



Jaarstukken

Gemeente Meerssen

2023



Voorwoord

In deze jaarrekening blikt het College van Burgemeester en Wethouders inhoudelijk en financieel terug op 2023.

Een jaar waarin we samen met onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties hard gewerkt hebben aan de realisatie van onze ambities. Ambities voor Meerssen, Ulestraten, Bunde, Rothem en Geulle en die staan verwoord in ons coalitieakkoord 'Samen Verder Bouwen'.

We zijn nu halverwege onze bestuursperiode en kijken met tevredenheid terug. Veel zaken uit ons bestuursakkoord 'Samen Verder Bouwen' konden we in gang zetten of afronden. U leest dit terug in de diverse programma's zoals opgenomen in deze jaarrekening.

Belangrijk om te vermelden is dat dit ons is gelukt door te werken vanuit een gezonde financiële positie en met ondersteuning van een groeiende en lerende ambtelijke organisatie.

Er worden stappen gezet om woningbouw mogelijk te maken en aan te jagen, om de kernen leefbaar te houden en er voor te zorgen dat iedereen kan meedoen. Zo werken we aan een veiligere, gezondere en duurzamere gemeente.

De jaarrekening 2023 kunnen we met een overschot afsluiten. We stellen uw Raad voor een deel van dit bedrag door te schuiven naar 2024. Het overschot wordt verder toegevoegd aan de algemene reserve. Geen overbodige luxe voor wat betreft de vooruitzichten op langere termijn: het bekende 'financiële ravijn' dat gemeenten wacht.

Meerssen, 4 juni 2024

Het College van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Meerssen.

Inhoudsopgave

Voorwoord	3
Leeswijzer	7
Financiële samenvatting	9
Jaarverslag	11
Programmaverantwoording	11
Programma Bestuur, dienstverlening en veiligheid	15
Programma Fysieke leefomgeving	31
Programma Sociaal Domein	49
Programma Economie en Toerisme	69
Algemene dekkingsmiddelen	77
Overhead	79
Vennootschapsbelasting	81
Onvoorzien	83
Paragrafen	85
1 Lokale heffingen	86
2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	92
3 Onderhoud kapitaalgoederen	99
4 Financiering	104
5 Bedrijfsvoering	108
6 Verbonden partijen	120
7 Grondbeleid	134
8 Taakstellingen en reserveringen	137
Jaarrekening	138
1 Overzicht van baten en lasten en toelichting	139
2 Balans en toelichting	145
3 SiSa-bijlage	164
4 Overzicht baten en lasten per taakveld	174
Bijlagen	177
1 Investerings	178
2 Verplichte beleidsindicatoren	187
3 Inkoopoverzicht	190
4 Afkortingenlijst	192

Leeswijzer

Jaarstukken 2023

Bij dezen bieden wij u conform artikel 197 van de Gemeentewet de jaarstukken over het boekjaar 2023 aan. De jaarstukken volgen de indeling van de vastgestelde programmabegroting. Het college legt hierbij verantwoording af over de beleidsmatige en financiële resultaten over 2023.

De jaarstukken zijn opgesteld in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Dat betekent onder andere dat onderscheid en inzicht wordt gegeven in het totaal saldo van baten en lasten en gerealiseerd resultaat. Het totaalsaldo van baten en lasten is exclusief de mutaties in de reserves. Bij het gerealiseerde resultaat is wel rekening gehouden met de mutaties die via de reserves zijn gelopen gedurende het boekjaar.

Opzet jaarstukken 2023

De jaarstukken bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening. Het jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording en de paragrafen. De programmaverantwoording kent een indeling naar 4 hoofdprogramma's conform de opzet van het bestuursakkoord 2022-2026 'Samen verder bouwen' en een (verplicht) financieel programma (algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en onvoorzien).

Binnen deze vier hoofdprogramma's zijn beleidsthema's benoemd. Ook deze beleidsthema's zijn gelinkt aan onderwerpen uit het eerder genoemde bestuursakkoord. Aan deze beleidsthema's zijn op de achtergrond de taakvelden verbonden die aansluiten bij de taakveld-verdeling conform het BBV. Bij ieder programma wordt ingegaan op de hoofdkenmerken van dat programma, de bestuurlijke kaders die specifiek een relatie hebben met het programma, trends, ontwikkeling en kernpunten en tenslotte de zogenoemde 3W-vragen.

Centraal in het jaarverslag staan de volgende vragen:

- Wat hebben we bereikt? Hierin worden de beleidsdoelstellingen per beleidsthema verwoord en is aangegeven welk maatschappelijk effect van deze beleidsdoelstelling is bereikt. Overigens zal niet bij alle beleidsdoelstellingen het maatschappelijk effect benoemd zijn.
- Wat hebben we er voor gedaan? Dit zijn de verzamelde taakvelden welke beleidsdoelstellingen al dan niet zijn gerealiseerd en die inzicht geven op welke wijze de effecten zijn verwezenlijkt.
- Wat heeft het gekost? Hierin worden per beleidsthema de baten en lasten weergegeven, inclusief een toelichting op hoofdlijnen van de afwijkingen tussen de gewijzigde begroting en de realisatie.

In de paragrafen worden onderwerpen waarvan het effect zich over meerdere programma's uitstrekt verder toegelicht.

De jaarrekening bestaat verder uit het overzicht van baten en lasten met toelichting, de balans met toelichting, de Leeswijzer, de SiSa-bijlage voor de verantwoording van Rijks- en provinciale middelen en het overzicht van gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

Specifieke aandachtspunten:

- Begroting na wijziging: Dit is de primaire begroting inclusief de eerste en tweede bestuursrapportage en de overige, door de raad vastgestelde begrotingswijziging.
- Verschillenanalyse: In verband met de leesbaarheid is de analyse van en toelichting op de afwijkingen tussen de realisatie en (gewijzigde) begroting opgenomen in het onderdeel Programmaverantwoording.
- Afrondingsverschillen: In de tabellen worden cijfers gepresenteerd in een veelvoud van € 1.000. Hierdoor ontstaan afrondingsverschillen in totaalstellingen, saldi en dergelijke.
- De lasten worden als negatief bedrag weergegeven en de baten als positief bedrag.
- De verplichte indicatoren en de investeringen zijn opgenomen in de bijlagen.

Begrotingsoverschrijdingen

Het begrotingscriterium is één van de rechtmatigheidscriteria en betreft het verrichten van financiële handelingen binnen het kader van de door de raad geautoriseerde begroting. De baten en lasten moeten binnen het opgestelde en geautoriseerde programma passen. Begrotingswijziging vindt plaats bij gelegenheid van de twee bestuursrapportages in het jaar. Gevolg van deze werkwijze is dat er op het einde van het boekjaar toch nog sprake kan zijn van begrotingsoverschrijdingen. Indien er sprake is van overschrijdingen, dan zijn deze bij het betreffende programma inzichtelijk gemaakt. Door vaststelling van de programmarekening door de raad, waarin deze overschrijdingen zijn opgenomen en toegelicht, worden de betreffende overschrijdingen alsnog geautoriseerd.

Rechtmatigheidsverantwoording

Met ingang van het verslagjaar 2023 wordt de verantwoordelijkheid van het college van burgemeester en wethouders ('college') voor de rechtmatigheid benadrukt doordat het college een verantwoording over rechtmatigheid af moet gaan geven in plaats van de accountant. De rechtmatigheidsverantwoording is opgenomen onder de balans en toelichting.

Toezicht Provincie

Het provinciale bestuur houdt toezicht op het financiële beheer van de gemeente Meerssen.

Deze taak is de Provincie wettelijk opgedragen. In het begrotingsjaar gold voor de gemeente Meerssen repressief toezicht. Een gemeente komt hiervoor in aanmerking als begroting en rekening tijdig worden vastgesteld en er sprake is van een in financieel opzicht sluitend meerjarenperspectief.

Financiële samenvatting

Korte financiële terugblik 2023

Onderstaande tabel geeft het resultaat over het begrotingsjaar 2023 weer. Het saldo is daarbij gespecificeerd naar de programma's uit de programmabegroting.

	Primitieve begroting	Begroot na wijziging	Rekening	Saldo Rekening vs. begroting
<i>(bedragen x € 1.000)</i>	2023	2023	2023	
Bestuur, dienstverlening en veiligheid	-3.974	-4.103	-3.379	724
Fysieke leefomgeving	-5.145	-5.491	-5.012	479
Sociaal Domein	-21.087	-21.963	-20.866	1.097
Economie en Toerisme	-782	-874	-766	108
Financiën	31.428	33.172	33.625	453
Gerealiseerd resultaat	440	742	3.602	2.860

Het gerealiseerd resultaat laat een positief rekeningresultaat zien van € 3.602.000. De oorzaken van de afwijkingen ten opzichte van de laatst vastgestelde begroting is opgenomen onder het onderdeel 'Wat heeft het gekost?' bij de diverse programma's. Naast deze toelichting heeft er ook een analyse van het resultaat naar een structureel en incidenteel saldo plaatsgevonden. Dit op basis van de voorschriften die vanuit het BBV en het Gemeentelijk Financieel Toezichtkader 2020 door de provincie Limburg worden gehanteerd.

