

Jaarrekening 2022

Inhoudsopgave

1. Inleiding	3
1.1 Voorwoord	4
1.2 Financiële resultaat	6
1.3 Analyse financieel resultaat	6
2. Jaarverslag	7
2.1 Programmaverantwoording	8
2.2 Paragrafen	59
3. Jaarrekening	119
3.1 Overzicht van lasten en baten	120
3.2 Toelichting op overzicht van baten en lasten	128
3.3 Balans en toelichting	140
3.4 SiSa verantwoording specifieke uitkeringen	158
D. Bijlagen	169
4.1 Bijlage I: Staat van reserves en voorzieningen	170
4.2 Bijlage II: Staat van gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen	173
4.3 Bijlage III: Bijlage taakvelden	174

1. Inleiding

1.1 Voorwoord

Inleiding

Deze jaarrekening over het 2022 beslaat voor een deel het laatste jaar van de vorige raadsperiode en de start van de nieuwe raadsperiode. Het huidige college van B&W legt via deze jaarrekening verantwoording af over het gehele jaar 2022, dus ook voor de periode van het vorige college. In de jaarrekening wordt teruggekeken. Bij de behandeling ligt hier de focus. Vragen die toekomstgericht zijn horen thuis bij de kadernota en begroting.

In 2022 trad een nieuwe gemeenteraad en nieuw college van B&W aan. De gemeenteraad benoemde bovendien een nieuwe griffier.

In 2022 zijn goede resultaten geboekt

Bij de start van de raadsperiode 2022-2026 hebben de coalitiepartijen hun ambities op hoofdlijnen verwoord in het coalitieakkoord "Goed voor elkaar". Het college van B&W is vervolgens aan de slag gegaan om de diverse wensen en ambities te vertalen in beleidsvoorstellen en uitvoering.

Het jaar 2022 laat verschillende belangrijke besluiten zien. Zonder uitputtend hierin te zijn noemen we toch enkele van deze beleidsonderwerpen.

Op gebied van mobiliteit is de keuze gemaakt voor een hoogwaardige fietsroute tussen Weert en Nederweert en zijn budgetten geactualiseerd voor de N266-N275. Ook voor de uitvoering van het mobiliteitsplan is geld toegekend.

Op ruimtelijk gebied zijn diverse bestemmingsplannen vastgesteld zoals Hoebenakker, Klaarstraat, de Peelwachter en het bestemmingsplan voor de bouw van een crematorium.

Na jarenlange discussie is een nieuw afvalinzamelingssysteem gekozen.

Het gemeentehuis en sportcentrum zijn verduurzaamd en de raadzaal kreeg een prachtige eigentijdse uitstraling.

In het sociale domein bouwden we verder aan de regionale samenwerking (via bijvoorbeeld het maken van nieuwe toekomstvisie voor onze sociale werkvoorziening). Voor onze verenigingen is een definitief besluit genomen voor de multifunctionele accommodatie Pinnenhof.

In het jaar 2022 werd de wereld opgeschrikt door de oorlog in Oekraïne door de Russische agressor.

Net als alle andere gemeenten in Nederland heeft Nederweert gezorgd voor opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Zowel particuliere als gemeentelijk georganiseerde opvang werd snel gerealiseerd.

Drie majeure programma's

Met drie nieuwe majeure programma's is een start gemaakt. Het programma "positieve gezondheid" laat een mooie samenwerking zien van diverse professionele partners. Dit alles natuurlijk voor het versterken van de kwaliteit van het bestaan van onze burgers op allerlei gebieden.

Bij het programma economische gebiedsontwikkeling zijn belangrijke stappen gezet om de lokale economie te versterken door aandacht en investeringen voor de bedrijventerreinen en de Lambertushof en omgeving.

Het programma transitie buitengebied is nog in ontwikkeling, waarbij vooral ingezet wordt op het verkrijgen van de noodzakelijke duidelijkheid van de rijksoverheid en provincie, inclusief de beschikbare budgetten.

Andere beleidsvelden zijn lastiger te ontwikkelen

Naast bovengenoemde ontwikkelingen merken we dat het steeds lastiger wordt om voortgang te boeken bij andere belangrijke beleidsvelden. Te denken valt aan woningbouw. Ook op het terrein van vergunningverlening is het niet eenvoudig om een volwaardige dienstverlening te realiseren.

Dit heeft voor een belangrijk deel te maken met de beschikbare menskracht. In samenspraak met andere gemeenten en partijen, maar ook door zaken anders te organiseren, proberen we voortgang te realiseren.

Jaarrekening sluit met een overschot

De jaarrekening sluit met een overschot van afgerond € 3,2 miljoen.

Voorgesteld wordt om dit overschot toe te voegen aan de algemene reserve. Bij de kadernota en begroting komen we met diverse voorstellen die ook om financiële dekking vragen.

Bij de vorige jaarrekening stelde de gemeenteraad op voorstel van het college het jaarrekeningresultaat beschikbaar voor de drie majeure programma's. Dit heeft de voortgang erg geholpen. Zo hebben we bij de thema's positieve gezondheid en economische gebiedsontwikkeling direct stappen gezet. Daarnaast heeft het beschikbaar gestelde personeelsbudget gezorgd voor snelle acties. Ook de komende jaren vragen deze thema's om investeringen. Het is nog te vroeg om net als vorig jaar aanvullende budgetten te vragen. Dit doen we wanneer er beter inzicht is in de noodzakelijke omvang hiervan.

De verklaring van het jaarrekeningresultaat is niet op enkele beleidsvelden toe te spitsen. Diverse over- en onderschrijdingen zijn hiervan het gevolg. Bij de tweede bestuursrapportage 2022 (november 2022) is een geprognoseerd resultaat afgegeven van € 2,8 miljoen. We sluiten met ongeveer € 350.000 af op afgerond € 3,2 miljoen. In de toelichting op de laten en baten (onderdeel 3.2) verklaren we de verschillen per taakveld.

Tot slot

De jaarrekening 2022 bespreekt uw gemeenteraad op 11 juli 2023 tijdens de raadsvergadering. Net als vorige jaren bieden we de mogelijkheid om voorafgaand hieraan schriftelijke (technische) vragen te stellen. Zoals bij de inleiding al genoemd moeten de technische vragen betrekking hebben op de jaarrekening 2022 en geen toekomstgerichte vragen bevatten. Wij wensen u een goede voorbereiding toe.

1.2 Financiële resultaat

De jaarrekening 2022 sluit af met een positief resultaat van € 3.168.219.

Onderstaande treft u een overzicht van de baten en lasten per programma en de overige componenten zoals de BBV dat voorschrijft.

Programma omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
0 Bestuur, participatie en dienstverlening	1.875.873	-140.633	1.735.240
1 Veiligheid en handhaving	1.650.947	-86.222	1.564.725
2 Verkeer en vervoer	2.972.367	-158.074	2.814.293
3 Economie	655.811	-155.863	499.948
4 Onderwijs	1.249.262	-218.667	1.030.595
5 Sport, cultuur en recreatie	3.392.133	-489.256	2.902.877
6 Sociaal domein	18.667.373	-3.859.820	14.807.553
7 Volksgezondheid en milieu	5.746.354	-4.356.817	1.389.538
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en st	4.359.751	-3.716.242	643.509
Algemene dekkingsmiddelen	-	-36.476.121	-36.476.121
Overhead	6.407.087	-40.700	6.366.387
Heffing Vpb	-	-130.996	-130.996
Bedrag onvoorzien	17.324	-	17.324
Saldo van baten en lasten	46.994.281	-49.829.410	-2.835.128
Mutaties reserves	4.739.057	-5.072.148	-333.091
Gerealiseerd resultaat	51.733.338	-54.901.557	-3.168.219

1.3 Analyse financieel resultaat

Het resultaat van € 3.168.219 komt door diverse tekorten en restanten. De grootste (> € 25.000) afwijkingen ten opzichte van de begroting zien we in onderstaande taakvelden. De toelichting op taakvelden kunt u aan de hand van het nummer/omschrijving bekijken in de toelichting op het overzicht van baten en lasten (zie onderdeel 3.2 Toelichting op overzicht van baten en lasten).

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot na wijziging 2022	Rekening 2022	Verschil
0.1	Bestuur	989.801	934.666	55.135
0.10	Mutaties reserves	-1.107.517	-333.091	-774.426
0.11	Resultaat van de rekening van baten en la	2.814.674	-	2.814.674
0.2	Burgerzaken	697.464	623.652	73.812
0.4	Overhead	6.622.883	6.366.387	256.496
0.5	Treasury	-152.797	-285.416	132.619
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen	-31.351.453	-31.509.639	158.186
0.8	Overige baten en lasten	-17.391	36.363	-53.754
0.9	Vennootschapsbelasting	-23.698	-130.996	107.298
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	694.393	601.488	92.905
5.2	Sportaccommodaties	1.154.283	965.361	188.922
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2.235.476	1.921.721	313.755
6.3	Inkomensregelingen	1.855.785	1.951.657	-95.872
6.4	Begeleide participatie	2.801.475	2.660.908	140.567
6.5	Arbeidsparticipatie	746.139	695.069	51.070
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	267.295	183.386	83.909
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	2.819.346	3.851.377	-1.032.031
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-611.374	-671.653	60.279
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	855.700	903.482	-47.782
7.1	Volksgezondheid	829.689	786.628	43.061
7.2	Riolering	-355.465	-412.256	56.791
7.3	Afval	-33.924	259.394	-293.318
7.4	Milieubeheer	652.032	732.148	-80.116
8.1	Ruimte en leefomgeving	952.787	686.155	266.632
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-33.073	-717.778	684.705
8.3	Wonen en bouwen	513.528	624.383	-110.855

2. Jaarverslag

2.1 Programmaverantwoording

Programma 0

Bestuur, participatie en dienstverlening



Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening

Missie

Nederweert is een bestuurskrachtige en strategisch opererende gemeente. Keuzes voor toekomstig beleid maken we in de lijn van de opgestelde Strategische Visie 2020. Deze visie is in 2017 herijkt en geactualiseerd in de vorm van een Strategische Agenda. Destijds is een intensief proces met burgerbetrokkenheid doorlopen.

Relatie Coalitieakkoord

We zijn een open, transparant en toegankelijk bestuur. Waar ruimte ligt, pakken we taken samen met de gemeenschap op. We gebruiken op alle gebieden de kennis en kunde van onze inwoners. We zijn vanaf de start open over onze manier van werken en de processen die we in gang zetten. We leggen keuzes en besluiten uit en verantwoorden ons aan onze inwoners. We kijken regelmatig of we onze werkwijze moeten aanpassen. In 2021 zijn de adviezen van de raads werkgroep modernisering dualistische verhoudingen geïmplementeerd.

Financieel staan we er nog steeds goed voor. We blijven in ons handelen steeds insteken op een financieel gezond en stevig beleid. Onze kernwoorden zijn deugdelijk, zorgvuldig, spaarzaam, transparant en gematigde lokale lasten. We zijn schuldenvrij en willen dit blijven.

Samenwerking

In het kader van strategische samenwerking werkt Nederweert samen met de volgende partijen:

- BNG

BNG draagt door gespecialiseerde financiële dienstverlening bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.

- BsGW

Door deelname in BsGW geven we op een efficiënte manier invulling aan de uitvoering van het lokale heffingenbeleid.

- ICT NML

De deelname aan de bedrijfsvoeringsorganisatie (BVO) ICTNML zorgt voor een toekomstbestendige stabiele ICT-infrastructuur die nodig is voor onze dienstverlening.

- ECGeo

De toetreding tot de WGR-regeling ECGeo zorgt voor kwalitatief hoogwaardige Geo gegevens (Geo-informatie is de term voor informatie met een ruimtelijke component (locatie))

- CBL vennootschap B.V.

In de periode 1990 tot 2000 sloot Essent CBL-contracten (cross border lease) af met Amerikaanse investeerders. Het CBL- fonds is een bankrekening bij een gerenommeerde bank waarop het afgesproken bedrag is gestort en aangehouden.

- Enexis Holding B.V.

Enexis Holding N.V. is ontstaan na invoering van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON). Het netbeheer is gesplitst van de productie en leveringstak van Essent. Op basis van de wet worden de publieke aandeelhouders van Essent NV voor hetzelfde aandelenpercentage aandeelhouder van Enexis Holding N.V.

- CSV Amsterdam B.V.

CSV Amsterdam B.V. gaat over het escrow- fonds voor de verkoop van de aandelen van Attero. Essent is sinds 30 september 2009 100% onderdeel van RWE, één vijf belangrijkste energiebedrijven in Europa.

- Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.

Het doel van Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. is het afhandelen de rechten en plichten uit de verkoop van N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ) aan RWE.

- Verkoop vennootschap B.V.

- Vegal

Limburgse gemeenten als aandeelhouders van bovenvermelde nutsbedrijven worden vertegenwoordigd via de vereniging van gemeentelijke aandeelhouders, VEGAL.

We vertellen meer over deze samenwerkingen in paragraaf 6, Verbonden partijen.

In dit programma werken wij onze missie uit in de onderdelen:

- 0.1 Dienstverlening
- 0.2 Burgerbetrokkenheid
- 0.3 (Eu)Regionale samenwerking

Wat heeft het gekost?

Programma 0. Bestuur, participatie en dienstverlening	Rekening 2021	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022
Lasten	9.529.608	11.147.316	12.213.833	13.039.341
Baten	-35.602.001	-33.944.740	-38.177.638	-41.774.819
Saldo	-26.072.393	-22.797.424	-25.963.805	-28.735.478

Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening

Deelprogramma: 0.1 Dienstverlening

Wat wilden we bereiken?

De gemeente Nederweert staat voor een heldere en duidelijke dienstverlening zonder overbodige regels. Onze medewerkers staan inwoners, bedrijven en instanties open en vriendelijk te woord. We zetten hen centraal en denken actief mee in het vinden van de juiste antwoorden of oplossingen. Inwoners en bedrijven kunnen ons via diverse kanalen bereiken. Ze kunnen steeds meer zaken zelf digitaal regelen. We blijven ook fysiek bereikbaar om iedereen van dienst te kunnen zijn.

De balies in het gemeentehuis blijven de komende jaren een belangrijk kanaal. Ook al zien we dat er digitaal steeds meer mogelijk is. We blijven de klantbezoeken aan de balies monitoren. Waar nodig passen we de openingstijden van het gemeentehuis aan. We zorgen op die manier voor een goede balans tussen het aantal klantcontacten, openingstijden en de inzet van personeel.

Tijdens de coronacrisis pasten we de dienstverlening tijdelijk aan. Mensen waren terughoudender in het afnemen van diensten aan de balies. Inmiddels hanteren weer dezelfde openingstijden als voor de coronacrisis.

De komende periode vinden er verschillende onderzoeken plaats om de kwaliteit van onze dienstverlening te meten. Er wordt een 'mystery guest'-onderzoek uitgevoerd en we doen (opnieuw) mee aan de 'Waar staat je Gemeente'-burgerpeiling.

Digitalisering

Het digitaliseren van onze dienstverlening gaat de komende jaren door. Uitgangspunt is om burgers zelf zaken direct te laten regelen. Dit scheelt ze tijd. Inwoners hoeven niet meer per se naar het gemeentehuis te komen voor het afnemen van een bepaalde dienst. We bekijken welke producten geschikt zijn om te digitaliseren en op welke termijn dit kan.

We willen al onze inwoners en ondernemers van dienst zijn. Ook wanneer een product volledig digitaal te regelen is, behouden we de mogelijkheid om producten in het gemeentehuis te regelen. We stappen dus niet volledig over naar de digitale weg. Op die manier geven we de doorontwikkeling van onze dienstverlening vorm.

De doorontwikkeling van dienstverlening is samen te vatten in vier uitgangspunten:

1. Houding: service- en oplossingsgericht
2. Digitale overheid: zelfregie voor de klant
3. Kwaliteit: basis op orde
4. Klanttevredenheid: goede en gemakkelijke service

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Er was blijvende aandacht voor de aanbevelingen van het onderzoek 'Mystery guest', de enquête 'Waar staat je gemeente' en het onderzoek van de rekenkamer "Digitale dienstverlening".
2. De monitoring van het klantcontactsysteem en acties aan verbonden.
3. De monitoring van het Meldpunt Openbare Ruimte en acties aan verbonden.
4. De eDiensten zijn geïmplementeerd en komen Q2 2023 in productie.
5. De werkprocessen zijn verder geoptimaliseerd.
6. De monitoring van de openingstijden en daarop is gereageerd.

Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening

Deelprogramma: 0.2 Burgerbetrokkenheid

Wat wilden we bereiken?

- Een zo optimaal mogelijk eigenaarschap van burgers voor hun leefomgeving; eigen verantwoordelijkheid en initiatief.
- De leefwereld van de burger is ons uitgangspunt voor beleid; ons beleid heeft optimaal draagvlak onder inwoners, (maatschappelijke) organisaties en ondernemers.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

- De aanbevelingen van de werkgroep modernisering dualistische verhoudingen op het gebied van onderlinge samenwerking, fractie-ondersteuning en het stroomlijnen van raadsvergaderingen zijn in onze werkprocessen verwerkt.
- We bedachten vanwege corona creatieve oplossingen voor de themabijeenkomsten. Sinds de versoepelingen hebben de themabijeenkomsten weer fysiek plaatsgevonden.
- We publiceerden onze besluiten transparant en publieksvriendelijk. Er is voortdurende aandacht voor de leesbaarheid geweest.
- We moedigden burgers aan tot initiatieven die de leefbaarheid en sociale betrokkenheid bevorderen. Dit leidde onder meer tot de ruilwinkel aan de Gutjesweg en tot initiatieven die op korte termijn tot uitvoering komen waaronder een Jeu de boulesbaan aan de Meester Mertensstraat en een (fiets)crossbaan in Ospel.
- We voerden het gesprek met inwoners, (maatschappelijke) organisaties, dorpsraden en ondernemers uit alle kernen. Wensen en ideeën namen we mee in de besluitvorming.
- Waar wettelijk ruimte lag, pakten we taken samen met de gemeenschap op. Van de gemeente vroeg dit een andere manier van werken dan gebruikelijk was. We maakten, gemeentebreed over alle beleidsvelden, actief gebruik van de kennis en kunde van onze inwoners zoals bij de gebiedsontwikkeling van de Kanalenviersprong of de inrichting van een wadi op Hoebeakker.
- We schreven onze Communicatievisie 2022-2026 op basis van trendrapporten en met input van inwoners en bespraken deze interactief tijdens een meedenkbijeenkomst.
- We gebruikten de landelijke publicatie 34 bouwstenen voor klantcontact en interactie als richting voor onze manier van communiceren en participatie.
- We stelden, vooruitlopend op de invoering van de Omgevingswet, een gemeentelijke participatienota vast. Participatie is in het fysieke domein steeds meer onderdeel geworden van besluitvorming. We maakten een publieksvriendelijke versie van de participatienota om inwoners uit te leggen welke stappen in het fysieke domein doorlopen moeten worden.

Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening

Deelprogramma: 0.3 (Eu)Regionale samenwerking.

Wat wilden we bereiken?

Via (Eu)regionale samenwerking kan de gemeente inspelen op veranderingen in de omgeving. Vanuit het verbeteren van de klantgerichtheid, het verhogen van de kwaliteit, het verminderen van de kwetsbaarheid én kostenbesparing (4 k's) dient samenwerking een meerwaarde te hebben. Voor meer informatie over de verschillende samenwerkingsvormen verwijzen wij naar de algemene toelichting op samenwerking bij de afzonderlijke programma's en paragraaf 5 Bedrijfsvoering en paragraaf 6 Verbonden partijen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Samengewerkt op het gebied van economie, wonen, mobiliteit, landbouw en natuur, toerisme en recreatie, energie en euregio in de Samenwerking Midden-Limburg (SML) en/of in samenwerkingsverbanden met Noord-Limburg.
2. Om uitvoering te geven aan de Regionale Investeringsagenda SML heeft de regio een verzoek ingediend voor een Regio Deal.
3. Het routeplan 2021-2024 van Keyport is in uitvoering.
4. Samenwerking in het buitengebied in Platform Vitale Landbouw, Platteland in Ontwikkeling (PIO) Weerterland en NOVI-gebied de Peel.
5. Intensivering van contacten met Euregio, zowel bestuurlijk als ambtelijk.
6. Samenwerken op inkoop in het sociaal domein, van regionaal (Midden Limburg West) naar bovenregionaal (nog nader te bepalen).
7. Samenwerken in het sociaal domein. Voor Jeugd en Wmo met Midden-Limburg West. Op het gebied van Participatie en Inburgering met Weert en Cranendonck.

Programma 1

Veiligheid en handhaving



Programma 1: Veiligheid en handhaving

Missie

Met dit programma streven we naar een aantrekkelijke, leefbare en veilige gemeente om te wonen te werken en te ontspannen. De woorden 'veilig' en 'leefbaarheid' zien we in relatie met een na te streven bovengemiddelde woonkwaliteit. Het behoud en verbeteren van een veilige woon- en leefomgeving staat voorop. Dit bereiken we door een actieve aanpak van overlast en het voorkomen en bestrijden van (onzichtbare) georganiseerde criminaliteit.

Relatie Coalitieakkoord

Veiligheid is een kernwaarde waar we onze besluiten aan toetsen. We zien toe op het naleven van regels als veiligheid en gezondheid in het gedrang komen. We zorgen voor consequente handhaving. We stellen geen regels op die we niet kunnen handhaven. Buurtpreventie vinden we belangrijk. We betrekken inwoners bij veiligheidsprojecten.

Samenwerking

Bij de strategische samenwerking werken we met de volgende partners:

- Veiligheidsregio Limburg-Noord
Door deelname in de Veiligheidsregio geven op een efficiënte manier invulling aan de uitvoering van het veiligheidsbeleid en uitvoering van rampenbestrijding.
- RIEC Limburg
Onder het samenwerkingsverband van het RIEC Limburg werken ketenpartners op verschillende niveaus samen aan onderwerpen op het gebied van ondermijnende criminaliteit. Ook adviseert het RIEC gemeenten bij de lokale aanpak van ondermijning.
- RUD
Binnen de RUD voeren we taken uit op het gebied van vergunningverlening en toezicht en handhaving binnen het omgevingsrecht. Dat doen we op een professionele en zo uniform mogelijke manier.

In dit programma werken wij onze missie uit in de onderdelen:

- 1.1 Integrale veiligheid
- 1.2 Aanpak Ondermijning
- 1.3 Handhaving

Wat heeft het gekost?

Programma 1. Veiligheid en handhaving	Rekening 2021	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022
Lasten	1.636.682	1.583.736	1.677.325	1.650.947
Baten	-75.386	-14.142	-79.755	-86.222
Saldo	1.561.296	1.569.594	1.597.570	1.564.725

Programma 1: Veiligheid en handhaving

Deelprogramma: 1.1 Integrale veiligheid

Wat wilden we bereiken?

Met dit deelprogramma streeft de gemeente Nederweert naar:

- Een structurele afname van de aantasting van de veiligheid.
- Het verkleinen van de veiligheidsrisico's.
- Het actief betrekken van de burger bij veiligheidsprojecten.
- Het verminderen van gevoelens van onveiligheid bij inwoners.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. In 2022 voerden we prioriteiten uit vanuit het Integraal Veiligheidsbeleid 2019-2022, dat in samenwerking met de gemeenten Weert en Leudal is opgesteld. Daarnaast stelden we een nieuw Integraal Veiligheidsbeleid 2023-2026 op. Dit plan beschrijft de nieuwe beleidskaders en de activiteiten die op het niveau van het robuust basisteam (RBT Weert-Nederweert-Leudal) worden uitgevoerd.
2. We werkten in 2022 informatiegestuurd, doelgericht en pragmatisch. Er was aandacht voor de lokale problemen. Zoveel mogelijk acties pakten we samen met Leudal en Weert op.
3. De belangrijkste punten voor het begrotingsjaar 2022 waren de thema's Ondermijning, Horizontale fraude, Cybercrime. Op het gebied van ondermijning zijn FLEX-controles met politie en/of andere ketenpartners uitgevoerd. Met presentaties over horizontale fraude en cybercrime gaven we inwoners informatie om hen weerbaarder te maken voor deze vormen van criminaliteit.
4. Over het thema ondermijning rapporteerden we periodiek aan de gemeenteraad.
5. In 2022 werkten we met het Veiligheidshuis Midden-Limburg samen bij (onder andere) de aanpak van multi-problematiek en huiselijk geweld. Deze samenwerking zetten we in 2023 en volgende jaren voort.
6. We zijn betrokken geweest bij de uitvoering van het landelijk programma van Geweld hoort nergens Thuis.

Deelprogramma: 1.2 Aanpak Ondermijning

Wat wilden we bereiken?

Met dit deelprogramma treden we op als één gezamenlijke overheid met onze ketenpartners, Politie, Belastingdienst, RIEC, Douane en de Voedsel en Warenautoriteit, door:

- Integraal samen te werken.
- Elkaar te versterken in de preventieve- en repressieve aanpak.
- Casuïstiek te verrijken en te veredelen met alle beschikbare informatie.
- De inzet van bestuursrechtelijke maatregelen (o.a. Damoclesbeleid, Bibob-beleid).

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We gaven uitvoering aan het plan van aanpak Ondermijning 2021-2023.
2. We verbeterden de interne informatiehuishouding en bewustwording. Dit heeft geleid tot een stijging van het aantal meldingen en van de belangstelling voor het onderwerp op onze gemeentelijke website.
3. We hebben risico-adressen gescreend, interventies bepaald en nulmetingen, analyses en flexcontroles uitgevoerd.
4. We hebben het projectplan ondermijning in het buitengebied uitgevoerd en afgerond, samen met de gemeente Leudal. Dat plan richt zich op het vormen van een ongunstig vestigingsklimaat voor criminelen.
5. In samenwerking met onze ketenpartners zorgden we ervoor dat we betrokken branches en criminele (gelegenheids-)structuren herkennen en barrières opwerpen om vormen van georganiseerde criminaliteit tegen te gaan. Enkele voorbeelden zijn: georganiseerde hennepcultuur en synthetische drugs.

Deelprogramma: 1.3 Handhaving

Wat wilden we bereiken?

Een prettige woon-, leef-, en werkomgeving:

- Waarborgen bieden voor veiligheid, gezondheid en leefbaarheid.
- Rechtsongelijkheid voorkomen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We stelden een uitvoeringsprogramma op in RUD-verband en voerden dit uit. De programma's van de verschillende partners zijn samengevoegd tot één regionaal programma. Ze zijn gebaseerd op een regionale probleemanalyse en een passend uitvoeringsniveau.
2. We zorgden voor een resultaatgerichte sturing op beleid en uitvoering. Het beleid vertaalden we in het uitvoeringsprogramma (UP) op grond waarvan we bouw- en milieucontroles hebben uitgevoerd.
3. We voerden binnen de RUD Wabo-taken uit volgens de kwaliteitsverordening van 2016 van de raad.
4. We zijn gestart met gebruik van de, met de RUD-partners aangeschafte, ICT-voorziening. Zo kunnen we binnen het fysieke domein samen:
 - processen afstemmen
 - informatievoorziening standaardiseren
 - aansluiten op landelijke voorzieningen
5. We werkten in RUD-verband volgens de maatregelen die we in 2020/2021 hebben uitgewerkt om het functioneren van de RUD te verbeteren.

Programma 2

Verkeer en vervoer



Programma 2: Verkeer en vervoer

Missie

Zorgen voor een veilige en duurzame infrastructuur voor alle inwoners en gasten van Nederweert.

Relatie Coalitieakkoord

We zorgen voor een veilige en duurzame infrastructuur voor iedereen met de nadruk op de kwetsbare verkeersdeelnemer (fietsers, ouderen, kinderen en mindervaliden). We stimuleren het fietsverkeer. Dit draagt bij aan de gezondheid van onze inwoners. Daarvoor is het Mobiliteitsplan Nederweert opgesteld, waarbij inwoners, bedrijven, maatschappelijke partners en andere betrokkenen zijn gevraagd om met ons mee te denken. Zo houden we de mobiliteit binnen Nederweert zo goed mogelijk voor onze inwoners en bedrijven. In 2022 is gekeken naar een eventuele her-prioritering van het Uitvoeringsprogramma van het Mobiliteitsplan Nederweert. Omdat de gebruikte systematiek van prioritering van de diverse projecten nog steeds actueel bleek te zijn, was er geen aanleiding tot wijzigingen.

Samenwerking

In het kader van strategische samenwerking heeft Nederweert deelgenomen in de volgende verbonden partijen/samenwerking:

- Regionaal Mobiliteits Overleg (RMO) / Samenwerking Midden-Limburg, Mobiliteit en Infrastructuur (SML, M&I).
- PIO: Platteland In Ontwikkeling.
- Platform A2 / Bereikbaarheidsagenda Zuidoost Brabant, sub regio Zuid.
- Gebiedsverkenning Weert en omgeving door de provincie Limburg.

Wat heeft het gekost?

Programma 2. Verkeer en vervoer	Rekening 2021	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022
Lasten	7.447.022	2.510.739	2.860.099	2.972.367
Baten	-4.894.008	-59.930	-63.480	-158.074
Saldo	2.553.014	2.450.809	2.796.619	2.814.293

Programma 2: Verkeer en vervoer

Deelprogramma: 2.1 Verbetering N266-N275-A2

Wat wilden we bereiken?

Met dit deelprogramma streeft gemeente Nederweert naar:

- Verbeteren regionale bereikbaarheid.
- Verbeteren potenties gebiedsontwikkeling.
- Verbeteren verkeersveiligheid en verkeersleefbaarheid.
- Opheffen fysieke en ruimtelijke barrière in de kern Nederweert.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. 22 februari 2022 stelden de colleges van GS en B&W de voorkeursvarianten vast voor de 9 projectonderdelen en is de haalbaarheidsfase afgerond.
2. Daarna is een uitgebreide aanbestedingsprocedure gevolgd om vervolgens in oktober een adviesbureau (Antea) te contracteren die ons gaat begeleiden/adviseren in de verdere uitwerking van het project.
3. Er zijn diverse overleggen gevoerd met belangrijke stakeholders om alle belangen verder te verkennen.
4. Het project heeft een directe relatie met de snelfietsroute Weert – Nederweert. De snelfietsroute valt buiten de scope van het project N266-N275 Nederweert en is onder punt 2.4. Als afzonderlijk project opgenomen.

Deelprogramma: 2.2 Wegen en kunstwerken

Wat wilden we bereiken?

- Voldoende bereikbaarheid
In onze infrastructuur kennen we kunstwerken waarmee we watergangen kunnen oversteken. Deze variëren van klein tot groot, van duikerbuizen tot de grote bruggen. Kunstwerken ontsluiten en verbinden gebieden. We voeren hierover met Rijkswaterstaat gesprekken om te komen tot toekomstgericht beleid.
- Verkeersveilige kunstwerken
Wij zijn als gemeente verantwoordelijk voor veilige kunstwerken die in eigendom zijn van de gemeente Nederweert.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Groot onderhoud is uitgevoerd in 2022. Hiermee zijn alle reparatiewerkzaamheden die uit de inspectie naar voren zijn gekomen, uitgevoerd
2. Reguliere onderhoudswerkzaamheden (hoofdzakelijk kleine handelingen) zijn uitgevoerd.

Programma 2: Verkeer en vervoer

Deelprogramma: 2.3 Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsplan Nederweert

Wat wilden we bereiken?

- Invulling gegeven aan de doelen en ambities binnen de gemeente Nederweert.
- Zorgen voor het gewenste evenwicht tussen bereikbaarheid, leefbaarheid en verkeersveiligheid.
- Zorgen voor een veilige en duurzame infrastructuur voor iedereen, met het accent op de kwetsbare verkeersdeelnemer (fietsers, ouderen, kinderen en mindervaliden).
- Stimuleren van fietsverkeer. Dit draagt bij aan de gezondheid van onze inwoners.
- Nederweert optimaal bereikbaar houden voor onze inwoners en bedrijven.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De 'Regionale mobiliteitsvisie en Jaarplan 2023 regio Midden-Limburg' is in 2022 opgesteld. Dit vormt de leidraad voor gezamenlijke mobiliteitsvraagstukken binnen de zeven Midden-Limburgse gemeenten.

Het Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsplan Nederweert heeft een dynamisch karakter. Hierdoor kunnen we inspelen op eventuele 'koppelkansen' bij groot onderhoud van wegen/riolering of projecten vanuit andere vakgebieden. Daarmee ontstaat 'werk met werk' maken. In 2022 zijn hiertoe de volgende projecten opgestart:

1. Inrichten 60 km-zone Winnerstraat, Uliker, Kreijelmusweg
2. Hoogwaardige Fietsverbinding Weert-Nederweert
3. Hoogwaardige Fietsverbinding Midden-Limburg, met als deeltracé Ospeldijk – De Pelen (incl. Komgrens Moostdijk).
4. Aanbrengen rode (suggestie)fietsstroken
5. Aanzet gedragsbeïnvloeding verkeersdeelnemers

Deelprogramma: 2.4 Hoogwaardige fietsroute Weert-Nederweert

Wat wilden we bereiken?

- Een snelle, comfortabele, veilige en conflictvrije verbinding tussen Weert en Nederweert.
- Stimuleren van het gebruik van de fiets en het openbaar vervoer.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Samen met de gemeente Weert, Waterleidingmaatschappij Limburg is een gedeelte van het fietspad langs Rijksweg Zuid en Helmondseweg, tussen de kruising met de Pannenweg aanbesteed en gegund. Dit is een zogenaamd UAV-bestek waarbij de aannemer in 2023 het ontwerp gaat opstellen.

Programma 3

Economie



Programma 3: Economie

Missie

We stimuleren de ondernemers en werkgevers om zich te ontwikkelen en te groeien. We versterken de economische kracht van Nederweert, waardoor zoveel mogelijk inwoners op eigen kracht kunnen meedoen.

Relatie Coalitieakkoord

- Om de economische kracht te versterken, benutten we kansen die zich voordoen, werken we samen in de regio en streven we naar duurzame bedrijvigheid op de maat van Nederweert.
- Toerisme zien we als een belangrijk speerpunt voor het aanjagen van de economie. We kijken naar kansen om toeristen aan te trekken. We zoeken ook naar mogelijkheden voor het ontwikkelen van nieuwe recreatieve voorzieningen voor onze eigen inwoners.
- Voor het centrum is de bestaande detailhandelsstructuurvisie het eerste uitgangspunt. We geven prioriteit aan het terugdringen en voorkomen van leegstand en het toekomstbestendig maken/houden van het kernwinkelgebied.
- De verschillende functies in het buitengebied brengen we meer in balans. Gezondheid van inwoners is van belang. En we streven naar een gezond en duurzaam bedrijfsleven in het buitengebied.

Samenwerking

In het kader van strategische samenwerking in de regio zit de gemeente Nederweert in de volgende samenwerkingsverbanden:

- Keyport
- Samenwerking Midden-Limburg (SML)
- Platform Vitale Landbouw
- PiO Weerterland (Platteland in Ontwikkeling)

In de Keyport-regio leggen de gemeenten Leudal, Cranendonck, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert de verbinding met ondernemers en het onderwijs. Samen versterken we de economische structuur op een duurzame manier. De speerpunten van Keyport zijn arbeidsmarktoptimalisatie, innovatie en ondernemerschap. Naast netwerkactiviteiten worden in de regio tal van projecten opgestart die economische stimulering tot doel hebben.

SML heeft als taak het halen van regionale doelen op het gebied van energie en economisch beleid, recreatie en toerisme, mobiliteit en infrastructuur, wonen, zorg en woonomgeving.

In het Platform Vitale Landbouw werken de zes Peelgemeenten en Provincie Limburg met stakeholders samen aan de transitie van de landbouw via de lijnen gezonde leefomgeving, innovatie en circulair.

PiO Weerterland is een samenwerking tussen zeven stakeholders die als doel hebben om gewenste en noodzakelijke ruimtelijke ontwikkelingen in het buitengebied van Weert, Nederweert en Leudal op gang te brengen, te stimuleren en te steunen.

Voor meer informatie over deze samenwerkingen verwijzen wij naar paragraaf 6: Verbonden partijen.

In dit programma werken wij onze missie uit in de onderdelen:

- 3.1 Ondernemersklimaat en werkgelegenheid
- 3.2 Centrum Nederweert
- 3.3 Toerisme
- 3.4 Omgevingsvisie buitengebied

Wat heeft het gekost?

Programma 3. Economie	Rekening 2021	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022
Lasten	565.396	465.832	721.321	655.811
Baten	-135.787	-67.707	-243.443	-190.894
Saldo	429.609	398.125	477.878	464.917

Programma 3: Economie

Deelprogramma: 3.1 Ondernemersklimaat en werkgelegenheid

Wat wilden we bereiken?

De afgelopen jaren kozen diverse toonaangevende en vernieuwende bedrijven Nederweert als vestigingsplaats, zowel op de bedrijventerreinen alsook in het centrum. Ook recreatieve (horeca)bedrijven weten Nederweert steeds beter te vinden, in het bijzonder: het Leisure gebied aan de Randweg-West. Dit alles droeg bij aan een verdere verbetering van het ondernemersklimaat en een impuls voor de lokale werkgelegenheid.

Met dit deelprogramma streeft de gemeente Nederweert naar:

- Aantrekkelijk te blijven voor gevestigde en nieuwe bedrijven (waaronder ook jonge/startende ondernemers). We willen ondernemers kunnen helpen voor wat betreft geschikte werklocaties.
- Duurzaamheid bij nieuwe ondernemersinitiatieven vinden we belangrijk en stimuleren we zoveel mogelijk.
- We willen werkgelegenheid aanjagen en eventuele knelpunten op de arbeidsmarkt oplossen. De huisvesting van internationale werknemers speelt hierin ook een rol.
- Het terugdringen van laaggeletterdheid onder de werkende beroepsbevolking.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We zorgden voor een laagdrempelige dienstverlening. War mogelijk boden we ondernemers de ruimte om hun ideeën/plannen (start, uitbreiding, verplaatsing etc.) uit te voeren.
2. We hadden (samen met de regio) aandacht voor de ruimtebehoefte op bedrijventerreinen. Er is een plan van aanpak bedrijventerreinen opgesteld, als onderdeel van het majeure programma economische gebiedsontwikkelingen. Met dit programma gaan we in 2023 verder aan de slag om de lokale economie te versterken.
3. We waren structureel betrokken bij het ondernemerscollectief Parkmanagement Pannenberg en de Werkgroep Veilig Ondernemen Bedrijventerreinen.
4. We investeerden in het Keyport Routeplan 2021-2024 en dragen dit uit. Door actief betrokken te zijn, leggen we als gemeente kansrijke verbindingen met het onderwijs en het bedrijfsleven.
5. We legden en onderhielden contacten met (nieuwe) bedrijven, onder andere door het afleggen van bedrijfsbezoeken door de bedrijfscontactfunctionaris en het college van burgemeester en wethouders.
6. De uitvoering is opgepakt aan de hand van het plan van aanpak binnen gemeente Nederweert en met de regio Midden-Limburg om laaggeletterdheid onder de werkende beroepsbevolking te verminderen.

Programma 3: Economie

Deelprogramma: 3.2 Centrum Nederweert

Wat wilden we bereiken?

De retail- en horecaontwikkelingen blijven, mede door de recente coronacrisis, de nodige aandacht vragen. We streven naar een aantrekkelijk, goed functionerend en vooral toekomstbestendig centrum waar inwoners en bezoekers terecht kunnen voor hun dagelijkse levensbehoeften en waar het goed toeven is bij de diverse horecagelegenheden.

Met dit deelprogramma streeft de gemeente Nederweert naar:

- Een levendig en toekomstbestendig (boodschappen)centrum met weinig leegstand.
- Een goede bereikbaarheid/ontsluiting van het winkelgebied, waarbij aandacht is voor verkeersveiligheid en voldoende parkeerplaatsen.
- Een optimale samenwerking met en tussen ondernemers(collectieven).

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Door in contact te blijven met ondernemers in het centrum, hielden we zicht op de ontwikkelingen en uitdagingen waar ondernemers voor staan. Vaste gesprekspartners zijn voor ons ondernemersvereniging OVN en horecavereniging (KHN, afdeling Nederweert).
2. Met de OVN voerden we periodiek overleg. We maakten afspraken over de opgaven en ontwikkelingen in het centrum (maar ook daarbuiten). We volgden met de OVN een gezamenlijke agenda voor onderdelen waar de gemeente aan de lat staat (zoals investeringen in Gastvrijheid en Beleving, de inrichting van de openbare ruimte (groen, parkeren etc.) en gemeentelijke promotieactiviteiten).
3. In 2022 stelden we het majeure Programma Economische Gebiedsontwikkelingen op. Onderdeel hiervan is de aanpak van het gebied rond de Lambertushof, Kerkstraat-Noord en het gebied rond MFA De Pinnenhof en het Groene Kruis-gebouw. Voor dit gebied stellen we een visie op, die in 2023 en verder zijn uitwerking krijgt.
4. Het centrumplan Burgemeester Hobusstraat is nagenoeg afgerond. Blok A+B zijn gereed en de openbare ruimte is grotendeels opnieuw ingericht. Begin 2023 wordt dit afgerond. Voor Blok C geldt een inspanningsverplichting van de projectontwikkelaar. De plannen hiervoor zijn ver gevorderd. Verwacht wordt dat in 2023 de vergunningen kunnen worden aangevraagd.
5. Bij de ontwikkeling van het centrumplan hebben we ons vooral gericht op de direct omliggende openbare ruimte en hebben we extra parkeerplaatsen toegevoegd. Zodra het plan klaar is voeren we een parkeeronderzoek uit om te kijken of het aantal parkeerplaatsen in het centrum hiermee in balans is.

Programma 3: Economie

Deelprogramma: 3.3 Toerisme

Wat wilden we bereiken?

We willen de kansen rondom toerisme verzilveren zodat een stevige(re) economische drager ontstaat. We trekken hier samen met onze ondernemers in op. We maken verbinding tussen deze economische drager en de transitie die in de landbouw plaats gaat vinden. We vertellen het verhaal van Nederweert met de Peel als drager van het verhaal. De Peel die bijzonder is en de moeite waard is om te bezoeken.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. De uitvoering van de promotie in de regio en in het buitenland wordt tot en met 2024 uitgevoerd door Limburg Marketing.
2. Beheer en onderhoud van de routenetwerken uitgevoerd door het Routebureau Noord- en Midden-Limburg
3. Het Uitvoeringprogramma Gastvrijheid en Beleving is gereed. Dit Uitvoeringsprogramma omvat 15 projecten.
4. We hebben in 2022 in de kadernota opgenomen dat we in 2023 een beleidsmedewerker Toerisme & Recreatie gaan werven.
5. In 2021 hebben we samen met ondernemers een kernteam Gastvrijheid en Beleving opgezet. In 2022 is dit kernteam een keer bij elkaar geweest.
6. Gefaciliteerd bij de verdere ontwikkeling van de Leisurekwadrant.
7. Gebruik gemaakt van het landschap en openbaar groen voor nieuwe recreatieve voorzieningen voor onze eigen inwoners.

Programma 3: Economie

Deelprogramma: 3.4 Omgevingsvisie Buitengebied

Wat wilden we bereiken?

Het buitengebied van de gemeente Nederweert toekomstbestendig maken en houden. Ondernemers, inwoners en bezoekers van gemeente Nederweert werken samen aan een gezonde woon-, werk- en leefomgeving.

In 2021 heeft de raad de Omgevingsvisie Buitengebied vastgesteld. Het uitgangspunt daarbij is 'een gezonde leefomgeving'. Dit is breder dan fysieke maatregelen, het gaat ook over het welzijn en welbevinden van het individu en het collectief. Op basis van de omgevingsvisie werken we verder aan een toekomstbestendig buitengebied. De dialoog die is gestart onder Buitengebied in Balans blijven we aanmoedigen tussen bedrijven en omwonenden. Als gemeente betrekken we bedrijven en inwoners bij het uitvoeren van de procesafspraken van de Omgevingsvisie Buitengebied.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Procesafspraken vanuit de Omgevingsvisie Buitengebied zijn opgepakt. Dit is onder andere gedaan binnen het Visieteam. Binnen dit team zijn diverse onderwerpen op een integrale (fysiek en sociaal) behandeld.
2. Op diverse manieren zijn ondernemers en inwoners in het buitengebied betrokken bij beleidsvoorbereiding. Nieuwe initiatieven zijn opgepakt.
3. De voorbereiding voor het Omgevingsprogramma Luchtkwaliteit met maatregelen om uitstoot van fijn stof en geur terug te dringen is verder opgepakt. Naast de sector landbouw is ook aan de slag gegaan met de andere sectoren waaronder industrie, wonen, houtstook, verkeer.
4. Samen met Stichting het Limburgs Landschap is 5,5 ha nieuw bos aangeplant om fijnstof te binden uit de lucht.
5. Met de bedrijven die een fijn stof-knelpunt zijn hebben we verdere gesprekken gevoerd. Er vonden doorrekeningen plaats en er zijn concrete afspraken opgepakt.
6. In gesprekken met bedrijven zijn deze, daar waar van toepassing, gestimuleerd om gebruik te maken van landelijke regelingen of fondsen voor stoppende agrariërs.
7. Onder de naam Platteland in Ontwikkeling (PiO) Weerterland werkten we samen met Weert, Leudal, Waterschap, Provincie, LLTB, Natuurmonumenten en de omgeving aan de ontwikkeling en uitvoering van gebiedsopgaves op het gebied van klimaatrobuuste duurzame inrichting, landbouw, natuur en recreatie.
8. Deelgenomen is aan het Platform Vitale Veehouderij (zes Peelgemeenten, provincie, LLTB, milieufederatie, Rabobank, Ministerie LNV). Binnen dit platform zijn op het gebied van gezonde leefomgeving, innovatie, circulariteit opgepakt.
9. Binnen het Novi-gebied de Peel en IBP Vitaal Platteland (regio's Noordoost- en Zuidoost-Brabant, Noord- en Midden-Limburg, provincies Brabant en Limburg, waterschappen en Rijk) werkten we als één overheid. We legden verbindingen tussen processen en projecten van verschillende overheidslagen op gebied van kwaliteit leefomgeving, water, landbouw, leefbaarheid, economische vitaliteit en duurzame energie.
10. In Nationaal park nieuwe stijl "Peelvenen" (gemeenten in Limburg en Brabant rondom de Groote Peel, provincies) werkten we samen aan de transitie van Nationaal Park Groote Peel.