Onderstaande tabel geeft deze analyse van het resultaat op hoofdlijnen weer.

	Jaarstukken	Incidenteel	Structureel
<i>(bedragen x € 1.000)</i>	2023	saldo	saldo
Lasten	-56.343	113	-56.456
Baten	60.516	-	60.516
Saldo van baten en lasten	4.173	113	4.060
Stortingen in reserves	-2.771	-	-2.771
Onttrekkingen aan reserves	2.200	113	2.087
Gerealiseerd resultaat	3.602	226	3.376

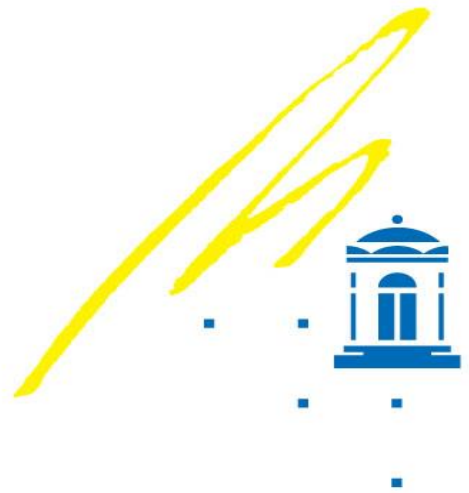
In de toelichting op het overzicht van baten en lasten zijn de incidentele baten en lasten, maar ook de structurele reservemutaties per programma gespecificeerd.

Toelichting grootste afwijkingen rekeningresultaat

Onderstaande tabel geeft de verschillen op hoofdlijnen tussen de begroting na wijziging en de realisatie over het jaar 2023. Voor een uitgebreide toelichting verwijzen wij naar het onderdeel 'Wat heeft het gekost?' in de individuele programma's.

Programma / beleidsthema	Afwijking
Bestuur, dienstverlening en veiligheid	
Afwijkingen op beleidsthema < € 50.000	20
Veiligheid	641
Burgerparticipatie	63
Fysieke leefomgeving	
Afwijkingen op beleidsthema < € 50.000	44
Verkeer en vervoer	57
Landschap, groen en begraafplaatsen	215
Milieubeheer en afval	163
Sociaal Domein	
Afwijkingen op beleidsthema < € 50.000	64
Sport	52
Jeugdzorg	-81
Sociale zekerheid	690
Maatschappelijke ondersteuning	371
Economie en Toerisme	
Afwijkingen op beleidsthema < € 50.000	11
Recreatie en toerisme	97
Financiën	
Afwijkingen op beleidsthema < € 50.000	19
Algemene dekkingsmiddelen	848
Overhead	-414
Totaal afwijkingen	2.860

Een nadere toelichting op de afwijkingen per beleidsthema is opgenomen in het onderdeel 'Wat heeft het gekost?' in de programmaverantwoording.



Jaarverslag

2023





Bestuur, dienstverlening, burgerparticipatie en veiligheid



Programma Bestuur, dienstverlening en veiligheid

Portefeuillehouder:	burgemeester M.A.H. Clermonts-Aretz wethouder L.T.J.M. Bongarts wethouder V. de Rond wethouder I.E.G. Smeets
---------------------	---

Binnen dit programma speelden in 2023 de volgende onderwerpen een belangrijke rol:

Bestuur

Opstellen strategische toekomstvisie en omgevingsvisie

De gemeenteraad heeft op 25 mei 2023 besloten om de strategische toekomstvisie en omgevingsvisie op te stellen in één georganiseerd proces waarbij twee documenten worden opgeleverd. De strategische toekomstvisie gaat in op de ambities en opgaven van de gemeente en hoe die zich vertalen in de domeinen fysiek, sociaal en economie en in de algehele positionering van de gemeente in de regio. In de omgevingsvisie wordt meer specifiek en gedetailleerd ingegaan op de ambities en opgaven in het fysieke domein en de raakvlakken met de domeinen sociaal en economie. Na een aanbestedingstraject is een bureau geselecteerd voor het opstellen van beide visies. Vervolgens is gestart met de werkzaamheden die doorlopen in 2024.

Ontwikkeltraject gemeenteraad

De gemeenteraad heeft in het kader van zijn ontwikkeltraject op 16 november 2023 besloten om per 1 januari 2024 het vergadermodel van Beeldvorming, Oordeelsvorming en Besluitvorming (BOB-model) in te voeren. Hierbij wordt het jaar 2024 gebruikt als proefperiode waarna evaluatie plaatsvindt en een definitief besluit wordt genomen over het vergadermodel.

Dienstverlening

De gemeente Meerssen staat voor een klantgerichte, persoonlijke, toegankelijke en inzichtelijke dienstverlening. Voor een goede dienstverlening is beschikbare, betrouwbare en toegankelijke informatie belangrijk. Daarbij stellen we de vraag van onze inwoners en ondernemers centraal. We denken mee vanuit de leefwereld van inwoner en ondernemer (van buiten naar binnen).

Digitale dienstverlening en informatieveiligheid

We bieden onze diensten digitaal aan waar het kan, fysiek en persoonlijk waar het nodig is. Daarnaast is het belangrijk dat onze basis op orde is en blijft. Daarbij houden we rekening met informatieveiligheid en waarborging van de privacy.

In Q3 2023 is onze kwaliteitsmedewerker gestart. De kwaliteitsmedewerker zorgt onder andere voor duidelijke (werk)processen, verbeterde diensten en vindbare informatie voor inwoners en ondernemers. Er is geprioriteerd wat noodzakelijk is en de aanzet is gemaakt voor een verdiepingsslag om de basis op orde te krijgen.

Om de basis op orde te krijgen:

- komt er een kennisbank voor het KCC (en de organisatie);
- staat juiste en vindbare informatie over onze producten en diensten (PDC) op de gemeentelijke website;
- maken we heldere brieven en ontvangstbevestigingen voor onze inwoners;
- breiden we onze diensten daar waar het kan digitaal uit;
- verfijnen we de werkwijze van het KCC;
- meten we de klanttevredenheid van onze website, webformulieren en e-mails;
- en werken we projectmatig aan de verkiezingen.

Vervroegde verkiezingen Tweede Kamer

Op 22 november 2023 zijn de vervroegde Tweede Kamerverkiezingen gehouden. Door de voorbereiding en het goed laten verlopen van deze verkiezingen heeft het verder verbeteren van onze dienstverlening en het op orde brengen van onze basis vertraging opgelopen.

BHV/interventieteam

Zowel het interventieteam als het BHV team zijn op sterkte. Daarnaast hebben alle KCC medewerkers een AED-training gehad. Hierdoor is de veiligheid van inwoners en medewerkers verbeterd.

Veiligheid

Limburgse Norm

In 2023 heeft het RIEC Limburg de handreiking *Limburgse Norm* opgeleverd. Deze norm staat voor de minimale norm waaraan Limburgse gemeenten zich committeren in het kader van een weerbare overheid. Gemeente Meerssen heeft zich aan deze norm gecommitteerd. Met een gezamenlijk gedragen norm stellen we ons ten doel dat binnen Limburg "de dijken overal even hoog zijn". We hebben een start gemaakt met het opstellen van een plan van aanpak ter implementatie van deze norm.

Gezamenlijke aanpak ondermijning Heuvelland

In 2020 is een begin gemaakt met het ontwikkelen van een Ondermijningstafel Heuvelland. In 2021 hebben alle relevante partners (gemeenten, politie, belastingdienst, openbaar ministerie en uitkeringsinstanties) zich gecommitteerd aan dit overleg. In 2023 hebben alle Heuvelland-gemeenten de Coördinator Ondermijningstafel structureel geborgd. Dit zorgt voor een stevige verankering in de aanpak van ondermijning binnen deze regio. Ondermijning stopt immers niet bij de gemeentegrens. Samen staan we sterker.

ACT

Het ministerie van Justitie & Veiligheid heeft ten behoeve van de aanpak van ondermijning extra gelden toegekend aan de regio Limburg. Deze gelden zijn belegd bij Het RIEC. Het RIEC Limburg heeft in samenwerking met partners een voorstel uitgewerkt om invulling te geven aan deze versterkingsgelden. Eén van de versterkingspijlers betreft de oprichting van Intergemeentelijke Bestuurlijke Handhavingsteams voor de aanpak van ondermijning. In 2023 is een coördinator geworven voor het team Maastricht-Heuvelland die vorm heeft gegeven aan het team voor onze regio. Komende jaren gaat het ACT gezamenlijk met de gemeenten aan de slag in de aanpak van ondermijningscasuïstiek

Veilig Buitengebied

In 2023 heeft het project Veilig Buitengebied een plan van aanpak opgeleverd waarin de resultaten vanuit de projectgroep zijn verwerkt. Tevens zijn bewoners en ondernemers actief betrokken bij dit plan door onder andere enquêtes, een voorlichtingsavond en diverse communicatiemiddelen.

Bewustwording

In 2023 hebben wij de campagne Horen, zien, melden gelanceerd. Ook hebben wij een voorlichting gegeven aan burgers over jeugdige ondermijners, de game Hackshield gelanceerd, een flyeractie over fietsendiefstal gevoerd en we hebben voor medewerkers en samenwerkingspartners trainingen over diverse ondermijnings thema's georganiseerd.

Zorg & Veiligheid

Maandelijks is er een zorg- en veiligheidsoverleg waar alle zorg- en veiligheidspartners bij betrokken zijn. Casuïstiek wordt tijdens dit overleg integraal benaderd en waar nodig opgeschaald naar het Zorg- & Veiligheidshuis. Tevens bespreken we trends en maatschappelijke ontwikkelingen en passen wij daar waar nodig onze werkafspraken aan. Ook de nazorg van ex-gedetineerden hebben wij per 2023 formeel bij het Zorg- en Veiligheidshuis belegd.

Buitengewoon opsporingsambtenaar

Na evaluatie is besloten om aan de slag te gaan met de inrichting van een eigen Boa-team, waarmee we de inzet effectiever kunnen afstemmen op onze lokale behoeften. Daarmee streven we tevens naar een kwalitatief betere inzet. Het streven is om in het tweede kwartaal van 2024 te starten met ons eigen team. Daarmee eindigt in de loop van 2024 de overeenkomst met Maastricht.

Crises & Rampen

2023 stond in het teken van het verstevigen van onze eigen interne crisisorganisatie. Daartoe zijn opleidingen voor medewerkers verzorgd en is planvorming geactualiseerd. Gezien deze actualisatie zijn wij voornemens om medewerkers op hard-piket aan te wijzen. Hierdoor wordt de interne crisisorganisatie beter geborgd. Dit alles heeft in afstemming met de Veiligheidsregio plaatsgevonden.

Deze planvorming en draaiboeken zijn dynamische documenten en moeten regelmatig geactualiseerd worden. In dat verband volgen wij regionale en landelijke ontwikkelingen.

Nasleep waterramp

De minister van Justitie & Veiligheid heeft begin 2023 aan de Tweede Kamer toegezegd om te onderzoeken of gedupeerden van de waterramp van 2021 die in een schrijnende situatie terecht zijn gekomen, extra financieel kunnen worden geholpen. Naar aanleiding hiervan hebben vertegenwoordigers van het ministerie en de getroffen gemeenten in 2023 diverse overleggen gevoerd om te komen tot een regeling voor een aanvullende financiële tegemoetkoming van gedupeerden. De gemeente Meerssen heeft aangegeven dat de door het Rijk beoogde doelgroep te smal is. Gedupeerden met forse niet gedekte schade aan de infrastructuur rondom hun woning en aan voertuigen andere dan auto's vallen buiten de doelgroep. De gemeente heeft voorgesteld om de gedupeerden die van het Nationaal Rampenfonds € 2.000 hebben ontvangen, aan te schrijven, aanvragen vanuit deze doelgroep marginaal te toetsen en te werken met een uitkering van vaste bedragen. Dit voorstel is niet overgenomen door het ministerie. Naar verwachting zal de door het Rijk beoogde regeling medio 2024 in werking treden.

Burgerparticipatie

De gemeente Meerssen werkt voortdurend aan nieuw beleid, plannen en projecten. Dit doen we graag in samenwerking met onze inwoners, maatschappelijke instanties en ondernemers. Het is belangrijk dat gemeente en gemeenschap elkaar kennen en weten te vinden en samen werken aan de toekomst. Actuele participatietrajecten zijn bijvoorbeeld Centrumplan Kern Meerssen, de Toekomst/Omgevingsvisie en Burgerkracht.

De nieuwe wetgeving (Wet versterking participatie op decentraal niveau) vraagt de gemeente ook om de burgers in alle fasen van het beleidsproces bij het gemeentelijke beleid te betrekken. De richtinggevende nota Burgerparticipatie & Burgerkracht uit 2022 dient als uitgangspunt. In 2023 is gewerkt aan een plan van aanpak en uitvoeringsprogramma op dit gebied. Hieraan werken we dit jaar verder. Ook betrekken we hierbij de samenleving.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Bestuur

Wat wilden we bereiken?

Vaststelling van een door de inwoners gedragen beleidsmatige inhoudelijke koers van de gemeente op de langere termijn vanuit het uitgangspunt van gemeentelijke zelfstandigheid.

Wat hebben we bereikt?

- De gemeenteraad heeft op 25 mei 2023 besloten om de strategische toekomstvisie en omgevingsvisie op te stellen in één georganiseerd proces.
- Na het aanbestedingstraject is een bureau geselecteerd voor het opstellen van beide visies.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Na besluitvorming door de gemeenteraad op 25 mei 2023 over de aanpak waarbij het benodigde budget beschikbaar werd gesteld, is het aanbestedingstraject uitgevoerd.
- Het geselecteerde bureau heeft op 19 september 2023 tijdens een themabijeenkomst een plan van aanpak gepresenteerd aan de gemeenteraad voor het opstellen van beide visies.
- Het bureau heeft de strategische beleidsstukken van de gemeente geanalyseerd. In dit verband heeft een ateliersessie met medewerkers plaatsgevonden over de belangrijke opgaven van de gemeente in de komende tien tot 15 jaar.

Wat wilden we bereiken?

Versterking van de betrokkenheid van de inwoners bij de gemeentelijke politieke besluitvorming.

Wat hebben we bereikt?

- De gemeenteraad heeft in het kader van het ontwikkeltraject op 16 november 2023 besloten het vergadermodel van Beeldvorming, Oordeelsvorming en Besluitvorming (BOB) per 1 januari 2024 in te voeren. Hierbij fungeert het jaar 2024 als proefperiode waarna evaluatie volgt en een definitief besluit wordt genomen over het vergadermodel. In verband met de invoering van het nieuwe vergadermodel heeft de gemeenteraad op 14 december 2023 reglementen van orde vastgesteld voor de besluitvormende raadsvergaderingen, oordeelsvormende raadsbijeenkomsten en het presidium en tevens besloten tot herinrichting van de raadsgriffie voor de proefperiode.
- De media hebben aandacht besteed aan de belangrijke gemeentelijke beleidsonderwerpen.
- De gemeenteraad heeft op 12 oktober 2023 besloten in het KCC/Erfgoedhuis de nieuwe raadszaal onder te brengen. Bij de voorbereiding en de realisatie van de raadszaal wordt rekening gehouden met een multifunctioneel gebruik.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- De gemeenteraad samen met een bureau een intensief ontwikkeltraject gevolgd waarbij aandacht is besteed aan de onderlinge verhoudingen, het vergadermodel en de ondersteuning door de raadsgriffie.
- Periodiek zijn er contacten geweest met de media, onder meer door middel van de maandelijkse bijeenkomsten van het college met de journalist van Dagblad De Limburger die de gemeente Meerssen in zijn portefeuille heeft. Daarnaast zijn 11 gemeentelijke themabijeenkomsten georganiseerd voor de gemeenteraad, die ook toegankelijk waren voor inwoners. Inwoners en stakeholders zijn betrokken bij het ontwikkelen van beleid zoals bij het opstellen van een nieuw Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan en het uitvoeringsplan Wmo.
- Een werkgroep uit de gemeenteraad met heeft zich met name gericht op het programma van eisen en de mogelijke locatie van de raadszaal.

Wat wilden we bereiken?

Een servicegerichte en klantvriendelijke ambtelijke organisatie voor de inwoners van Meerssen.

Wat hebben we bereikt?

- De klanttevredenheid- en toegankelijkheidsmeting van onze website leveren ons inzicht in concrete verbeterpunten om de inrichting van onze dienstverlening te verbeteren.
- We voeren de wettelijk verplichte verordening SDG (Single Digital Gateway) uit (deadline 12 december 2023).
- Door ruimer op afspraak beschikbaar te zijn zorgen we ervoor dat de wachttijden aan de loketten burgerzaken niet te lang oplopen.
- Vanaf januari 2024 is het mogelijk reisdocumenten en rijbewijzen digitaal aan te vragen en te kiezen voor een dubbele geslachtsnaam.
- We zien een toename van de digitale aanvragen bij reisdocumenten.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- We meten de tevredenheid over de vindbaarheid van informatie over onze producten en diensten op de gemeentelijke website en onze e-dienstverlening.
- De subdomeinen van onze website zijn onderzocht op de toegankelijkheidseisen.
- Voor 79 producten staan de juiste links en verwijzingen naar kosten op het portaal (gateway) Your Europe. Deze centrale toegangspoort verwijst gebruikers naar de juiste websites in de verschillende lidstaten.
- Er is een start gemaakt met het opschonen van onze productencatalogus (PDC). Veel van onze huidige informatie is verouderd. Er is informatie over meer dan 200 producten die niet allemaal even relevant zijn voor onze inwoners en bedrijven. Er wordt een selectie gemaakt van de meest gevraagde producten en wordt er gekeken of de informatie aangepast moet worden.
- Rekening houdend met de paspoortenpiek zijn we meer beschikbaar op afspraak tijdens onze openingstijden.
- Vanaf januari 2024 kunnen reisdocumenten en rijbewijzen digitaal worden aangevraagd.
- Per 1 januari 2024 kunnen ouders kiezen voor een dubbele geslachtsnaam voor het eerste kind in een gezin.
- Er is een start gemaakt met voorbereidingen om projectmatig te werken bij de eerstvolgende verkiezingen.
- Voor de privacy awareness hebben alle medewerkers een AVG (algemene verordening gegevensbescherming)-training gevolgd.
- Er is een aanzet gemaakt voor onze visie op dienstverlening.