Programma 4

Onderwijs



Programma 4: Onderwijs

Missie

Gelijke kansen voor alle inwoners is als kernwaarde het uitgangspunt. Onderwijs is de belangrijkste aanjager van kansengelijkheid en persoonlijke ontwikkeling. Dat maakt onderwijs dé duurzame investering voor de toekomst. Door te investeren in én samen te werken met het onderwijs wordt daarnaast geïnvesteerd in de kernwaarden gezondheid, duurzaamheid en veiligheid.

Relatie Coalitieakkoord

Naast de uitvoering van de wettelijke onderwijstaken en –bevoegdheden is het van belang om vanuit een verbindende rol partijen aan te moedigen om te investeren in (de samenwerking met) onderwijs. Bijvoorbeeld op de aanpak schooluitval, voorschoolse educatie, cultuureducatie, aanpak laaggeletterdheid en taalonderwijs (voor zowel jongeren, volwassenen en statushouders).

Samenwerking

In het kader van strategische samenwerking neemt Nederweert deel in de volgende verbonden partijen:

- GGD Limburg Noord als onderdeel van de Veiligheidsregio Limburg Noord, deze richt zich op onder andere het toezicht Wet Kinderopvang en indicering voor onder andere Voor- en Voegschoolse educatie.
- GR Regionale samenwerking Leerplicht en RMC Nederweert-Weert.

In dit programma werken wij onze missie uit in de onderdelen:

4.1 Onderwijsachterstanden

4.2 Onderwijsbeleid en leerling zaken

4.3 Onderwijshuisvesting

Wat heeft het gekost?

Programma 4. Onderwijs	Rekening 2021	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022
Lasten	1.295.662	1.228.223	1.345.007	1.249.262
Baten	-209.365	-102.686	-218.276	-218.667
Saldo	1.086.297	1.125.537	1.126.731	1.030.595

Programma 4: Onderwijs

Deelprogramma: 4.1 Onderwijsachterstanden

Wat wilden we bereiken?

Gelijke kansen voor alle kinderen is het uitgangspunt. Onderwijs is de belangrijkste aanjager van kansengelijkheid en persoonlijke ontwikkeling.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. VVE-aanbod (Vroeg- en Voorschoolse Educatie) is in elke kern behouden.
2. In samenspraak met de VVE partners is gekeken naar aandachtspunten voor de Vroeg- en Voorschoolse educatie. Hierbij is ouderbetrokkenheid als thema naar voren gekomen. Dit thema is opgenomen in het geactualiseerde onderwijsachterstandenbeleid.
3. Uitgevoerd regionaal en lokaal plan van aanpak laaggeletterdheid, met de nadruk op duidelijke communicatie en een sterk taalnetwerk.
4. Er is blijvend, meerdere keren per jaar, overleg tussen de kinderopvangorganisaties, het primair onderwijs, de GGD en het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG). Dit overleg had het doel om voor alle kinderen gelijke kansen te bieden en de doorgaande leerlijn tussen kinderopvang en het primair onderwijs te versterken.
5. In overleg met lokale partijen zoals het basis-, voortgezet onderwijs, kinderopvang en uitvoeringspartners is gewerkt aan het gemeentelijk NPO-plan. Parallel daaraan zijn wij gestart met de uitvoering.

Deelprogramma: 4.2 Onderwijsbeleid en leerling aken

Wat wilden we bereiken?

Het onderwijs heeft veel raakvlakken met andere beleidsthema's. Denk aan de signalerings- en preventiefunctie op het terrein van bijvoorbeeld armoede, gezondheid, veiligheid, jeugdhulp, onderwijsachterstanden en laaggeletterdheid. We willen de verbinding tussen deze terreinen en het onderwijs zo optimaal mogelijk in stand houden en waar nodig versterken; ieder vanuit zijn eigen rol, taak en verantwoordelijkheid.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. In 2021 is uitvoering gegeven aan de Brede Regeling Combinatiefuncties. Daarnaast zijn er nieuwe contracten voor de 2023 en 2024 afgesloten.
2. Uitvoering gegeven aan het uitvoeringskader RICK 2020 - 2023.
3. Door beperkingen in kader van corona is er geen boomfeestdag georganiseerd door de gemeente.
4. De gemeente Nederweert heeft gewerkt o.a. via de Regionale Ontwikkelingsagenda Jeugd (ROJ) samen met partners op het gebied van primair en voortgezet onderwijs, voorschoolse voorzieningen, kinderopvang, gezondheid, Centrum voor Jeugd en Gezin. De gemeente is vertegenwoordigd in meerdere werkgroepen en in de regiegroep van de ROJ.
5. Het leerlingenvervoer is in 2022 uitgevoerd.
6. Samen met de scholen (zowel primair als voortgezet onderwijs en kinderopvangorganisaties) is gewerkt aan de ontwikkeling en de uitvoering van het NPO-plan.
7. Verbinding gelegd tussen onderwijs en de thema's armoede en laaggeletterdheid door bijvoorbeeld de samenwerking tussen sociaal raadslieden en basisschool de Bongerd.

Programma 4: Onderwijs

Deelprogramma: 4.3 Onderwijshuisvesting

Wat wilden we bereiken?

We hebben een zorgplicht in de huisvesting van de leerlingen binnen onze gemeente. Dat wil zeggen dat de leerlingen die ingeschreven staan in het onderwijs binnen de gemeente Nederweert van huisvesting voorzien moeten zijn.

- Goede basisvoorzieningen behouden in alle kernen.
- Overdracht juridisch eigendom schoolgebouwen naar schoolbesturen (zoals wettelijk voorgeschreven).

Wat hebben we daarvoor gedaan

1. We investeerden in de samenwerking met de twee belangrijke partners waar het de toekomstbepaling gymzaal Ospel betreft: School en de dorpsraad. Gezamenlijk hebben we ingezet op een gedragen proces om te komen tot toekomstige keuzes over de toekomst van de gymzaal Ospel, met als doel besluitvorming door de gemeenteraad uiterlijk eind 2023.
2. De overdrachtsprocessen zijn in 2022 niet voortgezet. Schoolbesturen en gemeente legden de urgentie op het ventilatie vraagstuk binnen schoolgebouwen. De overdrachtsprocessen worden opgenomen in het nieuwe IHP (integraal huisvesting plan) dat in 2023 uitgewerkt wordt.

Programma 5

Sport, cultuur en recreatie



Programma 5: Sport, cultuur en recreatie

Missie

Wij willen iedere inwoner de mogelijkheid bieden om een leven lang deel te nemen en te genieten van sport en bewegen, cultuur en recreatie. Deze thema's worden ingezet als doel op zich, maar ook als middel om andere doelen te bereiken zoals het bevorderen van de gezondheid, participatie en sociale integratie. Eigen initiatief en op eigen kracht zijn hierin belangrijk.

Relatie Coalitieakkoord

Wij vinden dat iedereen moet kunnen sporten en bewegen omdat dit bijdraagt aan de gezondheid en het welzijn van onze inwoners. Dit geldt voor jong en oud. Wij zetten sport en bewegen in als middel ter verbetering van gezondheid en ter bevordering van participatie. Dat betekent dat we kijken naar integratie met andere thema's zoals onderwijs, accommodatiebeleid, economie, sociale integratie, gezondheidszorg en welzijn. Wij zetten ons in om dat mogelijk te maken zowel in accommodaties als in de openbare ruimte. Initiatieven en behoeften betrekken we en zullen we goed ondersteunen

Samenwerking

In het kader van strategische samenwerking neemt Nederweert deel in de volgende verbonden partijen: Werkvoorzieningsschap De Risse, dit is een netwerkorganisatie die zich richt op het bieden van kansen op werk voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

In dit programma werken wij onze missie uit in de onderdelen:

- 5.1 Sport- en Bewegen
- 5.2 Cultuur en evenementen
- 5.3 Recreatie
- 5.4 Openbaar groen
- 5.5 Media

Wat heeft het gekost?

Programma 5. Sport, cultuur en recreatie	Rekening 2021	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022
Lasten	3.355.834	3.213.200	3.399.621	3.392.133
Baten	-473.139	-296.900	-296.900	-489.256
Saldo	2.882.695	2.916.300	3.102.721	2.902.877

Programma 5: Sport, cultuur en recreatie

Deelprogramma: 5.1 Sport en Bewegen

Wat wilden we bereiken?

Zoveel mogelijk inwoners hebben een gezonde leefstijl en voelen zich prettig in hun leefomgeving. Sport, cultuur en recreatie dragen hieraan bij. Bewegen en cultuur beleven is gezond voor lijf en geest, het geeft ontmoeting met anderen en draagt bij aan het welzijn van onze inwoners. Vanuit het gedachtegoed van positieve gezondheid is het belangrijk dat mensen daarin zelf hun keuzes kunnen maken, kiezen voor de zaken die zij zelf van belang vinden. Het aanbod van sport, cultuur en gezondheid is daarom divers en laagdrempelig toegankelijk.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. In het accommodatiebeleid en de inrichting van de openbare ruimte moedigen we sport en bewegen aan. We dachten mee in de ontwikkeling van bouwplannen en omgevingsvisie om bewegen zo natuurlijk mogelijk te stimuleren.
2. We sloten nieuwe overeenkomsten af met de werkgevers en basisscholen over de inzet van combinatiefunctionarissen voor 2023 en 2024.
3. De beweegcoach is bezig geweest met diverse activiteiten om bewegen te stimuleren: organisatie van bijvoorbeeld rolstoel- en wandeltochten, duo fietsen, matches wandelmaatjes, begeleiden inwoners naar geschikte beweegactiviteiten, geven van gastlessen enzovoorts.
4. Bengele beweegt:
Het kunstgrasveld is aangelegd en in gebruik genomen. Daarnaast zijn er diverse locatiestudies gedaan voor padelbanen. Dit heeft nog niet geleid tot een definitieve locatie. Dit heeft vooral te maken met geluidsnormen.
5. Huisvesting land- en waterscouting
In goed overleg met Scouting Nederweert bereiden we een nieuwe accommodatie voor. Scouting Nederland is betrokken voor het realiseren van een labelterrein. De haalbaarheid om het gebouw met andere beleidsterreinen te koppelen wordt verder onderzocht. Realisering van de nieuwe huisvesting is voorzien in 2024 of 2025.
6. Lokaal Sportakkoord
Het kernteam Sport- en preventieakkoord geven uitvoering aan de acties genoemd in het Lokaal Sportakkoord. Vanuit het Rijk is in 2022 €10.000 beschikbaar gesteld voor de coördinatie en uitvoering. Hiermee zijn activiteiten ondersteund, bijvoorbeeld sportkennismakingslessen. De Junior Sportraad heeft twee activiteiten uitgevoerd.

Programma 5: Sport, cultuur en recreatie

Deelprogramma: 5.2 Cultuur en evenementen

Wat wilden we bereiken?

Nederweert heeft een rijke historie. Dat is onder andere te zien in monumenten en cultuurhistorische elementen in het landschap en de kernen. Deze willen we behouden en waar mogelijk versterken.

Ondanks het feit dat onze erfgoedverordening nog niet gedateerd is (2016 vastgesteld) en in 2021 de welstandsnota is herijkt, is het goed om op basis van recente inzichten na te denken over monumentenbeleid in brede zin. Van erfgoed tot bescherming van bepaalde gebouwelijke waarden. Actualisering hiervan willen we op een interactieve manier, in samenspraak met stakeholders, komend jaar gaan opzetten.

We bevorderen de toegankelijkheid van cultuureducatie en stimuleren talentontwikkeling. Dat doen we door binnen de cultuursector Nederweert te investeren in lokale en regionale samenwerking. Door meer inwoners in aanraking te brengen met kunst en cultuur zorgen we ervoor dat meer mensen participeren en ervaren wat kunst en cultuur voor je gezondheid en welzijn kan doen

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Er is uitvoering gegeven aan het uitvoeringskader RICK 2020 – 2023 en aan het post coronaplan dat samen met het culturele veld is opgesteld voor de cultuursector in Nederweert.
2. Er is uitvoering gegeven aan de Brede Regeling Combinatiefuncties. Voor de periode 2023 t/m 2024 is een nieuwe overeenkomst met het RICK alsook met Bibliocenter afgesloten
3. De samenwerking met de Cultuurregio Noord-Limburg is voortgezet, op basis van het meerjarenplan 2021-2024 Cultuurregio Noord-Limburg.
4. De samenwerking met Bibliocenter en de gemeenten Leudal, Maasgouw en Weert is voortgezet, op basis van de nieuwe samenwerkingsovereenkomst 2022 t/m 2025.
5. We onderzoeken alle kansen die er liggen bij de Noordervaart. Voor het gebouw van de Scouting zijn de plannen al concreter. De koppelkansen worden nog nader onderzocht

Programma 5: Sport, cultuur en recreatie

Deelprogramma: 5.3 Recreatie

Wat wilden we bereiken?

Recreatie draagt bij aan het welbevinden en de gezondheid van onze inwoners. We willen ervoor zorgen dat het landschap en het (openbaar) groen uitnodigt en uitdaagt tot buiten zijn en bewegen. Daarnaast zetten we in op een sterke ontwikkeling van recreatie en toerisme voor niet-inwoners. Dit versterkt ook de economische positie van Nederweert.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We hadden aandacht voor het meer eigentijdse 'Bewegen in de openbare ruimte'. Hiermee gaven we aan dat de openbare ruimte voor alle inwoners en vooral ook door alle doelgroepen gebruikt kan worden.
2. Op basis van inspectiegegevens is bepaald welke speeltoestellen technisch aan vervanging toe zijn. In overleg met bewoners en belanghebbenden is bepaald of er behoefte is aan nieuwe speeltoestellen of dat er behoefte is aan andere inrichtingselementen (bijv. bewegen voor ouderen, samentuinen, zitgelegenheden, groen etc.)
3. We onderschreven de ontwikkeling van Leisure in het kwadrant bij de A2.
4. Onderzoeken kansen voor nieuwe recreatieve ontwikkelingen rondom de Noordervaart en het daar geplande initiatief van Scouting NL. Hier kijken we ook naar de koppeling met een Toeristische Overstap Punt (TOP)
5. Stimuleren van nieuwe recreatieve voorzieningen met aandacht voor bewegen en natuur, het benutten van natuurgebieden voor recreatieve doeleinden, het ontwikkelen van recreatiezones bij kernen en het stimuleren van toeristische bedrijvigheid bijvoorbeeld in vrijkomende agrarische bebouwing.
6. Voor de stand van zaken van het Uitvoeringsprogramma Gastvrijheid en Beleving verwijzen wij naar paragraaf 3.3.

Programma 5: Sport, cultuur en recreatie

Deelprogramma: 5.4 Openbaar groen

Wat wilden we bereiken?

Openbaar groen is belangrijk voor de leefbaarheid. Het openbaar groen:

- Kleedt de omgeving.
- Zorgt voor ruimte om te recreëren (te verblijven) en nodigt uit tot bewegen.
- Geeft ruimte voor infiltratie van regenwater.
- Zorgt voor verkoeling.
- Heeft belangrijke functie voor de biodiversiteit in het buitengebied en binnen de bebouwde kom.

Groen willen we behouden en waar mogelijk opwaarderen. We doen dit door goed onderhoud te plegen. Om de biodiversiteit te bevorderen is op aangewezen plaatsen extensief onderhoud gepleegd. Dit vindt vooral plaats in grasstroken. Deze zijn minder vaak gemaaid. Hierdoor ontwikkelt zich op deze plaatsen een soortenrijke kruidenvegetatie. Openbaar groen dat niet meer vitaal was, is gerenoveerd. Daarbij kijken we naar de aankleding, maar vooral naar functies van het groen zoals hierboven genoemd. Grote renovaties en nieuw aan te leggen groen doen we waar mogelijk samen met bewoners en belanghebbende organisaties.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Onderhoud van groen zoals het jaarrond en cyclisch onderhouden van bomen, beplanting en grasvegetaties. Dit doen we om de kwaliteit van het groene areaal te behouden en te verhogen. En de veiligheid te waarborgen.
2. Kwalitatief slechte plantvakken zijn gerenoveerd. Bij de nieuwe aanplant is er gekozen voor beplanting die naast aankleding een bijdraagt aan de biodiversiteit binnen de gemeente.
3. Met de input van het groen overleg wordt een nieuw bermbeheer programma opgesteld. Het nieuwe beheer programma wordt in 2023 in praktijk gebracht in afstemming met het groenoverleg.
4. Samen met omwonenden is de inrichting van de wadi Akkerplas op Hoebeakker ontworpen.
5. Er is invulling gegeven bestuursopdracht SML "laat het landschap je verrassen"
6. De voorbereidingen voor het aanplanten van 2,2 ha nieuw bos in Nederweert-eind zijn gestart. Het Limburgs Landschap plant het bos aan. Wij ondersteunen daarbij. De aanplant gebeurt met de hulp van basisschoolleerlingen.
7. Naast het gewone bomenonderhoud zijn zieke en gevaarlijke bomen vervangen en er zijn nieuwe bomen geplant om ons bomenareaal uit te brengen. We planten veel verschillende soorten om zo een sterk een veerkrachtig bomenbestand te krijgen.
8. We hebben Invasieve exoten die schade aan onze biodiversiteit kunnen aanbrengen bestreden (Japanse duizendknoop)

Programma 5: Sport, cultuur en recreatie

Deelprogramma: 5.5 Media

Wat willen we bereiken?

- We willen de Streekomroep Weert blijven aanmerken als publieke lokale omroep.
- We willen samen met het bestuur van de Streekomroep Weert en mede-subsidiënt de gemeente Weert de verdere doorontwikkeling van de lokale danwel regionale omroep bevorderen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. De jaarlijkse subsidie aan de Streekomroep Weert is tot en met de eerste helft 2023 (de termijn van de zendmachtiging van het commissariaat voor de media) voortgezet.
2. We bevorderden samen met de gemeente Weert de verdere doorontwikkeling van de lokale danwel regionale omroep en maken hierover gezamenlijke afspraken.

Programma 6

Sociaal domein



Programma 6: Sociaal domein

Missie

Iedereen telt mee, doet mee en draagt bij naar eigen kracht. De zelfredzaamheid van onze inwoners als individu en als collectief is groot(s). We handelen vanuit het gedachtegoed van positieve gezondheid, waarbij we uitgaan van het vermogen van onze inwoners om te gaan met de fysieke, emotionele en sociale uitdagingen van het leven. En daarop zoveel mogelijk eigen regie te voeren. Onze missie sluit aan bij de kernboodschap van het regionale Beleidsplan Sociaal Domein 2020-2023.

Relatie Coalitieakkoord

De huidige maatschappelijke ontwikkelingen vragen om een andere kijk op de samenleving en de rol van de lokale overheid daarin. Daarbij past een bestuursstijl waarin wij mensen centraal stellen en ruimte bieden voor initiatieven. Dit vergt een andere rol van de inwoners en maatschappelijke organisaties maar ook van het gemeentebestuur en de gemeentelijke organisatie. Een open en transparante samenwerking met inwoners, maatschappelijke organisaties en bedrijven staat voorop.

Samenwerking

In het kader van strategische samenwerking neemt Nederweert deel in de volgende verbonden partijen:

- De Risse, dit is een netwerkorganisatie die zich richt op het bieden van kansen op werk voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.
- Omnibuzz, deze richt zich op het doelgroepenvervoer.
- GGD Limburg-Noord als onderdeel van de Veiligheidsregio Limburg-Noord, deze richt zich op gezondheidszorg.
- Midden-Limburg West: samenwerking in het sociaal domein (Wmo en jeugd).

In dit programma werken wij onze missie uit in de onderdelen:

6.1 Samenredzaamheid in de kernen.

6.2 Iedereen kan naar vermogen meedoen.

Wat heeft het gekost?

Programma 6. Sociaal domein	Rekening 2021	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022
Lasten	17.437.787	15.272.272	18.034.544	18.667.373
Baten	-3.496.339	-2.585.527	-3.720.309	-3.859.820
Saldo	13.941.448	12.686.745	14.314.235	14.807.553

Programma 6: Sociaal domein

Deelprogramma: 6.1 Samenredzaamheid in de kernen

Wat wilden we bereiken?

Inwoners en organisaties voelen zich samen verantwoordelijk voor hun leefomgeving en handelen daarnaar. De gemeente is daarbij ondersteunend en faciliterend, voor zover dat nodig is.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We stimuleerden en hielpen de gemeenschap om zelf aan de slag te gaan met wat zij belangrijk vinden om prettig te kunnen leven en wonen. Bijvoorbeeld door actief te attenderen op de regeling leefbaarheidsinitiatieven.
2. In regionaal verband gaven we uitvoering aan het Meerjarenplan Aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling.
3. Samen met partners werkten we aan de actielijnen van het plan van aanpak eenzaamheid ('Nederweert wij zijn er voor elkaar 2020 t/m 2024').
4. Er is uitvoering gegeven aan het uitvoeringsprogramma dementievriendelijke gemeente Nederweert 2020 t/m 2023.
5. De pilot 'Gewoon, voor elkaar' startte in Ospel (actie uit het regionaal Beleidsplan Sociaal Domein 2020-2023 en bijbehorende uitvoeringsplannen).
6. We zijn, in samenwerking met vrijwilligers, gestart met het Automaatje Nederweert, in het kader van Samen aan de Slag.
7. We werktent aan de doorontwikkeling van De Open Inlopen in de verschillende kernen.
8. In 2022 vond een aanbesteding plaats voor de pilot 'de Tref', een laagdrempelige voorziening bedoeld voor mensen die net wat meer nodig hebben dan de open inlopen kunnen bieden.
9. Het plan van aanpak mantelzorg en vrijwillige inzet 2020 t/m 2022 is door Punt Welzijn uitgevoerd en geëvalueerd. Voor de komende vier jaar (2023-2026) zijn stevigere afspraken gemaakt. Deze afspraken zijn er op gericht om met Punt Welzijn het gedachtengoed van positieve gezondheid in Nederweert verder vorm te geven.

Programma 6: Sociaal domein

Deelprogramma: 6.2 Iedereen kan naar vermogen meedoen

Wat wilden we bereiken?

Inwoners nemen de regie over hun eigen leven, zijn zelfredzaam en zijn in staat om de uitdagingen in het leven aan te gaan. Iedereen telt mee, doet mee, naar eigen kracht. Dit geldt voor alle leeftijden. We zetten positieve gezondheid in als paraplu voor individuele en gezamenlijke activiteiten. Daarbij werken we aan een integrale aanpak (zie onderwerpen programma 6.1 en met partners. Dit doet recht aan de leefwereld van de inwoner, die allesomvattend is; wonen, werken, welzijn, zorg, financiën enz.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. In het sociaal domein handelen we vanuit de filosofie van positieve gezondheid; daarvoor hebben medewerkers (gemeente en zorg-/welzijnsorganisaties) trainingen gevolgd en is coaching in de uitvoering ingezet.
2. In samenwerking met negen zorg- en welzijnspartners is een visie vastgesteld voor een integrale aanpak van wonen welzijn en zorg. Dit heet de samenwerking Wonen Werken Samenleven (WWS). In augustus is het team WWS gestart om vanuit positieve gezondheid inwoners te ondersteunen en zo preventief mogelijk te werken.
3. We geven uitvoering aan de verwervingsstrategie MLW (Wmo en jeugd) door het voeren van gesprekken met aanbieders, contractmanagement en diverse aanbestedingen:
 - a. Wmo-maatwerkvoorziening 'hulp bij het huishouden';
 - b. Voorbereiding aanbesteding Wmo-maatwerkvoorziening 'begeleiding';
 - c. Afspraken met Omnibuzz over de uitvoering van Jeugdwetvervoer vanaf 2023;
 - d. Afspraken met alle Limburgse gemeente over de financiering van jeugdbescherming- en reclasseringsmaatregelen vanaf 2023;
 - e. Gestart met een bestuurlijk aanbestedingstraject voor 'Opname-vervangende behandeling en verblijf met behandeling' op Noord- en Midden-Limburgse schaal.
4. We zijn gestart met een verkenning naar een betere (boven)regionale samenwerking op het terrein van bedrijfsvoering in het sociaal domein.
5. De tweejarige pilot 'Kamers met Uitzicht Nederweert' werd in 2022 positief afgerond (lokaal voortvloeisel uit het regionaal Beleidsplan Sociaal Domein 2020-2023 en bijbehorende uitvoeringsplannen). Het vervolg van de pilot is opgenomen in de afspraken met Punt Welzijn (zie deelprogramma 6.1).
6. Met de bij de pilot 'Lokaal behandelteam' betrokken zorgaanbieders en CJG werkten we aan de randvoorwaarden voor doorstart van de pilot vanaf 2023 (regionaal voortvloeisel uit het regionaal Beleidsplan Sociaal Domein 2020-2023 en bijbehorende uitvoeringsplannen).
7. Een traject gestart om de samenwerking tussen verschillende partijen bij complexe casuïstiek te verbeteren.
8. We stimuleren en werken samen met partijen op het gebied van preventie. Waarbij we steeds meer mensen in beeld (vroegsignalering) krijgen en ondersteunen (onder meer vanuit het programma Kansrijke Start, het project "Maak jij het verschil voor een kind?", de samenwerking tussen huisartsenpraktijken en het CJG en de werkwijze Houvast van het CJG).

Wat hebben we daarvoor gedaan?

9. Tijdens een de bijeenkomst van 17 oktober 2022 van het lokaal preventienetwerk is een start gemaakt met “Nederweert Durft!”, de communicatiestrategie om als professional te durven zaken bespreekbaar te maken, elkaar op te zoeken en daarmee de inwoner op een goede manier te ondersteunen.
10. We hebben de samenwerking voortgezet met partners op het gebied van onderwijs, opvang, gezondheid, Centrum voor Jeugd en Gezin in het kader van de Regionale Ontwikkelingsagenda Jeugd (ROJ).
11. Uitvoering van acties en plannen uit het beleidsplan ‘Samen uit de armoede 2021-2025’.
12. We voerden de nieuwe regierol op inburgering uit die we per 1 januari 2022 kregen.
13. Trajecten en projecten gericht op het bevorderen van (arbeids)participatie van inwoners blijven in ontwikkeling (o.a. het project Kansrijk in de wijk en voorlichting en ondersteuning aan inwoners met een aflopende WW-uitkering).
14. Om de effecten van de coronacrisis op economie en arbeidsmarkt het hoofd te bieden, werkten we in regionaal arbeidsmarktverband, samen met economie, onderwijs en arbeidsmarkt aan de uitvoering van de Midden-Limburgse post-corona aanpak.
15. Vanwege corona konden we het project Samen aan de Slag pas in 2022 afronden. De opbrengsten van de experimenten (sommige lopen nog) brengen we in kaart.
16. Er is hard gewerkt aan plannen voor de nieuwe MFA Pinnenhof. De raad nam hierover in december 2022 een besluit.

Programma 7

Volksgesondheid en **Milieu**



Programma 7: Volksgezondheid en milieu

Missie

Nederweert heeft gezonde inwoners en een duurzame leefomgeving. Onze inwoners hebben en houden eigen regie over het leven, zijn zelfredzaam en voelen zich prettig in hun omgeving. Deze omgeving is schoon, groen, divers en heeft een gezond leefklimaat.

Relatie Coalitieakkoord

De transitie van energie uit fossiele brandstoffen naar duurzame groene alternatieven stelt ons voor grote uitdagingen, maar biedt ook enorme, nieuwe kansen. Feit is dat onze energievoorziening anders wordt in de komende jaren. Zo moeten we stapje voor stapje van het aardgas af. Ook in de gemeente Nederweert. Aardgas wordt nu in woningen gebruikt om te verwarmen en te koken. De overgang naar aardgasvrij koken en verwarmen van de woning zonder aardgas noemen we warmtetransitie.

Om de woonaantrekkelijkheid in Nederweert te behouden en te vergroten benutten we de kansen op het gebied van duurzaamheid en zijn we een voorbeeld voor inwoners en bedrijven. We streven hierbij naar een afvalloze en circulaire samenleving. Bij al onze beleidsopgaven staat het bevorderen van duurzaamheid centraal.

We stimuleren en faciliteren energiecoöperaties zover het mogelijk is. Door samen te werken met coöperaties neemt de betrokkenheid van inwoners toe en kunnen er grotere stappen worden gezet. Energiecoöperaties zijn er bijvoorbeeld heel goed in om bewoners te betrekken bij hun plannen voor lokale energieopwekking of energiebesparing.

Gezondheid: het recht op een gezond leven, dat betekent dat onze besluiten een bijdrage leveren aan een goede fysieke en mentale gezondheid. De veranderingen in het landelijk gebied vragen om een integrale benadering, waarbij opgaven voor gezondheid, kwaliteit van de leefomgeving nog meer hand in hand gaan met de belangen van landbouw, wonen, natuur, etc. Deze moeten in samenhang met elkaar worden opgepakt.

Positieve gezondheid legt de nadruk op de veerkracht, eigen regie en het aanpassingsvermogen van mensen, op betekenisvol leven. Het is een bredere kijk op gezondheid.

Samenwerking

In het kader van strategische samenwerking neemt Nederweert deel in de volgende samenwerkingen:

- Samenwerking Midden-Limburg (SML)
- Overleg met Energiecoöperatie
- RES-regio Noord-en Midden-Limburg (Regionale Energie Strategie)
- Veiligheidsregio Limburg Noord, GGD.
- Waterpanel Noord (WPN)

In dit programma werken wij onze missie uit in de onderdelen:

- 7.1 Duurzaamheid
- 7.2 Volksgezondheid
- 7.3 Afval

Wat heeft het gekost?

Programma 7. Volksgezondheid en milieu	Rekening 2021	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022
Lasten	5.387.785	5.044.209	5.572.056	5.746.354
Baten	-4.350.425	-4.516.493	-4.457.247	-4.356.817
Saldo	1.037.361	527.716	1.114.809	1.389.538

Programma 7: Volksgezondheid en milieu

Deelprogramma: 7.1 Duurzaamheid

Wat wilden we bereiken?

- We willen dat Nederweert energieneutraal is in 2035.
- Vooruitlopend daarop streven we op korte termijn naar 1 energie-neutrale kern.
- We geven als gemeente het goede voorbeeld. Maatregelen die we snel kunnen uitvoeren, pakken we met voorrang op.
- Stimuleren bewustwording hergebruik van grondstoffen en afval.
- Nieuwe straten en wijken zonder gasaansluitingen aanleggen.
- Beleid voor zonne-energie.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Gewerkt aan programma energietransitie. Naar verwachting wordt het programma 2de kwartaal 2023 opgeleverd.
2. Gewerkt aan uitvoeringsprogramma transitie warmte. Naar verwachting wordt dit 1^e helft 2023 opgeleverd.
3. Haalbaarheidsstudie aquathermie uitgevoerd. Een onderzoek naar de haalbaarheid om warmte uit Zuid-Willemsvaart te halen en in te zetten als warmtebron. Dit als alternatief voor verwarmen van woningen met aardgas. De haalbaarheidsstudie is deels bekostigd met een verworven Interreg subsidie.
4. Aanpak energiearmoede. De gemeente Nederweert ontving geld van het rijk voor het compenseren van de stijgende energiekosten voor huishoudens die tot de genoemde doelgroep behoren. Naast de tijdelijke verlaging van de energiebelasting (regeling 1) en de eenmalige tegemoetkomingen (energietoelage, regeling 2) is er een Specifieke uitkering (regeling 3) van het Rijk met middelen ontvangen die kunnen helpen bij het verlagen van de energierekening. Deze uitkering is ingezet voor een 'witgoed actie'. Huishoudens kunnen tijdens de witgoedactie een oude koelkast of wasmachine inruilen voor een nieuw energiezuinig exemplaar.
5. Verduurzamen van gemeentelijke gebouwen (gemeentehuis en sportcentrum. Dit met als resultaat een duurzamer energielabel.
6. Er is onderzoek gedaan naar de naleving van de voorschriften van windpark Ospeldijk. De resultaten ontvangen we begin 2023. We kunnen dan verder met de afhandeling van de handhavingsverzoeken. Dit jaar is er ook een besluit genomen op de ingediende intrekkingverzoeken, verder zijn we bezig geweest met klachten en de afhandeling van Wet open overheid (Woo)- verzoeken.
7. Participatie in Regionale Energie Strategie Noord- en Midden-Limburg. In 2022 is er o.a. gewerkt aan regionaal afwegingskader voor grootschalige opwek van energie met wind- en zonne-energie.
8. Beëindiging leveringsovereenkomst voor gas met Gazprom. Het betrof hier de levering voor gas voor gemeentelijke aansluitingen. De nieuwe energieleverancier is Vattenfall (gas en elektra).
9. Voortzetting opdracht voor inzet Stichting Groene Economie Limburg. Het beoogd effect voor de voortzetting van de samenwerking is: kennisoverdracht voor onze MKB-bedrijven; ontzorgen van individuele ondernemers bij implementatie energiemaatregelen; verdere invulling van pilot verduurzaming bedrijventerrein Pannenberg II; invulling van verduurzaming andere bedrijventerreinen in Nederweert. Voor MKB-bedrijven heeft de stichting dit jaar ook een digitaal informatieloket MKB ingericht. Bedrijven kunnen met vragen over energiebesparing en duurzame opwek bij het informatieloket terecht.
10. Inwoners via het weekblad, website en social media o.a. geïnformeerd over actuele subsidieregelingen. Daarnaast is het duurzaam bouwloket wederom onder de aandacht gebracht. Het duurzaam bouwloket is het digitale informatiepunt voor onze inwoners. Daar kunnen particuliere woningeigenaren met al hun vragen over energiebesparing en verduurzaming bij de helpdesk terecht.

Programma 7: Volksgezondheid en milieu

Deelprogramma: 7.2 Volksgezondheid

Wat wilden we bereiken?

We streven naar gezonde inwoners in een gezonde leefomgeving, met gelijke kansen op gezondheid voor iedereen. Gezondheidswinst, bekeken vanuit positieve gezondheid, is ons doel. Dit betekent een brede, integrale aanpak met de thema's in het sociaal domein, zoals armoede, laaggeletterdheid, dementie, mantelzorg, vrijwilligerswerk, welzijn, enz.

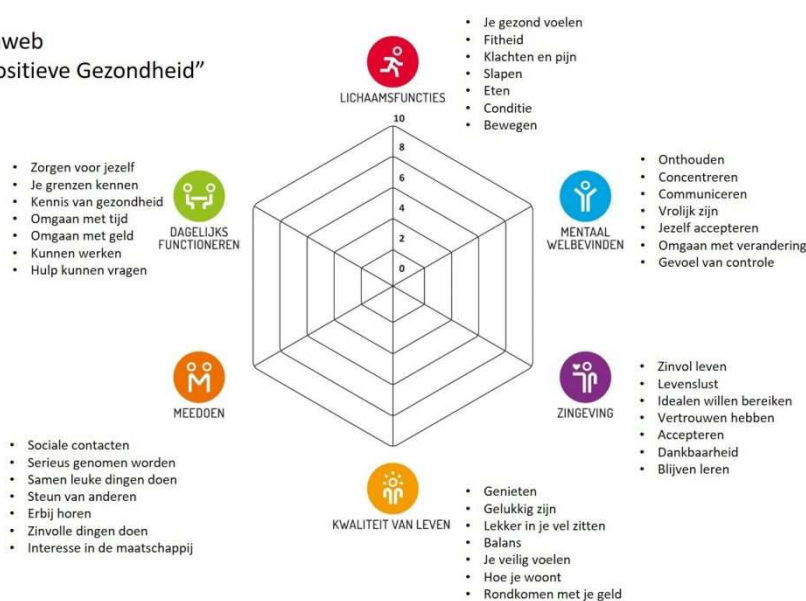
De leefomgeving definiëren we als een gezonde bodem, water en luchtkwaliteit, een diversiteit aan landschap waar het prettig wonen, werken en leven is.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Positieve gezondheid is de paraplu voor veel acties die in de programma's 5 (sport, cultuur en recreatie) en 6 (sociaal domein) genoemd staan. Deze acties zijn het aangrijpingspunt geweest om met partners positieve gezondheid te bespreken; waar zien zij kansen om gezondheidswinst te behalen.
2. Het majeure programma Positieve Gezondheid is vastgesteld. Daarin staan diverse acties, onder andere de ontwikkeling Wonen Werken Samenleven, de implementatie van het werken met positieve gezondheid en het versterken van de inzet op preventie jeugd.
3. De uitvoering van het Lokaal Preventieakkoord is opgepakt in samenhang met het Sportakkoord, de lokale partners en de GGD. Het kernteam Sport- en Preventieakkoord heeft initiatieven voor een gezonde leefstijl gestimuleerd, zoals het beschikbaar stellen van financiën en materialen (bijvoorbeeld voor de rookvrije generatie).
4. Met de GGD hebben we gewerkt aan een concept voor een lokaal gezondheidsprofiel, om gerichte keuzes te kunnen maken met een zo groot mogelijke gezondheidswinst.
5. We hebben een lokaal uitvoeringsplan met de GGD opgesteld, met het doel om de GGD in Nederweert zo optimaal mogelijk in te zetten.
6. Onder deelprogramma 3.4 staan voor het buitengebied de acties die we hebben uitgevoerd.

Spinnenweb

"Mijn Positieve Gezondheid"



Programma 7: Volksgezondheid en milieu

Deelprogramma: 7.3 Afval

Wat wilden we bereiken?

Een afvalloze en circulaire samenleving bereiken we door:

- Bewustwording creëren in hergebruik van grondstoffen en afval.
- Verder terugdringen hoeveelheid restafval en meer gescheiden inzameling.
- Minder zwerfafval in de openbare ruimte.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We hebben herhaaldelijk gecommuniceerd over afvalscheiding, met onder andere een afvalscheidingskaart om inwoners te helpen bij het scheiden van afval.
2. We zijn in de hele gemeente gestart met huis-aan-huis inzameling van PMD in gratis zakken. Er kwamen aparte inleverpunten voor luiers en incontinentiemateriaal.
3. In Budschop een pilot met de tariefzak uitgevoerd en geëvalueerd aan de hand van een klankbordgroep, inwoners enquête, ervaringen van de inzamelaar en sorteeranalyses.
4. Er zijn toekomstbepalende besluiten genomen over het afvalinzamelingsstelsel van de gemeente Nederweert.
5. We deden proeven met een mobiel inleverpunt voor kleine hoeveelheden afval die naar de milieustraat gebracht dienen te worden.
6. Aanpak zwerfafval door onder andere opschoonacties en voorlichting op scholen.

Programma 8

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing



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

Missie

Met dit programma streeft het bestuur van de gemeente Nederweert ernaar een aantrekkelijke woongemeente te zijn. Voor nu en in de toekomst. De implementatie van de Omgevingswet heeft als doel een gezonde fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit in stand houden en bereiken.

Relatie Coalitieakkoord

We streven naar een evenwichtig woningbouwprogramma. In alle kernen is voor alle doelgroepen sprake is van een passend en betaalbaar woningaanbod in koop en (sociale dan wel particuliere) huursector.

Bij de inrichting van openbare ruimte zorgen we voor een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving. We stellen de kernwaarden gezondheid, veiligheid en duurzaamheid centraal in het ruimtelijk beleid, zoals bijvoorbeeld in de omgevingsvisie.

Samenwerking

In het kader van strategische samenwerking neemt Nederweert deel in de volgende verbonden partijen:

- Samenwerking Midden-Limburg (SML)

In dit programma werken wij onze missie uit in de onderdelen:

- 8.1 Invoering omgevingswet
- 8.2 Grondexploitaties
- 8.3 Wonen & bouwen

Wat heeft het gekost?

Programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)	Rekening 2021	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022
Lasten	5.376.125	6.563.636	4.856.857	4.359.751
Baten	-4.309.007	-5.441.038	-3.423.615	-3.766.990
Saldo	1.067.118	1.122.598	1.433.242	592.761

Programma 8: Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing (VHROSV)

Deelprogramma 8.1. Invoering omgevingswet

Wat wilden we bereiken?

De gemeentelijke organisatie klaar maken voor de invoering van de omgevingswet op 1 juli 2023.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Organisatie begeleiden bij integraal en klantgericht werken.
2. Aanpassen werkprocessen aan de nieuwe wet en afstemmen werkprocessen met (digitale) dienstverlening.
3. Zorg dragen voor technische infrastructuur die voldoet aan het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO).
4. Informatie-uitwisseling met provincie, buurgemeenten en ketenpartners (o.a. waterschap, veiligheidsregio, regionale uitvoeringsdiensten).
5. Wij zijn gestart met het opstellen omgevingsvisie voor kernen en bedrijventerreinen samen met inwoners.
6. Aanpassen verordeningen aan de Omgevingswet.

Deelprogramma 8.2. Grondexploitaties

Wat wilden we bereiken?

Nieuwe woonlocaties in een veilige, duurzame en gezonde leefomgeving. We zorgen voor voldoende passend aanbod van nieuwe (projectmatige) woningen die aansluiten bij de vraag en de behoefte die voortvloeit uit het woningmarktonderzoek.

Wat hebben we daarvoor gedaan

1. We vestigden een voorkeursrecht (Wet voorkeursrecht gemeenten) op de voorkeurslocaties voor uitbreiding van woningbouw in de kern Nederweert (het 100 woningen plan) en zijn de onderhandelingen gestart met de grondeigenaren. Gelijktijdig zijn we gestart met het opstellen van een koersdocument dat richting geeft aan de invulling van de locatie(s).
2. De woningen in het centrumplan op de voormalige locatie Wijen zijn medio 2022 opgeleverd. Het betreft 25 sociale huurwoningen en 4 huurwoningen in het midden huur segment.
3. We verkochten drie bouw kavels in het plan Hoebenakker-Salmespad en werkten aan het woonrijp maken van het plan.
4. We stelden een stedenbouwkundig plan en woonprogramma op voor fase 2 Tiskweij in Nederweert-Eind en presenteerden dat aan de omwonenden en belangstellenden. Het plan vormt de basis voor een grondexploitatie en de wijziging van het bestemmingsplan in 2023. Het plan voorziet in 46 woningen voor diverse doelgroepen.
5. Op grond van een intentieovereenkomst is samen met Wonen Limburg de haalbaarheid onderzocht van de herontwikkeling van de locatie Gutjesweg te Budschoep (voormalige brandweerkazerne en gemeentewerf). Dit heeft een stedenbouwkundig plan opgeleverd (voorkeursvariant) met een overwegend sociaal woonprogramma inclusief uitbreiding van woonwagendstandplaatsen. Bewoners en omwonenden zijn betrokken via een omgevingsdialoog.
6. We hebben principemedewerking verleend aan een plan voor 12 woningen aan de Dorpsstraat te Leveroy.
7. We hebben bestemmingsplannen vastgesteld voor de volgende woningbouwlocaties:
 - Peelwachter, Ospel (21 woningen)
 - Klumpenstraat, Nederweert-Eind (7 woningen)
 - Onze Lieve Vrouwestraat 50-52, Ospel (10 woningen)
 - Bosserstraat, Nederweert (4 Ruimte voor Ruimte woningen)
8. We bleven in gesprek met de vertegenwoordiger van de eigenaren in het gebied Staat-Boerenbond en uitgangspunten opgesteld voor een integrale ontwikkeling.

Programma 8: Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing (VHROSV)

Deelprogramma 8.3. Wonen en bouwen

Wat wilden we bereiken?

Voor iedereen in Nederweert een passende woning in een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving.

- Met voorrang voorzien in de behoeften van eigen (toekomstige) inwoners.
- Ook willen we voorzien in een deel van de woonbehoefte vanuit de werkregio Eindhoven
- Een passend woningbouwprogramma voor alle doelgroepen in alle kernen.
- Voldoende betaalbare sociale huurwoningen voor mensen die hierop zijn aangewezen (o.a. jongeren en senioren).
- Ruimte voor starters en jonge gezinnen bij het vinden van een nieuwe (koop) woning.
- Verdere verduurzaming van de woningvoorraad (nieuwe en bestaande woningen). Niet alleen energetische verduurzaming, maar ook het zorggeschikt maken van woningen om langer zelfstandig te kunnen wonen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We hebben samen met de regiogemeenten in Midden Limburg de geactualiseerde Structuurvisie Wonen Midden-Limburg 2022 tot en 2025 vastgesteld. Deze zet de koers uit voor het regionale en lokale woonbeleid voor de komende jaren. Nederweert heeft de ambitie om in de genoemde periode ieder jaar 75-100 woningen te realiseren.
2. We zijn samen met de provincie Limburg en regio prestatieafspraken aangegaan met het Rijk over de provinciale rol in de nationale woningbouwopgave voor de periode tot en met 2030. Dit werken we in het eerste kwartaal 2023 verder uit in een woondeal.
3. We hebben de samenwerking voortgezet met de in Nederweert werkzame woningbouwcorporaties en huurdersvertegenwoordigers. Dit heeft geresulteerd in actuele prestatieafspraken voor het jaar 2023. Naast een gezamenlijke inspanningsplicht voor het realiseren van voldoende huisvesting voor sociale doelgroepen, gaan deze afspraken ook in op thema's als leefbaarheid en duurzaamheid.
4. We hebben de taakstelling voor huisvesting statushouders feitelijk volledig ingevuld met inzet van woningen van Woonik. De taakstelling voor 2022 bedroeg 26 te huisvesten statushouders. Bij aanvang van het jaar hadden we een voorsprong van 1. Feitelijk zijn er 26 statushouders gehuisvest in het jaar 2022. In de registratie van de rijksoverheid is de huisvesting van een gezin van 5 personen na 15 december echter niet meer meegenomen, waardoor de taakstelling administratief niet is gehaald (een tekort van 4).
5. We hebben met toepassing van de 'beleidsnotitie huisvesting internationale werknemers 2020 Gemeente Nederweert' in 2022 drie vergunningen verstrekt voor de huisvesting van in totaal 19 internationale werknemers. Daarnaast zijn er aanvragen in behandeling voor drie locaties voor de huisvesting van 57 internationale werknemers.
6. We hebben uitvoering gegeven aan de taakstellende afspraak met Ruimte voor Ruimte Limburg BV om ruimte voor ruimte woningen mogelijk te maken middels vaststelling van een bestemmingsplan aan de Bosserstraat voor 4 woningen. Daarmee is de taakstelling zo goed als afgerond.
7. We hebben een project opgestart gericht op langer zelfstandig thuiswonen, onder de naam 'Langer Toes Woonadviseurs' Dit was vertraagd door Corona.
8. We hebben in 2022 drie starterleningen verstrekt op basis van onze verordening starterslening Nederweert 2021. De maximale koopsom is in 2022 verhoogd naar € 280.000 (gemeentelijke verordening volgt de provinciale verordening).