Veiligheid

Wat wilden we bereiken?

Duidelijkheid over de toekomstbestendige inrichting van de brandweezorg in Zuid-Limburg.

Wat hebben we bereikt?

De opbrengsten van de strategische discussie over de toekomstige inrichting van de brandweezorg zijn opgenomen in het Meerjarenbeleidsplan Veiligheidsregio Zuid-Limburg 2024-2027. De huidige financiële kaders zijn leidend voor dit beleidsplan. Het meerjarenbeleidsplan is op 15 juni 2023 behandeld in de gemeenteraad en vervolgens vastgesteld door het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

De gemeente heeft haar inbreng geleverd in de strategische discussie over de toekomstige inrichting van de brandweezorg via het lidmaatschap van het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

Wat wilden we bereiken?

Het minimaliseren van overlast door jeugd of anderen voor onze inwoners in hun woon- en leefomgeving.

Wat hebben we bereikt?

- Jeugd in de openbare ruimte in beeld.
- Goede samenwerking met alle betrokken partners in het kader van jeugd(overlast).
- Bewustwording vergroot bij burgers en partners over jeugdige ondermijners en mensenhandel.
- Twee casussen aangedragen bij buurtbemiddeling.
- Voor vijf casussen een persoonsgerichte aanpak opgestart bij het Zorg- en Veiligheidshuis.
- Een eigen Boa-team.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Inzet van de straatcoaches en jeugdcoach om zicht te hebben en houden op jeugd in de openbare ruimte.
- Maandelijks zorg en veiligheidsoverleg waarbij casuïstiek besproken is en daar waar nodig passende maatregelen zijn getroffen en inzet van partners is afgestemd.
- Maandelijks overleg met de middelbare school Stella Maris om preventief acties af te stemmen.
- Ouders via de weekmarkt geïnformeerd over ondermijningsthema's jeugd in samenwerking met de straatcoaches, RIEC en de boa's.
- Gebruik gemaakt van buurtbemiddeling.
- Voorlichting georganiseerd over mensenhandel en ondermijnende jeugd voor betrokken collega's en ketenpartners.
- Inzet van de Boa's geëvalueerd en besloten tot het inrichten van een eigen Boa-team.

Wat wilden we bereiken?

Inwoners voelen zich zoveel mogelijk veilig in hun woon- en leefomgeving. Ondermijnende activiteiten worden voorkomen.

Wat hebben we bereikt?

- Diverse zaken zijn opgepakt en afgehandeld.
- Het Zorg- en Veiligheidsoverleg is voortgezet.
- Het ondermijningsoverleg is voortgezet.
- Meer zicht op panden met kamerbewoning.
- Actieplan gemaakt voor een veilig buitengebied.
- Bewustwording over ondermijning onder burgers en partners vergroot.
- Hackshield wordt gebruikt door inwoners van gemeente Meerssen.
- Nazorg voor ex-gedetineerden geborgd.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Gewerkt aan versteviging van de ketensamenwerking zorg en veiligheid.
- Signalen breed opgepakt en besproken in het maandelijks zorg en veiligheidsoverleg en ondermijningsoverleg.
- Passende maatregelen getroffen bij actuele zaken.
- Diverse integrale controles uitgevoerd met een flexteam.
- Project Veilig Buitengebied gestart met een samenwerkingsverband tussen publiek en private partijen.
- Analyse uitgevoerd in het buitengebied om zicht te krijgen op de lokale problemen.
- Voorlichtingsavond georganiseerd voor bewoners en ondernemers uit het buitengebied.
- Campagne Horen, zien, melden gelanceerd om de meldingsbereidheid en bewustzijn bij inwoners te vergroten.
- Ontwikkeltraject gestart voor een regionaal flexteam, het ACT!.
- Aangesloten bij de Limburgse norm en gestart met het opstellen van een lokaal plan van aanpak.
- Aangesloten bij de landelijke cybergame Hackshield om het bewustzijn rondom cybercrime te vergroten.
- Maandelijks overleg met middelbaar onderwijs en actuele ontwikkelingen en zaken besproken en opgepakt.
- Middels campagnes burgers geïnformeerd over diverse veiligheidsonderwerpen in het kader van preventie.
- Het invoeren van een digitaal nachregister onderzocht.
- Preventieve actie tegen fietsendiefstal georganiseerd in samenwerking met de politie.
- Diverse kwesties opgeschaald naar het Zorg- en veiligheidshuis.
- Nazorg ex-gedetineerden formeel belegd bij het Zorg- en Veiligheidshuis.

Wat wilden we bereiken?

Snelle en effectieve ondersteuning en advisering van inwoners die worden getroffen door crises en rampen, specifiek waterrampen.

Wat hebben we bereikt?

- Lokale crisisfunctionarissen opgeleid.
- Diverse lokale plannen geactualiseerd.
- Er is binnen de organisatie structureel aandacht voor het onderwerp.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- De lokale en regionale planvorming met betrekking tot hoogwater is up-to-date.
- Deelgenomen aan diverse voorlichtingsbijeenkomsten en workshops over hoogwater, zowel regionaal als lokaal.
- Er zijn trainingen gegeven aan medewerkers die een rol vervullen binnen de crisisorganisatie.
- Er is een plan opgesteld om de lokale crisisorganisatie te versterken.

Burgerparticipatie

Wat wilden we bereiken?

Onder begeleiding van vrijwilligers en/of professionals ontmoeten inwoners elkaar in (duurzame) ontmoetingsplekken/huiskamers.

Wat hebben we bereikt?

- De ambities van de nota Durf zijn vertaald naar een concreet plan van aanpak.
- Het plan van aanpak wordt uitgevoerd.
- Het onderzoek naar de structurele ondersteuning voor de huiskamers is afgerond.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Verdere ontwikkeling van de huiskamers is gestart met de inzet van de zelfregiemakelaar.
- Plan van aanpak voor de doorontwikkeling van de huiskamers is opgesteld door de zelfregiemakelaar en er is een start gemaakt met de uitvoering hiervan.
- Pilot huiskamer plus is gestart in de tweede helft van 2023.
- Samen met de huiskamers en andere ketenpartners is gewerkt aan een advies voor de structurele ondersteuning van de huiskamers. Dit advies wordt in 2024 opgepakt.
- De zelfregiemakelaar bevordert de samenwerking tussen alle ontmoetingsplekken.

Wat wilden we bereiken?

Optimaal leefbare kernen voor onze inwoners.

Wat hebben we bereikt?

- Inwoners worden op alle beleidsterreinen steeds meer betrokken bij het opstellen en uitvoeren van beleid.
- Het betrekken van inwoners gebeurt op verschillende manieren, van enquêtes tot en met themabijeenkomsten.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Door inzet van de zelfregiemakelaar worden zowel verbindingen gelegd tussen de verschillende ontmoetingspunten onderling als ook met andere netwerken en burgerinitiatieven.
- In de kernen is samen met de buurtnetwerken gewerkt aan verschillende initiatieven zoals de aanschaf van een waterpomp in Ulestraten en kerstverlichting in Rothem.
- In 2023 zijn de buurtnetwerken op verschillende manieren gedurende het jaar ondersteund.
- Er zijn themabijeenkomsten gehouden waar inwoners konden meedenken over beleid en de uitvoering daarvan.
- In 2023 is contact gelegd met de Landelijke Vereniging voor Kleine Kernen (LVKK).
- Er is gestart met het opstellen van een uitvoeringsplan Burgerparticipatie.