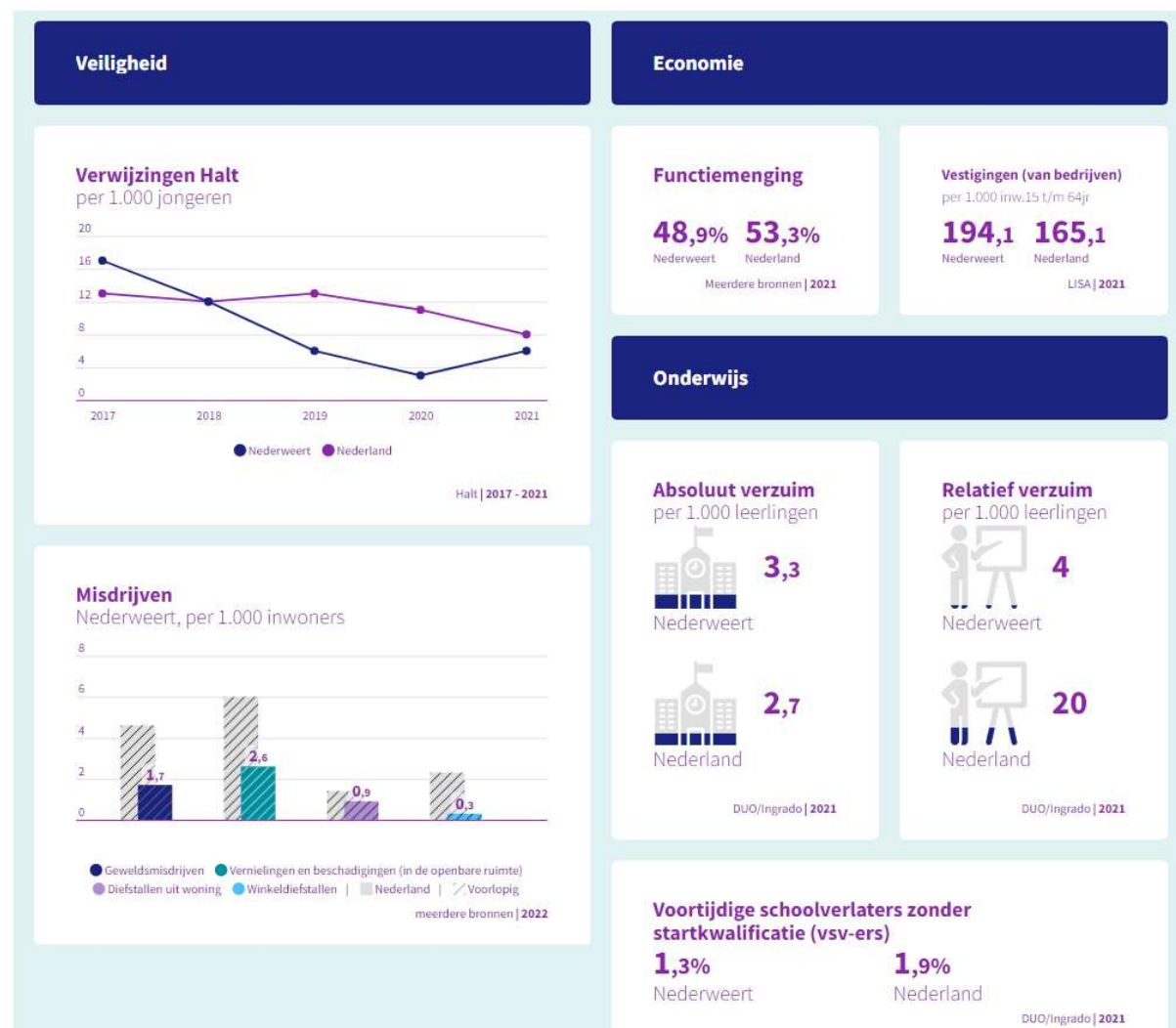
9. In 2022 hebben we 74 nieuwe woningen toegevoegd aan de lokale woningvoorraad en 4 woningen onttrokken:

		Realisatie 2022	onttrokken
Budschop			
	Particulier koop	1	
Leveroy			
	Particulier huur	1	
Nederweert- dorp			
	Particulier huur	6	
	Particulier koop	11	1
	Sociaal huur	39	
	Sociaal koop	3	
Nederweert- Eind			
	Particulier koop	4	2
Ospel			
	Particulier koop	8	
Ospeldijk			
	Particulier koop	1	1

Betreft voorlopige cijfers

Beleidsindicatoren

De basisset van beleidsindicatoren is ontleend aan www.waarstaatjegemeente.nl en is hierna weergegeven. Voor een inhoudelijke toelichting op de beleidsindicatoren verwijzen wij u naar bovengenoemde website.



Sport, cultuur en recreatie

Niet-sporters

51,8%
Nederweert

49,3%
Nederland

Meerdere bronnen | 2020

Sociaal domein

Banen

per 1.000 inwoners van 15-64 jaar

668,5
Nederweert

805,5
Nederland

Meerdere bronnen | 2021

Volksgezondheid en Milieu

Omvang huishoudelijk restafval kg per inwoner

Nederweert



Nederland

170

CBS statistiek Huishoudelijk afval | 2020

Jongeren met een delict voor de rechter

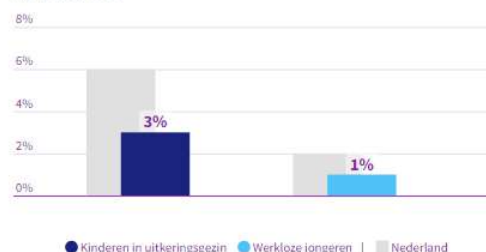
1%
Nederweert

1%
Nederland

CBS Jeugd | 2019

Achterstand onder jeugd

Nederweert



CBS Jeugd | 2021

Percentage bekende hernieuwbare elektriciteit

27,0%
Nederweert

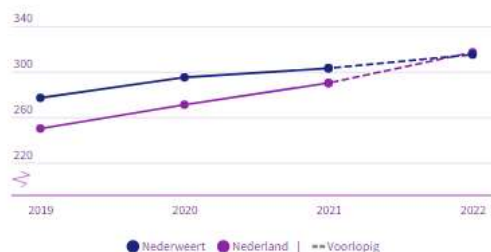
26,8%
Nederland

berekening | 2020

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Gemiddelde WOZ-waarde

x €1.000



CBS - WOZ | 2019 - 2022

Netto arbeidsparticipatie

72,8%

Nederweert

72,2%

Nederland

CBS | 2022

Personen met een bijstandsuitkering

per 10.000 inwoners

Nederweert

143,1

Nederland

431,2

CBS | 2021

Nieuw gebouwde woningen

per 1.000 woningen

9,6

Nederweert

9,3

Nederland

Meer info ▼

BAG/ABF | 2022

Lopende re-integratievoorzieningen

per 10.000 inwoners van 15-64 jaar

102,2 *

Nederweert

197,7 *

Nederland

CBS | 2022 | *Voorlopig

Demografische druk

Nederweert

75,8%

Nederland

70,3%

Jongeren met jeugdhulp

% van alle jongeren tot 18 jaar

Nederweert

11,9

Nederland

10,7

Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden

€ 930

Nederweert

€ 823

Nederland

COELO | 2022

Jongeren met jeugdbescherming

1,2%

Nederweert

1,1%

Nederland

CBS Jeugd | 2022

Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden

€ 981

Nederweert

€ 905

Nederland

COELO | 2022

Jongeren met jeugdreclassering

X

Nederweert

0,3%

Nederland

CBS Jeugd | 2022

Clënten met een maatwerkarrangement Wmo

per 10.000 inwoners

550

Nederweert

640

Nederland

CBS MSD WMO | 2022



2.2 Paragrafen

Paragraaf 1: Lokale heffingen

Algemeen

Lokale heffingen zijn een belangrijkste inkomstenbron van de gemeente Nederweert. In deze paragraaf beschrijven we de belangrijkste heffingen die door onze gemeente geheven worden. Lokale heffingen zijn onderverdeeld in belastingen en rechten/heffingen.

Belastingen worden door de heffingsambtenaar dwingend opgelegd zonder dat daar een aanwijsbare tegenprestatie tegenover staat. Dit houdt in dat de baten tot de algemene middelen van de gemeente behoren.

De gemeente Nederweert heft onderstaande belastingen:

- onroerende zaakbelastingen;
- hondenbelasting;
- toeristenbelasting.

Rechten en heffingen worden geheven op basis van artikel 229 van de Gemeentewet. Tegenover deze rechten en heffingen staat wel een aanwijsbare tegenprestatie. Deze baten zijn alleen bestemd voor het doel waarvoor zij geheven zijn. Bovendien mag het totaal van de verwachte inkomsten uit rechten het totaal van de verwachte uitgaven niet overschrijden.

Hieronder staan de rechten en heffingen:

- rioolheffing;
- afvalstoffenheffing;
- reinigingsrechten;
- leges;
- lijkbezorgingsrechten;
- rioolaansluitrecht.

BsGW heft en int alle bovengenoemde belastingen namens de gemeente Nederweert, behalve leges, lijkbezorgingsrechten en rioolaansluitrecht. Daarnaast doet BsGW ook de uitvoering van de wet WOZ. Dit wordt zo efficiënt mogelijk en op een zorgvuldige en pragmatische wijze gedaan, gericht op tijdigheid en volledigheid.

De gemeenteraad kan met het vaststellen van een verordening lokale heffingen invoeren, wijzigingen of intrekken. In de verordeningen zijn de tarieven opgenomen. De verordeningen worden via een separaat voorstel door de gemeenteraad vastgesteld.

Overzicht lokale heffingen

Voor dit jaar bedroegen de inkomsten uit lokale heffingen € 9.219.549. De top drie van de grootste inkomstenbronnen bestaat uit:

1. Onroerend zaakbelasting
2. Rioolheffing
3. Afvalstoffenheffing

Hieronder een overzicht opgenomen van de geraamde inkomsten, verdeeld over een aantal programma's uit het programmaplan.

Programma 0	Rekening	Rekening	Begroting	Rekening
Bestuur, participatie en dienstverlening	2020	2021	2022	2022
Onroerend zaakbelastingen	4.418.930	4.374.736	4.544.348	4.540.293
Hondenbelasting	52.863	52.796	52.000	51.780
Burgerzaken en overige gemeentelijke leges	110.074	123.061	96.124	125.833
	4.581.867	4.550.593	4.692.472	4.717.906
Programma 1	Rekening	Rekening	Begroting	Rekening
Veiligheid en handhaving	2020	2021	2022	2022
Overige gemeentelijke leges	10.012	9.530	14.142	10.852
	10.012	9.530	14.142	10.852
Programma 3	Rekening	Rekening	Begroting	Rekening
Economie	2020	2021	2022	2022
Toeristenbelasting	26.699	24.395	19.000	35.031
	26.699	24.395	19.000	35.031
Programma 7	Rekening	Rekening	Begroting	Rekening
Volksgezondheid en milieu	2020	2021	2022	2022
Afvalstoffenheffing	1.171.866	1.303.627	1.599.780	1.509.626
Rioolheffing	2.198.995	2.258.896	2.339.659	2.338.606
Begraafplaatsrechten	3.582	28.084	20.100	25.389
Gescheiden inzameling kunststof en textiel	196.594	286.695	146.250	170.265
	3.571.037	3.877.302	4.105.789	4.043.885
Programma 8	Rekening	Rekening	Begroting	Rekening
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	2020	2021	2022	2022
Omgevingsvergunningen	465.736	577.194	514.255	407.447
Overige gemeentelijke leges	4.444	5.046	3.000	4.427
	470.180	582.240	517.255	411.874
Totaal baten	€ 8.659.795	€ 9.044.060	€ 9.348.658	€ 9.219.549

Beleid lokale heffingen

De gemeente bepaalt de tarieven van de lokale heffingen. Hieronder leest u het beleid en de uitgangspunten.

Onderdeel	Beleid
Onroerend zaakbelasting	Realisatie jaar t-2 / areaaluitbreiding / indexering
Afvalstoffenheffing	100% kostendekkend
Rioolheffing	Stapsgewijze verhoging van tarief naar 99% kostendekkenheid
Hondenbelasting	Huidige tarieven handhaven
Toeristenbelasting	Geen verhoging
Lijkbezorgingsrechten	Verhoging conform indexering lasten algemene begraafplaats
Rioolaansluitrecht	100% kostendekkend

In onderstaande tabellen staan de tarieven 2022 van de lokale heffingen.

Onroerende zaakbelastingen (OZB)

Bij de vaststelling van de begroting 2022 is de realisatie jaar t-2 verhoogd met de areaaluitbreiding en de indexering uit de meicirculaire. De OZB 2022 is gebaseerd op de nieuwe WOZ-waarden met peildatum 1-1-2021. Het OZB-tarief is altijd een percentage van de WOZ-waarde.

Tarieven OZB	2019	2020	2021	2022
Woningen eigenaren	0,1315%	0,1260%	0,1233%	0,1209%
Niet-woningen eigenaren	0,2551%	0,2748%	0,2692%	0,2730%
Niet-woningen gebruikers	0,1877%	0,2093%	0,2009%	0,2100%

Afvalstoffenheffing

Op basis van de begrote kosten 2022 is het variabele tarief (diftar) in 2022 hetzelfde als 2021, namelijk € 0,21 per kilogram. Het vastrecht kende wel een stijging van € 116,40 naar € 141,60.

Tarieven afvalstoffenheffing	2019	2020	2021	2022
Vastrecht per aansluiting	€ 89,64	€ 112,20	€ 116,40	€ 141,60
Weegrecht per kilogram	€ 0,15	€ 0,15	€ 0,21	€ 0,21

Rioolheffing

In het rioolbeheersplan is een kostendekkend tarief voorzien voor de rioolheffing, waarbij rekening is gehouden met de lasten van toekomstige (onderhoud)investeringen. Op basis van een nieuwe doorrekening van het GRP steeg het tarief voor 2022 naar € 288,76.

Tarieven rioolheffing	2019	2020	2021	2022
Vast bedrag	€ 257,08	€ 275,90	€ 280,90	€ 288,76
Gedifferentieerd tarief	€ 0,00	€ 27,59	€ 28,09	€ 28,88

Rioolaansluitrecht

Voor het rioolaansluitrecht geldt dat er een kostendekkend tarief dient te zijn. Het tarief voor het rioolaansluitrecht is gelijk gebleven en bedroeg in 2022 € 2.300,00.

Lijkbezorgingsrechten

In het verleden is besloten de tarieven jaarlijks te indexeren conform de indexering van de lasten voor de algemene begraafplaats. Voor 2022 betekende dit een verhoging van 1,4%.

Hondenbelasting

De tarieven van de hondenbelasting zijn in 2021 niet gewijzigd ten opzichte van 2021.

Tarieven hondenbelasting	2019	2020	2021	2022
Per hond	€ 25,00	€ 25,00	€ 25,00	€ 25,00
Kennel	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00

Toeristenbelasting

Het tarief voor de toeristenbelasting is gelijk gebleven en bedroeg ook in 2022 € 1,00 per persoon per overnachting

Rioolheffing

In het rioolbeheersplan is een kostendekkend tarief voorzien voor de rioolheffing, waarbij rekening is gehouden met de lasten van toekomstige (onderhoud)investeringen. Op basis van een nieuwe doorrekening van het GRP werd het tarief voor 2022 vastgesteld op € 288,76.

Omschrijving (Bedragen in €)	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Taakveld 7.2 Riolering				
Rioolheffing	2.197.189	2.257.067	2.337.900	2.336.728
Bijdragen derden	1.806	1.829	1.759	1.878
Baatbelasting riolering	-	-		
Totaal baten	2.198.995	2.258.896	2.339.659	2.338.606
Taakveld 7.2 Riolering				
Riolering algemeen	103.275	105.466	103.205	97.502
Rioolinspecties	40.441	34.219	45.497	30.769
Onderhoud vrij verval riolering	159.080	167.302	170.413	167.848
Onderhoud straat- en trottoirkolken	69.274	36.282	30.468	34.156
Rioolonderhoud & straatvegen	2.955	89.117	91.315	20.263
Onderzoekskosten en monitoring	49.104	35.419	53.426	52.939
Ond. persrioolgemalen	168.365	145.145	198.896	170.743
Organisatiekosten riolering	264.760	277.670	304.621	313.050
Totaal lasten	857.254	890.621	997.841	887.270
Dotatie aan voorziening riolering	1.179.025	1.179.025	1.260.456	1.260.079
Investerings BTW-component	28.955	90.322	276.000	218.119
Saldo taakveld 7.2 Riolering	191.671	279.572	357.362	409.376
Reserve riolering	68.732	81.412	0	106.782

Afvalstoffenheffing

Conform het vastgestelde beleid worden de kosten van de verwijdering en verwerking van huishoudelijk afval voor 99% verhaald via de afvalstoffenheffing. Het tarief voor 2022 bedroeg voor het vastrecht € 141,60 en voor het weegrecht € 0,21 per kilogram.

Omschrijving (Bedragen in €)	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Taakveld 7.3 Afval				
Afvalstoffenheffing vast recht	817.171	855.503	1.040.760	1.048.329
Afvalstoffenheffing diftar	354.696	448.123	559.020	461.297
Gescheiden inzameling oud papier	-	-	-	-
Gescheiden inzameling kunststof, textiel	196.594	286.695	146.250	170.265
Overige bijdrage derden	37.201,47	47.107	36.500	34.190
Beschikking egalisatievoorziening	-	0	0	0
Totaal baten	1.405.662	1.637.428	1.782.530	1.714.081
Taakveld 7.3 Afval				
Kosten huisvuilophaaldienst	809.971	854.910	814.931	847.326
Ophalen/ledigen bladkorven	8.208	12.258	7.860	8.067
Gescheiden inzamelen kunststof, textiel	248.375,00	337.698	273.484	447.491
Inzamelen oud papier	25.199	5.982	0	0
Kosten milieustraat	451.017	468.625	390.000	412.629
Overige lasten vuilophaal en -afvoer	86.669	68.242	74.478	70.109
E.M. Pilot gescheiden inzamelen afval	0	-	187.853,00	187.853,24
Subtotaal	1.629.439	1.747.715	1.748.606	1.973.475
Totaal lasten	1.629.439	1.747.715	1.748.606	1.973.475
Saldo taakveld 7.3 Afval	-223.777	-110.287	33.924	-259.394

Kostendekkendheid lokale heffingen

Hieronder treft u een overzicht aan van de baten en lasten van de heffingen die maximaal kostendekkend mogen zijn. Daar waar dit mogelijk is, staat ook aangegeven wat de achterliggende beleidskeuzes zijn geweest.

Rioolheffing

Rioolheffing dient ter financiering van de gemeentelijke watertaken, waaronder het beheer en onderhoud van gemeentelijke riolering, afvalwater, hemelwater, grondwater en dergelijke. De gemeente Nederweert heft rioolheffing van de eigenaar van een perceel dat direct of indirect is aangesloten op de gemeentelijke riolering. De rioolheffing mag maximaal kostendekkend zijn. Onderstaand is een overzicht opgenomen van de lasten en baten die betrekking hebben op de rioolheffing van dit jaar:

Kostendekking rioolheffing		
Kosten taakveld 7.2 Riolering	2.157.042	
Kosten taakveld 2.1 Verkeer & Vervoer	20.882	
Inkomsten taakveld 7.2 Riolering, excl. heffingen	-12.573	
Netto kosten taakvelden	2.165.351	
<i>Toe te rekenen kosten:</i>		
Overhead incl. (omslag)rente	284.906	
BTW	98.565	
Totale kosten	2.548.822	100%
Opbrengst heffingen	2.338.606	
Dekking		92%

Afvalstoffenheffing

De gemeente brengt afvalstoffenheffing in rekening aan de gebruiker van een perceel voor de verwijdering en verwerking van huishoudelijk afval. De opbrengst van deze heffing mag alleen worden gebruikt om de kosten te dekken van de afvalinzameling- en verwerking. Ook de afvalstoffenheffing mag maximaal kostendekkend zijn en de gemeente Nederweert streeft naar 100% kostendekking. De huidige kostendekking is in onderstaand overzicht weergegeven:

Kostendekking afvalstofheffing		
Kosten taakveld 7.3 Afval	1.973.475	
Kosten taakveld 7.4 Milieubeheer	65.005	
Inkomsten taakveld 7.3 Afval excl. heffingen	-204.455	
Netto kosten taakvelden	1.834.024	
<i>Toe te rekenen kosten:</i>		
Overhead incl. (omslag)rente	-	
BTW	372.651	
Totale kosten	2.206.675	100%
Opbrengst heffingen	1.509.626	
Dekking		68%

Lijkbezorgingsrechten

Lijkbezorgingsrechten worden geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor het door of vanwege de gemeente verlenen van diensten in verband met de begraafplaats. Ook de lijkbezorgingsrechten mogen maximaal kostendekkend zijn. In Nederweert is momenteel sprake van een lage mate van kostenverhaal van de lijkbezorgingsrechten. De kostendekking bedraagt momenteel ca. 52%, zoals blijkt uit het onderstaande overzicht:

Kostendekking lijkbezorgingsrechten		
Kosten taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	49.012	
Inkomsten taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria excl. heffingen	-	
Netto kosten taakvelden	49.012	
<i>Toe te rekenen kosten:</i>		
Overhead incl. (omslag)rente	-	
BTW	-	
Totale kosten	49.012	100%
Opbrengst heffingen	25.389	
Dekking		52%

Leges

De bij de Legesverordening behorende Tarieventabel bestaat uit 3 titels.

Titel 1 omvat de algemene dienstverlening zoals de Burgerlijke stand, reisdocumenten, rijbewijzen etc.

Titel 2 heeft betrekking op de omgevingsvergunningen.

Titel 3 bestaat uit vergunningen die onder de werking van de Europese Dienstenrichtlijn vallen, zoals horecavergunningen, evenementen en markten, etc.

De totale kostendekkendheid van de Legesverordening is ca.31%. Binnen de gemeente Nederweert wordt tijd geschreven. Dit vindt niet plaats op het detailniveau van de producten. Daarom is momenteel geen exact inzicht in de lasten die aan een bepaald product kunnen worden toegerekend. Binnen de legesverordening kan er dus sprake zijn van kruissubsidiering.

Daarnaast is het ook niet altijd mogelijk om kostendekkend te werken, omdat bijvoorbeeld sprake is van wettelijk vastgestelde tarieven of gemaximeerde tarieven. Onderstaand treft u een overzicht aan van de kostendekkendheid van de Legesverordening in totaal:

Kostendekking legesverordening totaal titel I, II en III		
Kosten taakvelden	2.001.381	
Inkomsten taakveld(en) excl. heffingen	-94.134	
Netto kosten taakvelden	1.907.247	
<i>Toe te rekenen kosten:</i>		
Totale kosten	1.907.247	100%
Opbrengst heffingen	548.323	
Dekking		29%

De kostendekking van de 3 titels van de Tarieventabel (behorende bij de Legesverordening) is als volgt:

Kostendekking titel I Tarieventabel (Algemene dienstverlening)		
Kosten taakvelden	409.659	
Inkomsten taakveld(en) excl. heffingen	-1.927	
Netto kosten taakvelden	407.732	
<i>Toe te rekenen kosten:</i>		
Totale kosten	407.732	100%
Opbrengst heffingen	128.893	
Dekking		32%

Kostendekking titel II Tarieventabel (Omgevingsvergunning)		
Kosten taakvelden	1.494.121	
Inkomsten taakveld(en) excl. heffingen	-84.651	
Netto kosten taakvelden	1.409.470	
<i>Toe te rekenen kosten:</i>		
Totale kosten	1.409.470	100%
Opbrengst heffingen	411.874	
Dekking		29%

Kostendekking titel III Tarieventabel (Dienstverlening vallend onder de Europese Dienstenrichtlijn)		
Kosten taakvelden	97.601	
Inkomsten taakveld(en) excl. heffingen	-7.556	
Netto kosten taakvelden	90.045	
<i>Toe te rekenen kosten:</i>		
Totale kosten	90.045	100%
Opbrengst heffingen	7.556	
Dekking		8%

Lokale lastendruk

Lastendruk is het totaalbedrag aan belastingen en heffingen dat een inwoner aan de gemeente betaalt. Gemeente Nederweert kent een zeer lage lokale lastendruk voor een huurder in vergelijking met andere Limburgse gemeenten. Bij de ranking wordt een onderscheid gemaakt tussen huurders en eigenaren/gebruikers. De eerste plaats betekent de laagste lastendruk in de provincie van de in totaal 30 opgenomen gemeenten in het overzicht.

De gegevens die gebruikt zijn voor de vergelijking komen uit het provinciaal belastingoverzicht 2022.

Omschrijving baten en lasten	Gemiddelde provincie	Laagste	Hoogste	Nederweert	Positie Nederweert
Gemiddelde woz-waarde woning	€ 243.771	€ 169.323	€ 349.551	€ 303.132	29e plaats
Tarieven					
OZB-eigenaar woning	0,1400%	0,0927%	0,1989%	0,1209%	10e plaats
Afvalstoffenheffing	€ 286,25	€ 198,65	€ 407,40	€ 217,62	3e plaats
Rioolheffing	€ 223,63	€ 126,00	€ 405,00	€ 288,76	28e plaats
OZB eigenaar woning	€ 341,28	€ 249,15	€ 502,90	€ 366,49	20e plaats
Totaal lasten gebruiker woning	€ 369,39	€ 206,00	€ 560,00	€ 217,62	2e plaats
Totaal lasten eigenaar/gebruiker	€ 851,16	€ 743,41	€ 1.167,50	€ 872,87	26e plaats

Lokale lastendruk per woning

Hieronder wordt een overzicht gegeven van de ontwikkeling in Nederweert van de lastendruk van een woning met een gemiddelde WOZ-waarde van € 303.132. De totale lastendruk voor de eigenaar is in 2022 ten opzichte van 2021 gestegen door een stijging van de gemiddelde WOZ-waarde, maar vooral door de stijging van de tarieven van afval en rioolheffing.

Omschrijving baten en lasten	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022
Gemiddelde woz-waarde woning	€ 262.825	€ 281.928	€ 292.282	€ 303.132
Tarieven				
OZB eigenaar	0,1315%	0,1260%	0,1233%	0,1209%
Vast recht afvalstoffenheffing	€ 89,64	€ 112,20	€ 116,40	€ 186,96
Weegrecht per kg	€ 0,15	€ 0,15	€ 0,21	€ 0,21
Rioolheffing	€ 257,08	€ 275,90	€ 280,90	€ 288,76
Bewonerslasten				
Vast recht afvalstoffenheffing	€ 89,64	€ 112,20	€ 116,40	€ 141,36
Weegrecht	€ 50,25	€ 51,60	€ 70,56	€ 76,02
Subtotaal	€ 139,89	€ 163,80	€ 186,96	€ 217,38
Eigenaarslasten				
Onroerend zaakbelastingen	€ 345,61	€ 355,23	€ 360,38	€ 366,49
Rioolheffing	€ 257,08	€ 275,90	€ 280,90	€ 288,76
Subtotaal	€ 602,69	€ 631,13	€ 641,28	€ 655,25
Totaal lastendruk eigenaar/bewoner	€ 742,58	€ 794,93	€ 828,24	€ 872,63

Kwijtscheldingsbeleid

De gemeente is op grond van de Gemeentewet bevoegd om kwijtschelding van gemeentelijke heffingen te verlenen. Het beleid van de gemeente was gebaseerd op de normen en richtlijnen van de Belastingdienst en het Rijk. De gehanteerde kwijtscheldingsnorm was 100%.

Kwijtschelding was mogelijk voor de aanslagen:

- afvalstoffenheffing vastrecht;
- afvalstoffenheffing weegrecht (maximum € 70 per jaar);
- hondenbelasting (alleen voor de eerste hond).

Voor aanmaningskosten en dwangbevelkosten was geen kwijtschelding mogelijk.

Onderstaand een overzicht met betrekking tot kwijtschelding:

Overzicht kwijtschelding	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022
Totaal kwijtgescholden bedrag	€ 18.839	€ 16.332	€ 13.600	€ 22.420
Totaal baten afvalstoffenheffing en hondenbelasting	€ 1.071.198	€ 1.224.729	€ 1.373.047	€ 1.559.188
Percentage kwijtgescholden	1,7587%	1,3335%	0,9905%	1,4379%

Paragraaf 2: Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Deze paragraaf geeft antwoord op de vraag of de financiële positie van gemeente Nederweert toereikend is om de financiële gevolgen van risico's op te kunnen vangen. Hierbij gaat het om risico's die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Beleid weerstandscapaciteit en risico's

De beleidskaders zijn vastgelegd in de nota Risicomanagement gemeente Nederweert. We streven vanuit het beleidskader naar een ratio van minimaal 1,0 van het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de omvang van alle risico's bij elkaar opgeteld.

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit heeft als doel financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat voortzetting van de gemeentelijke taken in gevaar komen. De weerstandscapaciteit wordt deels ontleend van het vermogen (incidenteel) en deels van de exploitatie (structureel). De componenten die hier onderdeel van uitmaken zijn vastgelegd in de nota Risicomanagement gemeente Nederweert. De volgende tabel geeft inzicht in de samenstelling en de omvang van de weerstandscapaciteit.

Weerstandscapaciteit	2022	2023	2024	2025	2026
Incidenteel					
Algemene reserve	€ 9.380.810	€ 11.297.683	€ 13.288.362	€ 17.505.975	€ 23.432.987
Algemene reserve woningbouwexploitatie	€ 6.126.758	€ 5.352.217	€ 5.075.818	€ 4.775.818	€ 4.475.818
Algemene reserve industrieterreinexploitatie	€ 1.616.390	€ 1.616.390	€ 1.616.390	€ 1.616.390	€ 1.616.390
Onvoorziene uitgaven eenmalig	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onvoorziene uitgaven specifiek welzijn	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
Begrotingssaldo	€ 3.168.219	€ 1.990.679	€ 4.217.613	€ 5.927.012	€ 3.015.600
Stille reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal incidenteel	€ 20.307.177	€ 20.271.969	€ 24.213.183	€ 29.840.195	€ 32.555.795
Structureel					
Onbenutte belastingcapaciteit	€ 631.394	€ 715.686	€ 840.975	€ 864.177	€ 881.433
Onvoorziene uitgaven algemeen	€ -	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000
Totaal structureel	€ 631.394	€ 732.686	€ 857.975	€ 881.177	€ 898.433
Weerstandscapaciteit	2022	2023	2024	2025	2026
Incidenteel en structureel	€ 20.938.571	€ 21.004.655	€ 25.071.158	€ 30.721.372	€ 33.454.228

Inventarisatie van de risico's

Voor de gemeente Nederweert zijn de risico's zoals opgenomen in deze paragraaf geïdentificeerd en geïnventariseerd. Per risico vindt een beoordeling plaats op de kans dat het risico zich voordoet en de impact die het heeft op de gemeente. Bij de impact houden we rekening met mitigerende maatregelen. Vanuit een analysemodel wordt het risicobedrag aan de hand van de eerdergenoemde beoordeling gekwantificeerd. De beoordeling maakt deel uit van zowel de planning- en control cyclus en maakt deel uit van het besluitvormingsproces.

De inventarisatie is per programma opgebouwd. Zo kunt u rechtstreeks een relatie leggen met de programma's.

Programma	Nr.	Risico	2022	2023	2024	2025	2026	Totaal
0. Bestuur en ondersteuning	4	Financiële verhouding Rijk	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 500.000
	5	Verbonden partijen	€ 175.000	€ 175.000	€ 175.000	€ 175.000	€ 175.000	€ 875.000
	6	Gegarandeerde geldleningen	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000	€ 750.000
	12	Rechtszaak Rioolheffing 2013 & 2014	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal 0. Bestuur en ondersteuning			€ 425.000	€ 425.000	€ 425.000	€ 425.000	€ 425.000	€ 2.125.000
2. Verkeer en vervoer	9	Wegbeheer	€ -	€ 193.446	€ 473.446	€ 1.066.696	€ 772.696	€ 2.506.286
	10	N266 / N275 en Kanaalzone	€ 159.900	€ 180.000	€ 1.707.600	€ 120.000	€ -	€ 2.167.500
Totaal 2. Verkeer en vervoer			€ 159.900	€ 373.446	€ 2.181.046	€ 1.186.696	€ 772.696	€ 4.673.786
6. Sociaal domein	1	Sociaal domein	€ 1.250.000	€ 1.250.000	€ 1.250.000	€ 1.250.000	€ 1.250.000	€ 6.250.000
Totaal 6. Sociaal domein			€ 1.250.000	€ 1.250.000	€ 1.250.000	€ 1.250.000	€ 1.250.000	€ 6.250.000
8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedenbouw	3	Masterplan Centrum Nederweert	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
	7	Legesopbrengsten Wabo	€ 135.000	€ 135.000	€ 135.000	€ 135.000	€ 135.000	€ 675.000
	11	Omgevingswet	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 275.000
Totaal 8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedenbouw			€ 190.000	€ 190.000	€ 190.000	€ 190.000	€ 190.000	€ 960.000
Eindtotaal			€ 2.024.900	€ 2.238.446	€ 4.046.046	€ 3.051.696	€ 2.637.696	€ 12.533.188

Hierna treft u een toelichting van de risico's en de beheersmaatregelen per programma.

0. Bestuur en ondersteuning

Financiële verhoudingen Rijk

Voor de periode 2023-2025 zijn voor gemeenten en provincies extra middelen beschikbaar gesteld boven op de stand Miljoenennota 2022 als gevolg van de extra middelen uit het coalitieakkoord, voor het extra accres (het gemeente- en provinciefonds bewegen mee met de rijksuitgaven) en het schrappen van de oploep van de opschalingskorting voor deze kabinetsperiode. De berekeningen op basis van de reeksen in het coalitieakkoord (accres en opschalingskorting) tonen aan dat geen enkele gemeente er in de periode 2022-2025 financieel op achteruit zal gaan bij invoering van het nieuwe model. Dit naast de andere middelen uit het coalitieakkoord die nog ter beschikking van gemeenten komen, zoals de uitvoeringskosten van klimaat en middelen voor de jeugdzorg

Vanaf 2026 heeft dit kabinet eenzijdig de normeringssystematiek (trap op – trap af) afgeschaft en wordt de opschalingskorting weer volledig ingezet. Dit allemaal vooruitlopend op een nieuwe financieringssysteem. Echter is nog niet duidelijk welke systematiek dit gaat worden en welke effecten dit met zich meebrengt. Voorlopig is het beeld is dat veel gemeenten structureel middelen te kort komen voor de uitvoering van hun taken. Voor Nederweert is dit nog niet aan de orde. We zien echter wel een daling van Au van ca. € 1 mln. Desondanks is er in 2026 nog steeds sprake van een positief begrotingssaldo en zijn de positieve effecten van de herverdeling 2026 nog niet verwerkt in de cijfers.

Het risicoprofiel is daarmee niet gewijzigd t.o.v. de vorige beoordeling. Dit houdt dat we vooralsnog geen risico's zien in de ramingen van de Algemene Uitkering. Desondanks blijven maatregelen nemen om een actueel beeld te houden van de ontwikkelingen.

Maatregelen

Begroting opstellen o.b.v. meest recente circulaire, namelijk septembercirculaire.

Effecten van tussentijdse circulaire's z.s.m. verwerken in de meerjarenbegroting.

Toeziens op een structurele balans wat betreft begrotingsevenwicht.

4. Financiële verhoudingen Rijk

Jaar	Kansklasse	Bruto-risico (€)	Netto-risico (€)
2022	10% €	1.000.000 €	100.000
2023	10% €	1.000.000 €	100.000
2024	10% €	1.000.000 €	100.000
2025	10% €	1.000.000 €	100.000
2026	10% €	1.000.000 €	100.000
Totaal		€	500.000

Verbonden partijen

Het risico dat de gemeentelijke bijdrage ontoereikend is voor de verbonden partij, waardoor continuïteit niet gewaarborgd kan worden. Bij de verbonden partijen zijn drie organisaties die substantiële financiële risico's lopen, die voor onze eigen bedrijfsvoering van belang zijn. Het betreft:

- De Risse: de teruglopende rijksmiddelen zetten druk op de budgetten van de organisatie.
- Omnibuzz: onzekerheid over de vervoersvolume en de ontwikkeling hiervan richting de toekomst.
- BSGW: de proceskosten zijn lastig in te schatten als gevolg van de ingediende bezwaarschriften door diverse WOZ-bureaus die werken o.b.v. 'no cure-no pay'.

Maatregelen

Opstellen/communiceren taken en verantwoordelijkheden diverse verbonden partijen.

Aanwijzen verantwoordelijken per verbonden partij.

Prestatieafspraken per verbonden partijen afsluiten.

Toetsing naleving gemaakte prestatieafspraken.

Periodieke rapportage via de begroting en jaarrekening over verbonden partijen aan de gemeenteraad verstrekken en de gemeenteraad stelt de rapportage vast.

5. Verbonden partijen

Jaar	Kansklasse	Bruto-risico (€)	Netto-risico (€)
2022	70% €	250.000 €	175.000
2023	70% €	250.000 €	175.000
2024	70% €	250.000 €	175.000
2025	70% €	250.000 €	175.000
2026	70% €	250.000 €	175.000
Totaal		€	875.000

Gegarandeerde geldleningen

De achtervang van het Rijk (50%) en de gemeenten (50%) is het sluitstuk van de zekerheidsstructuur binnen het borgstelsel. WSW neemt de betaalverplichtingen voor een lening over wanneer de corporatie de rente en aflossing op een door WSW geborgde lening niet meer kan betalen. Alleen als WSW deze betaalverplichting niet uit de overige buffers in de zekerheidsstructuur kan voldoen, moeten Rijk en gemeenten garant staan.

Maatregelen

Bestuurlijke samenwerking intensiveren waardoor meer grip. De Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) behartigt de belangen van de gemeenten richting WSW. De formele afspraken tussen de VNG en WSW zijn vastgelegd in de overeenkomst tussen beide organisaties.

6. Gegarandeerde geldleningen

Jaar	Kansklasse	Bruto-risico (€)	Netto-risico (€)
2022	10% €	1.500.000 €	150.000
2023	10% €	1.500.000 €	150.000
2024	10% €	1.500.000 €	150.000
2025	10% €	1.500.000 €	150.000
2026	10% €	1.500.000 €	150.000
Totaal		€	750.000

Rechtszaak Rioolheffing 2013 & 2014

In het kader van de rioolheffing 2013 en 2014 liepen er drie rechtszaken tegen de gemeente Nederweert. In 2019 hebben de zaken gediend bij de rechtbank in Roermond, waarvan in 2020 uitspraak is gedaan. In alle drie de zaken zijn de eisende partijen in het ongelijk gesteld. Vervolgens is in alle drie de kwesties hoger beroep aangetekend tegen deze uitspraken en hebben alle 3 zaken gediend bij het Gerechtshof. Het Gerechtshof heeft in alle 3 de zaken uitspraak gedaan en wederom is de eisende partij in het ongelijk gesteld. Daarna is de eisende partij in cassatie gegaan bij de Hoge Raad. Ook daar zijn ze in het ongelijk gesteld. Daarom is risico op € 0 gewaardeerd. De kans is aanwezig dat er voor andere jaarschijven rechtszaken aangespannen worden. Vooralsnog wordt dat beoordeeld als regulier bezwaar.

12. Rechtszaak Rioolheffing 2013 & 2014

Jaar	Kansklasse	Bruto-risico (€)	Netto-risico (€)
2022	0% €	- €	-
2023	0% €	- €	-
2024	0% €	- €	-
2025	0% €	- €	-
2026	0% €	- €	-
Totaal		€	-

2. Verkeer en vervoer

Wegbeheer

Door onbeïnvloedbare factoren kan wegonderhoud eerder om zwaardere maatregelen vragen. Risico op onverwacht hoge kosten in onderhoud van wegen. Wegen moeten continu onderhouden worden en hebben een levensduur die ooit eindigt. Door ouderdom, constructie opbouw, functioneel einde, onderhoudsstrategie, en veel externe factoren komt een weg op enig moment aan het einde van zijn levensduur. Het gevolg is dan de wegverharding en eventueel ook de wegfundering geheel of deels te vervangen, waardoor hoge kosten gemaakt worden. Omdat niet alle factoren beïnvloedbaar zijn en zich onverwacht aandienen, zien we dit als een risico.

Maatregelen

Factoren kwalificeren en kwantificeren over periode van 10 jaar.

Wegbouwkundig onderzoek voor de 5 grootse hoofdverkeerswegen eens in de 3 jaar (vanaf 2012).

Risico's kun je beheersen door ze te kwalificeren en te kwantificeren over een periode van 10 jaar. Dit doen we door periodiek (1 maal per 3 jaar vanaf 2012) een wegbouwkundig onderzoek van de belangrijkste verkeerswegen uit te voeren. Van de overige wegen selecteren we aan de hand van de jaarlijkse inspectieresultaten wegvakken waar het risico op wegrehabilitatie zich kan aandienen.

9. Wegbeheer

Jaar	Kansklasse	Bruto-risico (€)	Netto-risico (€)
2022	0% €	- €	-
2023	70% €	276.352 €	193.446
2024	70% €	676.352 €	473.446
2025	70% €	1.523.852 €	1.066.696
2026	70% €	1.103.852 €	772.696
Totaal		€	2.506.286

N266 / N275 Nederweert

In maart 2021 ondertekende het college een samenwerkingsovereenkomst met de provincie waarin afspraken zijn gemaakt voor de aanleg van alle onderdelen van het project N266 – N275 Nederweert. De kosten voor het nieuwe alternatief zijn toen geraamd op € 18,24 miljoen. Waarvan de gemeente € 7,36 miljoen voor haar rekening neemt (incl. de al gemaakte kosten in de initiatieffase en de fietsbrug over het kanaal nabij de Schoolstraat).

Dit project wordt samen uitgevoerd met de provincie Limburg. Zij zijn trekker en leveren een groot gedeelte van de kennis. Hierdoor zijn we mede afhankelijk van de snelheid waarmee de provincie Limburg zaken oppakt.

Een aantal onderdelen binnen dit project wordt geheel betaald door de gemeente, sommige geheel door de Provincie. Sommige onderdelen worden gezamenlijk gefinancierd. Mogelijk dat er op onderdelen meer- en/of minderwerk komt. Vooraf moeten goede afspraken worden gemaakt hoe deze meer-/minderkosten verrekend worden. Dit gebeurt na afronding van de planvormingsfase en worden vastgelegd in een nog te sluiten realisatieovereenkomst.

Voor het project is het nodig om op tijd de benodigde gronden en eventueel vastgoed aan te kopen. Dit kan op bezwaren stuiten van de betreffende grondeigenaren. Eventuele procedures kunnen tot vertraging en extra kosten leiden.

Belanghebbenden kunnen beroep instellen tegen het bestemmingsplan. Een zorgvuldige en evenwichtige afweging bij de vaststelling is dan ook van belang.

Mogelijk dat we bij de uitwerking aanlopen tegen zaken waar we in de initiatieffase geen rekening mee hebben kunnen houden (bijv. aanwezigheid explosieven, vervuilde grond, archeologische vondsten, bezwaar en beroep belanghebbenden/juridische procedures, medewerking RWS/Weert, technische uitvoerbaarheid, etc). Dit kan leiden tot aanpassingen in de scope, budget of planning.

Door de oorlog in Oekraïne, corona en oplopende personeelstekorten stegen de prijzen wereldwijd. De gevolgen voor de projectkosten zijn op dit moment nog onduidelijk, ook gezien het globale uitwerkingsniveau van de schetsontwerpen. De plannen worden in 2023 verder uitgewerkt en opnieuw begroot. Eventuele gevolgen voor het beschikbare budget worden teruggekoppeld met PS en Raad.

Maatregelen

Bestuurlijk overleg met GS, RWS en Weert.

Opstellen realisatieovereenkomst met de Provincie.

Goede stakeholdersanalyse uitvoeren en vervolgens stakeholders betrekken.

Uitvoeren noodzakelijk onderzoeken zowel technisch als planologisch.

Optimaliseren ontwerp, rekening houdende met de omgevingsfactoren en kosten.

Bij de uitwerking kritisch naar de bouwkosten en indexering kijken.

Goede projectplanning opstellen.

Opzetten risicoanalyse.

Tijdig opstarten van de procedures ter verkrijging van de gronden.

Goede, volledige en objectieve planvoorbereiding en besluitvormingsproces.

10. N266 / N 275 en Kanaalzone

Jaar	Kansklasse	Bruto-risico (€)	Netto-risico (€)
2022	30% €	533.000 €	159.900
2023	30% €	600.000 €	180.000
2024	30% €	5.692.000 €	1.707.600
2025	30% €	400.000 €	120.000
2026	0% €	- €	-
Totaal		€	2.167.500

6. Sociaal domein

Sociaal domein

In het sociaal domein blijft een bepaalde mate van onzekerheid over de uitgaven bestaan. Er is een openeindfinanciering, landelijke ontwikkelingen volgen elkaar in rap tempo op en de lange termijneffecten van corona op het fysiek en emotioneel welzijn zijn onduidelijk.