Niet verplichte indicatoren Bestuur en dienstverlening

	2021	2022	2023
Raadsinformatiebrieven	111	78	80
Antwoordbrieven artikel 40 vragen			
Lokaal DNA	5	3	3
BRUG-M	6	6	9
KIJK!!!		6	
CDA	2	4	2
Het Origineel			1
Totaal	13	19	15

Ingediende klachten	2021	2022	2023
<i>Informeel behandeld</i>	<i>4</i>	<i>1</i>	<i>3</i>
Tussentijds beëindigd	0	0	0
Gegronnd	2	1	3
Deels gegronnd	2	0	0
Ongegronnd	0	0	0
Nog in behandeling	0	0	0
<i>Formeel behandeld</i>	<i>12</i>	<i>9</i>	<i>2</i>
Tussentijds beëindigd	3	2	0
Gegronnd	5	5	1
Deels gegronnd	0	1	0
Ongegronnd	3	1	1
In behandeling	1	0	0
Totaal	16	10	5

Overzicht bezwaarschriften	2021	2022	2023
Werkvoorraad 01 januari	5	14	7
Ingekomen bezwaarschriften	45	31	38
Bezwaarschriften ingetrokken voor hoorzitting	10	16	13
Niet ontvankelijk (afgedaan zonder hoorzitting)		7	10
Tijdens hoorzitting behandelde bezwaarschriften:			
Gegronnd	0	2	2
Deels gegronnd	0	0	0
Ongegronnd	11	5	10
Niet ontvankelijk	7	2	0
Ingetrokken	4	4	0
Nog geen advies uitgebracht	4	0	0
Doorgestuurd naar rechtbank	0	2	3
Werkvoorraad 31 december	14	7	7

Overige beleidsindicatoren Veiligheid

	2020	2021	2022	2023
Sluitingen Damoclesbeleid Lokalen en woningen	3	2	2	9
Huisverboden	2	1	1	0
Flexactie	1	2	1	6
Aansluitingen Burgernet	13%	13%	13,3%	11,4%
Meldingen overlast jeugd*	84	79	45	45
Diefstal/inbraak woning*	25	10	21	68
Diefstal/inbraak box/garage/schuur/tuinhuis*	9	2	23	27
Diefstal uit/vanaf motorvoertuigen*	26	24	32	63
Diefstal van motorvoertuigen*	61	17	31	34
Diefstal van brom-, snor- en fietsen*	43	43	126	106
Overlast i.v.m. alcohol/drugs*	13	9	20	24
Overlast verwarde/overspannen persoon*	61	43	63	28

* Politiegegevens

Betrokkenheid verbonden partijen

Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Doelstelling van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg is een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie en uitvoering van de brandweezorg, geneeskundige hulpverlening, gemeentelijke bevolkingszorg en rampenbestrijding en crisisbeheersing. De basis van deze inspanningen vormt het beleidsplan waarin de ambities zijn vastgelegd.

Wat heeft het gekost?

	Primitieve begroting	Begroot na wijz.	Rekening	Vershil begroot na wijz / rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023	2023	2023
Lasten				
Bestuur	-1.546	-1.560	-1.612	-51
Dienstverlening / burgerzaken	-710	-777	-771	6
Veiligheid	-2.059	-2.194	-2.232	-38
Burgerparticipatie	-85	-993	-833	160
Totaal lasten	-4.401	-5.525	-5.448	77
Baten				
Bestuur	24	24	116	92
Dienstverlening / burgerzaken	160	204	189	-16
Veiligheid	243	275	955	679
Burgerparticipatie		2.823	2.790	-33
Totaal baten	427	3.327	4.049	722
Saldo van baten en lasten	-3.974	-2.198	-1.399	799
Stortingen in reserves	0	-1.915	-1.980	-65
Onttrekkingen aan reserves	0	10	0	-10
Mutaties in de reserves	0	-1.905	-1.980	-75
Resultaat	-3.974	-4.103	-3.379	724

Reserves

Onderstaand worden de reservemutaties in het begrotingsjaar gespecificeerd.

	Primitieve begroting	Begroot na wijziging	Rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023	2023
Storting in reserves		-1.915	-1.980
Res. huisv + ondersteuning aandachtsgroe		-1.915	-1.980
Onttrekking aan reserves		10	
Algemene reserve		10	

Onderstaande tabel geeft het overzicht van de saldi per beleidsthema weer, inclusief de afwijking tussen de realisatie en begroting na wijziging. Afwijkingen > €10.000 worden toegelicht.

	Begroot na wijziging 2023	Rekening 2023	Vershil begroot na wijziging / rekening
<i>(bedragen x € 1.000)</i>			
Bestuur	-1.526	-1.496	30
Dienstverlening / burgerzaken	-573	-582	-10
Veiligheid	-1.919	-1.278	641
Burgerparticipatie	-85	-23	63
Totaal programma	-4.103	-3.379	724

Bestuur

De positieve afwijking op het beleidsthema Bestuur is veroorzaakt aan de batenkant. Hier is een niet geraamde inkomstenpost van € 98.604 verantwoord. Dit betreft een vrijval uit de voorziening wachtgeld in verband met een afname van wachtgeldverplichtingen.

Aan de lastenkant waren de uitgaven € 51.426 hoger dan begroot. Dit is met name veroorzaakt door de volgende factoren:

- Er heeft een aanvullende storting plaatsgevonden in de voorziening pensioenen (oud)wethouders van € 26.838. Er is namelijk een nieuwe berekening gemaakt van de benodigde omvang van deze voorziening op basis van een nieuwe waardeberekening van opgebouwde pensioenen.
- De kosten van opleidingen en trainingen van (leden van) het college waren € 14.261 hoger dan begroot.
- De financiële bijdrage aan de RUD Zuid-Limburg was € 14.531 hoger dan begroot doordat in 2023 meer controles zijn verricht op het gebied van milieu.

Tegenover deze overschrijdingen stond een onderschrijding aan de lastenkant van € 15.358 doordat de uitgaven voor het opstellen van de Strategische toekomstvisie en Omgevingsvisie lager waren dan begroot. De gemeenteraad heeft op 25 mei 2023 besloten om een eenmalig bedrag van € 125.000 beschikbaar te stellen voor het opstellen van beide visies. Dit bedrag heeft betrekking op de jaren 2023 en 2024 samen. Voor 2023 was een bedrag van € 50.000 geraamd. Hiervan is € 34.642 uitgegeven. Het restant van € 15.358 zal worden overgeheveld naar 2024 via de resultaatbestemming van het saldo van de jaarrekening aangezien dit bedrag in 2024 zal worden uitgegeven.

Veiligheid

De positieve afwijking op het beleidsthema Veiligheid is veroorzaakt aan de batenkant. Hier is een niet geraamde baat van € 655.270 verantwoord. Dit heeft betrekking op een financiële bijdrage van het Rijk in de kosten die de gemeente heeft gemaakt in verband met de waterramp van 2021 en de schade die de gemeente toen heeft geleden. Het gaat hier om een uitkering op grond van de Wet veiligheidsregio's (Wvr) en een aanvullende specifieke uitkering voor de drie zwaarst getroffen gemeenten Gulpen-Wittem, Meerssen en Valkenburg a/d Geul.

Voorts zal aan de gemeente op grond van het positief exploitatieresultaat 2023 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg een bedrag van € 30.794 worden overgemaakt. Bovendien is aan de batenkant € 14.676 meer aan energiekosten dan geraamd in rekening gebracht bij de Veiligheidsregio Zuid-Limburg in verband met de brandweerkazerne die zij van de gemeente huurt.

Tegenover deze hogere baten staat een lager bedrag aan ontvangen parkeerboetes van € 10.793.

Aan de lastenkant waren de uitgaven € 65.351 hoger dan begroot. Dit is met name veroorzaakt door de volgende factoren:

- Een overschrijding van € 31.776 van de bijdrage aan de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Dit bedrag heeft betrekking op de afrekening van de prijs- en loonindex 2023 (de werkelijke indexcijfers waren hoger dan vooraf was geraamd).
- De kosten van herstelwerkzaamheden in de openbare ruimte als gevolg van wateroverlast en storm waren € 36.757 hoger dan begroot.
- De kosten voor de opvang van zwervdieren waren € 12.188 hoger dan begroot.

Tegenover deze overschrijdingen was er een onderschrijding aan de lastenkant van € 16.945. In verband met de stijgende energieprijzen waren in 2022 de begrote bedragen voor energielasten van de brandweerkazerne verhoogd. Aangezien de afrekening van de energiekosten over 2022 in 2023 plaatsvindt, waren eind 2022 de restantbedragen vervolgens als verplichting opgeboekt. In 2023 bleek bij de afrekening dat de restantbedragen niet nodig waren en is de verplichting afgeboekt.

Burgerparticipatie

In afstemming met buurtnetwerken is in 2023 € 15.000 besteed aan burgerinitiatieven. Het beschikbare budget voor burgerinitiatieven bedroeg € 35.000 maar € 15.000 daarvan is niet gebruikt. In 2023 is een begin gemaakt met burgerkracht. De uitvoering vindt plaats in 2024. Het beschikbare budget van € 37.500 is daarom niet besteed in 2023 en wordt doorgeschoven naar 2024.

Vanuit de brede Spuk is een uitkering verstrekt voor het versterken van de sociale basis. De uitkering bedroeg € 38.927. Dit bedrag is pas laat in 2023 ter beschikking gesteld waardoor € 8000 niet besteed is. Dit bedrag mag doorgeschoven worden naar 2024.