Daarom kwantificeren we 10% van de begrote kosten als risico.

Maatregelen

Vanaf 2019 begroten we realistisch, zodat een goed inzicht is en blijft van de inkomsten en uitgaven. We investeren in het verzamelen en analyseren van data, op basis waarvan we beleid continueren of kunnen bijstellen. Het is duidelijk dat de rijksoverheid de gemeenten jarenlang te weinig heeft gecompenseerd voor het sociaal domein (vooral jeugdzorg en Wmo). In 2021 en 2022 stelde het Rijk incidentele middelen beschikbaar. Tot en met 2025 nemen we een voorlopig bedrag (stelpost) in de begroting op. Hiermee is het structurele tekort echter niet opgelost.

Het is van belang om deze middelen daadwerkelijk in te zetten voor het beoogde doel, namelijk voor de aanpak problematiek jeugdzorg.

We investeren in activiteiten die de transformatie in het sociaal domein bewerkstelligen:

- Het werken met positieve gezondheid, waarbij gezondheid gedefinieerd wordt als het vermogen van mensen om met de fysieke, emotionele en sociale levensuitdagingen om te gaan en zoveel mogelijk eigen regie te voeren.
- In de toegang wordt door professionals gewerkt vanuit positieve gezondheid.
- We hebben gemeentelijke aandachtsfunctionarissen, die bekend zijn in het dorp en een laagdrempelig aanspreekpunt zijn voor inwoners.
- Pilots met expert- en behandelteams om beter invulling te geven aan consultatiefunctie, gebruik te maken van voorliggende voorzieningen en eerstelijnszorg.
- Ondersteuner jeugd bij diverse huisartsen, zodat sneller laagdrempelige ondersteuning geboden wordt.
- Inzet van informele ondersteuning en gebruik van algemene voorzieningen.
- Uitvoering van de verwervingsstrategie. Hierbij maken we andere en betere afspraken met aanbieders over te leveren resultaten, met reële tarieven.
- Samenwerking in inkoop en uitvoering in de regio Midden Limburg West. Voor inkoop onderzoeken we samenwerking op bovenregionaal niveau. Dit creëert meer massa waardoor we betere afspraken met aanbieders kunnen maken. Ook biedt dit sterkere continuïteit in kennis en ervaring op het gebied van inkoop en contractmanagement.
- Door een integrale aanpak zijn we beter in staat zwaardere zorg te voorkomen. Denk hierbij aan aanpak eenzaamheid, armoedebeleid/ schulddienstverlening, arbeidsmarktbeleid, preventieve jeugdzorg, Samen aan de Slag, gezondheidsbeleid.
- In het kader van gezondheidsbeleid is door 15 gemeenten in de regio Noord en Midden Limburg een Manifest opgesteld; 'Naar gelijke kansen op gezondheid'. Hieruit volgen concrete acties die de gezondheid van onze inwoners bevorderen.

1. Sociaal domein

Jaar	Kansklasse	Bruto-risico (€)	Netto-risico (€)
2022	10% €	12.500.000 €	1.250.000
2023	10% €	12.500.000 €	1.250.000
2024	10% €	12.500.000 €	1.250.000
2025	10% €	12.500.000 €	1.250.000
2026	10% €	12.500.000 €	1.250.000
Totaal		€	6.250.000

8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing (VHROSV)

Masterplan Centrum Nederweert en Budschop

Voor het masterplan, onderdeel centrumplan, is een grondexploitatie vastgesteld. Met de provinciale subsidie van ruim € 1,5 miljoen, kon tot een sluitende exploitatie worden gekomen. De realisatieovereenkomst met de projectontwikkelaar kwam met vertraging in 2017 tot stand. Met het sluiten van deze overeenkomst committeerden alle partijen zich definitief aan de realisatie van het plan. Vervolgens vertraagde het plan door een bezwaarprocedure tegen het bestemmingsplan bij de Raad van State. Als gevolg hiervan vond overleg en afstemming plaats met de provincie Limburg over kosten, planning en wijzigingen op de toegekende subsidie.

Inmiddels is de uitvoering van het centrumplan nagenoeg gereed. Blok A+B zijn in gebruik genomen. De omliggende openbare ruimte is nagenoeg klaar en wordt in mrt 2023 opgeleverd. Daarnaast is de planvorming voor fase C vergevorderd en kunnen in 2023 waarschijnlijk de vergunningen worden aangevraagd. Het project kende risicofactoren. Er werd gebouwd in een beperkte ruimte. Omdat de aanleg van de openbare ruimte gelijktijdig plaatsvond met de afbouw van Blok A+B en de omliggende bedrijven/woningen bereikbaar moesten blijven, is het werk in kleine fases aangelegd. We ontvingen daardoor nauwelijks klachten. Dit werkte wel kostenverhogend en had invloed op de voortgang en de grondexploitatie. De risico's hebben we zoveel mogelijk beheerst door een zorgvuldige voorbereiding en uitvoering van de plannen. Tijdens de uitvoering hadden we te maken met forse prijsstijgingen als gevolg van de wereldwijde ontwikkelingen. Dit heeft zijn weerslag op het exploitatieresultaat. Tenslotte waren er risico's aan de inkomstenkant. Omdat in Blok B+C minder appartementen komen en minder m² grond verkocht kon worden, zijn de inkomsten minder.

Het masterplan nadert bijna zijn voltooiing en zijn de risico's bij de kosten en inkomsten beperkt. Inmiddels is er duidelijkheid over de opbrengsten van blok B en blok C. Daarnaast zijn er nog enkele werkzaamheden voor het afronden van het masterplan waar mogelijk sprake is van extra kosten vanwege de inflatie. Dit is echter een normaal en beperkt risico.

3. Masterplan Centrum Nederweert

Jaar	Kansklasse	Bruto-risico (€)		Netto-risico (€)
2022	0% €	-	€	-
2023	0% €	-	€	-
2024	0% €	-	€	-
2025	0% €	-	€	-
2026	0% €	-	€	-
Totaal			€	-

Legesopbrengsten Wabo/Omgevingswet

De jaarlijkse legesopbrengsten Wabo (straks Omgevingswet) zijn sterk afhankelijk van het aantal ingediende aanvragen, informatieverzoeken en ruimtelijke procedures, én de omvang en aard van die aanvragen. Elk jaar wordt op basis van voorgaande jaren, de economische verwachtingen en de lokale situatie een globale prognose van de inkomsten gemaakt.

Maatregelen

Afwijkingen (zowel naar beneden als naar boven) zijn natuurlijk altijd mogelijk. De mogelijke minderopbrengsten ten opzichte van de begrotingsraming zijn als risico opgevoerd. Denk hierbij aan minder legesopbrengsten als gevolg van de onzekere impact van de Omgevingswet op procedures en de labiele mondiale situatie (energiecrisis, oorlog, arbeidsmarktkrapte) en de invloed daarvan op de economie.

7. Legesopbrengsten Wabo

Jaar	Kansklasse	Bruto-risico (€)	Netto-risico (€)
2022	90% €	150.000 €	135.000
2023	90% €	150.000 €	135.000
2024	90% €	150.000 €	135.000
2025	90% €	150.000 €	135.000
2026	90% €	150.000 €	135.000
Totaal		€	675.000

Omgevingswet

Vernieuwde aanpak implementatieproces kan leiden tot hogere kosten inhuur derden c.q. inhuur extra capaciteit. Het budget voor de invoering van de omgevingswet is deels gebaseerd op offertes en deels op berekeningstool van de VNG. De bedragen zijn een aanname voor een gemeente van de grootte van Nederweert. De exacte kosten zijn afhankelijk van de inhuur van benodigde kennis en extra capaciteit. Hierdoor kunnen de kosten lager of hoger uitvallen van begroot.

Maatregelen

Marktverkenning bij het uitzetten van inhuuropdrachten (aanbestedingsrichtlijnen) en monitoren van kosten gedurende het proces.

11. Omgevingswet

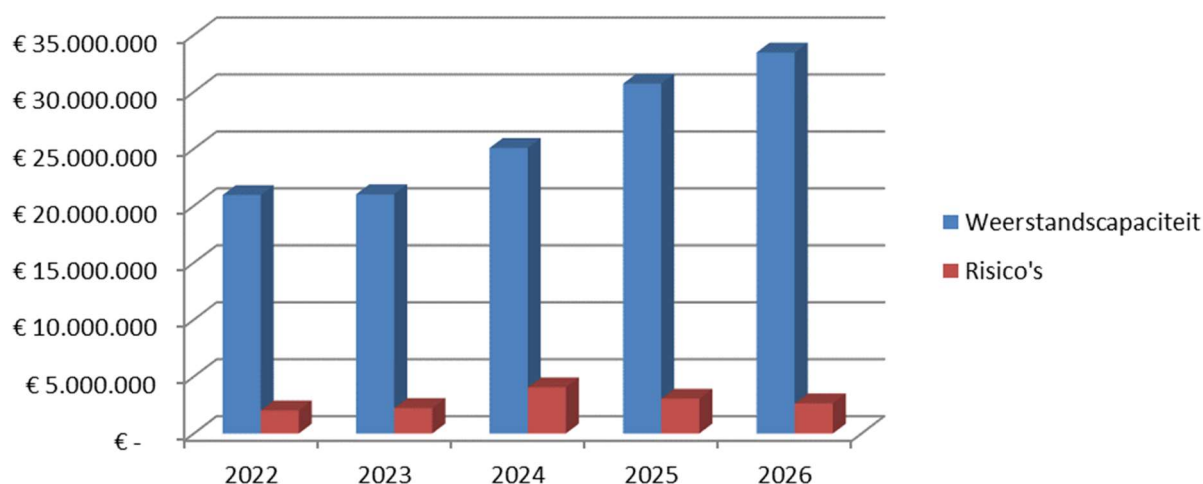
Jaar	Kansklasse	Bruto-risico (€)	Netto-risico (€)
2022	20% €	275.000 €	55.000
2023	20% €	275.000 €	55.000
2024	20% €	275.000 €	55.000
2025	20% €	275.000 €	55.000
2026	20% €	275.000 €	55.000
Totaal		€	275.000

Het weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de omvang van alle risico's bij elkaar opgeteld. De streefwaarde (ratio) is bepaald op minimaal 1,0. De toekomstige ontwikkeling van het weerstandsvermogen is onderstaand weergegeven. U ziet in 2024 een afname van de ratio. Dit komt doordat de voorgenomen investeringen N266 / N275 en Kanaalzone, het risicoprofiel verhogen. Desondanks is de ratio als ruim voldoende te bestempelen.

Weerstandsvermogen	2022	2023	2024	2025	2026
Weerstandscapaciteit	€ 20.938.571	€ 21.004.655	€ 25.071.158	€ 30.721.372	€ 33.454.228
Risico's	€ 2.024.900	€ 2.238.446	€ 4.046.046	€ 3.051.696	€ 2.637.696
Ratio	10,34	9,38	6,20	10,07	12,68

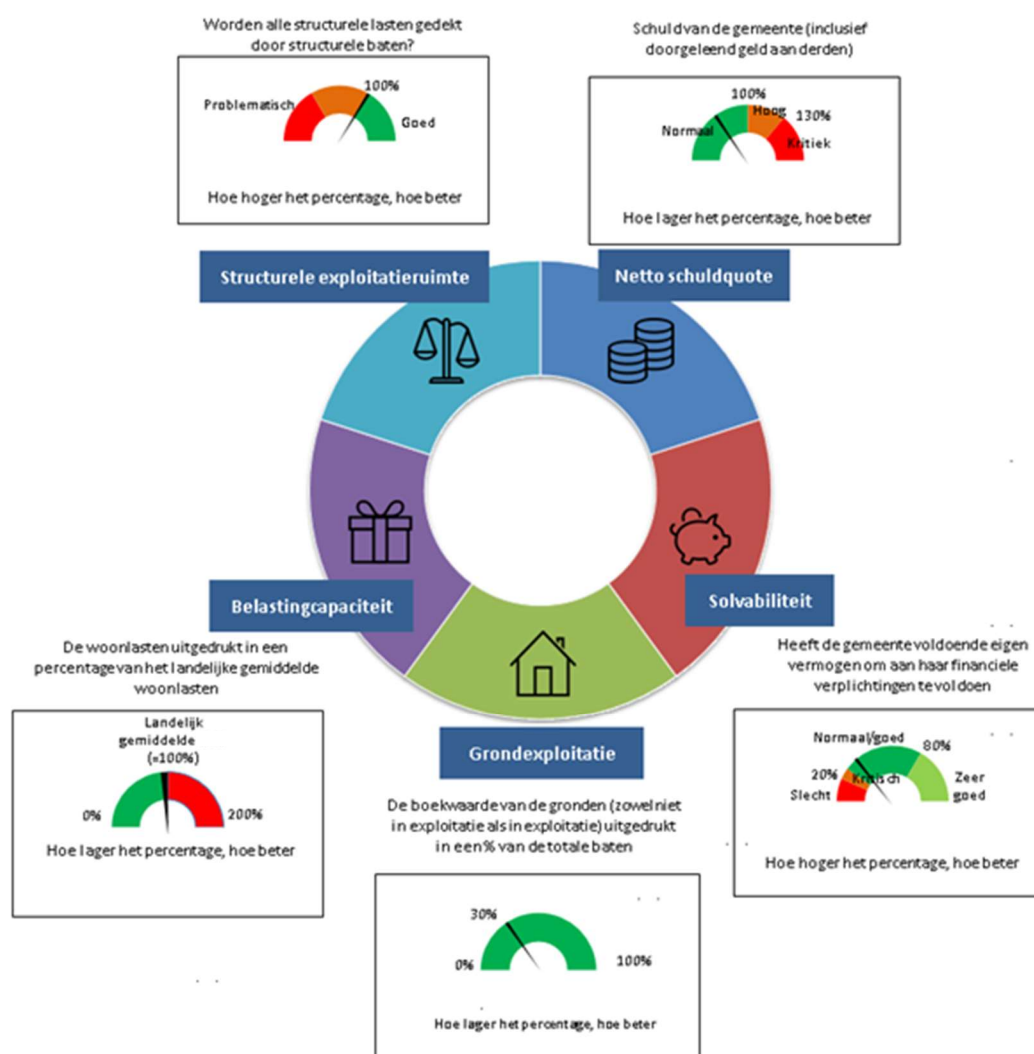
De ratio voldoet ruim aan de streefwaarde voor het huidige begrotingsjaar en de komende jaren. Dit betekent dat er voldoende middelen aanwezig zijn om de geïdentificeerde financiële risico's op te vangen. In onderstaande grafiek is de weerstandscapaciteit en het totaal van de risico's visueel weergegeven. Ter verduidelijking, de ratio bestaat uit de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's in totaliteit. Beide onderdelen zijn eerder in deze paragraaf aan de orde geweest.



Kengetallen

In onderstaande tabel zijn de kengetallen van de gemeente Nederweert weergegeven. De kengetallen geven de verhouding weer tussen onderdelen van de begroting of balans. Wij zullen ingaan op de analyse van de individuele kengetallen en vervolgens behandelen wij de onderlinge verhoudingen. Op deze wijze krijgt u inzicht in de beoordeling van de financiële positie van de gemeente Nederweert. Deze kengetallen en de berekeningswijze zijn door het Rijk voorgeschreven.

Kengetallen	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Netto schuldquote	-71%	-62%	-65%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-73%	-64%	-67%
Solvabiliteitsratio	48%	43%	52%
Structurele exploitatieruimte	1%	4%	8%
Grondexploitatie	0%	3%	2%
Belastingcapaciteit	103%	103%	97%



Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de inkomsten. Het geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Hoe hoger de inkomsten, des te meer schulden een gemeente in theorie kan aangaan. Het kengetal geeft aan in hoeverre de schulden meer of minder bedragen dan de jaarlijkse inkomsten. De VNG heeft als richtlijn dat bij een schuldquote hoger dan 130% er sprake is van een zeer hoge schuld. Bij een schuld tussen de 100% en 130% moet er voldoende aandacht zijn. Volgens de VNG bevindt de schuldquote van een gemeente zich normaal tussen de 0% en 100%.

Omdat Nederweert geen geld heeft geleend, is onze schuldquote zeer gezond. Uit onze begroting en de daarbij behorende liquiditeitsbegroting blijkt dat we de komende jaren onze uitgaven met eigen geld kunnen financieren.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Om zichtbaar te maken wat het aandeel is van de verstrekte leningen wordt de netto schuldquote ook inclusief uitgeleende gelden weergegeven. Op die manier wordt duidelijk welke invloed de verstrekte leningen hebben op de schuldenlast. De impact van de verstrekte leningen op de schuldquote is niet noemenswaardig. Omdat het percentage ruim beneden de grenswaarde van de VNG zit, is de conclusie dat de verhouding van de schulden van de gemeente Nederweert ten opzichte van de gerealiseerde baten volgens de richtlijn van de VNG goed is.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Het eigen vermogen van een gemeente bestaat uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten. Hoe hoger de solvabiliteit, hoe hoger de weerbaarheid van de gemeente. Doordat Nederweert geen geld hoeft te lenen, is de solvabiliteitsratio zeer gezond en stabiel voor de komende begrotingsjaren.

Structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves af te zetten tegen de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Grondexploitatie

Voor de berekening van dit kengetal worden de bouwgronden in exploitatie bij elkaar opgeteld en gedeeld door de totale baten uit de begroting of jaarstukken en uitgedrukt in een percentage. Dit kengetal geeft een indruk van de financiële impact van de grondexploitaties op de financiële huishouding van de gemeente. Verder gaat dit kengetal ervan uit dat grondexploitaties altijd kosten met zich meebrengen. Bij Nederweert zien we een positieve ontwikkeling in de grondexploitaties. De grondexploitaties hebben in die zin geringe impact op de financiële positie van de gemeente, gezien het lage percentage van het kengetal.

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Geconcludeerd kan worden dat de totale woonlasten voor een gezin met een woning met gemiddelde WOZ-waarde in gemeente Nederweert lager is ten opzichte van het landelijk gemiddelde (het ijkpunt voor het maximaal te heffen belastingtarief). In december 2016 is door de Raad het Gemeentelijke rioleringsplan 2017-2021 vastgesteld. Onderdeel hiervan is een gefaseerde verhoging van rioolrecht, om te komen tot een hogere kostendekkendheid. Door deze wens van de raad uit te werken, leidt dit tot een verhoging van de belastingdruk. Het is te allen tijde de bevoegdheid van de gemeenteraad met welke omvang de belastingen worden verhoogd. Dit dient uiteraard in relatie met de structurele exploitatieruimte te worden bekeken.

Een beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie

Aangezien het niet mogelijk is om een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie van onze gemeente dienen bovenstaande kengetallen in samenhang te worden gezien. Uit bovenstaande analyse blijkt dat de financiële positie van onze gemeente een goed beeld laat zien. Zo bevindt onze schuldpositie zich binnen een normale marge (conform richtlijn VNG), wat betekent dat de verhouding tussen het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de baten in balans is. Belangrijk hierbij te benoemen is dat Nederweert geen geld heeft geleend en dat dit de komende jaren gehandhaafd blijft. Mede hierdoor is de solvabiliteitsratio goed in orde. Het eigen vermogen is zodanig van omvang dat de financiële verplichtingen met gemak voldaan kunnen worden. De structurele exploitatieruimte is toereikend om de structurele lasten af te dekken. Daarnaast staan de grondexploitatie in de boeken gewaardeerd tegen actuele waarde. Alle kengetallen in overweging genomen is er sprake van een meerjarig robuust financiële gemeente Nederweert.

Paragraaf 3: Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

De totale omvang van de gemeente Nederweert beslaat 10.178 hectaren. De gemeente heeft binnen dit gebied de infrastructuur (wegen, water, riolering, kunstwerken), voorzieningen (groen, verlichting, sportfaciliteiten) en gebouwen in beheer. Voor de samenleving is een goed functionerende openbare infrastructuur een belangrijk randvoorwaarde. Daarom hebben de overheden een wettelijke zorgplicht voor de openbare infrastructuur. Het in stand en bij de tijd houden van de gemeentelijke infrastructuur brengt jaarlijks forse kosten met zich mee. Strategische keuzes en een doelmatig en doeltreffend beheer zijn randvoorwaarden om deze betaalbaar te houden. Bij de verschillende onderdelen komen we hierop terug.

Activiteiten

1. Planmatig onderhoud uitvoeren op basis van meerjaren onderhoudsplannen.
2. Planmatig onderhoud en verduurzamen gebouwen op basis van duurzame meerjaren onderhoudsplannen.

Wegen

Beleidskader

In Nederweert is een eigen onderhoudsmethode ontwikkeld. Hierbij ligt het accent vooral op preventie en conservering (wegkanten aanvullen, grasbetonstenen aanbrengen, oppervlaktebehandelingen aanbrengen en scheuren vullen).

Kwaliteitsniveau

De raad koos in 2006 voor het basiskwaliteitsniveau van het "Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek" (CROW), zoals omschreven is in publicatie 147. Hierbij wordt voldaan aan een absoluut minimaal verantwoord kwaliteitsniveau zonder dat de normen en richtlijnen voor veiligheid worden overschreden.

Financiële consequenties wegenbeheerprogramma 2014-2023

De Raad heeft op 23 september 2014 het Wegbeheerprogramma 2014-2023 vastgesteld. Daarin zijn ook de financiële consequenties in beeld gebracht van het 10-jarig wegbeheerprogramma (2014-2023).

	2014 - 2018		2019 - 2023		2014 - 2023	
Groot onderhoud	€ 273.980		€ 322.300		€ 298.140	
Afvoeren teerhoudend asfalt	€ 33.600		€ 33.600		€ 33.600	
Klein onderhoud	€ 170.000		€ 170.000		€ 170.000	
Preventief onderhoud	€ 186.550		€ 186.550		€ 186.550	
Totaal	€ 664.130	€ 0,4252 /m ²	€ 712.450	€ 0,4561 /m ²	€ 688.290	€ 0,4406 /m ²
Aanbestedingsvoordeel	€ 30.649		€ 30.649		€ 30.649	
	€ 633.481	€ 0,4056 /m ²	€ 681.801	€ 0,4385 /m ²	€ 657.641	€ 0,4210 /m ²

Onderhoudskosten 2014–2023 prijspeil 2012 en excl. areaaluitbreiding

Jaar	Areaal	Beschikbaar budget	2014 - 2018		2019 - 2023		2014 – 2023	
			Benodigd budget bij € 0,4056 /m ² + index van 1,75 % / jaar	Afwijking t.o.v. budget	Benodigd budget bij € 0,4365 /m ² + index van 1,75 % / jaar	Afwijking t.o.v. budget	Benodigd budget bij € 0,4210 /m ² + index van 1,75 % / jaar	Afwijking t.o.v. budget
2014	1.567.000 m ²	€ 595.020	€ 658.015	€ 62.995			€ 682.999	€ 87.979
2015	1.572.000 m ²	€ 668.211	€ 671.667	€ 3.456			€ 697.169	€ 28.958
2016	1.577.000 m ²	€ 682.541	€ 685.594	€ 3.053			€ 711.625	€ 29.084
2017	1.582.000 m ²	€ 697.384	€ 699.804	€ 2.420			€ 726.375	€ 28.991
2018	1.587.000 m ²	€ 707.844	€ 714.301	€ 6.457			€ 741.422	€ 33.578
2019	1.592.000 m ²	€ 720.231			€ 784.636	€ 64.405	€ 756.774	€ 36.543
2020	1.597.000 m ²	€ 732.835			€ 800.875	€ 68.039	€ 772.436	€ 39.600
2021	1.602.000 m ²	€ 745.660			€ 817.441	€ 71.781	€ 788.414	€ 42.754
2022	1.607.000 m ²	€ 758.709			€ 834.342	€ 75.633	€ 804.715	€ 46.006
2023	1.612.000 m ²	€ 771.986			€ 851.585	€ 79.598	€ 821.345	€ 49.359

Onderhoudskosten 2014-2023 incl. indexering van 1,75% en areaaluitbreiding van 5.000 m² per jaar.

De prognose voor de korte termijn is bepalend voor het onderhoudsbudget. De langere termijn is minder betrouwbaar en is niet bepalend voor het onderhoudsbudget. Het gemiddeld kostenniveau voor de korte termijn (t/m 2018) lag op € 0,4252 per m2. Landelijk is dit gemiddelde ca. € 1,00 per m2. Om te voorkomen dat het budget in een keer fors verhoogd moet worden, omdat de prognose voor de langere termijn niet budgetbepalend was, is het wegenbeheerplan in 2017 doorerekend voor de periode 2019 - 2023.

De doorrekening, met inspectie cijfers 2017, geeft aan dat de kwaliteit van de verhardingen is afgenomen t.o.v. 2013. Er is meer matige schade bijgekomen, die binnen 3-5 jaar onderhoud vraagt. Toch is het berekende groot onderhoud ongeveer gelijk. Dit heeft te maken met het type schadebeeld, en de keuze van meest efficiënte maatregel die niet persé een zwaardere maatregel hoeft te zijn. Ook de areaaluitbreiding is niet meegenomen in de berekening. Door de komst van de BGT zijn de administratieve gegevens van het wegbeheer enkele jaren niet meer bijgewerkt. De nieuwe digitale wegenkaart, die gekoppeld is aan de BGT, zal na opschoning een veel nauwkeuriger beeld geven van het areaal. De verwachting is dat dit hoger ligt dan in het beheersplan 2014-2023 werd aangenomen. Ook de overige onderhoudskosten zoals klein- en preventief onderhoud, zijn gerelateerd aan het areaal verhardingen. De BGT werd eind 2019 gekoppeld aan de wegenkaart. De opschoning vraagt veel meer tijd dan verwacht, afronding staat gepland voor Q1 2023. Daarna wordt dan met het juiste areaal en nieuwe inspectie cijfers, een nieuw wegbeheersplan 2023-2032 gemaakt.

Exploitatierkening 2022

Omschrijving lasten	Begroting 2022 primair	Begroting 2022 gewijz.	Rekening 2022	Saldo 2022
Asfaltonderhoud	611.231	622.354	619.567	2.787
Elementenonderhoud	213.507	273.507	275.303	-1.796
	824.738	895.861	894.869	992
Verbreden wegen met grastegels	64.460	90.924	90.474	450
Onderhoud bermen en sloten	82.985	82.985	83.632	-647
Vergroening bermen	30.000	50.000	49.508	492
Onderhoud wegkanten	135.191	98.710	98.159	551
	312.636	322.619	321.773	846
Totaal	1.137.374	1.218.480	1.216.642	1.838

Het wegenbeheerprogramma gaat alléén over asfalt- en elementenonderhoud. Kijken we alleen naar deze bedragen dan lopen de begrote bedragen niet parallel met de bedragen zoals door de Raad vastgesteld. De onderhoudstaken opgenomen in het wegbeheerprogramma zijn:

- Groot onderhoud
- Klein onderhoud
- Preventief onderhoud
- Afvoer teerhoudend asfalt.

Het verbreden van wegen met grastegels en het onderhoud van wegkanten behoort ook tot preventief onderhoud, de Nederweertmethode, waarmee groot onderhoud verantwoord kan worden uitgesteld. Daarnaast is bij de realisatie de indexering anders verlopen (lager) dan in het programma opgenomen.

Aangezien wegrehabilitaties van veel en moeilijk te beïnvloeden factoren afhankelijk zijn, zijn ze hierdoor moeilijk te voorspellen. Omdat hier grote bedragen mee gemoeid kunnen zijn, is het belangrijk om meer zicht te krijgen op de risico's van wegrehabilitaties.

Om een beter zicht te krijgen op de achteruitgang van de verharding, wordt om de 3 jaar een wegbouwkundig onderzoek uitgevoerd op de belangrijkste verkeerswegen, laatste versie juni 2021. De overige wegen worden geselecteerd en beoordeeld aan de hand van de schadebeelden uit de jaarlijkse weginspecties. Daarmee zijn de risico's voor wegrehabilitaties voor de komende 10 jaar

gekwantificeerd. De weerstandscapaciteit op termijn is voldoende om de risico's, zoals we die op dit moment inschatten, op te vangen.

Riolering / Water

Beleidskader

Riolering maakt onderdeel uit van de totale waterketen. Daarom worden de onderdelen riolering en water als een samenhangend systeem benaderd. Samen met de Noord-Midden Limburgse waterketenpartners (15 gemeenten, 2 waterschappen, waterschapsbedrijf en drinkwaterbedrijf) is in 2020 het waterketenplan (WKP) bijgesteld. In dit plan is het gezamenlijk beleid over de gehele waterketen uitgewerkt.

Ons huidige Gemeentelijk Riolerings Plan is verlopen en gaan in afwachting van de omgevingsplannen van kern en buitengebied het beleid daarin opnemen.

Wel hebben we een strategisch klimaatadaptatieplan vastgesteld met de nodige investeringen om met name wateroverlast te voorkomen.

Klimaatverandering

De effecten van klimaatverandering hebben steeds meer gevolgen voor de leefomgeving. We krijgen te maken met wateroverlast door extreme buien, hittestress door steeds vaker voorkomende hittegolven, schade door droogte en er gaan (drink)watertekorten ontstaan. In 2020 stelden we een strategisch klimaatadaptatieplan vast. Dit plan gaat met name over de kernen. Voor de landelijke omgeving hebben we in het samenwerkingsverband PIO Weerterland een kansendialoog gevoerd. Dit met het oog op doelstapeling. In 2022 werd de stikstofdiscussie heel actueel. Het Rijk nam de ruimtelijke regie weer in handen en stelde hiervoor een Nationaal Programma Landelijk Gebied op. In dit programma worden bodem en water de leidende ontwerpprincipes. Van daaruit ligt bij de provincies de opdracht om een Limburgs Programma Landelijk Gebied op te stellen. De eerder opgehaalde informatie brengen we in, in de gebiedsplannen die de provincies aan het opstellen is. We onderzoeken met onze waterpartners om de haarvaten van het watersysteem beter te benutten. Dit project loopt tot eind 2023.

Kwaliteitsniveau

Volgens de Europese Kaderrichtlijn water (KRW) dienen alle lidstaten te zorgen voor een goede toestand van het oppervlaktewater en het grondwater. De KRW verplichtte overheden tot het treffen van maatregelen om in 2021 of uiterlijk 2027 het volgende te hebben bereikt:

- Een goede chemische toestand (waterkwaliteit) van grond - en oppervlaktewater;
- Een goede ecologische toestand van oppervlaktewater;
- Een goede kwantitatieve toestand van grondwater (geen verdroging van natte natuur).

Nederweert heeft alle geplande maatregelen uitgevoerd, met uitzondering van enkele kleine afkoppelgebieden in het buitengebied.

Voor het beheer van het gemeentelijke riool- en infiltratiestelsel maken we gebruik van een rioolbeheersysteem. Jaarlijks wordt ongeveer 10% van alle leidingen en putten gereinigd en met videocamera's geïnspecteerd. Naar aanleiding van inspecties in 2021 hebben we dit jaar maar geringe reparatiemaatregelen hoeven uit te voeren. Het rioolstelsel van Nederweert verkeert in een goede staat. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Buitengebied

In 2020 is bekeken of het doelmatig is om de panden in het buitengebied die niet zijn aangesloten op de riolering aan te sluiten. Dit zou een erg dure oplossing zijn en deze panden hebben een eigen biologische mini zuivering (IBA) voordat op de bodem of oppervlaktewater geloosd wordt. Vandaar dat is besloten om deze panden niet alsnog aan te sluiten.

Financiële consequenties strategisch klimaatadaptatieplan

De financiële gevolgen met betrekking tot beheer, exploitatie, aanpassing en vervanging van het gemeentelijk rioolstelsel zijn opgenomen in het vastgesteld Herijking KDP Nederweert 2021. De meeste kosten uit het klimaatadaptatieplan worden gedekt door een verhoging van de rioolheffing. Het maken van een hitteplan voor ouderen, subsidie groene daken en kleine meekoppel kansen worden uit de algemene begroting gedekt.

Maatregelen klimaatadaptatieplan

In het centrumplan koppelden we dit jaar gelijktijdig met de herinrichting ruim 1 ha van de verharding af. In de Meester Schakenhof legden we een grote ondergrondse buffer aan om het knelpunt Lochtstraat op te lossen. Begin 2023 worden de werkzaamheden afgerond

Riolering en water

Gemeenten hebben op grond van de Wet Milieubeheer en de Waterwet drie zorgplichten:

- Zorgplicht voor inzameling en transport van stedelijk afvalwater (art. 10.33 Wet Milieubeheer).
- Zorgplicht voor doelmatige inzameling en verwerking van afvloeiend hemelwater (art. 3.5 Waterwet)
- Zorgplicht voor grondwatermaatregelen (onder voorwaarden) (art. 3.6 Waterwet).

Voor de andere waterpartners gelden de volgende zorgplichten

- Waterschap Limburg heeft op grond van de Waterwet (3.4) een zorgplicht voor de zuivering van stedelijk afvalwater.
- Waterschap Limburg heeft op grond van de Waterschapswet de zorg voor het kwantiteits- en kwaliteitsbeheer van het oppervlaktewater, en ook de zorg voor het transporteren en het zuiveren van afvalwater en de verwerking van zuiveringsslib. Dit omvat mede het bouwen en exploiteren van zuiveringstechnische werken door Waterschapsbedrijf Limburg.
- Waterleidingmaatschappij Limburg zorgt dat heel Limburg kan rekenen op betrouwbaar drinkwater en waterdiensten op maat. Nu en in de wereld van morgen.

Omdat deze zorgplichten veel raakvlakken met elkaar hebben en zelfs vervlochten zijn, hebben de 15 Noord-Limburgse gemeenten, Waterschap Limburg, Waterschapsbedrijf Limburg en de Waterleidingmaatschappij Limburg het samenwerkingsverband Waterpanel Noord (WPN) opgericht, om samen te werken op het gebied van zoetwaterbeschikbaarheid, riolering en klimaat. Hiervoor hebben partijen een convenant opgesteld.

Doelstelling convenant

In dit convenant spreken partijen af wat ze willen bereiken met de samenwerking in de afvalwaterketen in Noord-Limburg en hoe zij de doelstellingen gaan realiseren.

Doelstellingen “Samenwerking in de afvalwaterketen Noord-Limburg”

- a. Kosten: partijen streven naar maatschappelijke kostenbesparingen in totaal voor alle partijen samen. Dit betreft o.a. projectkosten, investeringen en exploitatiekosten.
- b. Kwaliteit: de samenwerking levert een bijdrage aan het verhogen van de kwaliteit van de leefomgeving en het watersysteem.
- c. Kennis: partijen delen kennis en kunde (inclusief innovaties) om nieuwe ontwikkelingen als afname vakmensen, regelgeving en bezuinigingen het hoofd te kunnen bieden.
- d. Partijen steken de samenwerking pragmatisch in onder het motto “niet praten maar doen” en maken samen heldere en concrete afspraken (borging).

Wat hebben we gedaan:

Om dit te kunnen bereiken is in 2021 een Waterketenplan vastgesteld. Het plan beschrijft hoe we omgaan met de thema's en benoemt de gezamenlijke projecten.

Lopende projecten zijn o.a. het project Waterklaar, waarin bewustwording creëren één van de opgaven is. Hiervoor is de stimuleringsregeling afkoppelen eveneens gemaakt.

Vanwege het succes van deze regeling wordt er een vervolgregeling ingericht voor de jaren 2023 en 2024. Inmiddels is er dit jaar met subsidie bijna 1 ha afgekoppeld.

Om in aanmerking te komen voor rijks gelden, vanuit het Delta Programma Ruimtelijke Adaptatie, als cofinanciering bij het oplossen van wateroverlastsituaties hebben we aanvragen ingediend via de werkregio (in ons geval WPN).

Verder is er al een begin gemaakt met de planvorming van een Groen- Blauwe inrichting van het Schoolplein van basisschool De Kerneel om onze jeugd al kennis te laten maken met het belang van water, groen en biodiversiteit. Andere scholen volgen de komende jaren.

Er is in het kader van de samenwerking bij alle deelnemende gemeenten een gebiedsdekkend grondwatermeetnet aangelegd om de grondwaterstand beter te kunnen monitoren. Om droogte te bestrijden hebben we een pilotproject gestart samen met het waterschap om water langer vast te houden in onze bermsloten (haarvaten)

Exploitatierkening 2022

Omschrijving lasten	Begroting 2022 primair	Begroting 2022 gewijz.	Rekening 2022	Saldo 2022
Riolering algemeen	€ 97.488	€ 103.205	€ 97.502	€ 5.703
Rioolinspecties	€ 45.497	€ 45.497	€ 30.769	€ 14.728
Onderhoud vrij verval riolering	€ 170.413	€ 170.413	€ 167.848	€ 2.565
Onderhoud straat- en trottoirkolken	€ 30.468	€ 30.468	€ 34.156	€ 3.688-
Rioolonderhoud & straatvegen	€ 91.315	€ 91.315	€ 20.263	€ 71.052
Onderzoekskosten en monitoring	€ 53.426	€ 53.426	€ 52.939	€ 487
Ond. Persrioolgemalen	€ 198.896	€ 198.896	€ 170.743	€ 28.153
Organisatiekosten riolering	€ 261.562	€ 286.518	€ 303.346	€ 16.828-
Subtotaal	€ 949.065	€ 979.738	€ 877.565	€ 102.173
Riolering algemeen - toevoeging voorziening	€ 276.000-	€ 276.000-	€ 218.119-	€ 57.881-
Riolering algemeen - beschikking voorziening	€ 1.260.456	€ 1.260.456	€ 1.260.079	€ 377
Subtotaal lasten	€ 1.933.521	€ 1.964.194	€ 1.919.525	€ 44.669
Omschrijving baten	Begroting 2022 primair	Begroting 2022 gewijz.	Rekening 2022	Saldo 2022
Baten rioolheffing - retributie producenten	€ 1.759-	€ 1.759-	€ 1.878-	€ 119
Baten rioolheffing - retributies riolering	€ 2.337.900-	€ 2.337.900-	€ 2.336.728-	€ 1.172-
Subtotaal baten	€ 2.339.659-	€ 2.339.659-	€ 2.338.606-	€ 1.053-
Totaal	€ 406.138-	€ 375.465-	€ 419.081-	€ 43.616
Reserve riolering	€ -	€ -	€ 106.782	€ 106.782-
Saldo	€ 406.138-	€ 375.465-	€ 312.299-	€ 63.166-

Investeringen

Omschrijving lasten derden	Begroting 2022 primair	Begroting 2022 gewijz.	Rekening 2022	Saldo 2022
Subs. afkoppelen, hemelwatermaatr.	€ -	€ 65.796	€ 70.083	€ 4.287-
Afkoppelen riolering Centrumplan	€ -	€ -	€ 230.007	€ 230.007-
Riooloverstort Molenweg	€ -	€ 11.515	€ 7.834	€ 3.681
Klimaatadaptieplan afkoppelmaatr. Rbs 03-11-20	€ -	€ 324.000	€ -	€ 324.000
Verwijderen schildmuur riool Rbs 03-11-20	€ -	€ 3.000	€ -	€ 3.000
Klimaatadaptieplan Lochtstraat Rbs 03-11-20	€ -	€ 864.000	€ 732.451	€ 131.549
Communicatieplan riolering Rbs 03-11-20	€ -	€ -	€ -	€ -
Blauw groen schoolplein 2022	€ -	€ 25.000	€ 11.500	€ 13.500
Actualiseren klimaatadaptieplan 2022	€ -	€ -	€ -	€ -
Renovatie mech.riolering en gemalen	€ -	€ 40.000	€ 40.321	€ -
Terugslagklep O.L.Vrouwestraat 2022	€ -	€ -	€ -	€ -
Maatregel De Bengel 2022	€ -	€ -	€ -	€ -
Subs afkoppelen riool provinciaal subs	€ -	€ -	€ -	€ -
Aanleg part. riolaansl./riolaansluitrecht	€ -	€ -	€ 7.924	€ -
Totaal lasten derden	€ -	€ 1.333.311	€ 1.100.120	€ 241.436
Omschrijving baten derden	Begroting 2022 primair	Begroting 2022 gewijz.	Rekening 2022	Saldo 2022
Subs. afkoppelen, hemelwatermaatr.	€ -	€ -	€ 33.914-	€ 33.914
Aanleg part. riolaansl./riolaansluitrecht	€ -	€ -	€ 11.500-	€ 11.500
Totaal baten derden	€ -	€ -	€ 45.414-	€ 45.414

Groen

Beleid

Het nieuwe groen beleidsplan is in 2020 goedgekeurd. Hierin krijgen punten als biodiversiteit en klimaatadaptatie een prominente(re) rol. Waar voorheen alleen naar groen en natuur gekeken werd, worden nu ook andere functies van de openbare ruimte betrokken zodat deze elkaar versterken. Denk aan bewegen in het groen en meervoudig ruimtegebruik. Verder wordt er gekeken om beschermde elementen en natuurgebieden met elkaar te verbinden zodat er een sterker groen netwerk ontstaat, hiervoor wordt een nieuw bermbeheerprogramma opgesteld. Als het verbinden van deze elementen niet binnen de geraamde budgetten past, maken we dat inzichtelijk in het uitvoeringsprogramma's en leggen we dat aan de raad voor.

Kwaliteitsniveau (op verzoek van Provincie)

Het openbaar groen binnen de bebouwde kom is onderhouden op een niveau dat vergelijkbaar is met een A, volgens, in overeenstemming met de CROW-systematiek. In het buitengebied is het groen onderhouden op een kwaliteit niveau dat overeenkomt met een D beeldkwaliteit volgens, in overeenstemming met de CROW-systematiek. Op dit moment is er geen sprake van achterstallig onderhoud.

Financiële consequenties.

Uitbreiding te onderhouden areaal openbaar groen vanaf 2023. Aanleg nieuwbouwwijken Hoebenakker en Lieveusevelden.

Exploitatierkening 2022

Omschrijving lasten	Begroting 2022 primair	Begroting 2022 gewijz.	Rekening 2022	Saldo 2022
Onderhoud houtopstanden	€ 45.299	€ 46.315	€ 49.356	€ 3.041-
Openbaar groen	€ 496.761	€ 558.171	€ 549.620	€ 8.551
Ledigen vuilnisbakken plantsoenen/speelveldjes	€ 20.285	€ 20.285	€ 24.798	€ 4.513-
Renovatie groen diverse kernen	€ 63.381	€ 69.719	€ 70.453	€ 734-
Onderhoud bomen	€ 128.484	€ 130.953	€ 134.100	€ 3.147-
Bestrijding Eikenprocessierups	€ 69.405	€ 69.405	€ 56.644	€ 12.761
Recreatieve voorzieningen	€ 26.665	€ 26.398	€ 30.327	€ 3.929-
Speelplaatsen & trapveldjes	€ 49.523	€ 47.624	€ 54.459	€ 6.835-
Organisatiekosten natuurbeheer	€ 232.400	€ 252.364	€ 256.099	€ 3.735-
Totaal	€ 1.132.203	€ 1.221.234	€ 1.225.855	€ 4.621-

Gebouwen

Het gemeentelijk 'bouwwerken' bestand bestaat uit 11 objecten. 10 gebouwen en één bouwwerk geen gebouw zijnde. Elk object heeft een meerjaren onderhoudsplan. Onderhoud wordt uitgevoerd op basis van Duurzaam meerjaren onderhoudsplannen. Er is geen achterstand in het onderhoud.

De gemeentelijke bouwwerken zijn:

- Gemeentehuis
- Sportcentrum De Bengel
- Gymzaal Ospel
- Gemeentegarage/ voormalig brandweerkazerne
- Gebouw op begraafplaats Kreijl inclusief columbarium
- Bibliotheek
- Sint-Lambertus kerktoeren
- Klokkentoren Ospeldijk
- Molen De Windlust
- Molen De Korenbloem
- Molen St. Joseph

Beleid

Het beleidskader voor het onderhoud van de bouwwerken:

- Duurzame meerjaren onderhoudsplannen (DMJOP)
- Notitie Technisch Beheer
- Notitie verkrijging/vervaardiging en onderhoud kapitaalgoederen

Kwaliteitsniveau

Objecten hebben een kwaliteitsniveau waaraan ze moeten voldoen. Alle objecten voldoen aan dit conditieniveau en er is geen sprake van achterstallig onderhoud. Aan de gebouwen wordt onderhoud uitgevoerd om de gebouwen op het gewenste kwaliteitsniveau te houden.

Kanttekening

Als onderhoud langer wordt uitgesteld heeft dit gevolgen voor het conditieniveau. Bij een aantal gebouwen wordt nu minimaal onderhoud uitgevoerd. Deze keuze is gemaakt in afwachting op duidelijkheid wat er met deze gebouwen gebeurt. Blijven ze bijvoorbeeld in eigendom of niet? Het gaat onder andere om de gemeentegarage/voormalig brandweerkazerne, gymzaal Ospel en bibliotheek. De gemeentegarage is nu verhuurd.

Energielabel

Voor gebouwen met een publieksfunctie van meer dan 250 m² oppervlakte is een Energielabel wettelijk verplicht. Deze verplichting geldt voor het gemeentehuis, sportcentrum De Bengelen, bibliotheek en gymzaal Ospel. Deze gebouwen hebben een energielabel. Na afronding van de verduurzamingswerkzaamheden hebben het gemeentehuis, sportcentrum de Bengelen en de bibliotheek een A label. Gymzaal Ospel heeft een G label. Het Energielabel is zichtbaar opgehangen in de gebouwen. De energetische verbetermaatregelen zijn opgenomen in duurzame meerjaren onderhoudsplannen (DMJOP).