Fysieke leefomgeving



Programma Fysieke leefomgeving

Portefeuillehouder:	wethouder L.T.J.M. Bongarts wethouder B.P.J. Molling wethouder V. de Rond
---------------------	---

Een schone en veilige openbare ruimte:

Een duurzame, schone, veilige en groene inrichting van de openbare ruimte draagt bij aan een prettig en fijn woonklimaat. Daarom besteden wij veel aandacht aan beheer en onderhoud van wegen, fietspaden en trottoirs, natuurbescherming en groenvoorziening. Dit programma wordt zo veel mogelijk uitgevoerd met input van burgers en bedrijven. Hiermee willen we een zo breed mogelijk draagvlak creëren en zorgen voor medeverantwoordelijkheid en bewustwording voor de directe woon- en leefomgeving. De gemeente is als wegbeheerder en beheerder/eigenaar van de openbare ruimte natuurlijk altijd eindverantwoordelijk.

Wonen en ruimtelijke ordening

Wonen

Met woningbouw en ruimtelijke ontwikkeling streven we naar een aantrekkelijke en duurzame woon- en leefomgeving. Hierbij stimuleren we de verduurzaming van de (bestaande) woningvoorraad en streven we naar voldoende betaalbare koop- en sociale huurwoningen in alle kernen. Dit sluit aan bij de afspraken in het kader van de Woondeal Limburg 'Wonen in Limburg, bereikbaar voor iedereen!', die in maart 2023 werd ondertekend.

In de regio Maastricht-Heuvelland is een woonbehoefteonderzoek uitgevoerd. Als verdiepingsslag werd vervolgens een woonbehoefteonderzoek op kernniveau voor de gemeente Meerssen uitgevoerd. In het woonbehoefteonderzoek van de gemeente Meerssen brachten we per kern de (historische) demografische ontwikkelingen in beeld, de woningmarkt, de verwachte huishoudensontwikkeling en aan welke soort woningen er in de toekomstbehoefte is. Er wordt met name ingezet op (betaalbare) woningen, voor zowel starters als senioren. Door levensloopbestendige woningen voor senioren te bouwen, wordt de doorstroming op de woningmarkt bevorderd.

In juni 2021 is de Woonvisie Leefbare en vitale kernen met bijbehorend Uitvoeringsprogramma vastgesteld. We monitoren ontwikkelingen en sturen bij wanneer dat nodig of wenselijk is. Recente ontwikkelingen op de woningmarkt, de landelijke woningbouwafspraken alsmede de gemeentelijke ambitie gaven aanleiding om de Woonvisie in december 2023 bij te stellen om woningbouw in alle kernen van de gemeente Meerssen mogelijk te maken.

Het huisvesten van mensen met een urgente woningvraag is geen gemakkelijke taak. Doelgroepen in onze gemeente zijn onder andere starters en doorstromers die moeilijk een betaalbare woning kunnen vinden en urgente woningzoekenden. Daarnaast bepaalt de Rijksoverheid elk half jaar hoeveel statushouders (of vergunninghouders) gemeenten moeten opvangen. Die taakstelling is de afgelopen jaren opgelopen. De totale opgave bedroeg in 2023 45 statushouders. We hebben in 2023 40 statushouders gehuisvest. Dit is wederom gelukt dankzij de inzet van Wonen Meerssen.

Sinds 2023 maakt de gemeente Meerssen samen met andere gemeenten en diverse woningcorporaties deel uit van een regionale projectgroep. Het doel van de projectgroep is om gezamenlijke de woningbouwopgave aan te pakken door de neerzetten van flexwoningen.

Gebiedsontwikkelingen

Naast ondersteunen van woningbouwplannen van derden is in 2023 ook ingezet op (eigen) gebiedsontwikkelingen. Zo zijn gemeentelijke percelen ingezet voor woningbouw: de verkoop van de Auw Kerk in Bunde (acht appartementen) en verkoop van de percelen aan de Felix Ruttenstraat in Geulle (vijf woningen en 18 appartementen).

Met de hiervoor genoemde flexwoningen is in 2023 gestart. Onderzocht is of tijdelijke woningen haalbaar zijn op de locatie Amicitas terrein in Meerssen (Burgemeester Kisselsstraat). Als tijdelijke woningbouw op deze locatie haalbaar is biedt deze locatie ruimte voor circa 40 woningen.

Daarnaast is in 2023 verder gewerkt aan de gebiedsontwikkeling Gansbeek-Beukebösche, waar conform het masterplan centrum Meerssen een appartementengebouw is gepland. Er is opdracht verleend voor het uitvoeren van een volumestudie en is de omgeving en gemeenteraad hierbij betrokken. Ook is verder gewerkt aan de gebiedsontwikkeling Papierfabriek in Weert waar opdracht verstrekt is voor het opstellen van een gebiedsvisie en omgevingsplan.

Omgevingswet

Per 1 januari 2024 is de Omgevingswet van kracht. Hierop vooruitlopend zijn nieuwe applicaties geïnstalleerd en ingericht waarmee kan worden aangesloten op het Digitaal Stelsel Omgevingswet. Ook is er als eerste stap naar het uiteindelijke Omgevingsplan (die in de plaats komt van de bestemmingsplannen) een actueel gemeentebreed bestemmingsplan opgesteld. Dit bestemmingsplan zal naar verwachting in 2024 door de gemeenteraad worden vastgesteld. Ook is alle regelgeving met betrekking tot de fysieke leefomgeving gebundeld in één verordening, de verordening voor de fysieke leefomgeving (Vfl). Daarnaast zijn de werkprocessen en taken aangepast aan de nieuwe Omgevingswet, en zijn omgevingstafels georganiseerd bij complexere plannen.

Verkeer en vervoer

Verkeer

In 2023 is gestart met het opstellen van het nieuwe Gemeentelijk Verkeer en VervoerPlan in samenspraak met belangengroepen en de raad middels een thema avond. Het GVVP gaat in het tweede kwartaal van 2024 naar de Raad ter besluitvorming.

Op diverse locaties zijn verbeteringen doorgevoerd in het kader van de bereikbaarheid en verkeersveiligheid. Deze zijn veelal in combinatie met noodzakelijk wegonderhoud opgepakt.

Naast het onderhoud van borden en markeringen is in 2023 een aantal overbodige verkeersborden verwijderd. Er is gestart met het vervangen van komborden door komborden met dialectaanduiding op de belangrijkste invalswegen. De komende jaren zal de rest van de komborden volgen.

Wegen

Binnen de afdeling Wegen is begonnen met het inhalen van uitgesteld onderhoud. Begin 2023 is het tekort aan medewerkers binnen Wegen aangevuld met ingehuurd personeel. Met deze extra capaciteit is een gestart met het vernieuwen van (onderhouds)overeenkomsten, contracten en overige documenten die waren afgelopen of binnenkort zouden aflopen. Hieronder valt een nieuw beleids- en beheerplan voor wegen. In dit nieuwe plan worden de strategieën en plannen voor het onderhoud voor de komende jaren uitgewerkt. Hierbij wordt rekening gehouden met veranderende randvoorwaarden en inzichten vanuit het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP). Tevens is er in 2023 klein onderhoud aan asfalt uitgevoerd, zoals het herstellen van overhalkers, het vullen van scheuren en het opknappen van enkele onverharde wegen en paden. Daarnaast zijn op diverse locaties drempel constructie aangepast, aangebracht of verwijderd.

In 2024 wordt gestart met de uitvoering van de onderhoudsplanung zoals opgesteld in 2023. Dit omvat onder andere grootschalig asfaltonderhoud gebaseerd op de weginspecties van zowel 2022 als 2023. Enkele straten worden voorzien van een nieuwe asfaltlaag of omgevormd van asfalt naar klinkers (ETW 30: erf toegang weg). Waar het gaat om de aanleg van een nieuw riool wordt gekeken naar een volledige herinrichting. In dergelijke gevallen is het niet wenselijk om nu nieuwe asfaltlagen aan te brengen, omdat die wellicht al binnen enkele jaren moeten worden vervangen.

Landschap, groen en begraafplaatsen

Natuur en Landschap

Het in 2023 opgestelde rapport natuurwaarden onderzoek in het kader van het Groenbeleidsplan geeft inzicht in de aanwezige natuurwaarden in de gemeente Meerssen. In het rapport zijn aanbevelingen gedaan voor verbetering van ecologische verbindingzones en migratieroutes voor beschermde diersoorten.

De basisgegevens uit het natuurwaarden onderzoek vormen de onderlegger voor ontwikkelingen. Aanbevelingen uit het onderzoek worden zoveel mogelijk integraal meegenomen in toekomstige plannen en projecten.

Groenbeleid

Het nieuwe Groenbeleidsplan is een integrale visie voor de lange termijn op de ontwikkeling van het openbaar groen binnen de gemeente. Dit geldt voor het groen en bomen binnen de kernen en in het buitengebied. Ook wordt tegemoet gekomen aan de algemene wens om meer te vergroenen en zo te werken aan een klimaat adaptieve gemeente met een betere leefomgeving.