Versneld verduurzamen

Bij het opstellen van Duurzame meerjaren onderhoudsplannen is uitgegaan van de afspraken volgens het Nationaal Energieakkoord: gemiddeld A label in 2030. Dat betekent dat de energiebesparende maatregelen 'uitgesmeerd' zijn tot het jaar 2030. Bij het gemeentehuis en het sportcentrum zaten daardoor een aantal energiebesparende maatregelen vooral aan het eind, nabij 2030. We willen sneller verduurzamen zodat deze gebouwen eerder het A label krijgt. Om dit te bereiken zijn maatregelen verantwoord naar voren gehaald. Een adviesbureau heeft ons begeleid in de uitwerking, de aanbesteding van te nemen maatregelen en de controle hierop. Bij dit traject is ook de klimaatverbetering meegenomen. Ook hebben we rekening gehouden met de herinrichting van de vergaderlocaties in de frontoffice en de raadzaal (separaat project) en de onderhoudsmaatregelen genoemd in het DMOP.

Gymzaal Ospel

In 2022 zijn we gestart met het opstellen van een toekomstbepaling voor gymzaal Ospel. Hierin worden we begeleid door een adviesbureau.

Financiële consequenties DMJOP Gebouwen 2018-2037

In 2022 zijn de verduurzamingsmaatregelen voor een groot deel uitgevoerd. Dit heeft een behoorlijk effect op het saldo van het totaal van de onderhoudsvoorzieningen. Bij de doorrekening van de onderhoudsvoorziening is daar rekening mee gehouden.

Onderhoud gemeentelijke gebouwen & molens rekening 2022

Lasten - Omschrijving	Begroot 2022 Primair	Begroot 2022 Gewijz.	Werkelijk 2022	Saldo 2022
Voorziening onderhoud gemeentehuis	€ 1.543.014	€ 1.543.014	€ 1.518.673	€ 24.341
Voorziening onderhoud bibliotheek	€ -	€ -	€ -	€ -
Voorziening onderhoud sportcentrum	€ 1.587.311	€ 1.587.311	€ 1.849.573	€ 262.262-
Voorziening onderhoud gz Ospel	€ 60.000	€ 60.000	€ -	€ 60.000
Voorziening onderhoud gemeentegarage	€ -	€ -	€ -	€ -
Voorziening onderhoud begraafplaats Kreyel	€ -	€ -	€ -	€ -
Voorziening onderhoud Lambertus kerktoeren	€ -	€ -	€ -	€ -
Voorziening onderhoud Scouting Pius X Bredeweg	€ -	€ -	€ -	€ -
Voorziening onderhoud molens	€ 14.193	€ 14.193	€ 70.995	€ 56.802-
Totaal	€ 3.204.518	€ 3.204.518	€ 3.439.240	€ 234.722-

Baten - Omschrijving	Begroot 2022 Primair	Begroot 2022 Gewijz.	Werkelijk 2022	Saldo 2022
Voorziening onderhoud gemeentehuis	€ 413.617-	€ 420.045-	€ 420.045-	€ 0
Voorziening onderhoud Lambertus kerktoeren	€ -	€ -	€ 6.267-	€ 6.267
Voorziening onderhoud molens	€ 87.444-	€ 91.588-	€ 107.788-	€ 16.200
Totaal	€ 501.061-	€ 511.633-	€ 534.100-	€ 22.467

Openbare verlichting

Beleid

In december is het beleidsplan Openbare Verlichting 2023-2027 vastgesteld.

In dit beleidsplan staat welke functie de OV heeft in het openbare gebied en wat de kaders zijn voor het gewenste lichtniveau. Verder wordt er ingezoomd op het beheer en onderhoud. De nadruk ligt op het verbeteren van de verlichting van enkele fietspaden. Verder zijn er middelen ter beschikking gesteld om "specials" ook te verduurzamen met LED verlichting.

In het nieuwe beleidsplan hebben we aangegeven om bij een van de nieuwe woongebieden en de snelfietsroutes een pilot te doen met slimme verlichting.

Kwaliteitsniveau

Er is geen achterstand in het vervangen van de armaturen of masten. Wel voldoen een aantal straten niet aan de richtlijnen van het verlichtingsniveau. Masten hebben een theoretische levensduur van 45 jaar en armaturen van 20 jaar. Masten die ouder zijn dan 45 jaar worden beproefd. Slechte masten worden direct vervangen in verband met de veiligheid. Proeven in 2018 t/m 2021 hebben uitgewezen, dat we de komende jaren structureel geen masten hoeven te vervangen.

Financiële consequenties Beleidsplan OV 2023-2027

In de reguliere begroting zijn kosten opgenomen voor het jaarlijkse beheer en onderhoud, energiekosten en afschrijving van investeringen van de openbare verlichting.

Om tegemoet te komen aan verzoeken van dorpsraden, voor het oplossen van knelpunten en het repareren van schade door vandalisme nemen we jaarlijks een bedrag van € 4.000,- op.

Voor de verbetering van de verlichting van de fietspaden zullen in 2023 middelen opgenomen in het uitvoeringsprogramma. De aanleg van de verlichting in de uitbreidingsplannen wordt betaald uit budgetten voor het woonrijp maken van het woongebied. Voor het verduurzamen van specials en het incidenteel vervangen van masten worden in 2023 jaarlijkse kredieten opgenomen

Wat hebben we verder gedaan

We hebben dit jaar door middel van een gezamenlijke aanbesteding met de gemeente Leudal een aannemer geselecteerd voor het onderhoud aan de lichtmasten voor de komende jaren en het nieuwe centrumgebied is voorzien van nieuwe verlichting zover het werk gevorderd is.

Exploitatie rekening 2022

Omschrijving lasten / baten	Begroot 2022 primair	Begroot 2022 gewijz.	Rekening 2022	Saldo 2022
Energieverbruik	€ 51.100	€ 71.100	€ 68.036	€ 3.064
overige kosten leveringen derden	€ 47.000	€ 47.000	€ 52.305	€ 5.305-
Vebego	€ -	€ -	€ 178	€ 178-
overige uitbestede werkzaamheden	€ 22.987	€ 22.987	€ 43.850	€ 20.863-
Afschrijvingen	€ 31.793	€ 31.035	€ 31.035	
Totaal lasten	€ 152.880	€ 172.122	€ 195.403	€ 23.281-
vergoeding energiekosten	€ -	€ -	€ 439-	€ 439
overige bijdragen van derden	€ 2.500-	€ 2.500-	€ 42.704-	€ 40.204
Totaal lasten	€ 2.500-	€ 2.500-	€ 43.144-	€ 40.644
Totaal saldo	€ 150.380	€ 169.622	€ 152.260	€ 17.363

Omschrijving lasten / baten	Begroot 2022 primair	Begroot 2022 gewijz.	Rekening 2022	Saldo 2022
Vervanging lichtmasten & armaturen	€ -	€ 55.228	€ 21.284	€ 33.944
Totaal	€ -	€ 55.228	€ 21.284	€ 33.944

Verkeer

Regionaal Mobiliteitsoverleg Midden-Limburg (RMO ML)

De gemeenten in Midden-Limburg en de provincie werken samen in het RMO Midden-Limburg. Gezamenlijke onderwerpen worden getrokken en/of uitgewerkt door de verkeerscoördinator die door de deelnemende partijen gezamenlijk bekostigd worden. Het RMO ML heeft ook de taak om subsidiemogelijkheden helder te krijgen. Uit de resultaten van een evaluatie is gebleken dat het RMO Midden-Limburg zinvol was. Voortzetting ervan in combinatie met het Samenwerkingsverband Midden-Limburg (SML) bleek gewenst. In 2022 is de 'Regionale mobiliteitsvisie en Jaarplan 2023 regio Midden-Limburg' opgesteld. Dit vormt de leidraad voor gezamenlijke mobiliteitsvraagstukken binnen de zeven Midden-Limburgse gemeenten.

Speelruimte

Beleid

In 2008 is speelruimtebeleid voor de gemeente Nederweert vastgesteld. Basis hiervan vormde het adviesrapport van Speeltuinwerk Limburg. Door de veranderingen van sport en bewegen, demografische ontwikkelingen en veilige beweegroutes in combinatie met de inzet op positieve gezondheid zal het gebruik van sport en bewegen in de openbare ruimte voor alle leeftijdscategorieën (0-100+) toenemen. Deze veranderingen hebben gevolgen voor de inrichting van speelvelden/buitenruimte omdat deze grotendeels gebaseerd zijn op jeugd t/m 12 jaar. Wij zijn gestart met het herijken van het huidige speelruimtebeleid. Hieruit is voortgekomen dat de huidige naam speelruimtebeleid niet meer past bij de veranderingen van sport en bewegen, veilige beweegroutes in combinatie met positieve gezondheid voor alle leeftijdscategorieën. De naam speelruimtebeleid wordt gewijzigd naar "Bewegen in de openbare ruimte". In 2019 is gestart met de proeftuin "Bewegen in de openbare ruimte" voor de leeftijdscategorie 12 t/m 18 jaar. Die is in 2020 voortgezet. Bewegen in de openbare ruimte en de proeftuin is opgenomen in de Omgevingsvisie.

De benodigde bedragen, worden enerzijds bepaald door de technische toestand (volgt uit jaarlijks inspectierapport). Ook wordt gekeken naar de demografische ontwikkeling in de betreffende wijk/buurt. Door vergrijzing of verjonging kan de behoefte aan spelen/beleven en speeltoestellen veranderen. Op basis hiervan bepalen we de jaarlijkse investeringskosten en maken we een afweging ten opzichte van andere investeringen. In de kadernota van 2016 is dit vervolgens zo vastgesteld.

Kwaliteit

De veiligheid van de speelvoorzieningen is van groot belang, ook in het kader van de wettelijke aansprakelijkheid van de gemeente. Alle speelvoorzieningen worden jaarlijks geïnspecteerd door een onafhankelijk bureau en 3x per jaar door de Risse. Hierop volgt een lijst met onderhoudsmaatregelen. De inspectie en de uitgevoerde werkzaamheden houden we digitaal bij. Hieruit volgt ook een overzicht van de te verwachte kosten voor onderhoud en vervanging. Momenteel is er geen achterstallig onderhoud en zijn de toestellen veilig.

Financiële consequenties

De onderhoudskosten zijn structureel opgenomen in de exploitatiebegroting. De kosten voor het vervangen van speeltoestellen worden vanaf 2016 opgenomen in het investeringsprogramma. Doordat de speeltoestellen goed geïnspecteerd en onderhouden worden schuift de vervangingspiek op basis van technische afschrijving steeds op.

Gezien de financiële situatie besloten B&W bij de jaarrekening 2014 om vanaf 2016 de vervangingskosten ad. € 45.000,00 uit het onderhoudsbudget 'speelplaatsen & trapveldjes' te halen. De bedragen voor vervanging van speeltoestellen zijn vanaf 2016 opgenomen in het investeringsprogramma. Gezien de geringe vervangingen is dit tot nu toe nog niet nodig gebleken. De raad besloot in juni 2019 om jaarlijks € 20.000,00 beschikbaar te stellen voor de aanleg van openbare sportvoorzieningen voor oudere jeugd en volwassenen en beweegroutes voor senioren. De concrete invulling van dit bedrag wordt nog nader onderzocht. Een pilot beweegroute in de kern Ospel heeft door COVID-19 vertraging opgelopen maar staat klaar om uitgevoerd te worden zodra dit vanwege COVID-19 mogelijk is.

Samen met belanghebbenden partijen kijken we naar nieuwe inrichtingselementen, afgestemd op positieve gezondheid en bewegen in de openbare ruimte voor alle leeftijdscategorieën waarbij avontuurlijk en natuurlijk spelen voor kinderen mede een thema is vanuit motorisch ontwikkeling. Pas dan nemen we het investeringsprogramma op voor de vervanging van toestellen en het realiseren van andere noodzakelijke voorzieningen die passen in de transformatie. I.v.m. de coronacrisis is er vertraging opgelopen, hierdoor is de verwachting dat dit in 2023 nader uitgewerkt wordt.

Paragraaf 4: Financiering

Algemeen

Financiering betreft de manier waarop de gemeente benodigde geldmiddelen aantrekt en (tijdelijk) overtollige geldmiddelen belegt. De uitvoering van de gemeentelijke financieringsfunctie dient plaats te vinden binnen de kaders zoals gesteld in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO). Deze financieringsparagraaf is samen met de financiële verordening en het treasurystatuut, een belangrijk instrument voor het transparant maken en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren van de financieringsfunctie.

Beleid

Leningen en garanties worden slechts verstrekt voor de uitvoeringen van de publieke taak. Er moet een optimaal rendement verkregen worden dan wel moeten de lasten zoveel mogelijk gereduceerd worden. Hierbij moet de organisatie zo goed mogelijk beschermd worden tegen ongewenste financiële risico's en moet er dus defensief en risicomijdend opgetreden worden.

De financieringspositie

De financierings- en vermogenspositie per 31 december 2022 laat het volgende beeld te zien:

Financieringspositie		31-12-2022
Boekwaarde vaste activa en bouwgrondexploitatie	€	21.323.670
Beschikbare financieringsmiddelen		
- Eigen financieringsmiddelen, reserves	€	31.389.541
- Vreemd financieringsmiddelen, voorzieningen	€	22.864.867
Totaal beschikbare financieringsmiddelen	€	54.254.408
Geraamd financieringsoverschot	€	32.930.738

Renterisico's

De risico's die samenhangen met de uitvoering van de treasuryfunctie bestaan voornamelijk uit renterisico's, die worden getoetst aan twee normen:

- De renterisiconorm. Hiermee wordt het renterisico op de vaste schuld in beeld gebracht;
- De kasgeldlimiet. Deze geeft het maximale bedrag aan dat aan vlottende financieringsmiddelen mag worden opgenomen.

Rente-risiconorm

Door het vaststellen van een renterisiconorm vindt de begrenzing van de renterisico's op de gemeentelijke langlopende leningen plaats. De renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen maximaal 20% van het begrotingstotaal mogen bedragen. Voor Nederweert is deze norm op basis van de begrotingscijfers als volgt:

Berekening renterisico vaste schuld (Bedragen in €)	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Rente herziening op vaste schuld o/g	-	-	-	-
Herfinanciering (verplicht te betalen aflossing)	-	-	-	-
Totaal grondslag rente risico	-	-	-	-
Begrotingstotaal	51.103.587	52.031.902	47.039.465	51.538.211
Rente-risiconorm 20%	10.220.717	10.406.380	9.407.893	10.307.642
Onderschrijding norm	10.220.717	10.406.380	9.407.893	10.307.642

Nederweert heeft geen vaste financieringsmiddelen afgesloten en is geheel gefinancierd met eigen middelen. Er is sprake van financieringsoverschot en de verwachting is dat dit de komende jaren ook zo zal blijven. Herfinanciering of renteherziening is niet aan de orde en er is geen renterisico.

Kasgeldlimiet

Voor de kasgeldlimiet is er een bovengrens aan de toegestane omvang van de kortlopende schulden (looptijd korter dan 1 jaar). De reden hiervoor is dat een korte schuldpositie een potentieel renterisico met zich meebrengt, omdat de rentestijgingen direct doorwerken in de rentelasten. Bij een (dreigende,



langdurige) overschrijding van de kasgeldlimiet wordt overgegaan tot omzetting naar langlopende schulden (looptijd >1 jaar). De kasgeldlimiet, uitgedrukt in percentage, wordt jaarlijks vastgesteld. Voor 2022 is de kasgeldlimiet bepaald op 8,5% van het begrotingstotaal.

Voor Nederweert betekent dit een kasgeldlimit 2022 van 8,5% van € 47.039.465 zijnde € 3.998.355. Voor 2022 is de kasgeldlimiet niet benaderd.

Bedragen in €	Netto vlottend overschot	Kasgeldlimiet	Overschrijding	Onderschrijding
1e kwartaal 2022	39.764.568	3.998.355	-	43.762.923
2e kwartaal 2022	39.967.668	3.998.355	-	43.966.023
3e kwartaal 2022	42.087.627	3.998.355	-	46.085.982
4e kwartaal 2022	40.944.638	3.998.355	-	44.942.993

Rentekosten en- opbrengsten

In het kader van de financieringsfunctie zijn in deze begroting de volgende externe rentekosten en – opbrengsten opgenomen.

Externe rentebaten en - lasten (Bedragen in €)	Rekening 2020	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022
Rente vaste leningen	-	-	-	-
Totaal rentelasten	-	-	-	-
Lening u/g / Vordering Enexis BV	4.408	12.976	12.000	12.976
Totaal rentebaten	4.408	12.976	12.000	12.976
Per saldo voordelig	4.408	12.976	12.000	12.976

Liquiditeitsbegroting

De liquiditeitsbegroting is een overzicht van de verwachte ontvangsten en uitgaven. Hieronder een overzicht van het verloop van de liquiditeit.

Liquiditeit	Werkelijk 2022
01-01-2022	€ 36.406.911
31-12-2022	€ 35.592.927

Dekkingsgraad

De dekkingsgraad geeft de financiële situatie weer. Is er genoeg geld om aan alle verplichtingen t.a.v. de voorzieningen te voldoen, als deze zich allemaal in één keer manifesteren? De financiële positie van gemeente Nederweert is positief. De dekkingsgraad geeft een positieve weergave in 2022 van:

Stand	Werkelijk 2022
Liquiditeit	31-12-2022 € 35.592.927
Saldo voorziening	31-12-2022 € 22.864.867
Dekkingsgraad in €	31-12-2022 € 12.728.060
Dekkingsgraad in %	31-12-2022 156%

Paragraaf 5: Bedrijfsvoering

Visie op Bedrijfsvoering

De gemeente Nederweert is een autonome gemeente, die dicht bij haar inwoners staat én zichtbaar is in het publieke domein. Om deze doelstelling te verwezenlijken is het nodig dat de ambtelijke organisatie zich verder blijft ontwikkelen naar een professionele, flexibele organisatie die de samenwerking opzoekt waar nodig. Daarbij moeten we de interne dienstverlening in verbinding brengen met deze ontwikkelingen.

In deze paragraaf lichten we de resultaten op gebied van personeel, financiën, communicatie, informatisering en automatisering, inkoop, huisvesting toe. Ook gaan we in op samenwerking en monitoring en verbeteringen.

Samenhang met overige programma's

Bedrijfsvoering is ondersteunend aan de dienstverlening en heeft dus grote raakvlakken met alle programma's. De genoemde taakvelden zijn van invloed op alle programma's. Inkoop, huisvesting, financiën en personeel zijn voor de hand liggend. In het programma 0 bestuur en ondersteuning ligt de verantwoordelijkheid voor het digitaliseren van processen, bouwen van ICT-infrastructuur en de ontwikkeling van de digitale agenda NL DIGIbeter.

Risico's in de bedrijfsvoering

De paragraaf weerstandvermogen geeft inzicht in de risico's die we zien in de bedrijfsvoering. Op het gebied van Financiën gaan we in op de risico's, VPB- plicht, gegarandeerde geldleningen en de financiële verhoudingen met het rijk (herverdeling gemeentefonds) . Ook invoering van de omgevingswet is uitgewerkt en heeft ten aanzien van de elementen personeel en processen duidelijke relaties met de inrichting van de bedrijfsvoering.

Het personeel is ons belangrijkste kapitaal. Duurzame inzetbaarheid (DI) is hierbij een belangrijk begrip. We sturen hierop met ons strategisch personeelsplan. Daarnaast zijn instrumenten zoals; gesprekscyclus, opleidingsplan, preventief medisch onderzoek, leeftijdsfasebewust personeelsbeleid en mantelzorg vriendelijk personeelsbeleid, belangrijk om op basis van analyse/advies interventies in te zetten om duurzame inzetbaarheid te bevorderen.

Frauderisico

Het college van gemeente Nederweert is zich bewust van het risico van fraude dat zij, zowel intern als extern, loopt bij het uitvoeren van haar activiteiten en dienstverlening. Het college heeft in 2022 een frauderisicoanalyse laten opstellen waaruit naar voren kwam dat op enkele onderdelen in sprake is van een hoger dan normaal risico. Deze risico's hebben in 2022 extra aandacht gekregen, waarbij aanvullende interne beheersingsmaatregelen zijn ingevoerd en deze gemonitord zijn.

Externe partijen moeten er op kunnen vertrouwen dat gemeente Nederweert en haar medewerkers op een betrouwbare, eerlijke en zorgvuldige manier zaken doen. Daarom heeft gemeente Nederweert 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 is een vertrouwenspersoon en meldpunt ingesteld waarbij eventuele misstanden vertrouwelijk kunnen worden gemeld.

Onze (financiële) processen kenmerken zich door de aanwezigheid van functiescheiding. 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 blijft theoretisch het risico bestaan dat het management maatregelen doorbreekt en het risico van samenspanning tussen medewerkers. Transparante besluitvorming, de governance structuur, een open cultuur waarbij we elkaar durven aan te spreken, de aanwezigheid van een vertrouwenspersoon om niet-integer handelen (anoniem) te melden, periodieke interne en externe audits op de naleving van beheersingsmaatregelen dragen bij dat override of controls wordt gesignaleerd.

Gezien de aard van de activiteiten van gemeente Nederweert en de landen waarmee zaken wordt gedaan, onderkent de directie ook een extern risico op non-compliance. De in 2022 uitgevoerde risicoanalyse heeft ons goed inzicht gegeven in deze risico's.

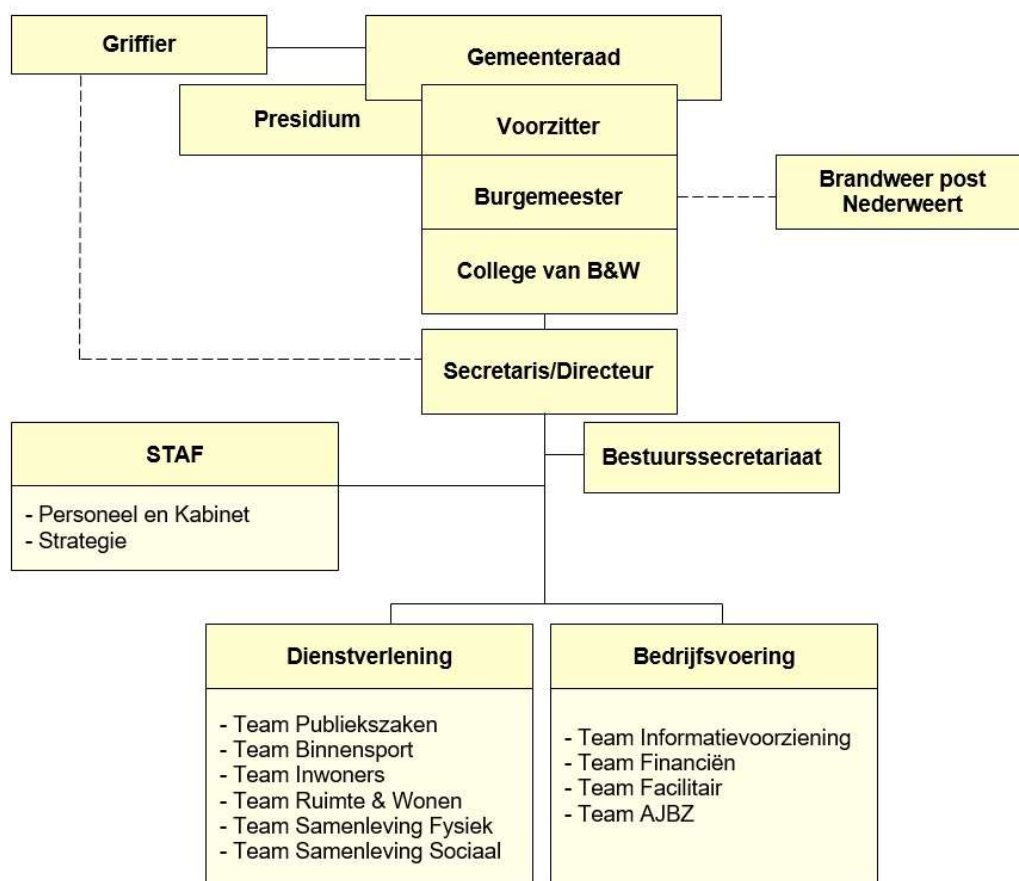
De afgelopen jaren zijn er regelmatig berichten in de media over cyberaanvallen, gevallen van ransomware en datalekken. Gezien de activiteiten van gemeente Nederweert heeft informatiebeveiliging vanuit de perspectieven continuïteit, fraude en privacy en daarmee samenhangende reputatie een hoge prioriteit.

Tijdens de dagelijkse bedrijfsvoering vinden controles plaats om vast te stellen of gewerkt wordt volgens de daarover gemaakte afspraken, waaronder de diverse protocollen voor informatiebeveiliging. Daarnaast beoordelen de security en privacy officer de kwaliteit en naleving van de getroffen beheersingsmaatregelen. Periodiek wordt de beheersing van informatiebeveiliging getoetst, zowel intern via interne audits, als extern via het ISAE 3402 onderzoek en ISO 27001 audit. Eventuele verbeterpunten vormen de input voor verdere aanscherping en/of naleving van het informatiebeveiligingsproces.

Conclusie

Het college is van mening dat, met alle analyses en getroffen beheersingsmaatregelen, de risico's met betrekking tot een beheerste en integere bedrijfsvoering inzichtelijk zijn en op een adequate wijze worden gemitigeerd.

Gemeentelijke Organisatie



De gemeentelijke organisatie bestaat uit twee afdelingen en een stafbureau.

De afdelingen zijn opgesplitst in diverse teams, met afhankelijk van de grootte van het team een teamleider of –coördinator. Het managementteam bestaat uit de gemeentesecretaris en twee

afdelingshoofden. Dit maakt dat de lijnen kort zijn. Onze personeelsformatie is al een aantal jaren stabiel. We zien de komende jaren ontwikkelingen die zullen leiden tot uitbreiding van de formatie. Te denken valt hierbij aan de invoering van de Wet open overheid (WOO), Omgevingswet, woningbouwopgave, energietransitie en transitie in de landbouw.

Personeelsaspecten

Onze dienstverlening beweegt mee en daarmee bewegen onze medewerkers mee. Medewerkers zijn klantgericht en moeten een houding hebben waarbij ze meedenken, creativiteit tonen en belemmeringen waar mogelijk wegnemen. We denken in kansen, mogelijkheden en oplossingen.

Drie opvallende aspecten

1. De personeelskosten stijgen als gevolg van autonome ontwikkelingen
In januari 2022 werd de Cao Gemeenten 2021-2021 definitief. Deze cao voorzag in een loonsverhoging van 1,5% met terugwerkende kracht tot 1 december 2021 en eenmalige uitkering ad € 1.200. Er kwam een thuiswerkvergoeding ad € 2 per volle dag en een minimumsalarisbedrag ad € 14 per uur. Per 1 april 2022 zijn de salarissen en de salarisafhankelijke toelagen opnieuw verhoogd. Ditmaal met 2,4%. Het aantal bovenwettelijke verlofdagen is vanaf 2023 voor iedereen gelijk met een overgangsregeling voor degenen die er hierdoor in verlof op achteruit gaat. De door het ABP aangekondigde premieverhoging voor 2022 is niet in de volle omvang doorgegaan.

2. De gemiddelde leeftijd van het personeel stijgt niet

De trend van vergrijzing en ontgroening weten we in Nederweert succesvol te managen. De gemiddelde leeftijd is in 2022 47,4 jaar. Dat is ongeveer gelijk aan 2021 en iets lager dan de gemiddelde leeftijd van 48 jaar bij gemeenten in onze grootteklasse (bron: Personeelsmonitor A+O fonds 2021). Relatief gezien heeft de gemeente Nederweert meer jonge medewerkers in dienst. Ook komende jaren is het strategisch personeelsbeleid erop gericht een goede combinatie te hebben van ervaring en jong talent én anticiperen we op toekomstige uitstroom. Onlangs zijn weer vijf trainees doorgestroomd naar reguliere functies. Als gevolg van de arbeidsmarktsituatie zien we meer verloop dan we gewend waren. Het lukt ons echter nog steeds om in de meeste gevallen vacatures in te vullen.

3. Het ziekteverzuimcijfer stijgt als gevolg van corona en griep

Het verzuimcijfer is voor onze organisatie 6,67% over 2022 (was 4,59% in 2021). Dit ligt in de lijn met de stijging die landelijk gezien wordt. We hebben te maken met een voor ons forse stijging van het kort verzuim als gevolg van corona in het voorjaar en de griepgolf in het najaar. Dit is terug te zien in de ziekteverzuimfrequentie van 1,2 tegenover 0,68 over 2021.

Het landelijk ziekteverzuimcijfer van gemeenten over 2022 is nog niet bekend. Over 2021 bedraagt dit voor gemeenten 5,8% (bron: Personeelsmonitor A+O fonds 2021).

Financiën

De financiële bedrijfsvoering (financieel beleid en financieel beheer) vervult een belangrijke plaats op het speelveld van de bedrijfsvoering. Het is de spil in de gemeentelijke planning & control (P&C). Wij bouwen voortdurend aan een cyclus die management, college en raad in staat stelt om de juiste beslissingen te nemen.

1. Ontwikkeling

Een concrete ontwikkeling is de wetswijziging over rechtmatigheid in jaarrekeningen van gemeenten. Door deze wijziging zal het college van B&W vanaf het boekjaar 2023 zelf een rechtmatigheidsverantwoording afgeven in de jaarstukken. In 2022 zijn de nodige voorbereidingen getroffen.

2. Planning

We werken al jaren naar tevredenheid met een bestuurlijke planning voor de vaststelling van de P&C-producten zoals:

- jaarstukken;
- programmabegroting;

- bestuursrapportages;
 - kadernota;
 - en de financiële beheersdocumenten
- In 2022 zijn alle deadlines m.b.t. de P&C-documenten gehaald.

3. *Beheersing*

Doelstelling is een juiste, tijdige, betrouwbare en volledige informatievoorziening te waarborgen. Het verbeteren van het financiële beheer is een permanent streven. Hierbij moet gedacht worden aan een vereenvoudiging van onze kostenverdeling, inrichting van de financiële administratie, jaarlijkse doorkijk reserves & voorzieningen, liquiditeitsprognose, risicomangement, weerstandsvermogen en de –ratio.

4. *Control en audit*

Onze interne controle is de laatste jaren goed op orde. Dit houden we vast. Goede begeleiding en advisering van onze adviseurs is hierbij essentieel. De agenda voor control en audits is vastgelegd in het controleprotocol. Dit is afgestemd met onze huisaccountant en vastgesteld door de Raad.

Financiële sturing vindt plaats met de bestuurlijke producten en diverse regelingen en verordeningen. In 2022 hebben we een aantal actualisaties doorgevoerd, waaronder de nota risicomangement, treasurystatuut, nota reserves en voorzieningen en de verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid (art. 213a). Verder zijn verbeteringsuggesties opgevolgd uit het verdiepingsonderzoek 2021 van de provincie en de managementletter van de accountant.

Communicatie

Sinds 2020 zitten we als maatschappij in een rollercoaster: trends komen en gaan sneller dan ooit tevoren. De pandemie, maar ook andere crisis (stikstof, klimaat, vluchtelingen) hebben grote gevolgen voor onze economie en de maatschappij.

We zien dat de maatschappij en de wijze van communiceren, veranderen. Gemeentelijke communicatie is meer dan ooit een verbindend proces waarbij we als overheid de zorgen van onze inwoners serieus nemen en de dialoog met iedereen openhouden. Daarnaast gaan de technologische ontwikkelingen razendsnel en zorgen nieuwe, wettelijke kaders voor andere communicatie-uitdagingen maar zeker ook -kansen voor onze gemeente.



De maatschappelijke en technologische trends, maar zeker ook de wettelijke kaders hebben elk invloed op een of meerdere van onze taakvelden externe communicatie, interne communicatie, beleidsprocescommunicatie, corporate communicatie en mediacommunicatie. De trends zijn zeer

divers en vertonen elk ook weer onderlinge samenhang. Dat betekent dat de implicaties eveneens divers zijn, en toch duidelijke gemeenschappelijke delers hebben.

In de communicatievisie 2022-2026 beschrijven we een aantal actuele trends en ontwikkelingen in overheidscommunicatie en duiden we wat dat betekent voor ons dagelijks werk. Samenvattend is de conclusie dat de hoofddoelen voor Communicatie zich de komende jaren richten op het duiden van de toegevoegde waarde van de gemeente en op het ontwikkelen van meer omgevingssensibiliteit.

Meer praktisch, onze communicatie moet de volgende kenmerken hebben:

1. Toegankelijk
2. Tussen de mensen
3. Gerichte en persoonlijke benadering
4. Neutraal & transparant
5. Proactief
6. Met gebruikmaking van moderne technologieën

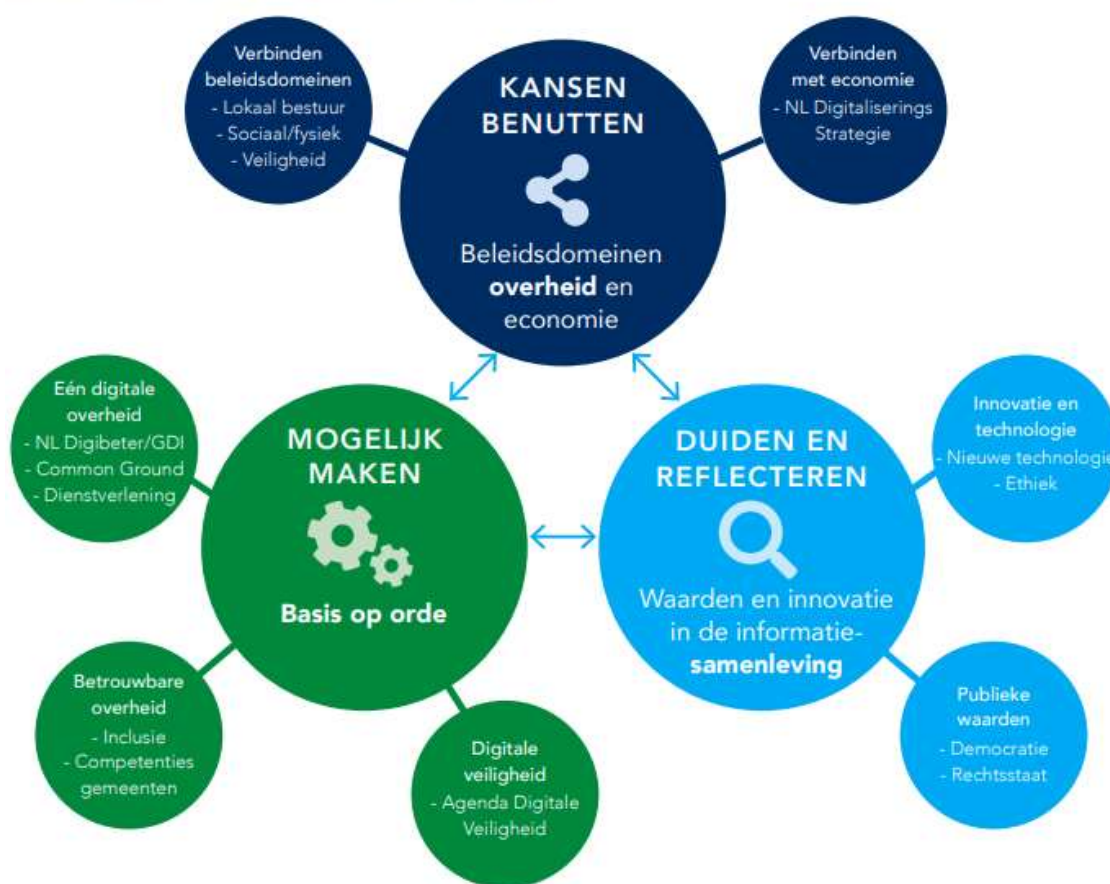
De gemeentelijke communicatie toetsen we aan deze zes communicatiewaarden.

Informatisering en automatisering

Informatiemanagement (IM) ondersteunt de afdelingen bij het halen van de overheidsbrede verplichting om een kleine, efficiënte organisatie met hoogwaardige dienstverlening te zijn. Digitalisering is hiervoor een vereiste. Het digitale kanaal is het voorkeurskanaal. Ons motto is: "digitaal waar het kan, persoonlijk waar het moet".

De doelen op gebied van dienstverlening van de gezamenlijke overheden zijn vastgelegd in de digitale agenda 2024. Dit is de opvolger van de eerste gemeentebrede Digitale Agenda (2015-2020). In deze agenda wordt de rol van gemeenten in de digitale transitie van onze samenleving beschreven aan de hand van drie doelstellingen: 'mogelijk maken', 'kansen benutten' en 'duiden en reflecteren'. In 2022 lag de focus op deze drie doelstellingen.

DIGITALE AGENDA GEMEENTEN 2024



Meer concreet hebben we in 2022 ingezet op:

- Afbouw hybride situatie archief

Hiervoor hebben we diverse middelen voor ingezet zoals vervanging, backlogscannen en onderzoek naar e-depot en digitalisatie van bouwvergunningen. Het papieren archief is daarmee behoorlijk geslonken en mede door deze vergaande digitalisering is het thuiswerken gedurende de coronacrisis, vlekkeloos verlopen.

- Regionale samenwerkingen

Het beheer van onze technische ICT-infrastructuur is ondergebracht bij de Bedrijfsvoeringsorganisatie ICT Noord- en Midden-Limburg (BVO ICT NML). Wij voerden in 2022 regie op de door ICT NML te leveren diensten ten behoeve van de gemeentelijke dienstverlening.

De samenwerking van de CISO's (Chief Information Security Officers) van de bij ICT NML aangesloten gemeenten werpt zijn vruchten af. Onderling wordt er kennis gedeeld en het werk wordt verdeeld bij gezamenlijke vraagstukken, zoals: het geven van informatiebeveiligingsadvies bij gezamenlijke aanbestedingen van software (SQUIT 2020 t.b.v. omgevingswet en BAG t.b.v. EcGEO). In 2022 hebben de CISO's de samenwerking verder geïntensiveerd. Bij mogelijke datalekken kan er snel met elkaar geschakeld worden.

Cluster Informatiemanagement heeft ook een rol in Expertisecentrum Geo (EcGeo) en de samenwerking sociaal domein Midden-Limburg West (MLW). Beide samenwerkingen zijn (ook in 2022) aan het door ontwikkelen. Dat heeft gevolgen voor o.a. de inrichting en informatiearchitectuur van deze samenwerkingen.

- Informatiearchitectuur & Cloud

In 2022 hebben we veel aandacht besteed aan onze informatiearchitectuur. We zijn aangesloten bij de landelijke ontwikkeling op het gebied van Common Ground. Hierdoor is er één centrale gegevenslaag waarop databases en applicaties veilig kunnen aansluiten.

In 2022 hebben we een basis gelegd voor onze Cloud strategie door in beeld te brengen wat hiervoor nodig is. De opslagruimte bevindt zich dan niet meer in ons lokale datacenter bij ICTNML, maar in de zogenaamde 'Cloud' van de softwareleverancier.

- Thuiswerken

In 2022 hebben we het thuis werken en hybride vergaderen verbeterd. Met de verbouwing van het gemeentehuis zijn in een aantal ruimtes video conference sets toegevoegd. Ook is het gebruik van MS Teams binnen de organisatie toegenomen.

- Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO)

In 2022 is er gewerkt aan de softwarepakketten die nodig zijn voor het uitvoeren van de omgevingswet. Ook zijn er voorbereidende werkzaamheden getroffen om over te gaan op de nieuwe VTH applicatie Rx.Mission. De opvolger van Squit 20/20.

- Privacy en Informatiebeveiliging

In 2022 is de basis voor informatiebeveiliging en privacy verder versterkt. We hebben ingezet op bewustwording van de nut en noodzaak van informatiebeveiliging en privacy. Dit heeft als resultaat dat in de hele organisatie een verandering in de bewustwording merkbaar is. Er is meer aandacht voor het stellen van eisen aan informatiebeveiliging en privacy bij inkopen/aanbesteden van nieuwe software of uitbesteden werkzaamheden aan externe of samenwerkingsverbanden.

Via een Phisingactie en de digitale escaperoom m.b.t. informatiebeveiliging en privacy is er onder de collega's meer bewustzijn gecreëerd. Ook gaat er veel aandacht uit naar wachtwoordbeleid, het goed inrichten van autorisaties binnen applicaties. Ook zijn nieuwe medewerkers verplicht om een introductie cursus te volgen m.b.t. informatiebeveiliging en privacy.

Inkoop

De gemeente Nederweert is een integere en betrouwbare opdrachtgever die leveranciers, dienstverleners en aannemers eerlijke en gelijke kansen biedt door het inkoop- en aanbestedingsbeleid, aanbestedingsreglement en de algemene inkoopvoorwaarden. Het beleid draagt zorg voor inbedding van actuele politieke thema's - zoals stimulering van de plaatselijke en regionale economie, duurzaamheid, social return en integriteit - in het inkoopproces.

Omdat het bij inkoop en aanbesteding gaat om het uitgeven van belastinggeld, worden overheidsuitgaven en -inkomsten rechtmatig en doelmatig besteed. Integer werken volgens de wet- en regelgeving en opletten dat inspanningen en kosten in redelijke verhouding staan tot een inkoop, zijn en blijven altijd prioriteit.

Afgelopen jaar zijn diverse lokale aanbestedingen uitgevoerd. Bijvoorbeeld de inkoop van accountantsdiensten, een witgoedactie ter ondersteuning van huishoudens in energiearmoede, huisvesting voor vluchtelingen vanuit Oekraïne, warme dranken voorziening, inzameling en verwerking van glas, aanpak wateroverlast Lochtstraat, herindicaties Hulp bij het Huishouden (HBH), verduurzaming / klimaatverbetering W-installaties in het gemeentehuis van Nederweert. Daarnaast is gewerkt aan gezamenlijke aanbestedingen met o.a. de Provincie Limburg, WML (NV Waterleiding Maatschappij Limburg), gemeenten Leudal, Weert, Echt-Susteren, Roermond, Peel en Maas en Inkoopcentrum Zuid.

Huisvesting

De afgelopen jaren is het gemeentehuis in fases gerenoveerd en technisch up-to-date gebracht. De laatste fase betrof de vergaderruimtes in de frontoffice. Dit is in 2022 uitgevoerd gelijktijdig met de werkzaamheden voor verduurzaming en verbeteren binnenklimaat van het gemeentehuis. Het multifunctionele gebruik van deze ruimtes is geoptimaliseerd door o.a. technische verbeteringen en vervanging van het meubilair.

In het kader van duurzame inzetbaarheid kijken we regelmatig naar het verbeteren van de werkomstandigheden. Ons gemeentehuis voldeed aan de ventilatie-eisen van het Bouwbesluit, maar qua stand der techniek was er een verschil in ventilatie tussen het bouwdeel 1981 en het bouwdeel 2001. Het ventilatiesysteem in het bouwdeel 1981 is vernieuwd waardoor dit voldoet aan de huidige normen.

I.v.m. de coronacrisis is kritisch gekeken naar de situatie in het gemeentehuis. Door een combinatie van thuiswerken, werken in het gemeentehuis, buiten werk- en vergaderplekken en aangepaste vergaderruimtes kon de 1,5 meter afstand nageleefd worden. Op de gangen zijn permanente hygiënestationen aangebracht. Hierdoor konden medewerkers tussendoor, los van de dagelijkse schoonmaak, een flexwerkplek antibacterieel reinigen. Bij de ingangen hangen permanente handdispensers met antibacterieel desinfectiemiddel.

Samenwerking

Kwaliteit, klantgerichtheid, kwetsbaarheid, kosten

Vanwege onze schaal is samenwerking een must. Samenwerking vindt op vele terreinen en met diverse partners plaats. Samenwerken heeft twee belangrijke voordelen. Ten eerste neemt de kwetsbaarheid af bij samenwerking met andere partijen. Tweede voordeel is het kwaliteitsaspect. Met meer massa bereik je vaak een betere onderhandelingspositie naar andere partijen toe. De tijd dat samenwerking vooral financieel gedreven was, ligt achter ons. Als er minder kosten zijn is dit meegenomen. De praktijk laat zien dat er vaak "minder meerkosten" zijn.

Bij de ICT-samenwerking (met Asten, Venlo, Someren, Roermond en Weert) is vooral kwaliteit en kwetsbaarheid de drijfveer. Bij deze samenwerking is er ook de ambitie om nieuwe toetreders toe te laten. In 2022 hebben we gewerkt aan de voorbereidingen om Leudal toe te laten treden tot de GR van ICT NML omdat de bedoeling is om geo en BAG-taken op 1 januari 2024 onder te brengen bij ICT NML. Hierdoor ontstaat een modulaire GR met een keuze uit geo-taken, ICT-taken of beiden. Op andere terreinen zoals RUD, Veiligheidsregio en ECGEO gaat het vooral om efficiencywinst, kwaliteit en vermindering kwetsbaarheid.



Vensters voor Bedrijfsvoering: Beter presteren door van elkaar te leren

Onze deelname aan Vensters voor bedrijfsvoering startte in 2013 en eindigde in 2021. Waar in het begin van onze deelname de uitkomsten ons duidelijk inzicht gaven in onze bedrijfsvoering en ook hebben geleid tot aanpassingen, lieten de uitkomsten in de laatste jaren geen grote afwijkingen meer laten zien t.o.v. andere, vergelijkbare gemeenten. Daarmee had het instrument Vensters voor Bedrijfsvoering niet meer de waarde die het in de begin jaren had en hebben besloten onze deelname stop te zetten.

Wet open overheid

De Wet open overheid (Woo) regelt het recht op informatie over alles wat de overheid doet. Het is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). In 2022 is er door de gemeente Nederweert een plan van aanpak opgesteld waarin beschreven wordt hoe we als gemeente deze wet de komende jaren gaan implementeren. De implementatie van de Woo heeft een grote impact op de werkprocessen van verschillende teams binnen de gemeente. Een aantal onderdelen van het projectplan zijn in 2022 al gerealiseerd. Denk o.a. aan de aanschaf van een tool voor het automatisch anonimiseren van documenten.

Bedrijfsvoering in cijfers

Eerder in deze paragraaf zijn highlights benoemd waarop de gemeente op wil inzetten op het gebied van bedrijfsvoering. Wij beschouwen de overheadkosten als zijnde de totale bedrijfskosten. Onderstaand besteden we verder aandacht aan het meerjarig cijfermatig inzicht in de baten en lasten van het taakveld 0.4 overhead (lees: bedrijfsvoering).

Overhead	Werkelijke lasten 2022	Werkelijke baten 2022	Saldo 2022
Overhead Bestuurszaken en bestuursondersteuning	55.466	-	55.466
Overhead Facilitaire zaken, inkoop en huisvesting	1.229.693	-3.309	1.226.385
Overhead Financiën, toezicht en controle eigen organisatie	668.833	-	668.833
Overhead Gemeentesecretaris	149.721	-	149.721
Overhead Informatievoorziening en automatisering	2.065.818	-4.572	2.061.247
Overhead Juridische zaken	654.655	-21.199	633.456
Overhead Managementondersteuning primair	838.566	-11.621	826.945
Overhead Personeel en organisatie	744.335	-	744.335
Totaal overhead	6.407.087	-40.700	6.366.387

Paragraaf 6: Verbonden partijen

Inleiding

In deze paragraaf worden volgens, in overeenstemming met artikel 15 BBV de relaties beschreven met rechtspersonen, waar aan de gemeente zich heeft verbonden. Met verbonden partijen wordt bedoeld privaatrechtelijke of publiekrechtelijke partijen, waar in een gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Bestuurlijk belang houdt zeggenschap in, hetzij door vertegenwoordiging in het bestuur hetzij door stemrecht. Onder financieel belang wordt verstaan een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is, als de verbonden partij failliet gaat, danwel het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat, indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Visie/ beleidskaders

Ons uitgangspunt is samenwerking op maat, daar waar dat wederzijdse voordelen en resultaat oplevert. Hierbij denken we aan financiële voordelen, het delen van expertise, efficiency- en organisatievoordelen, een betere kwaliteit, meer continuïteit en slagvaardigheid. Deze samenwerking op maat kunnen we op een aantal manieren invullen: samenwerking op ad-hoc basis, een gestructureerde samenwerking op uitvoerende taken, een gezamenlijke 'backoffice' en/ of samenwerking met private partijen op bepaalde, nog aan te wijzen, onderdelen. Wij accepteren dat dit soms gepaard gaat met beperkingen voor onze eigen bevoegdheden doch dit geldt ook voor onze samenwerkingspartners. Wij zijn bereid daarin te investeren en respecteren daarbij de autonomie en eigen identiteit van onze samenwerkingspartners. Dit verwachten wij ook van onze partners.

Lijst van verbonden partijen

De gemeente Nederweert heeft bestuurlijke en financiële belangen in onderstaande organisaties:

Nr.	Rechtspersoon waarin wordt deelgenomen	Rechtsvorm
Gemeenschappelijke regelingen		
1	Werkvoorzieningschap De Risse	Gemeenschappelijke regelingen
2	Veiligheidsregio Limburg-Noord	Gemeenschappelijke regelingen
3	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschapschappen (BsGW)	Gemeenschappelijke regelingen
4	Omnibuzz	Gemeenschappelijke regelingen
5	ICT-NML	Gemeenschappelijke regelingen
6	RUD Limburg-Noord	Gemeenschappelijke regelingen
7	Modulaire GR Sociaal Domein Limburg-Noord (MGR)	Gemeenschappelijke regelingen
8	Afval Samenwerking Limburg (ASL)	Gemeenschappelijke regelingen
Vennootschappen en coöperaties		
9	NV Bank Nederlandse Gemeenten	NV
10	Nazorg Limburg BV	BV
11	CSV Amsterdam BV	BV
12	Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV	BV
13	Waterleidingmaatschappij Limburg NV	NV
14	Enexis Holding NV	NV
Stichting en verenigingen		
15	Stichting keyport 2020	Stichting
16	Vereniging van gemeenten aandeelhouders in Limburg binnen Enexis Holding NV (VEGAL)	Vereniging

1): Als gevolg van de invoering van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) in Nederland is Essent in 2009 gesplitst in een Netwerkbedrijf en een productie- en levering Bedrijf. Ten gevolge van die wet en ook de transactie met RWE zijn onder de holding diverse werkmaatschappijen actief.

De verbonden partijen op publiekrechtelijke grondslag voeren beleid uit voor de gemeente. Naast voordelen die samenwerkingsverbanden opleveren, kunnen ook bestuurlijke en financiële risico's onderscheiden worden. De bestuurlijke en financiële risico's zijn verhoudingsgewijs, dat wil zeggen dat een gemeente naar rato van het aantal inwoners c.q. exploitatiebijdrage risico draagt.



Door de afvaardigingen in het Algemeen Bestuur en/of het Dagelijks Bestuur behoudt Nederweert invloed, waardoor financiële risico's kunnen worden beheerst. Daarnaast kunnen via deze organen (hoewel in een aantal gevallen beperkt) bestuurlijke risico's worden verminderd.

Het financieel risico van partijen op privaatrechtelijke grondslag is beperkt tot de waarde van de effecten. Over het algemeen betreft dit risico een positief risico. De werkelijke waarde bij verkoop kan namelijk hoger liggen dan de balanswaarde. Een resterend risico is het feit dat dividenduitkeringen structureel als opbrengst geraamd worden. Deze ramingen zijn gebaseerd op eerder ontvangen uitkeringen en aangekondigde beleidsontwikkelingen van de betreffende organisaties. Voorzichtigheid wordt betracht bij het ramen van dividenduitkeringen, omdat tegenvallende uitkeringen kunnen leiden tot een budgettair probleem.

Verantwoordingsinformatie

Voor verbonden partijen gelden de eigen van toepassing zijnde begroting- en verslaggevingsregels. Voor gemeenschappelijke regelingen met rechtspersoonlijkheid (openbaar lichaam en bedrijfsvoeringsorganisatie) zijn dat eveneens de regels volgens het BBV.

Privaatrechtelijke organisaties kennen geen specifieke voorschriften voor begrotingen. Als daarvoor regels gelden, dan zijn dat regels die in het eigen statuut (of daarvan afgeleide stukken) van de organisatie zijn vastgelegd.

Overige samenwerkingsvormen

Naast de hiervoor beschreven verbonden partijen neemt de gemeente deel in een aantal samenwerkingsorganisaties die niet aan de criteria van verbonden partijen voldoen. Dat wil zeggen dat er geen sprake is van zowel een bestuurlijk belang als een financieel belang.

Het betreft de volgende organisaties:

Nr.	Rechtspersoon waarin wordt deelgenomen	Samenwerkingsvorm
1	Samenwerking Midden Limburg	Netwerkorganisatie
2	ECGeo	Netwerkorganisatie

Voor nadere toelichting op taken, doelstelling, financiën en risico's verwijzen wij naar de inhoudelijk programma's en het overzicht op de volgende bladzijdes. Ook is er een publieksvriendelijke versie op de website geplaatst.

Gemeenschappelijke regelingen

Werkvoorzieningschap De Risse				
Vestigingsplaats	Weert			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
Programma begroting	Programma 6: Sociaal domein			
Openbaar belang				
De Risse richt zich op het bieden van kansen op werk voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. De Risse begeleidt hen in hun ontwikkeling en biedt passende werkplekken in de eigen leerwerkbedrijven of bij reguliere werkgevers. Door Participatiewet richt organisatie zich daarnaast op andere doelgroepen sociaal domein breed.				
Risico's				
Gemeenten is verantwoordelijk voor uitvoering Wsw en voor 100% risicodragers. Bijdrage past tot heden binnen de budgetneutrale verwerking in onze begroting. Door de rijkskorting op het WSW-budget, is er vanaf 2021 sprake van een aanvullende gemeentelijke bijdrage.				
Verandering belang gemeente				
Door Participatiewet daalt aantal SW-ers en de rijkssubsidie. Eind 2016 is fusieproces tussen Risse en Westrom beëindigd. Sindsdien focus op toekomstvisie Risse als zelfstandig bedrijf. Afhankelijk van de uitwerking van de nieuwe toekomstvisie verandert belang.				
Financiële resultaten (x € 1.000)	1-1-2022	31-12-2022		
Eigen vermogen	€ 616	€ 849		
Vreemd vermogen	€ 3.182	€ 2.931		
Resultaat		€ 234		
Financieel belang	2022	2023	2024	2025
Eigen bijdrage	€ 2 558	€ 2 518	€ 2 437	€ 2 431

Veiligheidsregio Limburg-Noord				
Vestigingsplaats	Venlo			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
Programma begroting	Programma 1: Veiligheid en handhaving			
Openbaar belang				
1. Hulpverlening bij rampen en ongevallen;				
2. de collectieve preventie volksgezondheid en maatschappelijke zorg in de regio;				
3. het bieden van een organisatie waarbinnen overleg, afstemming en/of uitvoering ten aanzien van de gemeentelijke belangen worden geïnitieerd en gefaciliteerd door middel van bestuursopdrachten.				
Risico's				
Gemeente is risicodrager voor haar aantal inwoners naar rato risicodrager.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	1-1-2022		31-12-2022	
Eigen vermogen	€ 7.683		€ 6.551	
Vreemd vermogen	€ 58.713		€ 52.433	
Resultaat			€ 965	
Financieel belang	2022	2023	2024	2025
Eigen bijdrage	€ 1.830	€ 1.877	€ 1.877	€ 1.877

Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)				
Vestigingsplaats	Roermond			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
BsGW verzorgt tegen zo laag mogelijke kosten de heffing en inning van alle lokale belastingen namens haar deelnemers, beheer van de authentieke basisregistraties WOZ en BAG en uitvoering van het product waarderen.				
Risico's				
De ontwikkeling met betrekking tot de hausse aan proceskosten, waarmee BsGW sinds 2014 wordt geconfronteerd, blijft een aandachtspunt.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	1-1-2022	31-12-2022		
Eigen vermogen	€ 1.203	n.n.b		
Vreemd vermogen	€ 7.084	n.n.b		
Resultaat		n.n.b		
Financieel belang	2022	2023	2024	2025
Eigen bijdrage	€ 279	€ 283	€ 264	€ 269

Omnibuzz				
Vestigingsplaats	Geleen			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
Programma begroting	Programma 6: Sociaal domein			
Openbaar belang				
Kwalitatief hoogwaardige en doelmatige regie en uitvoering doelgroepen-vervoer op grond van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015, de Wet op het primair Onderwijs, de Wet op het voortgezet onderwijs en de Wet op de expertisecentra.				
Risico's				
Vervoersvolume.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	1-1-2022		31-12-2022	
Eigen vermogen	€ 4.242		€ 4.421	
Vreemd vermogen	€ 3.625		€ 1.977	
Resultaat			€ 0	
Financieel belang	2022	2023	2024	2025
Eigen bijdrage	€ 253	€ 258	€ 265	€ 273

ICT-NML				
Vestigingsplaats	Venlo			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
Flexibelere, efficiëntere en professionelere dienstverlening op gebied van ICT. Een volwaardig partner van huidige en toekomstige deelnemers om de uitdaging vanuit maatschappij en technologie het hoofd te bieden. ICT NML is een volwaardige organisatie van eigen medewerkers, afkomstig vanuit de bestaande deelnemers.				
Risico's				
Vooralsnog geen risico's bekend. In het kader van het bepalen van het weerstandsvermogen is er door ICT NML een traject (Monte Carlo analyse) opgestart om inzicht te krijgen in de risico's en impact. In de begroting 2021 is het resultaat van die risico-analyse verwerkt.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	1-1-2022	31-12-2022		
Eigen vermogen	€ 424	€ 424		
Vreemd vermogen	€ 826	€ 1.173		
Resultaat		€ 455		
Financieel belang	2022	2023	2024	2025
Eigen bijdrage	€ 458	€ 585	€ 599	€ 599

RUD Limburg-Noord				
Vestigingsplaats	Venray			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
Programma begroting	Programma 7: Volksgezondheid en milieu			
Openbaar belang				
Verbeteren van de kwaliteit van uitvoering van het omgevingsrecht en de dienstverlening.				
Risico's				
Risico is maximaal het bedrag van de bijdrage				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	1-1-2022	31-12-2022		
Eigen vermogen	€ 211	€ 346		
Vreemd vermogen	€ 866	€ 1.106		
Resultaat		€ 135		
Financieel belang	2022	2023	2024	2025
Eigen bijdrage	€ 41	€ 42	€ 43	€ 43

Modulaire GR Sociaal Domein Limburg-Noord (MGR)					
Vestigingsplaats	Venray				
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling				
Programma begroting	Programma 6: Sociaal domein				
Openbaar belang					
Gezamenlijke beleidsuitvoering - Bij gezamenlijke uitvoering gaat het realiseren van een uitvoeringsorganisatie voor het uitvoeren van het beleid. Dit hoeft niet per se gepaard gaat met gemeenschappelijk beleid – er is voor de partners maatwerk mogelijk wat ze kunnen afnemen. Gezamenlijke uitvoering kan bijvoorbeeld vorm krijgen in een gemeenschappelijke sociale dienst. Partijen kunnen er ook voor kiezen het beleid gelijk te trekken. Er is dan ook sprake van 'beleidsafstemming' naast gemeenschappelijke uitvoering.					
Netwerk of platform - Bij een netwerk of platform gaat het vooral om ontmoeting, kennisdeling en informatie-uitwisseling. Denk aan het uitwisselen van ideeën, zicht krijgen op actuele ontwikkelingen, elkaar (beter) leren kennen, verkennen van kansen en mogelijkheden.					
Risico's					
- Risico op onvoorziene budgetoverschrijdingen. - Bedrijfscontinuïteit / onvoldoende gekwalificeerd personeel - Niet adequaat inspelen op nieuwe ontwikkelingen in wet- en regelgeving binnen het sociaal domein - Rechtszaken inkooptrajecten					
Verandering belang gemeente					
Geen veranderingen					
Financiële resultaten (x € 1.000)		1-1-2022	31-12-2022		
Eigen vermogen		€ 0	€ 0		
Vreemd vermogen		€ 0	€ 0		
Resultaat			€ 0		
Financieel belang		2022	2023	2024	2025
Eigen bijdrage		€ 15	€ 15	€ 15	€ 15

Afval Samenwerking Limburg (ASL)					
Vestigingsplaats	Maastricht				
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling				
Programma begroting	Programma 7: Volksgezondheid en milieu				
Openbaar belang					
Door afvalverwerking grootschalig aan te besteden ontstaat er massa waardoor financiële voordelen optreden. Ook is op deze wijze beperkte inzet van mankracht nodig.					
Risico's					
Het belangrijkste risico van de vereniging ASL is het opnieuw contracteren van de lopende contracten en de daaraan verbonden kosten.					
Verandering belang gemeente					
Geen veranderingen					
Financiële resultaten (x € 1.000)		1-1-2022	31-12-2022		
Eigen vermogen		n.n.b	n.n.b		
Vreemd vermogen		n.n.b	n.n.b		
Resultaat			n.n.b		
Financieel belang		2023	2024	2025	2026
Eigen bijdrage		€ 6	€ 6	€ 6	€ 6

Vennootschappen en coöperaties

NV Bank Nederlandse Gemeenten				
Vestigingsplaats	Den Haag			
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
Bank voor overheden en instellingen voor maatschappelijk belang die met gespecialiseerde financiële dienstverlening bijdraagt aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen.				
Risico's				
Lager dividend dat wordt uitgekeerd, dan geraamd.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	1-1-2022		31-12-2022	
Eigen vermogen	€ 5.062.000		€ 4.615.000	
Vreemd vermogen	€ 143.988.000		€ 107.471.000	
Resultaat			€ 300.000	
Financieel belang	2022	2023	2024	2025
Eigen bijdrage	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Nazorg Limburg BV				
Vestigingsplaats	Maastricht			
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap			
Programma begroting	Programma 7: Volksgezondheid en milieu			
Openbaar belang				
Beheer van zes afgesloten en afgewerkte regionale stortplaatsen.				
Risico's				
Maximale bedrag dat geïnvesteerd wordt in het aandelenkapitaal.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	1-1-2022		31-12-2022	
Eigen vermogen	n.n.b		n.n.b	
Vreemd vermogen	n.n.b		n.n.b	
Resultaat			n.n.b	
Financieel belang	2022	2023	2024	2025
Eigen bijdrage	€ 5	€ 5	€ 5	€ 5

CSV Amsterdam BV				
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch			
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
1. Namens de verkopende aandeelhouders eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RECYCLECO B.V. ("Waterland");				
2. Het geven van instructies aan de escrow-agent wat betreft het beheer van het bedrag dat op de escrow-rekening n.a.v. verkoop Attero is gestort.				
Risico's				
Het financiële risico is, na liquidatie van het escrowfonds beperkt tot het nominale aandelenkapitaal				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	1-1-2022	31-12-2022		
Eigen vermogen	€ 313	€ 210		
Vreemd vermogen	€ 23	€ 13		
Resultaat		-€ 102		
Agio/dividend		€ 0		
Financieel belang	2022	2023	2024	2025
Eigen bijdrage	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Publiek Belang Electriciteitsproductie BV				
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch			
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
Afhandelen de rechten en plichten uit de verkoop van N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ) aan RWE. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant borging publiek belang kerncentrale Borssele uit 2009 die nopen tot voortbestaan van PBE in afgeslankte vorm.				
Risico's				
Het financiële risico is, na liquidatie van het escrowfonds beperkt tot het nominale aandelenkapitaal				
Verandering belang gemeente				
Het doel is dat de vennootschap in 2022 (of eerder indien mogelijk) zal kunnen worden opgeheven en de resterende liquide middelen kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.				
Financiële resultaten (x € 1.000)	1-1-2022	31-12-2022		
Eigen vermogen	€ 1.532	€ 1.480		
Vreemd vermogen	€ 35	€ 10		
Resultaat		-€ 52		
Agio/dividend		€ 0		
Financieel belang	2022	2023	2024	2025
Eigen bijdrage	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Waterleidingmaatschappij Limburg NV				
Vestigingsplaats	Maastricht			
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap			
Programma begroting	Programma 7: Volksgezondheid en milieu			
Openbaar belang				
Voorzien in de behoefte aan water in de provincie Limburg en aangrenzende gebieden. WML tracht het doel te bereiken door het winnen, zuiveren, opslaan, inkopen, distribueren en leveren van water.				
Risico's				
Gemeente is ter grootte van haar aandeelhoudersschap risicodragend.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	1-1-2022		31-12-2022	
Eigen vermogen	n.n.b		n.n.b	
Vreemd vermogen	n.n.b		n.n.b	
Resultaat			n.n.b	
Financieel belang	2022	2023	2024	2025
Eigen bijdrage	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Enexis Holding NV				
Vestigingsplaats	Rosmalen			
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
Distributie van energie, beheren van de transportnetten voor energie, uitvoeren netbeheerderstaken Elektriciteitswet 1998 en de Gaswet en ontplooiën van andere operationele en ondersteunende activiteiten.				
Risico's				
Gemeente is ter grootte van haar aandeelhoudersschap risicodragend.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	1-1-2022	31-12-2022		
Eigen vermogen	€ 4.241.000	€ 5.441.000		
Vreemd vermogen	€ 5.154.000	€ 4.907.000		
Resultaat		€ 1.300.000		
Financieel belang	2022	2023	2024	2025
Eigen bijdrage	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Stichtingen en verenigingen

Stichting Keyport 2020				
Vestigingsplaats	Roermond			
Rechtsvorm	Stichting			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
Versterken economische structuur in de regio.				
Risico's				
Gemeente voor beschikbaar gestelde jaarlijkse bijdrage risicodragend. De bijdrage voor Keyport 2022 bedroeg € 2,47 per inwoner.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	1-1-2022	31-12-2022		
Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.		
Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.		
Resultaat		n.v.t.		
Financieel belang	2022	2023	2024	2025
Eigen bijdrage	€ 42	€ 42	€ 42	€ 42

Vereniging van gemeenten aandeelhouders in Limburg binnen Enexis Holding NV (VEGAL)				
Vestigingsplaats	Maastricht			
Rechtsvorm	Vereniging			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
Behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de Limburgse gemeenten. Het betreft de belangen die voortvloeien uit het aandeelhouderschap in de naamloze vennootschap Enexis Holding N.V. voortkomende vennootschappen.				
Risico's				
Risico is maximaal het bedrag van de bijdrage				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	1-1-2022	31-12-2022		
Eigen vermogen	n.n.b	n.n.b		
Vreemd vermogen	n.n.b	n.n.b		
Resultaat		n.n.b		
Financieel belang	2022	2023	2024	2025
Eigen bijdrage	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Overige samenwerkingsvormen

Expertise centrum Geo (ECGeo)				
Vestigingsplaats	Leudal			
Rechtsvorm	Netwerkovereenkomst/bestuursovereenkomst			
Programma begroting	Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VROSV)			
Openbaar belang				
Samen met private partijen en kennisinstellingen richting te geven aan (toekomstige) regionale ontwikkelingen op gebied				
Risico's				
- Toename transitiekosten vanwege ontbreken plan van aanpak incl. scope - FTE inzet product BAG niet toereikend voor 4 gemeenten - Toename SOR kosten bij nieuwe landelijke ontwikkelingen				
Verandering belang gemeente				
Financiering van deelname aan nieuwe projecten wordt in afzonderlijke voorstellen aan de ra(a)d(en) voorgelegd.				
Financiële resultaten (x € 1.000)	1-1-2022	31-12-2022		
Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.		
Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.		
Resultaat		n.v.t.		
Financieel belang	2022	2023	2024	2025
Eigen bijdrage	€ 188	€ 267	€ 267	€ 267

Samenwerking Midden-Limburg				
Vestigingsplaats	Weert			
Rechtsvorm	Netwerkovereenkomst/bestuursovereenkomst			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
Samen met private partijen en kennisinstellingen richting te geven aan (toekomstige) regionale ontwikkelingen op gebied van economie, omgeving en samenleving.				
Risico's				
Verandering belang gemeente				
Financiering van deelname aan nieuwe projecten wordt in afzonderlijke voorstellen aan de ra(a)d(en) voorgelegd.				
Financiële resultaten (x € 1.000)	1-1-2022	31-12-2022		
Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.		
Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.		
Resultaat		n.v.t.		
Financieel belang	2022	2023	2024	2025
Eigen bijdrage	€ 10	€ 10	€ 10	€ 10

Paragraaf 7: Grondbeleid

Visie op het grondbeleid in relatie tot de doelen van de programma's

Het grondbeleid is een hulpmiddel om de doelen van de verschillende programma's te kunnen realiseren. In deze paragraaf geven we kort aan hoe het grondbeleid in Nederweert eruit ziet, hoe we dit inzetten om de doelen te halen en welke programma's een relatie hebben met het grondbeleid.

De kaders voor het grondbeleid worden gevormd door:

- Coalitieakkoord 2022-2026, 'Goed voor elkaar'
- Regionale Structuurvisie Wonen Midden-Limburg 2022 tot en met 2025
- Strategische Agenda 'Nederweert 2020'
- De Kadernota Grondbeleid 2021-2025
- Notitie evaluatie stimuleringsmaatregelen woningbouw 2018
- Structuurvisie Nederweert, onderdeel Nota Kostenverhaal (2010)
- Overige relevante wet- en regelgeving (WRO/BRO/BBV).

Per 1 januari 2022 had Nederweert 7488 huishoudens (bron CBS). Op grond van de meest recente prognoses groeit het aantal huishoudens in Nederweert nog tot 7866 in het jaar 2036 (huishoudenstop). Er is sprake van een aanhoudende druk op de woningmarkt. Nederweert heeft op grond van regionale afspraken de ambitie 75 tot 100 woningen per jaar te bouwen in de periode 2021 t/m 2025. De gemeente stemt haar woningbouwprogramma zo goed mogelijk af op de woonbehoefte. De inzet is om voor alle doelgroepen voldoende passende woningen beschikbaar te hebben. Met aandacht voor de kwaliteit van de woonomgeving en bijpassende voorzieningen. De aandacht richt zich steeds meer op duurzaam en levensloopbestendig wonen, primair voor de eigen inwoners, maar we houden ook rekening met overloop vanuit de regio Zuidoost Brabant. We zetten in op maatwerk voor de kerkdorpen.

Medio 2020 is gekozen voor een voorkeurscenario woningbouw dat onder andere uitgaat van de ambitie om een of meer grotere uitleglocaties te ontwikkelen (z.g. 100 woningen plan) aan de rand van de kern Nederweert/Budschop. Hiervoor zijn door de raad twee voorkeurslocaties aangewezen ten noorden van de bestaande plannen Kerneelhoven en Hoebenakker. Naast het ontwikkelen van één of meer uitbreidingslocaties, zal de focus bij woningbouw zich blijven richten op geschikte inbreidingslocaties binnen de bebouwde kom (herstructurering en transformatie van leegstaand vastgoed).

Aanduiding waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert

De Kadernota Grondbeleid maakt een onderscheid tussen actief en faciliterend grondbeleid. Er is geen voorkeursbeleid vastgelegd. Op basis van pro-activiteit en vanuit een structuurvisie of omgevingsvisie bepalen we per project de juiste vorm en instrument om doelen te verwezenlijken (situationeel grondbeleid). Per project maken we keuzes op basis van de volgende uitgangspunten:

- actief grondbeleid vooral toepassen indien maatschappelijke belangen vragen om maximale regie en sturing, er kansen zijn op (minnelijke) grondverwerving en risico's van (strategische) grondverwerving als minimaal dan wel als beheersbaar worden ingeschat;
- faciliterend grondbeleid vooral overwegen wanneer het strategisch belang van de gemeente primair zit bij de feitelijke realisering van een plan of visie en het aanvaardbaar/wenselijk is om eventuele risico's te spreiden.

De volgende activiteiten hebben een relatie met het grondbeleid van de gemeente:

1. De ontwikkeling van nieuwe woongebieden

Deze activiteit heeft een relatie met het programma 8 (VHVROSV), deelprogramma 8.2, Grondexploitaties. In de periode 2008-2010 is de gemeente gestart met de ontwikkeling van uitleggebieden in alle kernen. In Nederweert-dorp (Hoebenakker), Budschop (Merenveld), Nederweert-Eind (Tiskesweij) en Ospeldijk (Anselberg) heeft dit geleid tot grondexploitaties op basis van een actieve grondpolitiek. In plangebied Hoebenakker worden momenteel de deelgebieden Hoebenakker-Salmespad fase I (33 woningen) en fase II (7 woningen) verder afgerond. Plangebied Merenveld is met de oplevering van de kanaalwoningen in 2021 nagenoeg afgerond. De grondexploitaties te Ospeldijk (Anselberg) en Nederweert-Eind (Tiskesweij, fase 1) zijn al eerder afgerond.

In Ospel (Houwakker-Vlut) en Leveroy (Leiverse Velden) voert de gemeente een z.g. faciliterend grondbeleid. Voor deze locaties zijn in het verleden exploitatieovereenkomsten gesloten met de grondeigenaren en ontwikkelaars. De gemeente verleent medewerking via het opstellen en vaststellen van bestemmingsplannen. Het plangebied Houwakker-Vlut bevindt zich in de afrondende fase. In het plan Leiverse Velden is fase 2 inmiddels ingevuld. Fase 3 dient nog tot ontwikkeling te worden gebracht. De gemeente is hierover in overleg met de ontwikkelaar.

Op grond van het voorkeurscenario woningbouw is gestart met de voorbereidingen voor nieuwe woongebieden waarbij de gemeente naar verwachting de grondexploitatie gaat voeren:

1. '100 woningenplan'
De raad heeft hiervoor voorkeurslocaties aangewezen aan de noordzijde van de kern Nederweert en hier een voorkeursrecht op gevestigd. Met de grondeigenaren wordt overleg gevoerd over minnelijke verwerving met als insteek een actief grondbeleid.
2. 'Tiskesweg, fase 2', Nederweert-Eind
De gemeente beschikt hier deels al over een eigen grondpositie. Met aangrenzende grondeigenaren worden afspraken gemaakt over de wijze waarop zijn hun gronden tot ontwikkeling kunnen brengen. De eerste stedenbouwkundige schetsontwerpen zijn in juni 2022 gepresenteerd aan belangstellenden en omwonenden. Dit plan vormt de basis voor de grondexploitatie, de afspraken met de grondeigenaren en de bestemmingsplanwijziging in 2023
3. Gutjesweg, Budschop
Op basis van een intentieovereenkomst onderzoekt de gemeente samen met Wonen-Limburg de ontwikkelingsmogelijkheden van het gebied van de voormalige brandweerkazerne en gemeentewerf. Inzet is een overwegend sociaal woningbouwprogramma inclusief uitbreiding van woonwagendplaatsen. In maart 2022 zijn stedenbouwkundige varianten gepresenteerd aan bewoners van het gebied en omwonenden. Eind 2022 is de voorkeursvariant met bijbehorend woonprogramma gepresenteerd. Dit vormt de basis voor de grondexploitatie en de wijziging van het bestemmingsplan in 2023.

2. *De (her)ontwikkeling van inbreidingslocaties*

Ook deze activiteit heeft een relatie met programma 8 (VHVROSV, deelprogramma 8.2. Grondexploitatie). Kansrijke inbreidingslocaties zijn vaak al eigendom van partijen die zelf willen ontwikkelen. Een actief grondbeleid ligt dan minder voor de hand. Als er sprake is van een plan dat goed aansluit bij de behoefte, verlenen we bij voorkeur medewerking via de weg van faciliterend grondbeleid. We maken aan de voorkant afspraken met de ontwikkelende partij en leggen deze vast in een z.g. anterieure overeenkomst. Daarna starten we een bestemmingsplanprocedure. Als er aan de voorkant geen (goede) afspraken mogelijk zijn, stellen we een exploitatieplan op. Voorbeelden van plannen die met faciliterend grondbeleid ontwikkeld worden zijn 'Peelwachter' te Ospel' en 'Klumpenstraat' te Nederweert-Eind.

3. *De ontwikkeling van het centrumplan.*

Deze activiteit staat in relatie met programma 3 (deelprogramma centrumplan). We hebben uitvoering gegeven aan de realisatieovereenkomst die eind 2017 met de ontwikkelende partijen is gesloten. De inzet is het realiseren van duurzame huisvesting van moderne supermarkt(en) op de voormalige locatie Wijen aan de Burg. Hobusstraat in combinatie met woningbouw. De gemeente heeft het pand Wijen hiervoor aangekocht en gesloopt, de bestekken voor de aanleg openbare ruimte opgesteld en gegund. De gemeente heeft vervolgens bouwrijpe grond geleverd aan de ontwikkelaar (Rialto) voor de inmiddels medio 2022 gerealiseerde nieuwbouw van winkelruimte en bovenwoningen (Blok A). Ook Blok B (Aldi) is eind 2022 opgeleverd en in gebruik genomen. De onderhandelingen over invulling Blok C zijn nagenoeg afgerond. Er liggen hiervoor plannen met op de begane grond commerciële ruimte en daarboven 5 appartementen. De herinrichting van het openbare gebied met parkeervoorzieningen is grotendeels gereed en wordt begin 2023 afgerond.

Voor de locatie Wijen heeft de raad in 2014 een grondexploitatie vastgesteld. Deze grondexploitatie vormt de basis voor een provinciale subsidie van ruim 1,5 miljoen euro. Voor de subsidievaststelling heeft de provincie uitstel verleend tot 1 januari 2024 (einddatum project: 1 juli 2023).

Voor het gebied Lambertushof en centrumgebied-noord wordt in 2023 een gebiedsvisie opgesteld. Op basis van deze visie kunnen nadere keuzes gemaakt worden voor het te voeren grondbeleid (actief dan wel faciliterend).

Prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie

De meest actuele prognoses zijn opgesteld per 1 januari 2023 en laten het volgende beeld zien voor de tussentijdse winstneming:

Complex nr.	Omschrijving complex	BW 1-1-2022	BW 1-1-2023	BW(verwacht) 1-1-2024	BW(verwacht) 1-1-2025	BW(verwacht) 1-1-2026	BW(verwacht) 1-1-2027
71	Merenveld	€ 3.196.669-	€ 3.002.796-	€ 3.076.331-	€ -	€ -	€ -
72	Hoebenakker	€ 1.786.043-	€ 1.706.358-	€ 1.663.735-	€ 2.449.125-	€ 2.275.582-	€ -
74	Tiskesweij	€ 925.080	€ 984.350	€ 1.250.350	€ 239.411	€ 222.529	€ 144.207
75	Salmespad	€ 373.686-	€ 364.716-	€ 2.476-	€ 322.772	€ -	€ -
76	Centrumplan	€ 764.172	€ 2.351.118	€ 2.653.188	€ 2.684.688	€ -	€ -
Totaal		€ 3.667.146-	€ 1.738.401-	€ 839.004-	€ 797.746	€ 2.498.111-	
Verschil t.o.v. vorig jaar		€ 5.644	€ 1.928.745	€ 899.397	€ 1.636.750	€ 3.295.857-	€ 2.498.111

Een negatief bedrag betekent een positief exploitatieresultaat

De totale boekwaarde is in 2022 substantieel toegenomen. Deze stijging van de boekwaarde wordt met name veroorzaakt door de investeringen in het woonrijpmaken in het Centrumplan.

Bij de opstelling van de prospecties van de lopende exploitaties ontstaat het volgende beeld:

Complex nr.	Omschrijving complex	EW 1-1-2020	EW 1-1-2021	EW 1-1-2022	EW 1-1-2023
71	Merenveld	€ 3.035.291-	€ 3.014.608-	€ 3.027.561-	€ 3.076.331-
72	Hoebenakker	€ 2.319.443-	€ 2.265.145-	€ 2.320.132-	€ 2.275.582-
74	Tiskesweij	€ 922.183	€ 919.622	€ 781.056	€ 144.207
75	Salmespad	€ 793.020	€ 420.977	€ 484.192	€ 322.772
76	Centrumplan	€ 1.913.153	€ 2.162.879	€ 2.461.187	€ 2.684.688
Totaal		€ 1.726.378-	€ 1.776.275-	€ 1.621.258-	€ 2.200.246-
Verschil t.o.v. vorig jaar		€ 421.635	€ 49.897-	€ 155.017	€ 578.988-

Het totaal van de verwachte eindresultaten laat een stijging zien. Dit is te verklaren door een verbetering van de resultaten van de exploitaties Tiskesweij en Salmespad en een verminderd resultaat op het Centrumplan. Op basis van het hierboven getoonde overzicht hebben de volgende dotaties aan c.q. onttrekkingen van de verliesvoorzieningen plaatsgevonden:

Complex	Omschrijving	Saldo 1-1-2022	Dotaties	Vrijval / Besteding	Saldo 31-12-2022
71	Merenveld	€ -			€ -
72	Hoebenakker	€ -			€ -
74	Tiskesweij	€ 781.056		€ 636.849-	€ 144.207
75	Salmespad	€ 484.192		€ 161.421-	€ 322.771
76	Centrumplan	€ 2.461.187	€ 223.501		€ 2.684.688
95	Afw. afgesloten expl.	€ 84.437			€ 84.437
Totaal		€ 3.810.872	€ 223.501	€ 798.270-	€ 3.236.104

Als gevolg van de ontwikkelingen in de exploitatie Tiskesweij en Salmespad is er sprake van een daling van het totaal van de voorzieningen.

Tussentijdse winstneming

Voor 2022 is er sprake van tussentijdse winstnemingen bij de exploitatie Merenveld en Hoebenakker. Waarbij er bij Hoebenakker sprake is van een correctie op eerder genomen tussentijdse winstnemingen.

Zoals in de notitie "Nadere uitleg tussentijds winstnemen 2018" aangegeven wordt de winstneming bepaald naar rato van de voortgang van de grondexploitatie.

De berekeningsmethode is: (% van de gerealiseerde lasten t.o.v. totaal begrote lasten) x (% van gerealiseerde baten t.o.v. totaal begrote baten) x verwachte nettowinst.

Voor 2022 houdt dit in dat er in twee exploitaties, Merenveld en Hoebenakker, sprake is van een tussentijdse winstneming. Op basis van berekening ontstaat het volgende beeld:

Merenveld:

Complex 71 - Merenveld					
	Raming 1-1-2023	Realisatie 1-1-2022	%	Realisatie 1-1-2023	%
Lasten	€ 5.494.995	€ 5.293.887	96%	€ 5.487.761	100%
Baten	€ 8.571.325	€ 8.490.557	99%	€ 8.490.557	99%
Saldo positief	€ 3.076.331	€ 3.196.669		€ 3.002.796	
VPB - druk	€ -				
Verwachte netto winst	€ 3.076.331		95%		99%
Bedrag winstneming	€ 2.863.855			€ 3.043.331	

Hoebenakker:

Complex 72 - Hoebenakker					
	Raming 1-1-2023	Realisatie 1-1-2022	%	Realisatie 1-1-2023	%
Lasten	€ 15.301.969	€ 14.951.362	98%	€ 15.031.047	98%
Baten	€ 17.577.551	€ 16.737.406	95%	€ 16.737.406	95%
Saldo positief	€ 2.275.582	€ 1.786.043		€ 1.706.359	
VPB - druk	€ -				
Verwachte netto winst	€ 2.275.582		93%		94%
Bedrag winstneming	€ 2.164.921			€ 2.128.454	

Na de tussentijdse winstneming ontstaat het volgende beeld:

Complex nr.	Omschrijving complex	BW 1-1-2022	BW 1-1-2023	BW(verwacht) 1-1-2024	BW(verwacht) 1-1-2025	BW(verwacht) 1-1-2026	BW(verwacht) 1-1-2027
71	Merenveld	€ 332.814	€ 40.535	€ -	€ -	€ -	€ -
72	Hoebenakker	€ 378.878	€ 422.095	€ 470.754	€ 199.351	€ -	€ -
74	Tiskesweij	€ 925.080	€ 984.350	€ 1.250.350	€ 239.411	€ 222.529	€ 144.207
75	Salmespad	€ 373.686	€ 364.716	€ 2.476	€ 322.772	€ -	€ -
76	Centrumplan	€ 764.172	€ 2.351.118	€ 2.653.188	€ 2.684.688	€ -	€ -
Totaal		€ 1.361.629	€ 3.433.383	€ 4.371.816	€ 3.047.520	€ 222.529	
Verschil t.o.v. vorig jaar		€ 107.761	€ 2.071.754	€ 938.433	€ 1.324.296		

De beleidsuitgangspunten over de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van de grondzaken

Elk jaar, bij het opstellen van de jaarstukken, maken we een risicoanalyse van de lopende grondexploitaties. Bij deze analyse bekijken we de variabelen rente, verkoopprijs, kostenstijging en looptijd, waarbij we de exploitaties doorrekenen door deze variabelen aan te passen. Deze aanpassingen zijn zodanig dat deze een negatieve uitwerking hebben op de exploitatie. Op basis van deze uitkomsten wordt gekeken of er voldoende reservepositie aanwezig is om deze ontwikkelingen op te vangen.

De meest recente analyse laat zien dat de algemene reserve woningbouwexploitatie, naast de getroffen voorzieningen, voldoende hoog is om de risico's in de grondexploitaties op te vangen.

De algemene reserve woningbouwexploitatie laat op 1 januari 2023 een saldo zien van ca. € 6,1 mln.

3. Jaarrekening

3.1 Overzicht van lasten en baten

3.1.1 Overzicht van lasten en baten per programma (in €'s)

0. Bestuur, participatie en dienstverlening

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
0.1	Bestuur	958.250	990.701	941.825
0.10	Mutaties reserves	71.427	832.708	4.739.057
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	2.466.801	2.814.674	-
0.2	Burgerzaken	740.944	801.398	756.979
0.4	Overhead	6.257.603	6.627.341	6.407.087
0.5	Treasury	3.825	3.825	3.214
0.61	OZB woningen	75.492	101.326	95.712
0.62	OZB niet-woningen	52.393	57.021	56.746
0.64	Belastingen overig	2.049	2.230	2.219
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeen	-	-	-
0.8	Overige baten en lasten	518.532	-17.391	36.501
Totaal lasten		11.147.316	12.213.833	13.039.341

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
0.1	Bestuur	-900	-900	-7.159
0.10	Mutaties reserves	-791.701	-1.940.225	-5.072.148
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-
0.2	Burgerzaken	-98.367	-103.934	-133.327
0.4	Overhead	-4.458	-4.458	-40.700
0.5	Treasury	-156.622	-156.622	-288.629
0.61	OZB woningen	-2.726.731	-2.707.371	-2.710.957
0.62	OZB niet-woningen	-1.892.408	-1.836.977	-1.829.336
0.64	Belastingen overig	-55.000	-52.000	-51.788
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeen	-28.228.855	-31.351.453	-31.509.639
0.8	Overige baten en lasten	-	-	-138
0.9	Vennootschapsbelasting	10.302	-23.698	-130.996
Totaal baten		-33.944.740	-38.177.638	-41.774.819
Saldo	Programma 0. Bestuur, participatie en dienstverlening	-22.797.424	-25.963.805	-28.735.478

Programma 1. Veiligheid en handhaving

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.252.773	1.270.534	1.267.332
1.2	Openbare orde en veiligheid	330.963	406.791	383.614
Totaal lasten		1.583.736	1.677.325	1.650.947

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-	-	-7.200
1.2	Openbare orde en veiligheid	-14.142	-79.755	-79.022
Totaal baten		-14.142	-79.755	-86.222

Saldo	Programma 1. Veiligheid en handhaving	1.569.594	1.597.570	1.564.725
--------------	--	------------------	------------------	------------------

Programma 2. Verkeer en vervoer

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
2.1	Verkeer en vervoer	2.510.739	2.860.099	2.972.367
Totaal lasten		2.510.739	2.860.099	2.972.367

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
2.1	Verkeer en vervoer	-59.930	-63.480	-158.074
Totaal baten		-59.930	-63.480	-158.074

Saldo	Programma 2. Verkeer en vervoer	2.450.809	2.796.619	2.814.293
--------------	--	------------------	------------------	------------------

Programma 3. Economie

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
3.1	Economische ontwikkeling	399.587	546.903	545.273
3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	4.014	89.677	671
3.4	Economische promotie	62.231	84.741	109.867
Totaal lasten		465.832	721.321	655.811

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
3.1	Economische ontwikkeling	-19.310	-109.383	-125.834
3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	-21.649	-107.312	-21.608
3.4	Economische promotie	-26.748	-26.748	-43.452
Totaal baten		-67.707	-243.443	-190.894

Saldo	Programma 3. Economie	398.125	477.878	464.917
--------------	------------------------------	----------------	----------------	----------------

Programma 4. Onderwijs

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
4.1	Openbaar basisonderwijs	21.987	22.178	21.734
4.2	Onderwijshuisvesting	413.996	413.996	473.096
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	792.240	908.833	754.432
Totaal lasten		1.228.223	1.345.007	1.249.262

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
4.1	Openbaar basisonderwijs	-3.836	-3.836	-7.128
4.2	Onderwijshuisvesting	-	-	-58.594
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-98.850	-214.440	-152.945
Totaal baten		-102.686	-218.276	-218.667

Saldo	Programma 4. Onderwijs	1.125.537	1.126.731	1.030.595
--------------	-------------------------------	------------------	------------------	------------------

Programma 5. Sport, cultuur en recreatie

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
5.1	Sportbeleid en activering	-	9.105	9.105
5.2	Sportaccommodaties	1.328.647	1.400.967	1.368.910
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurpar	275.261	220.672	224.351
5.5	Cultureel erfgoed	172.729	180.865	192.139
5.6	Media	300.137	305.299	305.451
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.136.426	1.282.713	1.292.177
Totaal lasten		3.213.200	3.399.621	3.392.133

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
5.1	Sportbeleid en activering	-	-	-
5.2	Sportaccommodaties	-246.684	-246.684	-403.548
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurpar	-694	-694	-5.835
5.5	Cultureel erfgoed	-	-	-22.467
5.6	Media	-	-	-
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-49.522	-49.522	-57.405
Totaal baten		-296.900	-296.900	-489.256

Saldo	Programma 5. Sport, cultuur en recreatie	2.916.300	3.102.721	2.902.877
--------------	---	------------------	------------------	------------------

Programma 6. Sociaal domein

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.952.510	2.632.289	2.604.676
6.2	Wijkteams	704.809	704.809	689.763
6.3	Inkomensregelingen	3.343.904	4.331.102	4.224.574
6.4	Begeleide participatie	2.356.770	2.801.475	2.660.908
6.5	Arbeidsparticipatie	644.237	963.236	930.656
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	142.254	267.295	183.386
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2.634.584	2.639.584	2.621.843
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	2.790.189	2.819.346	3.839.182
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	19.708	19.708	8.903
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	683.307	855.700	903.482
Totaal lasten		15.272.272	18.034.544	18.667.373

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-149.569	-396.813	-682.955
6.2	Wijkteams	-	-	-
6.3	Inkomensregelingen	-2.302.558	-2.475.317	-2.272.917
6.4	Begeleide participatie	-	-	-
6.5	Arbeidsparticipatie	-	-217.097	-235.587
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-	-	-
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-	-	-
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-	-	12.195
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-133.400	-631.082	-680.556
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-	-	-
Totaal baten		-2.585.527	-3.720.309	-3.859.820

Saldo	Programma 6. Sociaal domein	12.686.745	14.314.235	14.807.553
--------------	------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Programma 7. Volksgezondheid en milieu

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
7.1	Volksgezondheid	667.470	839.689	817.953
7.2	Riolering	2.247.624	2.278.297	2.157.042
7.3	Afval	1.541.807	1.748.606	1.973.475
7.4	Milieubeheer	544.731	662.887	748.873
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	42.577	42.577	49.012
Totaal lasten		5.044.209	5.572.056	5.746.354

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
7.1	Volksgezondheid	-10.000	-10.000	-31.325
7.2	Riolering	-2.633.762	-2.633.762	-2.569.298
7.3	Afval	-1.852.131	-1.782.530	-1.714.081
7.4	Milieubeheer	-500	-10.855	-16.725
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-20.100	-20.100	-25.389
Totaal baten		-4.516.493	-4.457.247	-4.356.817

Saldo	Programma 7. Volksgezondheid en milieu	527.716	1.114.809	1.389.538
--------------	---	----------------	------------------	------------------

Programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
8.1	Ruimte en leefomgeving	877.609	1.063.033	762.780
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	4.674.526	2.726.457	2.528.926
8.3	Wonen en bouwen	1.011.501	1.067.367	1.068.045
Totaal lasten		6.563.636	4.856.857	4.359.751

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2022	Begroot na wijziging 2022	Werkelijk 2022
8.1	Ruimte en leefomgeving	-141.246	-110.246	-76.625
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-4.745.953	-2.759.530	-3.246.703
8.3	Wonen en bouwen	-553.839	-553.839	-443.662
Totaal baten		-5.441.038	-3.423.615	-3.766.990

Saldo	Programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke	1.122.598	1.433.242	592.761
--------------	---	------------------	------------------	----------------

3.1.2 Overzicht gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen

Omschrijving	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022
Lokale heffingen waarvan besteding niet gebonden is:			
Ozb woningen	-2.726.731	-2.707.371	-2.710.957
Ozb niet-woningen	-1.892.408	-1.836.977	-1.829.336
Toeristenbelasting	-19.000	-19.000	-35.031
Hondenbelasting	-55.000	-52.000	-51.780
	-4.693.139	-4.615.348	-4.627.104
Algemene uitkering:			
Algemene uitkering	-25.106.693	-27.461.335	-27.568.319
Integratie-uitkeringen	-2.874.224	-3.050.723	-3.050.723
Decentralisatie-uitkeringen	-247.938	-839.395	-890.597
	-28.228.855	-31.351.453	-31.509.639
Overige algemene dekkingsmiddelen:			
Dividend	-144.622	-144.622	-150.359
Geldnemingen en uitzettingen	-12.000	-12.000	-138.270
Nutsvoorzieningen	-52.350	-52.350	-50.748
Beleggingen in algemene dienst	-	-	-
	-208.972	-208.972	-339.377
Totaal	-33.130.966	-36.175.773	-36.476.121

3.1.3 Overzicht aanwending post onvoorzien/ eenmalige ruimte

Omschrijving	Onvoorzien algemeen	Eenmalige ruimte
PRIMAIRE BEGROTING 2022	17.000	-
Mutaties 2022	17.324	-
Saldo rekening 2022	-324	-

3.1.4 Gerealiseerd resultaat

Programma's	Begroting voor wijziging 2022	Begroting na wijziging 2022	Rekening 2022
Lasten	11.075.889	11.381.125	8.300.284
Baten	-33.153.039	-36.237.413	-36.702.671
0 Bestuur, participatie en dienstverlening	-22.077.150	-24.856.288	-28.402.387
Lasten	1.583.736	1.677.325	1.650.947
Baten	-14.142	-79.755	-86.222
1 Veiligheid en handhaving	1.569.594	1.597.570	1.564.725
Lasten	2.510.739	2.860.099	2.972.367
Baten	-59.930	-63.480	-158.074
2 Verkeer en vervoer	2.450.809	2.796.619	2.814.293
Lasten	465.832	721.321	655.811
Baten	-67.707	-243.443	-190.894
3 Economie	398.125	477.878	464.917
Lasten	1.228.223	1.345.007	1.249.262
Baten	-102.686	-218.276	-218.667
4 Onderwijs	1.125.537	1.126.731	1.030.595
Lasten	3.213.200	3.399.621	3.392.133
Baten	-296.900	-296.900	-489.256
5 Sport, cultuur en recreatie	2.916.300	3.102.721	2.902.877
Lasten	15.272.272	18.034.544	18.667.373
Baten	-2.585.527	-3.720.309	-3.859.820
6 Sociaal domein	12.686.745	14.314.235	14.807.553
Lasten	5.044.209	5.572.056	5.746.354
Baten	-4.516.493	-4.457.247	-4.356.817
7 Volksgezondheid en milieu	527.716	1.114.809	1.389.538
Lasten	6.563.636	4.856.857	4.359.751
Baten	-5.441.038	-3.423.615	-3.766.990
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijk	1.122.598	1.433.242	592.761
Totaal saldo van baten en lasten	720.274	1.107.517	-2.835.128
Lasten	71.427	832.708	4.739.057
Baten	-791.701	-1.940.225	-5.072.148
Mutaties reserve	-720.274	-1.107.517	-333.091
Gerealiseerd resultaat	-	-	-3.168.219

3.1.5 Analyse begrotingsrechtmatigheid

In de jaarrekening 2022 Nederweert is geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid op programmaniveau.