Begraafplaatsen

Het afgelopen jaar hebben we samen met onze inwoners gewerkt aan de kaders voor een toekomstbestendige inrichting van de begraafplaatsen. Dit heeft geresulteerd in een voorstel voor omvorming van begraafplaatsen naar gedenkparken waarbij meer mogelijkheden tot gedenken worden aangeboden in een aantrekkelijke parkachtige setting.

Waterveiligheid en waterbeheer

Water

De gemeente Meerssen kent een uniek landschap van hoge kwaliteit. Het heuvelachtige gebied met beekdal en bronbeken vormt de basis voor dit landschap. Bij hevige neerslag zorgt datzelfde mooie landschap echter ook voor wateroverlast, zoals we ook in 2023 meerdere keren hebben ondervonden. Om dit unieke landschap door te ontwikkelen en tegelijk de inwoners van Meerssen te beschermen tegen wateroverlast zetten we in op fysieke maatregelen in combinatie met een gedragsverandering. Samen dienen we ons aan te passen aan het veranderende klimaat. Alleen samen met andere overheden, bewoners en bedrijven kunnen we het veranderende klimaat het hoofd bieden.

Naast het reguliere beheer en onderhoud is in 2023 ingezet op het beperken en voorkomen van wateroverlast. Het uitbreiden van de zogenaamde 'blauwe ader' (afkoppelen van verhard oppervlak door de aanleg van regenwaterriolen en regenwaterbuffers) is in 2023 voortgezet. Hierbij is meegelift met geplande wegreconstructies. Burgers zijn via de campagne Waterklaar bewust gemaakt van hun eigen mogelijke bijdrage en gestimuleerd zelf in actie te komen.

De plannen van 2023 en de komende jaren zijn vastgelegd in het Waterprogramma 2023-2027 en de daarbij horende Klimaatadaptatiestrategie 2023-2027.

Duurzaamheid, Milieubeheer en Afval

Energietransitie

De uitdagingen in de energietransitie zijn groot. Als gemeente staan we aan de lat voor de transitie naar een aardgasvrije gemeente in 2050. Dit houdt in dat alle 8500 woningen en bedrijven op een moment gaan overstappen op een nieuwe vorm van verwarmen. Als gemeente brengen we de mogelijkheden zo goed mogelijk voor in kaart. In de verkenningsbuurten Meerssen-West en Bunde-West hebben we verder technisch onderzoek uitgevoerd naar de mogelijkheden van de ondergrond als warmtebron. Dit gebruiken we als basis voor een participatietraject met bewoners in 2024. Ook zijn we aangesloten bij Warmtenet Zuid-Limburg waarbij de optie voor een regionaal hoge-temperatuur warmtenet wordt onderzocht. Verder hebben we Rijksgelden (Spuk 'Lokale Aanpak Isolatie') van € 909.715 toegekend gekregen om een grootschalige isolatieaanpak voor slecht geïsoleerde koopwoningen op te zetten in 2024.

Vanuit de doelstellingen van de RES Zuid-Limburg werken we aan meer opwek van zonne-energie in de gemeente Meerssen. We zetten daarbij in op zon-op-dak. Helaas speelt netcongestie - het "vol" raken van het elektriciteitsnetwerk - hierbij een belemmerende factor.

Grootschalige zonne-energieprojecten zijn daardoor op dit moment lastig te realiseren. Samen met EMEC zijn er toch twee coöperatieve zonnecentrales gerealiseerd; in Bunde en Ulestraten. Regionale landschapsstudies hebben tot dusverre niet geleid tot mogelijke locaties voor zonne-energie in het buitengebied.

Om onze inwoners zo goed mogelijk te ondersteunen in de energietransitie hebben we in 2023 verschillende adviesfuncties opgesteld. Het Klimaat huis Maastricht en het online Energieloket voor algemene vragen en trajecten zijn daarin ondersteunend voor specifieke doelgroepen, zoals VvE's, monumenten en het MKB. Ook hebben we 243 huishoudens binnen de doelgroep Energiearmoede kunnen helpen met het nemen van energiebesparende maatregelen door de ontvangen Rijksgelden.

Het Rijk is zich bewust van de opgaven van gemeenten in de energietransitie en stelde daarvoor in 2023 de CDOKE regeling open. Deze regeling is bedoeld voor het ophogen van gemeentelijk capaciteit in de klimaat- en energietransitie. Gemeente Meerssen heeft deze toegekend gekregen en ontvangt in 2023, 2024 en 2025 in ieder geval ruim € 350.000 per jaar. Dit heeft reeds geleid tot uitbreiding van de gemeentelijke capaciteit voor de energietransitie.

Zwerfafval en dumpingen

Het dumpen van zwerfafval bij onder andere ondergrondse containers heeft onze volle aandacht. In 2023 is in samenwerking voortgezet met het Centrum voor Natuur en Milieu Educatie (CNME). Voor Meerssen coördineert en faciliteert de vrijwilligersinitiatieven voor het opruimen van zwerfafval alsmede de gedragscampagne Pick it up Meerssen.

In Meerssen-West is een proef gehouden met kroonringen waaraan PMD-zakken kunnen worden opgehangen. Met dit systeem wordt voorkomen dat bij harde wind de zakken wegwaaien, kapot scheuren en er dus zwerfafval ontstaat. De ervaringen zijn zeer positief. Er wordt daarom gekeken of het plaatsen van kroonringen in heel Meerssen in het kader van het nieuwe regionale afvalbeleid een 'quick win' kan zijn.

In 2023 is samen met MTB regio Maastricht NV gewerkt aan een dienstverleningsovereenkomst voor de taken op het gebied van milieu en afval. MTB heeft verder extra prullenbakken geplaatst naar aanleiding van verzoeken van inwoners. Bij de jaarwisseling vernielde prullenbakken zijn vervangen. Met MTB zijn ook nieuwe afspraken gemaakt in het kader van de problematiek rondom het dumpen van lachgas cilinders.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Wonen en ruimtelijke ordening

Wat wilden we bereiken?

Een duurzame en aangename fysieke leefomgeving waarin inwoners veilig en gezond leven en waarin alle functies harmonieus zijn samengebracht.

Wat hebben we bereikt?

- Gestart met het opstellen van de Toekomstvisie/Omgevingsvisie.
- Masterplan Centrum Meerssen door de Raad vastgesteld.
- Bestemmingsplan Meerssen in procedure gebracht en Verordening Fysieke Leefomgeving vastgesteld.
- Uitgangspunten voor de inrichting van de markt vastgesteld in het masterplan centrumgebied Meerssen.
- Fase 1 opwaardering Sint Agnesplein Bunde is op het planten van twee bomen na gerealiseerd.
- Nieuw voorbereidingsbesluit genomen voor de locatie van de voormalige papierfabriek in Weert.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Opdracht verstrekt voor het opstellen van de Toekomstvisie/Omgevingsvisie en plan van aanpak vastgesteld.
- Werkprocessen aangepast en applicaties aangeschaft en ingericht in verband met de invoering van de Omgevingswet.
- Masterplan Centrumgebied Meerssen opgesteld.
- Inspraakreacties inspraakronde verwerkt in ontwerp bestemmingsplan Meerssen.
- Overlegd met de verschillende stakeholders en voorbereidende onderzoeken gedaan voor het opstellen van inrichtingsplan voor de Markt.
- In overleg met buurtnetwerk Bunde opwaardering Sint Agnesplein verder opgepakt.
- Opdracht verstrekt voor het opstellen van een gebiedsvisie en Omgevingsplan voor de locatie van de voormalige papierfabriek in Weert.
- Gestart met nader akoestisch onderzoek naar de mogelijkheden voor de herbestemming van de bedrijfswoningen bij bedrijventerrein de Meerstraat in Bunde.

Wat wilden we bereiken?

Voldoende geschikte woningen voor alle doelgroepen binnen de gemeente, met aandacht voor levensloopbestendigheid en betaalbaarheid.

Wat hebben we bereikt?

- De Woondeal Limburg 'Wonen in Limburg, bereikbaar voor iedereen!' werd ondertekend.
- De Woonvisie 'Leefbare en vitale kernen' is bijgesteld op het punt van woningbouwontwikkelingen in alle kernen mogelijk te maken.
- Prestatieafspraken bekrachtigd met de woningcorporaties Wonen Meerssen en Woonpunt en de huurdersverenigingen Meerssen en Woonbelang.
- Bestemmingsplannen voor woningbouwinitiatieven zijn in procedure gebracht en vastgesteld. Dit heeft betrekking op de locaties Geulstraat en Vliegenstraat in Bunde.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- In samenwerking met de subregio Maastricht-Heuvelland werd een sub regionaal woonbehoefteonderzoek uitgevoerd.
- Als verdiepingsslag is vervolgens een woonbehoefteonderzoek op kernniveau voor de gemeente Meerssen uitgevoerd.
- De Auw Kerk in Bunde is verkocht en zal omgevormd worden tot een nieuw wooncomplex.
- De selectieprocedure is opgestart voor de verkoop van het stuk grond aan de Burgemeester Thijssenlaan in Geulle.
- Er is afstemming gezocht (zowel ambtelijk als bestuurlijk) met regiogemeenten en provincie over het regionaal woonbeleid en de woningbouwprogrammering.
- Er is overleg gevoerd met initiatiefnemers over diverse woningbouwontwikkelingen. Diverse projecten zijn gestart.
- Er zijn acht startersleningen verstrekt.
- Op basis van de taakstelling huisvesting statushouders zijn 40 statushouders gehuisvest.