Hierna wordt per programma en voor de algemene dekkingsmiddelen ingegaan op de verschillen tussen de realisatie en de begrotingscijfers voor en na wijziging. In de toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening moet een analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening worden gemaakt (artikel 28, onderdeel a BBV, 3.1 Overzicht baten en lasten, 3.2 toelichting op het overzicht van baten en lasten).

Het uitgangspunt hierbij is dat overschrijdingen van de lasten op de totalen per programma dienen te worden toegelicht. In het Controleprotocol voor de accountantscontrole op de programmarekening 2022 zijn de uitgangspunten opgenomen die ten aanzien van de begrotingsrechtmatigheid gelden.

Hierin zijn de volgende zeven “soorten” begrotingsafwijkingen benoemd:

1. de werkelijke kosten zijn hoger dan begroot, maar worden gecompenseerd door hogere opbrengsten;
2. een overschrijding past binnen de door de raad gestelde kaders, maar kon niet eerder worden gerapporteerd;
3. idem, maar is vergeten te rapporteren;
4. een overschrijding past niet binnen de door raad gestelde kaders. Middelen zijn besteed aan andere doelen dan waarvoor ze beschikbaar waren gesteld;
5. een overschrijding is een gevolg van uitgaven die, naar achteraf blijkt, ten onrechte zijn gedaan;
6. de begroting is niet overschreden, maar tegenover de kosten staan te weinig werkzaamheden/activiteiten;
7. kapitaallasten zijn hoger omdat de uitgaven voor een investering hoger waren dan geraamd

3.2 Toelichting op overzicht van baten en lasten

3.2.1 Toelichting per programma

Programma 0. Bestuur, participatie en dienstverlening

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
0.1	Bestuur	Lasten	958.250	990.701	941.825	48.876
0.1	Bestuur	Baten	-900	-900	-7.159	6.259
		Saldo	957.350	989.801	934.666	55.135

Toelichting

Op basis van de meest recente actuariële berekening is er een correctie toegepast op de dotatie van de pensioenvoorziening van de wethouders.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
0.10	Mutaties reserves	Lasten	71.427	832.708	4.739.057	-3.906.349
0.10	Mutaties reserves	Baten	-791.701	-1.940.225	-5.072.148	3.131.923
		Saldo	-720.274	-1.107.517	-333.091	-774.426

Toelichting

Hogere dotaties aan de reserves. In de reserve verplichtingen jaarrekening zijn de effecten van de eenmalige kredieten verwerkt.

Zowel aan de lastenkant als aan de batenkant zien we een verschil. Dit heeft te maken met voorgenomen uitgaven die niet zijn gedaan in 2022 en de daarbij behorende dekking uit de reserve die ook niet gerealiseerd hoefde te worden. Deze verschillen verklaren ook het feit dat de eenmalige kredieten naar boekjaar 2023 zijn overheveld. Daarnaast is er sprake van extra dotaties als gevolg van de vrijval van verliesvoorzieningen grondexploitaties.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	Lasten	2.466.801	2.814.674	-	2.814.674
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	Baten	-	-	-	-
		Saldo	2.466.801	2.814.674	-	2.814.674

Toelichting

Bij berap 2-2022 is een geprognostiseerd resultaat gecommuniceerd van € 2,8 mln. Bij de jaarrekening is er sprake van een jaarrekeningresultaat van 3,2 mln.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
0.2	Burgerzaken	Lasten	740.944	801.398	756.979	44.419
0.2	Burgerzaken	Baten	-98.367	-103.934	-133.327	29.393
		Saldo	642.577	697.464	623.652	73.812

Toelichting

De lasten zijn lager uitgevallen vanwege de doorbelasting op de organisatiekosten van het team inwoners. De organisatiekosten betreffen m.n. personeel en bureau- en afdelingskosten. Daarnaast is sprake van minder uitgaven op het gemeentelijk basisadministratiesysteem.

Verder is sprake van meer inkomsten bij de reisdocumenten die een positief effect heeft op baten.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
0.4	Overhead	Lasten	6.257.603	6.627.341	6.407.087	220.254
0.4	Overhead	Baten	-4.458	-4.458	-40.700	36.242
		Saldo	6.253.145	6.622.883	6.366.387	256.496

Toelichting

Op de overhead zijn de restanten op overhead ICT/DIV, ICT NML, personeelkosten P&K, personeelskosten ICT/DIV, KCC, dienstverlening en Wet open overheid. Het grootste restant is bij ICT/DIV a.g.v. incidentele afwijkingen van de volgende posten:

- Huur verbindingslijnen computerapparatuur. De verwachting was dat alle ESB koppelingen over zouden gaan naar Enable-U. Dit is nog niet volledig uitgevoerd waardoor een aantal kostenposten worden doorgeschoven naar 2023.
- Kosten computerapparatuur en -programmatuur. Een aantal verwachte kosten in 2022 worden doorgeschoven naar 2023. Namelijk een nieuwe tool voor Anonimiseren en de aanschaf van software voor het e-Depot. Daarnaast is dit budget in 2023 nodig omdat er hogere prijsindexaties zijn toegepast door leveranciers dan andere jaren.
- Kopieer en printkosten. Er werd in 2022 nog steeds veel thuisgewerkt. Waardoor de printkosten t.a.v. de jaren voor de Corona zijn afgenomen. Daarnaast worden processen gedigitaliseerd waardoor papier afneemt. Eind 2023 maken we de balans op of er mogelijk weer kan worden afgehaald op dit budget.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
0.5	Treasury	Lasten	3.825	3.825	3.214	611
0.5	Treasury	Baten	-156.622	-156.622	-288.629	132.007
		Saldo	-152.797	-152.797	-285.416	132.619

Toelichting

In 2022 hebben we overtollig kasgeld van € 20 mln. voor 1 jaar in deposito gezet tegen een rente percentage van 2,61%. Dit levert een rente opbrengst op van € 522.000 per jaar op. Bij de baten zijn de renteinkomsten van het vierde kwartaal 2022 opgenomen. Uiteraard is dit vooraf uitvoerig onderzocht en in relatie met gemeentelijke liquiditeitsplanning afgestemd.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
0.61	OZB woningen	Lasten	75.492	101.326	95.712	5.614
0.61	OZB woningen	Baten	-2.726.731	-2.707.371	-2.710.957	3.586
		Saldo	-2.651.239	-2.606.045	-2.615.245	9.200

Toelichting

N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
0.62	OZB niet-woningen	Lasten	52.393	57.021	56.746	275
0.62	OZB niet-woningen	Baten	-1.892.408	-1.836.977	-1.829.336	-7.641
		Saldo	-1.840.015	-1.779.956	-1.772.590	-7.366

Toelichting

N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
0.64	Belastingen overig	Lasten	2.049	2.230	2.219	11
0.64	Belastingen overig	Baten	-55.000	-52.000	-51.788	-212
		Saldo	-52.951	-49.770	-49.569	-201

Toelichting

N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	Lasten	-	-	-	-
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	Baten	-28.228.855	-31.351.453	-31.509.639	158.186
		Saldo	-28.228.855	-31.351.453	-31.509.639	158.186

Toelichting

De ontvangsten van de algemene uitkering zijn meer dan begroot en pakken positief uit. Dit heeft te maken met ontvangsten die na de tweede bestuursrapportage hebben plaatsgevonden.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
0.8	Overige baten en lasten	Lasten	518.532	-17.391	36.501	-53.892
0.8	Overige baten en lasten	Baten	-	-	-138	138
		Saldo	518.532	-17.391	36.363	-53.754

Toelichting

N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
0.9	Vennootschapsbelasting	Lasten	10.302	-	-	-
0.9	Vennootschapsbelasting	Baten	-	-23.698	-130.996	107.298
		Saldo	10.302	-23.698	-130.996	107.298

Toelichting

Er heeft een vermindering plaatsgevonden op de vennootschapsbelasting 2021. Die vermindering is door de gemeente ontvangen en leidt tot een positief effect. En er is een dotatie aan de voorziening dubieuze debiteuren gedaan.

Programma 1. Veiligheid en handhaving

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	1.252.773	1.270.534	1.267.332	3.202
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Baten	-	-	-7.200	7.200
		Saldo	1.252.773	1.270.534	1.260.132	10.402

Toelichting

N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
1.2	Openbare orde en veiligheid	Lasten	330.963	406.791	383.614	23.177
1.2	Openbare orde en veiligheid	Baten	-14.142	-79.755	-79.022	-733
		Saldo	316.821	327.036	304.593	22.443

Toelichting

N.v.t.

Programma 2. Verkeer en vervoer

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
2.1	Verkeer en vervoer	Lasten	2.510.739	2.860.099	2.972.367	-112.268
2.1	Verkeer en vervoer	Baten	-59.930	-63.480	-158.074	94.594
		Saldo	2.450.809	2.796.619	2.814.293	-17.674

Toelichting

Overschrijdingen hebben zich voorgedaan in het fysieke domein op klein- en grootsfaltonderhoud, openbare verlichting en uitvoering overige verkeersmaatregelen. Op openbare verlichting zijn er aanvullende uitgaven gedaan als gevolg van schade aan masten. De veroorzaakte schade is gecompenseerd door het succesvol verhalen bij derden.

Programma 3. Economie

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
3.1	Economische ontwikkeling	Lasten	399.587	546.903	545.273	1.630
3.1	Economische ontwikkeling	Baten	-19.310	-109.383	-125.834	16.451
		Saldo	380.277	437.520	419.439	18.081

Toelichting

N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	Lasten	4.014	89.677	671	89.006
3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	Baten	-21.649	-107.312	-21.608	-85.704
		Saldo	-17.635	-17.635	-20.937	3.302

Toelichting

Binnen dit taakveld was een eenmalig budget opgenomen, t.b.v. Loket stoppende boeren, dat beëindigd is.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
3.4	Economische promotie	Lasten	62.231	84.741	109.867	-25.126
3.4	Economische promotie	Baten	-26.748	-26.748	-43.452	16.704
		Saldo	35.483	57.993	66.415	-8.422

Toelichting

Er is een overschrijding geweest op de lasten bij evenementenkasten. Deze zijn in 2022 gekeurd en de aansluitwaarde zijn verlaagd.

Programma 4. Onderwijs

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
4.1	Openbaar basisonderwijs	Lasten	21.987	22.178	21.734	444
4.1	Openbaar basisonderwijs	Baten	-3.836	-3.836	-7.128	3.292
		Saldo	18.151	18.342	14.605	3.737

Toelichting

N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
4.2	Onderwijshuisvesting	Lasten	413.996	413.996	473.096	-59.100
4.2	Onderwijshuisvesting	Baten	-	-	-58.594	58.594
		Saldo	413.996	413.996	414.502	-506

Toelichting

Er is een subsidie aangevraagd door Meederweert voor de SUVIS regeling (Specifieke uitkering ventilatie in scholen) en toegekend. De financiering hiervan neemt het Rijk voor haar rekening. Derhalve is er een verschil bij zowel inkomsten als uitgaven, omdat deze subsidie ontvangst en uitgifte niet begroot was.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	Lasten	792.240	908.833	754.432	154.401
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	Baten	-98.850	-214.440	-152.945	-61.495
		Saldo	693.390	694.393	601.488	92.905

Toelichting

De afwijking op de zowel de baten als lasten heeft te maken met de ontvangen gelden vanuit het Rijk t.a.v. onderwijsachterstandenbeleid. Deze gelden worden overhevelt naar 2023.

Verder is aan de lastenkant sprake van een restant op leerlingenvervoer in 2023, maar naar de toekomst toe wordt deze budgetruimte gebruikt voor de indexering vervoerssector op te vangen (13,7%).

De gemeente ontvangen landelijke GOAB-middelen voor het bestrijden van onderwijsachterstanden. Die middelen fluctueren jaarlijks. Het budget van peuterspeelzalen is een gemeentelijk budget welke deze fluctuaties gedeeltelijk kan opvangen. Dit jaar resulteert het in een overschot bij de lasten.

Programma 5. Sport, cultuur en recreatie

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
5.1	Sportbeleid en activering	Lasten	-	9.105	9.105	0
5.1	Sportbeleid en activering	Baten	-	-	-	-
		Saldo	-	9.105	9.105	0

Toelichting

N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
5.2	Sportaccommodaties	Lasten	1.328.647	1.400.967	1.368.910	32.057
5.2	Sportaccommodaties	Baten	-246.684	-246.684	-403.548	156.864
		Saldo	1.081.963	1.154.283	965.361	188.922

Toelichting

Wij hebben gebruik gemaakt van de compensatie vanuit het Rijk inzake SPUK IJZ m.b.t. corona compensatie voor het zwembad Laco. Daarnaast worden de inkomsten vanuit de SPUK regeling BTW sport op dit taakveld verantwoord. De lasten die hier ter grondslag aan liggen, zijn op de kostenplaatsen geboekt. Samengevat zijn dit vergoedingen voor gemaakte kosten bij de baten.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	Lasten	275.261	220.672	224.351	-3.679
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	Baten	-694	-694	-5.835	5.141
		Saldo	274.567	219.978	218.516	1.462

Toelichting

N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
5.5	Cultureel erfgoed	Lasten	172.729	180.865	192.139	-11.274
5.5	Cultureel erfgoed	Baten	-	-	-22.467	22.467
		Saldo	172.729	180.865	169.672	11.193

Toelichting

N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
5.6	Media	Lasten	300.137	305.299	305.451	-152
5.6	Media	Baten	-	-	-	-
		Saldo	300.137	305.299	305.451	-152

Toelichting

N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Lasten	1.136.426	1.282.713	1.292.177	-9.464
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Baten	-49.522	-49.522	-57.405	7.883
		Saldo	1.086.904	1.233.191	1.234.772	-1.581

Toelichting

N.v.t.

Programma 6. Sociaal domein

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Lasten	1.952.510	2.632.289	2.604.676	27.613
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Baten	-149.569	-396.813	-682.955	286.142
		Saldo	1.802.941	2.235.476	1.921.721	313.755

Toelichting

De belangrijkste oorzaak in de afwijking van de baten treffen we aan in de bekostiging van noodopvang vluchtelingen. De regeling voorziet in het verstrekken van een specifieke uitkering aan gemeenten voor het vergoeden van de kosten die zijn gemaakt ten behoeve van het realiseren en exploiteren van de opvang en verstrekkingen aan ontheemden uit Oekraïne in de Gemeentelijke Opvang Oekraïne (GOO) en de Particuliere Opvang Oekraïne (POO).

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
6.2	Wijkteams	Lasten	704.809	704.809	689.763	15.046
6.2	Wijkteams	Baten	-	-	-	-
		Saldo	704.809	704.809	689.763	15.046

Toelichting

N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
6.3	Inkomensregelingen	Lasten	3.343.904	4.331.102	4.224.574	106.528
6.3	Inkomensregelingen	Baten	-2.302.558	-2.475.317	-2.272.917	-202.400
		Saldo	1.041.346	1.855.785	1.951.657	-95.872

Toelichting

Onder dit taakveld ontvangen we rijksbijdrages en begroten we onze uitgaven wat betreft inkomensregelingen. De grootste verschillen in 2022 hebben betrekking op de Participatiewet (BUG), IOAW en de organisatiekosten. Op voorhand zijn deze open-eind-regelingen niet te prognostiseren tot op de euro. Derhalve ontstaan er altijd verschillen in de rekening als gevolg van het aantal belanghebbenden dat gebruik maakt van de regelingen. Aan de batenkant hebben we een lagere BUG uitkering ontvangen dan begroot.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
6.4	Begeleide participatie	Lasten	2.356.770	2.801.475	2.660.908	140.567
6.4	Begeleide participatie	Baten	-	-	-	-
		Saldo	2.356.770	2.801.475	2.660.908	140.567

Toelichting

Gedurende het jaar is er bijstelling geweest van het WSW-budget van het Rijk. Daarnaast zijn de voorgenomen beschut werk aantallen niet behaald en is er een restant op het budget.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
6.5	Arbeidsparticipatie	Lasten	644.237	963.236	930.656	32.580
6.5	Arbeidsparticipatie	Baten	-	-217.097	-235.587	18.490
		Saldo	644.237	746.139	695.069	51.070

Toelichting

De organisatiekosten participatie zijn lager uitgevallen dan begroot. Dit heeft te maken met lagere lasten voor personeel en bureau- en afdelingskosten.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Lasten	142.254	267.295	183.386	83.909
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Baten	-	-	-	-
		Saldo	142.254	267.295	183.386	83.909

Toelichting

Het aantal dure woonaanpassingen viel het afgelopen jaar mee. Deze post is sterk afhankelijk van casuïstiek.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	Lasten	2.634.584	2.639.584	2.621.843	17.741
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	Baten	-	-	-	-
		Saldo	2.634.584	2.639.584	2.621.843	17.741

Toelichting

N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	Lasten	2.790.189	2.819.346	3.839.182	-1.019.836
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	Baten	-	-	12.195	-12.195
		Saldo	2.790.189	2.819.346	3.851.377	-1.032.031

Toelichting

Binnen de jeugdzorg fluctueert de doelgroep jaarlijks. Dat kan tevens zorgen voor een verschuiving van accenten tussen de zorgsoorten. Op combinatie doelgroepen 'Jeugdhulp met beperking' en 'Jeugd en opvoedhulp' ten opzichte van 2021 een lichte stijging in aantal jeugdigen. Voor GGZ jeugdzorg geldt dat het aantal jeugdigen met groeptoelichting vergelijkbaar is met 2021. Er is wel een stijging te zien in het aantal jeugdigen met individuele GGZ-zorg. Bij vervoer GGZ hulp is de overschrijding grotendeels veroorzaakt door één maatwerkvoorziening (loopt tot uiterlijk september 2023). In 2021 is meer zorg uit de landelijk ingekochte zorg (LTA) noodzakelijk gebleken dan begroot. De kosten voor deze landelijke zorg zijn lastig op voorhand in te schatten (de wijziging van één jeugdige meer/minder voor een of enkele maanden, kan voor een grote financiële impact zorgen). In de meerjarenbegroting 2023 en verder zijn de uitgaven o.b.v. deze inzichten verwerkt in de begroting.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	Lasten	19.708	19.708	8.903	10.805
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	Baten	-133.400	-631.082	-680.556	49.474
		Saldo	-113.692	-611.374	-671.653	60.279

Toelichting

De grootste meevaller op dit taakveld zijn de inkomsten uit de MGR voor beschermd wonen, maatschappelijk opvang, bemoeizorg en preventie. Gemeente Venlo vervult een centrumfunctie die rechtstreeks door het Rijk wordt bekostigd. De middelen die overblijven worden aan de individuele gemeente over gemaakt. Verder verzorgt CAK de inning van de eigen bijdrage in het kader van de Wmo. De geïnde aan eigen bijdragen lager is dan voorzien.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	Lasten	683.307	855.700	903.482	-47.782
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	Baten	-	-	-	-
		Saldo	683.307	855.700	903.482	-47.782

Toelichting

De afrekening van subsidies aan gecertificeerde instellingen over jaar 2021 vond plaats in 2022. Door een iets hogere instroom in 2021 heeft de afrekening gezorgd voor een financiële tegenvaller op het gebied van jeugdbescherming en jeugdreclassering.

Daarnaast is dit het eerste jaar van de nieuwe financiering (lumpsum) aan een integraal crisisteam (zowel triage als de crisishulpverlening).

Programma 7. Volksgezondheid en milieu

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
7.1	Volksgezondheid	Lasten	667.470	839.689	817.953	21.736
7.1	Volksgezondheid	Baten	-10.000	-10.000	-31.325	21.325
		Saldo	657.470	829.689	786.628	43.061

Toelichting

N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
7.2	Riolering	Lasten	2.247.624	2.278.297	2.157.042	121.255
7.2	Riolering	Baten	-2.633.762	-2.633.762	-2.569.298	-64.464
		Saldo	-386.138	-355.465	-412.256	56.791

Toelichting

Er zijn weinig gebreken geconstateerd na inspectie eenmaal per 10 jaar in bepaald rioleringsgebied en de persrioolgemalen zijn in goede staat door eerdere investeringen. Daar zijn er minder uitgaven dan begroot.

En aan de baten is de investering BTW lager uitgevallen doordat de hoogte van de investering lager is dan begroot.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
7.3	Afval	Lasten	1.541.807	1.748.606	1.973.475	-224.869
7.3	Afval	Baten	-1.852.131	-1.782.530	-1.714.081	-68.449
		Saldo	-310.324	-33.924	259.394	-293.318

Toelichting

Kosten huisvuilophaaldienst zijn hoger uitgevallen door de hogere ophaalfrequentie luercontainers en PMD zakken, de verwerkingskosten voor het hogere aanbod PMD en hogere verwerkingskosten door een hoger aanbod van afval bij de milieustraat.

DE baten vallen lager uit door enerzijds een hogere opbrengst PMD door een hoger aanbod en minder afkeur en anderzijds een lagere opbrengst van het variabele tarief omdat PMD, luiers en incontinentiemateriaal niet meer in de afvalcontainer worden meegewogen en apart worden ingezameld.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
7.4	Milieubeheer	Lasten	544.731	662.887	748.873	-85.986
7.4	Milieubeheer	Baten	-500	-10.855	-16.725	5.870
		Saldo	544.231	652.032	732.148	-80.116

Toelichting

In 2023 zijn er extreem veel dumpingen geweest, die betrekking hebben op illegaal gestort afval. De gemeente draagt zorg voor de verwijdering daarvan en neemt de daarbij behorende kosten op zich.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	Lasten	42.577	42.577	49.012	-6.435
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	Baten	-20.100	-20.100	-25.389	5.289
		Saldo	22.477	22.477	23.623	-1.146

Toelichting

N.v.t.

Programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
8.1	Ruimte en leefomgeving	Lasten	877.609	1.063.033	762.780	300.253
8.1	Ruimte en leefomgeving	Baten	-141.246	-110.246	-76.625	-33.621
		Saldo	736.363	952.787	686.155	266.632

Toelichting

Het uitstellen van de Omgevingswet heeft geleid tot verschuiving van werkzaamheden en dus overschrijding van het budget. Verder zijn er nog restanten op ruimtelijke plannen, planschadeclaims, ECGeo (ziekte medewerker) en de organisatiekosten.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Lasten	4.674.526	2.726.457	2.528.926	197.531
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Baten	-4.745.953	-2.759.530	-3.246.703	487.173
		Saldo	-71.427	-33.073	-717.778	684.705

Toelichting

Lagere lasten door lagere uitgaven dan begroot voor woonrijpmaken van diverse exploitaties.

Hogere baten door met name de vrijval van de verliesvoorzieningen Tiskesweij en Salmespad.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Vershil
8.3	Wonen en bouwen	Lasten	1.011.501	1.067.367	1.068.045	-678
8.3	Wonen en bouwen	Baten	-553.839	-553.839	-443.662	-110.177
		Saldo	457.662	513.528	624.383	-110.855

Toelichting

Aan de batenkant zijn meer opbrengsten omgevingsvergunningen dan begroot. Minder legesinkomsten door kleiner aantal en/of andere aard van de ingediende aanvragen dan geraamd. Inkomsten zijn immers altijd afhankelijk van het aantal aanvragen, wat op voorhand lastig in te schatten is.

3.2.2 Overzicht incidentele baten en lasten

Incidentele lasten per programma

Incidentele lasten 2022	Bedrag
Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening	€ 4.971.063
Alg. reserve woningbouwexploitatie	€ 941.279
Algemene reserve	€ 525
E.M. Akteplan privacy en beveiliging	€ 34.565
E.M. Corona noodmaatregelen	€ 9.739
E.M. Opleidingskosten trainees	€ 11.271
E.M. Strategische communicatie	€ 2.208
E.M. Stuurgroep samenwerking M-Limb.	€ 7.555
E.M. Uitwijk (raads)vergadering en kunstvorm	€ 6.989
E.M. Verkiezingen extra kosten ivm Covid19	€ 3.784
Reserve riolering	€ 106.782
Reserve verplichtingen jaarrekening	€ 3.690.471
E.M. Projecten rekening 2021	€ -
E.M. Personeel & organisatie 2021	€ -
E.M. Open dag gemeentehuis 2 juli	€ 10.897
E.M. Energetische maatr. gem.huis Rbs 20-04-2021	€ 145.000
Programma 1: Veiligheid en handhaving	€ 65.613
E.M. Handhaving corona toegangsbewijs	€ 65.613
Programma 2: Verkeer en vervoer	€ 213.569
E.M. (Voorb.) N266 - N275 Nederweert	€ -
E.M. Onderh & inspectie kunstwerken	€ 131.559
E.M. Projectleider hoogwaardige fietsroute	€ 38.882
E.M. Beleidsplan Openbare Verlichting 2022	€ 9.260
E.M. Digitale informatieborden	€ 33.867
Programma 3: Economie	€ 131.076
E.M. Majeur programma buitengebied	€ 18.493
E.M. Stimulering toerisme & recreatie	€ 22.510
E.M. Bijdr. programma Zuidoostelijke zandgronden	€ 90.073
Programma 4: Onderwijs	€ 12.083
E.M. Onderwijsachterstanden	€ 11.633
E.M. Nationaal Programma Onderwijs	€ 450
Programma 5: Sport, cultuur en recreatie	€ 176.369
E.M. Aspergestelling brug Hulsen	€ 3.992
E.M. Ontwikkeling sportzone De Bengel	€ 9.105
E.M. Energetische maatr. sportc. Rbs 20-04-2021	€ 105.000
E.M. planontwikkeling aanleg bos	€ 36.000
E.M. Planontwerp Kanalenvierversprong	€ 22.272
Programma 6: Sociaal domein	€ 1.307.460
E.M. Aanvalsplan armoede	€ -
E.M. Kernenaanpak	€ 7.803
E.M. Leefbaarheidsinitiatieven	€ 4.437
E.M. Pilot duale trajecten (nieuwkomers)	€ -
E.M. Sociaal Domein brede procesaanpak	€ 8.165
E.M. Werk.kom & Kansrijk in de Wijk	€ 25.136
Opvang Ontheemden Oekraïne (ROOO)	€ 100.018
E.M. Noodopvang vluchtelingen	€ 220.406
E.M. Inburgeringsstelsel nieuwkomers	€ 16.273
E.M. SPUK Wet inburgering nieuwkomers	€ 6.163
E.M. Energietoelage lage inkomens	€ 820.900
E.M. Energiearmoede huishoudens	€ 7.521
E.M. Pilot jobcoaching Plus	€ 70.000
E.M. Levensloopbestendige ruimten app.complexen	€ 5.041
E.M. aanpak problematiek jeugdzorg	€ 15.596
Programma 7: Volksgezondheid en milieu	€ 422.264
E.M. Kaderstelling aanleg zonne- windmolenparken	€ 23.450
E.M. Pilot gescheiden inzamelen afval	€ 187.853
E.M. Warmteplan aardgasvrij	€ 75.629
E.M. Positieve gezondheid	€ 135.332
Programma 8: Volkshuisvesting - RO - SV	€ 383.912
E.M. Businesscase glasvezel	€ 6.174
E.M. Implementatie omgevingswet	€ 30.574
E.M. Uitwerking woningbouwbeleid	€ 123.663
Onvoorzien complex 76 Centrumplan	€ 223.501
Totaal bedrag incidentele lasten 2022	€ 7.683.408

Incidentele baten per programma

Incidentele baten 2022	Som van Bedrag credit
Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening	€ 5.079.307
Alg. reserve woningbouwexploitatie	€ 346.783
Algemene reserve	€ 2.953.806
E.M. Corona noodmaatregelen	€ 7.159
Reserve 3Decentralisaties	€ 782.586
Reserve bouwkosten Bs De Schrank	€ 6.250
Reserve fusieschool De Kerneel	€ 15.451
Reserve verplichtingen jaarrekening	€ 967.271
E.M. Projecten rekening 2021	€ -
Programma 1: Veiligheid en handhaving	€ 65.613
E.M. Handhaving corona toegangsbewijs	€ 65.613
Programma 3: Economie	€ 113.473
E.M. Loket stoppende boeren	€ 1.050
E.M. Majeur programma buitengebied	€ 22.350
E.M. Bijdr. programma Zuidoostelijke zandgronden	€ 90.073
E.M. Subsidieregeling sanering varkenshouderijen	€ -
Programma 4: Onderwijs	€ 450
E.M. Nationaal Programma Onderwijs	€ 450
Programma 6: Sociaal domein	€ 564.896
Opvang Ontheemden Oekraïne (ROOO)	€ 50.000
E.M. Noodopvang vluchtelingen	€ 431.212
E.M. SPUK Wet inburgering nieuwkomers	€ 6.163
E.M. SPUK Onderwijsroute inburgering	€ -
E.M. Energiearmoede huishoudens	€ 7.521
E.M. Pilot jobcoaching Plus	€ 70.000
Programma 7: Volksgezondheid en milieu	€ 30.356
E.M. Stimulering wateropgave stedelijk gebied	€ -
E.M. Warmteplan aardgasvrij	€ 10.356
E.M. Positieve gezondheid	€ 20.000
Programma 8: Volkshuisvesting - RO - SV	€ 811.412
E.M. Businesscase glasvezel	€ 12.762
E.M. Implementatie omgevingswet	€ -
E.M. Uitwerking woningbouwbeleid	€ 380
Onvoorzien complex 74 Tiskesweij	€ 636.849
Onvoorzien complex 75 Salmespad	€ 161.421
Totaal bedrag incidentele baten 2022	€ 6.665.507

3.2.3 Overzicht structurele mutaties reserves

Omschrijving	Werkelijk 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026
<i>Toevoegingen</i>					
-	-	-	-	-	-
Totaal toevoegingen	-	-	-	-	-
<i>Onttrekkingen</i>					
Reserve fusieschool De Kerneel	15.451	15.451	15.451	15.451	15.451
Reserve bouwkosten Bs De Schrank	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250
Totaal onttrekkingen	21.701	21.701	21.701	21.701	21.701

3.2.4 Toelichting Wet Normering Topinkomens

De algemene maximale bezoldigingsnorm mag voor een topfunctionaris in dienstverband (secretaris en griffier) niet meer bedragen dan € 216.000 per kalenderjaar (2022) op fulltime basis. Hierna is per topfunctionaris weergegeven hoe de bezoldiging over 2022 zich verhoudt tot de maximumbezoldiging van de WNT.

Gegevens 2022				
bedragen x € 1	J.C.T. Bakens	E.G. Schrier	T. Deckers	Z. Rakili
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier	Griffier	Plaatsvervangend griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 30/06	01/09 t/m 31/12	1/07 t/m 31/08
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	0,667	0,667	1
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 118.228	€ 27.904	€ 17.081	€ 11.835
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.970	€ 4.725	€ 3.208	€ 1.999
Subtotaal	€ 140.198	€ 32.629	€ 20.288	€ 13.834
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 216.000	€ 71.408	€ 48.132	€ 36.690
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 140.198	€ 32.629	€ 20.288	€ 13.834
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021				
bedragen x € 1	J.C.T. Bakens	E.G. Schrier		
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier		
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12		
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	0,667		
Dienstbetrekking?	Ja	Ja		
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 116.289	€ 48.295		
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.639	€ 8.722		
Subtotaal	€ 137.928	€ 57.017		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 209.000	€ 139.333		
Bezoldiging	€ 137.928	€ 57.017		

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2022 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

3.3 Balans en toelichting

Balans per 31-12-2022

ACTIVA	31-12-2022	31-12-2021
VASTE ACTIVA		
Immateriële vaste activa	€ -	€ -
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	-	-
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	-	-
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	-	-
Materiële vaste activa	€ 17.070.458	€ 16.676.618
Investeringen met economische nut	13.336.465	12.819.309
Investeringen met economische nut (heffingen)	12.888	16.110
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	3.721.105	3.841.199
Gronden uitgegeven in erfpacht	-	-
Financiële vaste activa	€ 819.828	€ 819.828
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	204.848	204.848
- gemeenschappelijke regelingen	-	-
- overige verbonden partijen	-	-
Leningen aan:		
- openbare lichamen	-	-
- woningbouwcooperaties	-	-
- deelnemingen	595.261	595.261
- overige verbonden partijen	-	-
Overige langlopende leningen	2.730	2.730
Uitzettingen in schatkist Rijk met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-	-
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-	-
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	16.989	16.989
TOTAAL VASTE ACTIVA	€ 17.890.287	€ 17.496.446

VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden	€	940.598	€ -180.119
Grond- en hulpstoffen		-	-
Onderhanden werk, incl. bouwgronden in exploitatie		938.058	-183.599
Gereed product en handelsgoederen		2.540	3.480
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€	39.278.770	€ 38.657.859
Vorderingen op openbare lichamen		4.214.493	799.882
Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen		-	-
Overige verstrekte kasgeldleningen		-	-
Uitzettingen in schatkist Rijk met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		34.042.927	36.406.911
Rekening-courantverhouding met het Rijk		-	-
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen		-	-
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		-	-
Overige vorderingen		1.021.350	1.451.066
Overige uitzettingen		-	-
Liquide middelen	€	370.167	€ 417.121
Overlopende activa	€	1.221.207	€ 3.310.117
Nog te ontvangen voorschotbedragen door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel			
- Europese overheidslichamen		-	-
- Het Rijk		281.212	-
- Overige Nederlandse overheidslichamen		-	-
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen t.l.v volgende begrotingsjaren		939.995	3.310.117
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	€	41.810.743	€ 42.204.978
TOTAAL ACTIVA	€	59.701.030	€ 59.701.425

PASSIVA	31-12-2022	31-12-2021
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen	€ 31.325.411	€ 28.490.282
Algemene reserves	17.123.958	17.969.189
Bestemmingsreserve	11.033.233	9.007.538
Gerealiseerde resultaat	3.168.219	1.513.555
Voorzieningen	€ 20.084.136	€ 24.750.191
Vaste schulden	€ 18.491	€ 49.155
Obligatieleningen	-	-
Onderhandse leningen van:		
- Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	-	-
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	-	-
- Binnenlandse bedrijven	-	-
- Openbare lichamen	-	-
- Overige binnenlandse sectoren	-	-
- Buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren	-	-
Door derde belegde gelden	-	-
Waarborgsommen	18.491	49.155
Overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-	-
TOTAAL VASTE PASSIVA	€ 51.428.038	€ 53.289.628

VLOTTENDE PASSIVA			
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	€	3.407.912	€ 2.620.443
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen		-	-
Overige kasgeldleningen		-	-
Banksaldi		-	-
Overige schulden		3.407.912	2.620.443
Overlopende passiva	€	4.864.980	€ 3.791.354
Verplichtingen		2.551.671	2.532.581
Ontvangen voorschotten voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel			
- Europese overheidslichamen		-	-
- Het Rijk		1.403.411	917.740
- Overige Nederlandse overheidslichamen		889.757	87.993
Overige vooruitontvangen bedragen die ten baten van het volgende begrotingsjaar komen		20.142	253.041
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	€	8.272.893	€ 6.411.797
TOTAAL PASSIVA	€	59.700.930	€ 59.701.425



3.3.2 Toelichting op de balans

VASTE ACTIVA

Conform Financiële verordening gemeente Nederweert, vindt waardering & afschrijving van vaste activa als volgt plaats:

- Geactiveerde kosten voor onderzoek en ontwikkeling voor een bepaalde actief en het saldo van agio en disagio worden lineair in maximaal 5 jaar afgeschreven.
- Kosten voor het afsluiten van geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.
- Materiële vaste activa met economisch nut worden annuïtair afgeschreven in maximaal 40 jaar.
- Materiële vaste activa met maatschappelijk nut worden annuïtaire afgeschreven in maximaal 40 jaar.
- Op riolering wordt niet afgeschreven, maar wordt gelijk ten lasten van de voorziening gebracht.
- Op gronden en terreinen worden niet afgeschreven.
- Investerings waarbij sprake is van bijdragen van derden dienen netto geactiveerd te worden. Dit houdt in dat eventuele bijdragen van derden in aftrek moeten worden gebracht van de investering.
- Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 5.000 worden niet geactiveerd, met uitzondering van gronden en terreinen.

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa	Boekwaarde 1-1-2022	Investerings 2022	Verminderings 2022	Afschrijvingen 2022	Afwaardering 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	-	-	-	-	-	-
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	-	-	-	-	-	-
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	-	-	-	-	-	-
Totaal	-	-	-	-	-	-



Materiële vaste activa

De materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Materiële vaste activa	Boekwaarde 1-1-2022	Investerings 2022	Verminderings 2022	Afschrijvingen 2022	Afwaardering 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Totaal investeringen met Economisch Nut	12.819.309	1.411.107	81.177	812.774	-	13.336.465
Strategische gronden EN	156.830	-	-	-	-	156.830
Gronden en terreinen EN	1.237.012	-	-	650	-	1.236.362
Bedrijfsgebouwen EN	10.361.327	426.168	-	679.054	-	10.108.441
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken EN	-	-	-	-	-	-
Overige materiële vaste activa EN	957.462	883.940	81.177	110.315	-	1.649.910
Vervoermiddelen EN	-	-	-	-	-	-
Machines, apparaten en installaties EN	106.678	101.000	-	22.755	-	184.923
Totaal investeringen met Economisch Nut (heffing)	16.110	1.111.620	1.111.620	3.222	-	12.888
Gronden en terreinen EN (heffing)	10.665	-	-	2.133	-	8.532
Bedrijfsgebouwen EN (heffing)	5.445	-	-	1.089	-	4.356
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken EN (heffing)	-	1.111.620	1.111.620	-	-	-
Totaal investeringen met Maatschappelijk Nut voor 2017	683.551	-	-	58.613	-	624.938
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken MN	683.551	-	-	58.613	-	624.938
Overige materiële vaste activa MN	-	-	-	-	-	-
Machines, apparaten en installaties MN	-	-	-	-	-	-
Totaal investeringen met Maatschappelijk Nut vanaf 2017	3.157.648	361.663	295.214	127.930	-	3.096.167
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken MN	3.155.993	361.663	295.214	126.275	-	3.096.167
Overige materiële vaste activa MN	-	-	-	-	-	-
Machines, apparaten en installaties MN	1.655	-	-	1.655	-	-
Totaal	16.676.618	2.884.390	1.488.011	1.002.539	-	17.070.458

Er is geen sprake van materiële vaste activa welke in erfpacht zijn uitgegeven. Erfpacht is niet geactiveerd, maar loopt via de reguliere exploitatie.

Bij Overige materiële vaste activa EN is sprake van de bijdrage van derden voor ca. € 81K. Dit betreft de terugbetaling van de btw in het kader van de SPUK

Stimulering sport 2022.

Bij Grond-, weg- en waterbouwkundige werken EN heffing is er sprake van vervangingsinvesteringen riolering welke voor ca. € 45K gedekt wordt door bijdragen derden en voor ca. € 1.067K door een intrekking uit de voorziening riolering.

Bij Grond-, weg- en waterbouwkundige werken MN is er sprake van een provinciale subsidie van ca. € 280K voor de N266-N275 en een rijksbijdrage van ca. € 15K voor het project Winnerstraat-Uliker.



Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaan uit kapitaalverstrekkingen en leningen aan deelnemingen, overige langlopende leningen u/g en overige uitzettingen > 1 jaar.

De verdeling ultimo 2021 is als volgt:

Financiële vaste activa	Boekwaarde 1-1-2022	Investerings 2022	Aflossing/ afschrijving 2022	Afwaardering 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Totaal kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	204.848	-	-	-	204.848
Aandelen Waterleidingmaatschappij Limburg	27.227	-	-	-	27.227
Aandelen AVL Nazorg	177	-	-	-	177
Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten	35.100	-	-	-	35.100
Deelneming in Enexis Holding NV	100.270	-	-	-	100.270
Deelneming Publiek Belang Electriciteitproductie	42.050	-	-	-	42.050
Deelneming Claim Staat Vennootschap BV	24	-	-	-	24
Lening aan deelneming	595.261	-	-	-	595.261
Lening u/g / Vordering Enexis BV	595.261	-	-	-	595.261
Totaal overige langlopende leningen u/g	2.730	-	-	-	2.730
Waarborgsom P.T.T.	2.730	-	-	-	2.730
Totaal overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	16.989	-	-	-	16.989
Omnibuzz weerstandsreserve	16.989	-	-	-	16.989
Totaal	819.828	-	-	-	819.828

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

De voorraden bestaan uit grond- en hulpstoffen en onderhanden werk, gereed product.

Voorraden	31-12-2022	31-12-2021
Totaal grond- en hulpstoffen	-	-
Grond- en hulpstoffen	-	-
Totaal onderhanden werk, incl. bouwgronden in exploitatie	938.058	-183.599
Merenveld (cpl. 71)	40.535	-332.814
Hoebenakker (cpl. 72)	422.095	378.878
Tiskesweij Nederweert-Eind (cpl. 74)	984.350	925.080
Af: Voorziening Tiskesweij (cpl. 74)	144.207	781.056
Centrumplan Nederweert (cpl. 76)	2.351.118	764.172
Af: Voorziening Centrumplan Nederweert (cpl. 76)	2.351.118	764.172
Salmespad-Strateris (cpl. 75)	-364.716	-373.686
Af: Voorziening Salmespad-Strateris (cpl. 75)	-	-
Totaal gereed product en handelsgoederen	2.540	3.480
Gereed product en handelsgoederen	2.540	3.480
Totaal	940.598	-180.119

Bij Centrumplan Nederweert (cpl. 76) is de voorziening hoger dan de boekwaarde. Er kan debet niet meer worden afgewaardeerd.

Bij Salmespad-Strateris (cpl. 75) is de boekwaarde negatief. De voorziening kan daarom niet worden afgewaardeerd.

Van de bouwgrond in exploitatie kan het verloop in 2020 het volgende overzicht worden weergegeven:

Nr. complex	Omschrijving complex	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings	Opbrengsten	Winst uitname	Boekwaarde 31-12-2022
71	Merenveld	€ 332.814	€ 193.873	€ -	€ 179.476	€ 40.535
72	Hoebenakker	€ 378.878	€ 79.685	€ -	€ 36.467	€ 422.095
74	Tiskesweij	€ 925.080	€ 59.271	€ -	€ -	€ 984.350
75	Salmespad	€ 373.686	€ 385.650	€ 376.680	€ -	€ 364.716
76	Centrumplan	€ 764.172	€ 1.586.946	€ -	€ -	€ 2.351.118
Totaal		€ 1.361.629	€ 2.305.425	€ 376.680	€ 143.009	€ 3.433.383



Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	31-12-2022	31-12-2021
Totaal vorderingen op openbare lichamen	4.214.493	799.882
Debiteuren openbare lichamen	4.214.493	799.882
Totaal uitzettingen in schatkist Rijk met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	34.042.927	36.406.911
Bank Nederlandse Gemeente Schatkistbankieren	34.042.927	36.406.911
Totaal overige vorderingen	1.021.350	1.451.066
Debiteuren niet overheid	348.621	567.546
Af: Voorziening dubieuze debiteuren	201.455	150.994
Vorderingen inzake sociale uitkeringen	1.022.266	1.177.321
- BBZ leningen *	463.733	600.735
- BBZ rente *	234.758	260.877
- BBZ Overig renteloos *	-	-
- Voorb.krediet renteloos	-	-
- Partneralimentatie WWB	-	-
- Leenbijstand	94.442	94.013
- GSF/noodfonds	-	-
- WWB terugvorderingen	79.138	45.816
- WWB verhaal	1.817	1.817
- Verrekening UWV IOAQ	-	-
- Terugvordering VVTV / HbH WMO	34.351	34.568
- Bedrijfskapitaal TOZO	113.001	132.714
-BBZ lening 2020 en verder	-	4.026
-Levensonderhoud TOZO	1.026	2.756
Af: Voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken	148.082	142.808
Totaal	39.278.770	38.657.859

Van het per ultimo 2022 uitstaande bedrag van debiteuren openbare lichamen en debiteuren niet overheid ad. € 4.563.014 is per 11 april 2023 nog te innen € 204.694.

Het totaal van de met * gemerkte posten bedraagt € 698.491. Bij realisering van deze vorderingen dient 75% met het Rijk te worden verrekend.

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

Liquide middelen	31-12-2022	31-12-2021
Kas	4.470	1.950
Bank Nederlandse Gemeenten	361.183	408.577
Bank Nederlandse Gemeenten Sociale Zaken	-27	-23
Rabobank	4.542	6.617
Totaal	370.167	417.121

Schatkistbankieren

(bedragen x € 1.000)

Berekening drempelbedrag	2022
Begrotingstotaal verslagjaar	45.444
Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	45.444
Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0
Drempelbedrag	1.000

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Drempelbedrag (€ 286,43)				
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	323	321	280	337
Ruimte onder het drempelbedrag	677	679	720	663
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten Rijks schatkist aangehouden middelen	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Som van de per dag buiten Rijks schatkist aangehouden middelen *	29.089	29.239	25.717	31.028
Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	323	321	280	337

* Negatieve bedragen tellen als nihil

Overlopende activa

Overlopende activa	31-12-2022	31-12-2021
Totaal nog te ontvangen voorschotbedragen uitkeringen met specifiek bestedingsdoel	281.212	-
- Europese overheidslichamen	-	-
- Het Rijk	281.212	-
- Overige Nederlandse overheidslichamen	-	-
Totaal overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen	939.995	3.310.117
- overige vorderingen	909.325	3.213.800
Voorschotten Soza	25.732	12.594
Legeskas	1.327	995
Vooruit betaalde bedragen	4.145	82.728
Te bestemmen inkomsten	-	-
Kruisposten pin Sportcentrum	-534	-
Totaal	1.221.207	3.310.117

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

Het verloop van deze posten gedurende het verslagjaar blijkt uit de hierna volgende opstelling.

Een nader gedetailleerde specificatie blijkt uit de "Staat reserves en voorzieningen" die als bijlage is opgenomen.

Reserves	Boekwaarde 31-12-2021	Toevoegingen 2022	Ontrekkingen 2022	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering dekking afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2022
Totaal algemene reserve	17.969.189	941.804	3.300.589	1.513.555	-	17.123.958
Algemene reserves	10.820.536	525	2.953.806	1.513.555	-	9.380.810
Algemene reserves grondexploitatie	7.148.653	941.279	346.783	-	-	7.743.148
Totaal bestemmingsreserve	9.007.538	3.797.253	1.771.558	-	-	11.033.233
Bestemmingsreserves	9.007.538	3.797.253	1.771.558	-	-	11.033.233
Totaal	26.976.727	4.739.057	5.072.148	1.513.555	-	28.157.191
Gerealiseerde resultaat	1.513.555			-1.513.555		3.168.219
Totaal	28.490.282	4.739.057	5.072.148	-	-	31.325.411

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2018 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Voorzieningen	Boekwaarde 31-12-2021	Resultaatbest. rekening 2022	Toevoegingen 2022	Vrijval 2022	Aanwending 2022	Boekwaarde 31-12-2022
Totaal voorzieningen algemene dienst	22.484.546	-	2.149.090	1.564.384	3.725.896	19.343.357
Voorzieningen algemene dienst	22.778.347	-	2.218.495	1.564.384	3.739.566	19.692.893
Af: Voorziening dubieuze debiteuren	150.994	-	64.131	-	13.670	201.455
Af: Voorziening debiteuren sociale zaken	142.808	-	5.274	-	-	148.082
Totaal voorzieningen grondexploitatie	2.265.645	-	447.002	1.596.539	-	740.779
Voorzieningen grondexploitatie	3.810.873	-	223.501	798.270	-	3.236.104
Af: Voorziening Tiskesweij (cpl.74)	781.056	-	-	636.849	-	144.207
Af: Voorziening Centrumplan Nederweert (cpl. 76)	764.172	-	223.501	-	-	2.351.118
Af: Voorziening Salmespad	-	-	-	161.421	-	-
Totaal	24.750.191	-	2.596.092	3.160.923	3.725.896	20.084.136

De verminderingen onder de voorzieningen algemene dienst zijn reeds opgenomen onder de overige vorderingen.

De verminderingen onder de grondexploitaties zijn reeds opgenomen onder onderhanden werk, incl. bouwgrond, in expl.

Vaste schulden

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

Vaste schulden	31-12-2022	31-12-2021
Totaal obligatieleningen	-	-
Totaal onderhandse leningen aan:	-	-
- Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	-	-
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	-	-
- Binnenlandse bedrijven	-	-
- Openbare lichamen	-	-
- Overige binnenlandse sectoren	-	-
- Buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren	-	-
Totaal door derde belegde gelden	-	-
Totaal waarborgsommen	18.491	49.155
Totaal overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-	-
Totaal	18.491	49.155



VLOTTENDE PASSIVA

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar is als volgt:

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	31-12-2022	31-12-2021
Totaal kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	-	-
Totaal overige kasgeldleningen	-	-
Totaal banksaldi	-	-
Totaal overige schulden	3.407.912	2.620.443
Crediteuren	3.407.912	2.620.443
Totaal	3.407.912	2.620.443

Overlopende passiva

De in de balans overlopende passiva kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Overlopende passiva	31-12-2022	31-12-2021
Totaal verplichtingen	2.551.671	2.532.581
Nog te betalen bedragen	1.228.530	1.150.997
Verplichtingen aan ministerie m.b.t. leningen sociale zaken	523.868	649.228
Netto uitkeringen Soza	799.273	732.356
BTW afvalinzameling	-	-
Totaal ontvangen voorschotten voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	2.293.168	1.005.734
- Europese overheidslichamen	-	-
- Het Rijk	1.403.411	917.741
- Overige Nederlandse overheidslichamen	889.757	87.993
Totaal overige vooruitontvangen bedragen	20.142	253.040
Overige vooruitontvangen bedragen niet overheid	14.182	248.309
Vakantiegeld, eindejaarsuitk college	4.734	4.665
Netto uit te betalen lonen / salarissen	-	66
Ontvangsten SOZA tbv GWS	-	30
Rijksleges naturalisatie	1.225	-
Rijksleges V.O.G. nieuw	-	-
Neutrale uitgaven / inkomsten	-	-30
Te bestemmen uitgaven	-	-
Totaal	4.864.980	3.791.355



Het verloop van vooruitontvangen bedragen met een specifiek doel	31-12-2021	Uitgaven	Inkomsten	31-12-2022
Onderwijsachterstandsbeleid	15.669	99.065	168.333	84.937
TOZO- regeling	667.881	667.881	-	-
Hulp gedupeerden toeslagen problematiek	4.931	-	21	-
Min VWS SPUK BTW Sport	111.916	111.916	-	-
Provinciale subsidie DHZ	2.330	-	-	2.330
RON huisvesting aandachtsgroepen	35.000	-	-	35.000
RON schone lucht akkoord	23.750	-	-	23.750
RON ventilatie in scholen	58.594	58.594	-	-
Subsidie loket stoppende boeren	85.663	85.663	-	-
Inhalen Covid-19 geralteerde onderwijsvertragingen	173.438	450	-	172.988
Progr zuidoostelijke zandgronden	-	90.073	500.000	409.927
Wet inburgering nieuwkomers	-	6.163	107.186	101.023
Onderwijsroute inburgering	-	-	14.739	14.739
Energiearmoede huidshoudens	-	7.521	343.044	335.523
Sanering varkenshouderijen	-	-	100.000	100.000
Hoogwaardige fietsroute	-	-	477.500	477.500
Energietoeslag 2023	-	-	318.979	318.979
Lokaal Sportakkoord 2022	-	-	18.858	18.858
Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen	-	15.155	212.769	197.614
Totaal verloop van vooruitontvangen bedragen met een specifiek doel*	1.179.172	1.142.481	2.261.429	2.293.168

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Gewaarborgde geldleningen/garanties

Een gespecificeerd overzicht van de gewaarborgde geldleningen is opgenomen op de "Staat van gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen" (zie bijlage II).

Gewaarborgde geldleningen		
a) Gewaarborgde geldleningen (exclusief die behorend tot de hierna genoemde categorie b)	€	44.314.189
b) Gewaarborgde geldleningen voor het verkrijgen en verbeteren van woningen	€	65.931
Totaal gewaarborgde geldleningen	€	44.380.120

De risico's met betrekking tot garantiestellingen ten behoeve van de sociale woningbouw zijn overgedragen aan het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. De gemeente heeft hierin een achtervangpositie.

Verlofdagenverplichting

Niet opgenomen wettelijke vakantie-uren vervallen in principe na 12 maanden na afloop van het kalenderjaar.

Bovenwettelijke vakantie-uren verjaren na 60 maanden.

Deze regeling wordt beheerd door de afdelingshoofden en het team Personeel & Kabinet.

SVn

In 2012 is een geldlening verstrekt aan de Stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten, in het kort SVn.

Deze lening is verstrekt als kapitaal in het kader van het beschikbaar stellen van startersleningen en betreft een bedrag van € 500.000.

Dit is gebeurd op basis van raadsbesluit 2011-86 d.d. 20-12-2011, waarbij de dekking gevonden is door een onttrekking uit de algemene reserve woningbouwexploitatie.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

N.v.t.

3.3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

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 bij het desbetreffende balanshoofd 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, met uitzondering van de tussentijdse winstnemingen in de grondexploitaties. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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

Door het CAK worden in verband met privacy bepalingen géén gegevens op persoonsniveau verstrekt aan gemeenten waardoor het slechts beperkt mogelijk is om de juistheid en volledigheid vast te stellen van de door het CAK vastgestelde eigen bijdrage van zorgontvangers en de tijdigheid van doorbetaling ervan aan gemeenten.

Vaste activa

Immateriële, materiële & financiële vaste activa

De immateriële, materiële en financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. De verkrijgingsprijs bevat de inkoopprijs en de bijkomende kosten.

De activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 5.000 worden niet geactiveerd, met uitzondering van gronden en terreinen en worden in het jaar van aanschaf direct ten laste van het overzicht van baten en lasten gebracht. Start van de afschrijving van de vaste activa vindt plaats in het jaar na het jaar van de investering.

Voor de meeste (oudere) schoolgebouwen geldt thans nog een afschrijvingsduur van 60 jaar die gebaseerd is op de rijksbijdrage in de onderwijshuisvestingsvoorzieningen zoals die tot en met 1996 geldend was.

Op basis van de financiële verordening art. 212 zijn de afschrijvingstermijnen voor nieuwe investeringen vanaf 2022 geactualiseerd. Te weten:

1. Geactiveerde kosten voor onderzoek en ontwikkeling voor een bepaalde actief en het saldo van agio en disagio worden lineair in maximaal 5 jaar afgeschreven.
2. Kosten voor het afsluiten van geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.
3. Materiële vaste activa met economisch nut worden annuïtair afgeschreven in maximaal 40 jaar.
4. Materiële vaste activa met maatschappelijk nut worden annuïtaire afgeschreven in maximaal 40 jaar.
5. Op riolering wordt niet afgeschreven, kosten worden gelijk ten lasten van de voorziening gebracht.
6. Op gronden en terreinen worden niet afgeschreven.
7. Investering waarbij sprake is van bijdragen van derden dienen netto geactiveerd te worden. Dit houdt in dat eventuele bijdragen van derden in aftrek moeten worden gebracht van de investering.
8. Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 5.000 worden niet geactiveerd, met uitzondering van gronden en terreinen.

Vlottende activa

Vorraden

De in exploitatie genomen gronden van de grondexploitatie zijn opgenomen tegen de vervaardigingsprijs en verminderd met de opbrengst wegens gerealiseerde verkopen. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Tussentijdse winstneming is alleen toegestaan als bij het opstellen van het overzicht van baten en lasten de grondexploitatie een positief saldo laat zien. Hierbij zijn het toerekeningbeginsel, het voorzichtigheidsbeginsel en het realisatiebeginsel essentiële uitgangspunten. Voor het bepalen van de tussentijdse winstneming is aansluiting gezocht bij een algemene aanvaardbare methodiek, POC methode, waarbij rekening is gehouden met de bijzondere kenmerken van gemeentelijke grondexploitatie. De POC methode houdt rekening met de fase waarin de grondexploitatie, zowel wat betreft de opbrengsten als de kosten, verkeert.

Uitzettingen en overlopende activa

De uitzettingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor openstaande vorderingen betreffende gemeentelijke belastingen en heffingen en overige vorderingen wordt een voorziening wegens oninbaarheid gevormd op basis van een beoordeling op inbaarheid van de openstaande vorderingen per balansdatum.

Liquide middelen

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Voorzieningen

De voorzieningen zijn deels gewaardeerd tegen nominale waarde en deels op basis van contante waarde. Aan de voorzieningen wordt gewaardeerd tegen contante waarde rente toegevoegd. Ten aanzien van de grondexploitatie worden bij het opstellen van het overzicht van baten en lasten de actuele saldi per complex in de exploitatie berekend. Indien dit saldo negatief is wordt conform het gestelde in het BBV voor het te verwachten tekort een voorziening ingesteld.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overige activa en passiva

De waardering van de overige activa en passiva geschiedt tegen nominale waarden.

3.3.4 Resultaatbepalingsgrondslagen

Lasten en baten

Voor de verantwoording in het overzicht van baten en lasten is de nominale waarde als grondslag gehanteerd. Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben, ongeacht het moment waarop de gelden worden ontvangen of betaald. Voor zover projecten, waarvoor budgetten zijn gevoteerd zijn hiervoor ten laste van de exploitatie verplichtingen opgenomen.

Kostenplaatsen

Kostenverdeling over de diverse kostenplaatsen geschiedt a.d.h.v. verdeelsleutels. Doorberekening van kostenplaatsen vindt plaats op voorcalculatorische basis behoudens de kapitaallasten deze worden nacalculatorisch doorbelast.

Grondexploitatie

In de overzichten van de grondexploitaties zijn de opbrengsten gebaseerd op de naar verwachting te realiseren verkoopprijzen, terwijl de nog uit te geven bedragen zijn ontleend aan de nacalculaties c.q. kostprijsberekeningen.

Rentebeleid

De voorzieningen zijn deels gewaardeerd tegen nominale waarde en deels op basis van contante waarde. Aan de voorzieningen wordt gewaardeerd tegen contante waarde rente toegevoegd.

Algemene uitkering Gemeentefonds

De Algemene uitkering uit het Gemeentefonds is gebaseerd op de laatste gepubliceerde accresmededeling, de Septembercirculaire 2022.

Het definitieve accres voor 2022 wordt volgens de gebruikelijke systematiek bij het Financieel Jaarverslag over 2022 vastgesteld en gemeld in de Meicirculaire van 2023 en verwerkt in het uitkeringsjaar 2023 (als afwikkelingsverschil).

3.4 SiSa verantwoording specifieke uitkeringen

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2023								
Verstrekkers	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A13	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Gemeenten	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden) Aard controle R Indicator: A13/01 € 17.500	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A13/02 Ja	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden Aard controle R Indicator: A13/03 € 0	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023 Aard controle R Indicator: A13/04 € 60.423	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A13/05 Ja	
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022 Aard controle R Indicator: A16/01 € 276.700	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/02 € 204.512	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) Aard controle R Indicator: A16/03 € 0	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: A16/04 € 0	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie Aard controle R Indicator: A16/05 € 0	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO) Aard controle R Indicator: A16/06 € 61.122
			Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO Aard controle R Indicator: A16/07 € 0	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/08 € 30.240	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08 Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09 € 572.574	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10 € 0	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11 Nee	

FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)	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)(vanaf 2021)	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle D2 Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06
			0	9	0	1	Nee	Nee
		Eindverantwoording (Ja/Nee)		Reeks 1	Reeks 1			
				Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	Cumulative besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)			
				Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/07	Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08	Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09		
		Ja	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00			
		Reeks 1		Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1
		Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulative besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulative besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Cumulative besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)
		Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10	Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12	Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13	Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/14	Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/15	Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/16
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Reeks 2		Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
		Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
		Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/20	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Reeks 2		Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Totaal	
		Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling		
		Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/22	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/23	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/24	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/25	Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/26		
		€ 0	€ 0		€ 0	€ 0		

BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikingsnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Aard controle R Indicator: C32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Aard controle D2 Indicator: C32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06
			1 SUVIS21-01097259	€ 58.594	€ 0	Ja		Ja
			2					
			50					
		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: C32/07	Aard controle D2 Indicator: C32/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09				
		1 SUVIS21-01097259	Ja					
		2						
		50						
BZK	C55	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: C55/01	Aard controle R Indicator: C55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04	Aard controle R Indicator: C55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06
			7	€ 4.027	€ 4.027	6	€ 3.494	€ 3.494
		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: C55/07	Aard controle R Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09				
		0	€ 0	€ 0				
		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: C55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15	
		0	0	0	13	0	0	

BZK	C56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C56/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C56/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: C56/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: C56/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C56/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C56/06</i>
			1 RHA2021-02287051	Herontwikkeling Gutjesweg	€ 0	€ 0	0	0
			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: C56/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: C56/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: C56/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: C56/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C56/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C56/12</i>
			1 Herontwikkeling Gutjesweg	€ 0	€ 0	Ja	Ja	Nee
			2					
			10					
			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: C56/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C56/14</i>				
			Nee	n.v.t.				
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)				
			<i>Aard controle R Indicator: C62/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04</i>				
			€ 16.565	Nee				

OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	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 voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
			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
		Gemeenten	€ 93.003	€ 6.062	€ 0	€ 0	€ 15.669
		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06	Aard controle R Indicator: D8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08	Aard controle R Indicator: D8/09	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode Bedrag Aard controle R Indicator: D8/10
		1 060946 Gemeente Nederweert	€ 0		060946 Gemeente Nederweert	€ 0	€ 84.166
		2					
		100					
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05
			€ 450	€ 0	€ 0	€ 0	€ 172.988
		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06	Aard controle R Indicator: D14/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09	
		1 060946 Gemeente Nederweert	€ 0		060946 Gemeente Nederweert	€ 0	
		2					
		10					

lenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	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)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: E44B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: E44B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06</i>
1			060946 Gemeente Nederweert	€ 204.170	€ 204.170	€ 431.492	€ 431.492	Nee
2								
10								
			Kopie CBS(code)	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
			<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			060946 Gemeente Nederweert	Lochstraat	Nee			
2								
10								
lenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle R Indicator: E84/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E84/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04</i>		
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08</i>		
1			360 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 60 km/h/aantal in Stuks	Nee	0			
2			361 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden (rekening houdend met landbouwverkeer)jaantal in Stuks	Nee	0			
3			362 Aanleg van één rijloper met fiets(suggestie)stroken en bermenjaantal in Meters	Nee	0			

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2022 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> Indicator: G2/01	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> Indicator: G2/02	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R</i> Indicator: G2/03	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R</i> Indicator: G2/04	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R</i> Indicator: G2/05	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R</i> Indicator: G2/06
			€ 1.677.762	€ 5.209	€ 116.846	€ 0	€ 9.643	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> Indicator: G2/07	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> Indicator: G2/08	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R</i> Indicator: G2/09	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> Indicator: G2/10	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> Indicator: G2/11	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> Indicator: G2/12
			€ 32.930	€ 0	€ 0	€ 221.171	-€ 855	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2</i> Indicator: G2/13	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: G2/14				
			€ 0	Ja				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente <i>Aard controle R</i> Indicator: G3/01	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> Indicator: G3/02	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> Indicator: G3/03	Besteding (jaar T) Bob Gemeente <i>Aard controle R</i> Indicator: G3/04	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> Indicator: G3/05	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente <i>Aard controle R</i> Indicator: G3/06
			€ 5.697	€ 5.697	€ 206.171	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> Indicator: G3/07	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> Indicator: G3/08	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> Indicator: G3/09	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden van kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente <i>Aard controle R</i> Indicator: G3/10	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: G3/11	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2022	Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)		
					Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
				Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06		
				1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 5.023	€ 0	€ 0	
				2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 2.200	€ 19.808	€ 0	
				3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 4.263	€ 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	€ 7.223	€ 24.071	€ 0	
					Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
					Gemeente	Gemeente	Gemeente	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10			
					Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09				
				1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja			
				2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja			
				3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja			
				4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja			
				5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja			
				6	Totaal	0	0				
					Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)		
					Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15		
				1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)						
				2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)						
				3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)						
				4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)						
				5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)						
				6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
					Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire			
					Gemeente	Gemeente	Gemeente	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16		Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle D2 Indicator: G4/18
				1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)		€ 0	€ 0	€ 0		
				2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)		€ 0	€ 0	€ 0		
				3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)		€ 0	€ 0	€ 0		
				4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)		€ 0	€ 0	€ 0		
				5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)		€ 0	€ 0	€ 0		
				6	Totaal	0	0	0			

SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G10/01</i>	Baten (jaar T) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G10/02</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03</i>			
			€ 6.163	€ 0	Ja			
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel 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) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G12/01</i>	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G12/02</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04</i>			
			€ 0	€ 0	Ja			
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_ deel gemeente Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G13/01</i>	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G13/02</i>	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G13/03</i>	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G13/04</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: H4/01</i>	Totale werkelijke berekende subsidie <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02</i>				
			€ 373.034	€ 419.969				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03</i>	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken <i>Aard controle R Indicator: H4/05</i>	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken <i>Aard controle R Indicator: H4/06</i>	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten <i>Aard controle R Indicator: H4/07</i>	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08</i>
			1 419969	€ 419.969	€ 367.112	€ 30.104	€ 22.753	N.v.t.
			2					
			100					

VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/03	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/04	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06
			1 104372	€ 18.858	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 1032027	€ 42.571	€ 8.157	€ 23.152	€ 10.657	€ 54.528
			3					
			4					
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08				
			1 104372	Nee				
			2 1032027	Ja				
			3					
			4					
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03			
			€ 25.967	Ja	Ja			
VWS	H25	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)	Beschikingsnummer / kenmerk	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T) Automatisch berekend	Totale definitieve exploitatietekort Automatisch berekend	Totale cumulatieve besteding Automatisch berekend	Eindverantwoording	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/05	
			1 SPUKIJZ21-22002	€ 4.001	€ 4.001	€ 86.490	Ja	
			Naam locatie	Betreft periode Nov + dec 2021 of Jan 2022?	Totale toezegging per locatie	Hoogte definitief exploitatietekort per locatie	Besteding per locatie	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/06	Aard controle R Indicator: H25/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/08	Aard controle R Indicator: H25/09	Aard controle R Indicator: H25/10	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/11
			1 Laco te Nederweert	jan-22	€ 4.001	€ 4.001	€ 4.001	€ 86.490
			2					
			50					

LNV	L6	Regeling specifieke uitkering uitvoering Subsidieregeling sanering varkenshouderijen	Besteding (jaar T-1 +T-2)	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Toelichting	
			Aard controle R Indicator: L6/01	Aard controle R Indicator: L6/02	Aard controle R Indicator: L6/03	Aard controle n.v.t. Indicator: L6/04	Aard controle n.v.t. Indicator: L6/05	
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
LNV	L7B	Regeling specifieke uitkering IBP-Vitaal Platteland	Gebiedsnaam/nummer	Hieronder per regel één provincie(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Totale besteding (jaar T)	Totale cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Toelichting
		SISa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: L7B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: L7B/02	Aard controle R Indicator: L7B/03	Aard controle R Indicator: L7B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: L7B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: L7B/06
			1 6310 0521 43491	030011 Provincie Limburg	€ 90.073	€ 90.073	Nee	Hier eventueel opmerkingen of toelichtingen
			2					
			10					

D. Bijlagen

4.1 Bijlage I: Staat van reserves en voorzieningen

Nr. reserve	Omschrijving reserve	Saldo begin 2022	Resultaatbest. rekening 2022	Toevoeging 2022	Onttrekking 2022	Vermindering afschr. 2022	Saldo eind 2022
100010	Algemene reserve	10.820.536	1.513.555	525	2.953.806	-	9.380.810
100011	Algemene reserve woningbouwexploitatie	5.532.263		941.279	346.783	-	6.126.758
100012	Algemene reserve industrieterreinexploitatie	1.616.390		-	-	-	1.616.390
Totaal algemene reserves		17.969.189	1.513.555	941.804	3.300.589	-	17.123.958
100111	Vorming, opleiding en organisatieontwikkeling	154.137		-	-	-	154.137
100135	Verplichtingen jaarrekening	1.327.844		3.690.471	967.271	-	4.051.044
100137	Fusieschool de Kerneel	355.398		-	15.451	-	339.947
100141	Onderhoud wegen	367.922		-	-	-	367.922
100142	3 Decentralisaties	1.023.780		-	782.586	-	241.194
100143	Riolering	409.866		106.782	-	-	516.648
100144	Buitengebied in Balans	7.540		-	-	-	7.540
100145	N266 - N275 Nederweert	4.648.551		-	-	-	4.648.551
100146	Langzaamverkeerbrug kanaal - N266	500.000		-	-	-	500.000
100147	Bouwkosten Bs De Schrank	212.500		-	6.250	-	206.250
110010	Saldo begroting/rekening na bestemming	1.513.555	-1.513.555	-	-	-	-
Totaal bestemmingsreserves		10.521.093	-1.513.555	3.797.253	1.771.558	-	11.033.233
Totaal		28.490.282	-	4.739.057	5.072.148	-	28.157.191

Nr. voorziening	Omschrijving voorziening	Saldo begin 2022	Toevoeging 2022	Vrijgevallen tgv exploitatie 2022	Aanwending 2022	Saldo eind 2022
Voorziening verplichting risico's verliezen						
10001	Pensioen wethouders	€ 1.208.538	€ -	€ 21.438	€ 102.919	€ 1.084.181
10002	Dubieuze debiteuren	€ 150.994	€ 64.131	€ -	€ 13.670	€ 201.455
5200001	Calamiteitenfonds buitensportverenigingen	€ 52.633	€ -	€ -	€ -	€ 52.633
6300001	Debiteuren sociale zaken	€ 142.808	€ 5.274	€ -	€ -	€ 148.082
8100091	Planschadevergoeding (wettelijke rente)	€ 88.468	€ 2.769	€ -	€ 39.797	€ 51.441
8200074	Tiskesweij	€ 781.056	€ -	€ 636.849	€ -	€ 144.207
8200075	Salmespad	€ 484.193	€ -	€ 161.421	€ -	€ 322.772
8200076	Centrumplan	€ 2.461.187	€ 223.501	€ -	€ -	€ 2.684.688
8200095	Afwerking afgesloten grondexploitaties	€ 84.437	€ -	€ -	€ -	€ 84.437
Voorziening egalisatie						
10003	Onderhoud gemeentelijke gebouwen	€ 3.107.048	€ 630.841	€ -	€ 3.368.245	€ 369.644
10007	Bovenwettelijk verlot (spaarverlot)	€ -	€ 146.552	€ -	€ -	€ 146.552
2100001	Onderhoud Brug 15	€ 36.524	€ 11.000	€ -	€ 2.361	€ 45.163
5500001	Onderhoud molens	€ 691.545	€ 107.788	€ -	€ 70.995	€ 728.338
5700001	Groenfonds (Sarsven)	€ 157.205	€ -	€ -	€ 141.580	€ 15.625
Voorziening van derden verkregen middelen						
2100002	N266-N270 Nederweert GOML-subsidie	€ 4.137.709	€ -	€ 280.059	€ -	€ 3.857.650
2200002	Parkeergefonden	€ 43.050	€ -	€ -	€ -	€ 43.050
7300001	Tariefegalisatie afvalstoffenheffing	€ 25.514	€ -	€ -	€ -	€ 25.514
Voorziening heffing vervangingsinvesteringen						
7200001	Riolering	€ 12.936.312	€ 1.271.579	€ 1.284.325	€ -	€ 12.923.566
Totaal		€ 26.589.220	€ 2.463.435	€ 2.384.091	€ 3.739.566	€ 22.928.998

4.2 Bijlage II: Staat van gewaarborgde geldleningen en andere garantieverplichtingen

Nummer	Naam geldnemer	Oorspronkelijk bedrag geldlening	Doel geldlening	Oorspronkelijk bedrag	% waarborg gemeente	Raadsbesl uit	Rente %	Totaalbedrag aflossing dienstjaar	Restantbedrag lening einde dienstjaar	Waarborg gemeente	Totaalbedrag aflossing dienstjaar	Restantbedrag lening einde dienstjaar	Waarborg gemeente	
									2021	31-12-2021	31-12-2021	2022	31-12-2022	31-12-2022
44	WVN 68354 20jr	€ 517.623	Bouw premie-huurwoningen	€ 517.623	50%	21-1-1987	4,370%	€ 34.608	€ 73.819	€ 36.909	€ 36.120	€ 37.699	€ 18.849	
45	WVN 68359 30jr	€ 194.531	Bouw premie-huurwoningen	€ 194.531	50%	21-1-1987	4,450%	€ 11.978	€ 53.481	€ 26.740	€ 12.510	€ 40.970	€ 20.485	
46	WVN 68349 17jr	€ 251.215	Bouw premie-huurwoningen	€ 251.215	50%	21-1-1987	4,500%	€ 15.088	€ 152.814	€ 76.407	€ 12.436	€ 140.378	€ 70.189	
47	WVN 68350 16jr	€ 1.482.745	Bouw premie-huurwoningen	€ 1.482.745	50%	21-1-1987	4,620%	€ 86.969	€ 906.003	€ 453.001	€ 73.319	€ 832.684	€ 416.342	
50	WVN 68355 30jr	€ 363.485	Bouw premie-huurwoningen	€ 363.485	50%	21-1-1987	5,150%	€ 11.907	€ 223.899	€ 111.949	€ 12.520	€ 211.378	€ 105.689	
52	WVN 68358 30jr	€ 466.525	Bouw premie-huurwoningen	€ 466.525	50%	21-1-1987	4,750%	€ 14.701	€ 296.622	€ 148.311	€ 15.399	€ 281.223	€ 140.611	
53	WVN 68357 27jr	€ 346.146	Bouw premie-huurwoningen	€ 346.146	50%	21-1-1987	4,770%	€ 12.102	€ 220.309	€ 110.155	€ 11.422	€ 208.887	€ 104.444	
77	WVN 91942 25jr	€ 5.672.253	Bouw premie-huurwoningen	€ 5.672.253	50%		5,660%	€ 308.666	€ 1.826.020	€ 913.010	€ 326.136	€ 1.499.884	€ 749.942	
80	WVN 94373 25jr	€ 7.000.000	Financiering woningbouw	€ 7.000.000	50%		5,590%	€ 359.739	€ 2.622.351	€ 1.311.176	€ 379.849	€ 2.242.503	€ 1.121.251	
81	WVN 97022 25jr	€ 8.000.000	Financiering woningbouw	€ 8.000.000	50%		4,540%	€ 379.776	€ 3.187.619	€ 1.593.810	€ 397.018	€ 2.790.601	€ 1.395.301	
84	WVN 100536 30jr	€ 10.000.000	Financiering woningbouw	€ 10.000.000	50%		3,820%	€ 322.399	€ 6.047.509	€ 3.023.754	€ 334.714	€ 5.712.795	€ 2.856.397	
85	WVN 100833 29jr	€ 5.000.000	Financiering woningbouw	€ 5.000.000	50%		3,890%	€ 163.929	€ 3.091.822	€ 1.545.911	€ 170.306	€ 2.921.516	€ 1.460.758	
86	WVN 100834 29jr	€ 5.000.000	Financiering woningbouw	€ 5.000.000	50%		3,940%	€ 163.722	€ 3.099.995	€ 1.549.998	€ 170.172	€ 2.929.823	€ 1.464.912	
87	WVN 102353 30jr	€ 5.000.000	Financiering woningbouw	€ 5.000.000	50%		4,078%	€ 147.953	€ 3.381.761	€ 1.690.881	€ 153.987	€ 3.227.774	€ 1.613.887	
88	WVN 102354 30jr	€ 5.000.000	Financiering woningbouw	€ 5.000.000	50%		4,079%	€ 142.149	€ 3.529.868	€ 1.764.934	€ 147.946	€ 3.381.921	€ 1.690.961	
89	WVN 103776 30jr	€ 15.000.000	Financiering woningbouw	€ 15.000.000	50%		5,000%	€ 386.146	€ 11.406.366	€ 5.703.183	€ 405.453	€ 11.000.913	€ 5.500.457	
90	WVN 105511 30jr	€ 9.000.000	Financiering woningbouw	€ 9.000.000	50%		4,070%	€ 227.113	€ 7.089.596	€ 3.544.798	€ 236.357	€ 6.853.239	€ 3.426.619	
		€ 78.294.522		€ 78.294.522				€ 2.788.945	€ 47.209.853	€ 23.604.927	€ 2.895.664	€ 44.314.189	€ 22.157.094	
78	Voetbalclub RKSV Merefeldia	€ 125.330	Uitbreiding kleedaccomm.	€ 125.330	50%	1-4-2001	4,850%	€ 4.373	€ 60.620	€ 30.310	€ 4.373	€ 56.247	€ 28.124	
92	Voetbalclub	€ 30.000	Uitbreiding kleedaccomm.	€ 30.000	50%	27-5-2012	4,950%	€ 2.000	€ 11.684	€ 5.842	€ 2.000	€ 9.684	€ 4.842	
		€ 155.330		€ 155.330				€ 6.373	€ 72.304	€ 36.152	€ 6.373	€ 65.931	€ 32.966	
		€ 78.449.852		€ 78.449.852					€ 47.282.157					

4.3 Bijlage III: Bijlage taakvelden

Taakvelden gemeente		Begroting voor wijziging Lasten	Begroting voor wijziging Baten	Begroting voor wijziging Saldo	Begroting na wijziging Lasten	Begroting na wijziging Baten	Begroting na wijziging Saldo	Realisatie Lasten	Realisatie Baten	Realisatie Saldo	Afwijking Lasten	Afwijking Baten	Afwijking Saldo
0. Bestuur en ondersteuning		11.147.316	-33.944.740	-22.797.424	12.213.833	-38.177.638	-25.963.805	13.039.341	-41.774.819	-28.735.478	-825.508	3.597.181	2.771.673
0.1	Bestuur	958.250	-900	957.350	990.701	-900	989.801	941.825	-7.159	934.666	48.876	6.259	55.135
0.10	Mutaties reserves	71.427	-791.701	-720.274	832.708	-1.940.225	-1.107.517	4.739.057	-5.072.148	-333.091	-3.906.349	3.131.923	-774.426
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	2.466.801	-	2.466.801	2.814.674	-	2.814.674	-	-	-	2.814.674	-	2.814.674
0.2	Burgerzaken	740.944	-98.367	642.577	801.398	-103.934	697.464	756.979	-133.327	623.652	44.419	29.393	73.812
0.4	Overhead	6.257.603	-4.458	6.253.145	6.627.341	-4.458	6.622.883	6.407.087	-40.700	6.366.387	220.254	36.242	256.496
0.5	Treasury	3.825	-156.622	-152.797	3.825	-156.622	-152.797	3.214	-288.629	-285.416	611	132.007	132.619
0.61	OZB woningen	75.492	-2.726.731	-2.651.239	101.326	-2.707.371	-2.606.045	95.712	-2.710.957	-2.615.245	5.614	3.586	9.200
0.62	OZB niet-woningen	52.393	-1.892.408	-1.840.015	57.021	-1.836.977	-1.779.956	56.746	-1.829.336	-1.772.590	275	-7.641	-7.366
0.64	Belastingen overig	2.049	-55.000	-52.951	2.230	-52.000	-49.770	2.219	-51.788	-49.569	11	-212	-201
0.7	Algemene uitkering en overige uitkering	-	-28.228.855	-28.228.855	-	-31.351.453	-31.351.453	-	-31.509.639	-31.509.639	-	158.186	158.186
0.8	Overige baten en lasten	518.532	-	518.532	-17.391	-	-17.391	36.501	-138	36.363	-53.892	138	-53.754
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	10.302	10.302	-	-23.698	-23.698	-	-130.996	-130.996	-	107.298	107.298
1. Veiligheid		1.583.736	-14.142	1.569.594	1.677.325	-79.755	1.597.570	1.650.947	-86.222	1.564.725	26.378	6.467	32.845
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.252.773	-	1.252.773	1.270.534	-	1.270.534	1.267.332	-7.200	1.260.132	3.202	7.200	10.402
1.2	Openbare orde en veiligheid	330.963	-14.142	316.821	406.791	-79.755	327.036	383.614	-79.022	304.593	23.177	-733	22.443
2. Verkeer en vervoer		2.510.739	-59.930	2.450.809	2.860.099	-63.480	2.796.619	2.972.367	-158.074	2.814.293	-112.268	94.594	-17.674
2.1	Verkeer en vervoer	2.510.739	-59.930	2.450.809	2.860.099	-63.480	2.796.619	2.972.367	-158.074	2.814.293	-112.268	94.594	-17.674
3. Economie		465.832	-67.707	398.125	721.321	-243.443	477.878	655.811	-190.894	464.917	65.510	-52.549	12.961
3.1	Economische ontwikkeling	399.587	-19.310	380.277	546.903	-109.383	437.520	545.273	-125.834	419.439	1.630	16.451	18.081
3.3.	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	4.014	-21.649	-17.635	89.677	-107.312	-17.635	671	-21.608	-20.937	89.006	-85.704	3.302
3.4	Economische promotie	62.231	-26.748	35.483	84.741	-26.748	57.993	109.867	-43.452	66.415	-25.126	16.704	-8.422
4. Onderwijs		1.228.223	-102.686	1.125.537	1.345.007	-218.276	1.126.731	1.249.262	-218.667	1.030.595	95.745	391	96.136
4.1	Openbaar basisonderwijs	21.987	-3.836	18.151	22.178	-3.836	18.342	21.734	-7.128	14.605	444	3.292	3.737
4.2	Onderwijshuisvesting	413.996	-	413.996	413.996	-	413.996	473.096	-58.594	414.502	-59.100	58.594	-506
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	792.240	-98.850	693.390	908.833	-214.440	694.393	754.432	-152.945	601.488	154.401	-61.495	92.905
5. Sport, Cultuur en recreatie		3.213.200	-296.900	2.916.300	3.399.621	-296.900	3.102.721	3.392.133	-489.256	2.902.877	7.488	192.356	199.844
5.1	Sportbeleid en activering	-	-	-	9.105	-	9.105	9.105	-	9.105	0	-	0
5.2	Sportaccommodaties	1.328.647	-246.684	1.081.963	1.400.967	-246.684	1.154.283	1.368.910	-403.548	965.361	32.057	156.864	188.922
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en	275.261	-694	274.567	220.672	-694	219.978	224.351	-5.835	218.516	-3.679	5.141	1.462
5.5	Cultureel erfgoed	172.729	-	172.729	180.865	-	180.865	192.139	-22.467	169.672	-11.274	22.467	11.193
5.6	Media	300.137	-	300.137	305.299	-	305.299	305.451	-	305.451	-152	-	-152
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.136.426	-49.522	1.086.904	1.282.713	-49.522	1.233.191	1.292.177	-57.405	1.234.772	-9.464	7.883	-1.581



Taakvelden gemeente		Begroting voor wijziging Lasten	Begroting voor wijziging Baten	Begroting voor wijziging Saldo	Begroting na wijziging Lasten	Begroting na wijziging Baten	Begroting na wijziging Saldo	Realisatie Lasten	Realisatie Baten	Realisatie Saldo	Afwijking Lasten	Afwijking Baten	Afwijking Saldo
6. Sociaal domein		15.272.272	-2.585.527	12.686.745	18.034.544	-3.720.309	14.314.235	18.667.373	-3.859.820	14.807.553	-632.829	139.511	-493.318
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.952.510	-149.569	1.802.941	2.632.289	-396.813	2.235.476	2.604.676	-682.955	1.921.721	27.613	286.142	313.755
6.2	Wijkteams	704.809	-	704.809	704.809	-	704.809	689.763	-	689.763	15.046	-	15.046
6.3	Inkomensregelingen	3.343.904	-2.302.558	1.041.346	4.331.102	-2.475.317	1.855.785	4.224.574	-2.272.917	1.951.657	106.528	-202.400	-95.872
6.4	Begeleide participatie	2.356.770	-	2.356.770	2.801.475	-	2.801.475	2.660.908	-	2.660.908	140.567	-	140.567
6.5	Arbeidsparticipatie	644.237	-	644.237	963.236	-217.097	746.139	930.656	-235.587	695.069	32.580	18.490	51.070
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	142.254	-	142.254	267.295	-	267.295	183.386	-	183.386	83.909	-	83.909
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	2.634.584	-	2.634.584	2.639.584	-	2.639.584	2.621.843	-	2.621.843	17.741	-	17.741
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	2.790.189	-	2.790.189	2.819.346	-	2.819.346	3.839.182	12.195	3.851.377	-1.019.836	-12.195	-1.032.031
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	19.708	-133.400	-113.692	19.708	-631.082	-611.374	8.903	-680.556	-671.653	10.805	49.474	60.279
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	683.307	-	683.307	855.700	-	855.700	903.482	-	903.482	-47.782	-	-47.782
7. Volksgezondheid en milieu		5.044.209	-4.516.493	527.716	5.572.056	-4.457.247	1.114.809	5.746.354	-4.356.817	1.389.538	-174.298	-100.430	-274.729
7.1	Volksgezondheid	667.470	-10.000	657.470	839.689	-10.000	829.689	817.953	-31.325	786.628	21.736	21.325	43.061
7.2	Riolering	2.247.624	-2.633.762	-386.138	2.278.297	-2.633.762	-355.465	2.157.042	-2.569.298	-412.256	121.255	-64.464	56.791
7.3	Afval	1.541.807	-1.852.131	-310.324	1.748.606	-1.782.530	-33.924	1.973.475	-1.714.081	259.394	-224.869	-68.449	-293.318
7.4	Milieubeheer	544.731	-500	544.231	662.887	-10.855	652.032	748.873	-16.725	732.148	-85.986	5.870	-80.116
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	42.577	-20.100	22.477	42.577	-20.100	22.477	49.012	-25.389	23.623	-6.435	5.289	-1.146
8. VHROSV		6.563.636	-5.441.038	1.122.598	4.856.857	-3.423.615	1.433.242	4.359.751	-3.766.990	592.761	497.106	343.375	840.481
8.1	Ruimte en leefomgeving	877.609	-141.246	736.363	1.063.033	-110.246	952.787	762.780	-76.625	686.155	300.253	-33.621	266.632
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	4.674.526	-4.745.953	-71.427	2.726.457	-2.759.530	-33.073	2.528.926	-3.246.703	-717.778	197.531	487.173	684.705
8.3	Wonen en bouwen	1.011.501	-553.839	457.662	1.067.367	-553.839	513.528	1.068.045	-443.662	624.383	-678	-110.177	-110.855
Eindtotaal		47.029.163	-47.029.163	-	50.680.663	-50.680.663	-	51.733.338	-54.901.557	-3.168.219	-1.052.675	4.220.894	3.168.219

Verdelingsprincipe

Het verdelingsprincipe van de taakvelden aan de programma's is enerzijds gebeurd op basis van herkenning van grootboeknummers waarbij de grootboeknummer al reeds zijn gekoppeld aan de programma's (voorbeeld: grootboeknummer onderwijs is gekoppeld aan taakveld onderwijs). Anderzijds is een voorcalculatorische extracomptabel stelsel van toerekening gehanteerd. Bij de toerekening wordt naast directe kosten ook indirecte kosten betrokken.

- De directe kosten betreffen kosten die voortvloeien uit de loonkosten volgens, in overeenstemming met het financieel systeem. Voor het bepalen van het uurtarief wordt het aantal productieve uren gebruikt zoals is vermeld in het document "Handleiding Overheidstarieven" van het ministerie van financiën.
- De indirecte kosten betreffen kosten die gekenmerkt zijn als overhead, zoals is vermeld in het document "Handleiding Overheidstarieven" van het ministerie van financiën.



Foto's:

Gemeente Nederweert en Nederweert24

Gemeente Nederweert

Bezoekadres:
Raadhuisplein 1
6031 VR Nederweert

Postadres:
Postbus 2728
6030 AA Nederweert

Telefoon: (0495) 677 111 of 14 0495

Fax: (0495) 633 245
E-mail: info@nederweert.nl
Website: www.nederweert.nl