Verkeer en vervoer

Wat wilden we bereiken?

Een veilige en duurzame verkeersstructuur voor alle weggebruikers, in het bijzonder voetgangers en fietsers. Een structuur die voorziet in de ruimtelijke behoefte van de gemeente op het vlak van goede doorstroming, bereikbaarheid en toegankelijkheid.

Wat hebben we bereikt?

Het GVVP is opgestart en gaat in april 2024 het bestuurlijke besluitvormingstraject in. Diverse projecten zijn ontworpen met 30 km/u maatregelen op basis van uitgangspunten van het GVVP, zoals de Maastrichterlaan, Kookstraat en de Sint Josephstraat.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- In 2023 is het participatietraject van het GVVP (Gemeentelijk Verkeer en VervoerPlan) gestart. Hierbij zijn inwoners, belangenorganisaties en de raad (middels een thema avond) betrokken.
- Diverse plannen zijn ontwikkeld om 30 km/u zones in te stellen en in te richten (Maastrichterlaan in Bunde, Sint Josephstraat in Meerssen). De Humcoverstraat is grotendeels als 30 km/u zone bestemd. De Hoogveldweg is gereconstrueerd en ingericht als 30 km/u zone.
- Het uitwerken van plannen voor veilige en goed bereikbare parkeervoorzieningen zijn gekoppeld aan specifieke plannen als de Markt in Meerssen. Bij de planvorming zijn hiervoor uitgangspunten opgesteld.

Wat wilden we bereiken?

Vanuit de belangen van onze inwoners een nadrukkelijke positie krijgen in de besluitvormingsprocessen en communicatie rondom Maastricht Aachen Airport. Hiermee willen we het aantal mensen dat overlast ervaart zo veel mogelijk terugdringen.

Wat hebben we bereikt?

- Brief gestuurd aan de gemeente Beek en de GGD over het starten van een bevolkingsonderzoek naar de gezondheidseffecten van de uitstoot van fijnstof door MAA.
- Deelgenomen aan de Commissie regionaal overleg luchthaven Maastricht.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- De gemeente Meerssen is bestuurlijk en ambtelijk vertegenwoordigd in de het bewonersoverleg van MAA, de commissie regionaal overleg luchthaven.
- We hebben overleg gevoerd met een specialist op het gebied van (ultra)fijnstof in relatie tot het vliegveld.
- We hebben de GGD en de gemeente Beek opgeroepen om bevolkingsonderzoek te starten naar de gezondheidseffecten van de uitstoot van fijnstof van MAA.
- De Provincie gaat het meetnet luchtkwaliteit uitbreiden met een meetstation voor ultrafijnstof bij MAA. Wij hebben meegeholpen met de keuze van de locatie.

Landschap, groen en begraafplaatsen

Wat wilden we bereiken?

Een leefomgeving waar onze inwoners het openbaar groen, landschap en natuur optimaal beleven. Rekening houdend met het veranderende klimaat en door te investeren in natuurontwikkeling, biodiversiteit, milieu- en natuurvriendelijke onkruidbestrijding.

Wat hebben we bereikt?

- Groenbeleidsplan en de beheernotitie zijn vastgesteld.
- In het kader van de omgevingsvisie is een breed traject in gang gezet waarbij natuurorganisaties uitgenodigd worden om mee te denken en deel te nemen.
- Er is meer aandacht voor vergroening/ontstening en biodiversiteit in gemeentelijke projecten.
- De kaders voor een toekomstbestendige inrichting voor de begraafplaatsen zijn vastgesteld. In 2024 kan de uitvoering starten.
- Onderzoek is verricht naar de noodzakelijke ingrepen aan de vijver Proosdijpark.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Participatieproces doorlopen en in juni 2023 het groenbeleidsplan en de beheernotitie laten vaststellen.
- De aanbesteding ten behoeve van het groenonderhoud is opgestart.
- Het bureau dat de omgevingsvisie opstelt betreft inwoners en maatschappelijke en economische stakeholders. Het meedenk traject start begin 2024.
- Uitvoering is gegeven aan het ondersteunen van lokale initiatieven, onder meer door het verstrekken van een subsidie voor aanplant van hagen en bomen, gecoördineerd door het CNME.
- In gemeentelijke projecten is er steeds meer aandacht voor vergroening/ontstening en biodiversiteit, ook in het stedelijke gebied. Hierbij zijn de volgende projecten uitgevoerd of opgestart: vergroening Agnesplein, beheer bermen afgestemd op biodiversiteit, eerste aanzet vergroenen schoolpleinen met aanplant bomen.
- De inrichtingsvisie voor de begraafplaatsen is in 2023 vertaald naar een voorlopig ontwerp. Tijdens informatieavonden haalden we ideeën en wensen op van bewoners en andere belangstellenden. Het definitieve ontwerp is in het najaar aan de inwoners gepresenteerd en wordt in 2024 verder gereed gemaakt voor de aanbesteding.
- Naar aanleiding van de evaluatie Herdenkingsbos is er in het ontwerp van de begraafplaatsen ruimte gezocht voor het planten van gedenkbomen.
- Samen met de omgeving hebben we een inrichtingsvoorstel opgesteld voor de weide in Westbroek.
- Een subsidie is aangevraagd bij en toegekend door de Provincie Limburg voor de groen blauwe dooradering van het landelijke gebied.

Wat wilden we bereiken?

Een veilige leefomgeving voor onze inwoners met zo min mogelijk overlast door water, door het tot stand brengen van een duurzaam watersysteem en riolerings- en afvoersysteem.

Wat hebben we bereikt?

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Het verminderen van wateroverlast (afkoppelen en aanleg van regenwaterbuffers).
- Het verbeteren van de waterkwaliteit.

Wateroverlast

- Samen met het Waterschap Limburg en Provincie Limburg gewerkt aan de doelstellingen van het Programma Waterveiligheid en Ruimte conform de bestuursovereenkomst Waterveiligheid en Ruimte Limburg (Propositie Water Limburg).
- Binnen Waterveiligheid en Ruimte zijn verschillende onderzoeken gestart die voor de gemeente belangrijk zijn, zoals:
 - Een eventuele risicogerichte waterveiligheidsnorm.
 - Mogelijke maatregelen rondom onderdoorgang Geul bij Julianakanaal (sifon).
- Voorbereiding rioolproject Maastrichterlaan Bunde.
- Voorbereiding rioolproject Proost de Beaufortstraat en Sint Josephstraat Meerssen.
- Aanleg regenwaterriool en afkoppelen Pastoor Dominicus Hexstraat, Hoogveldweg en Kerkplein Meerssen.
- Afkoppeling verhard oppervlak en aanleg hemelwaterriool Patioplein Ulestraten.
- Kleinschalige werkzaamheden uitgevoerd ter vermindering van wateroverlast in Bunde (loopt door in 2024).

Bewustwording

- In het kader van het samenwerkingsverband Maas en Mergelland campagne gevoerd via de website Waterklaar.
- Stimuleringsregeling afkoppelen particulier verhard oppervlak is in december 2023 verlengd voor de jaren 2024 tot en met 2026.
- In 2023 hebben 18 aanvragers gebruik gemaakt van de regeling, hiermee is 2477 m² verhard oppervlak afgekoppeld. De gemeente heeft ca. € 17.000 uitgekeerd (dit bedrag geldt ook voor het Waterschap).

Waterkwaliteit

- Voorbereiding KRW-berging Leukdervoetpad Geulle (samen met Waterschap Limburg en Provincie Limburg).
- Voorbereiding KRW-berging Slingerberg Geulle.
- Voorbereiding KRW-berging St. Catharinastraat Ulestraten.

Het nieuwe Waterprogramma 2023-2027 is in december 2022 in de Raad vastgesteld. In de komende jaren wordt uitgevoerd.

Duurzaamheid

Wat wilden we bereiken?

Toewerken naar een duurzame gemeente i.h.k.v. energietransitie. Met aandacht voor energiebesparing, 100% hernieuwbare elektriciteit en een aardgasvrije gemeente in 2050, zodat onze inwoners zo duurzaam en betaalbaar mogelijk kunnen wonen en leven.

Wat hebben we bereikt?

- 243 Huishoudens binnen de doelgroep energiearmoede geholpen met energiebesparende maatregelen.
- Twee nieuwe coöperatieve zonnecentrales gerealiseerd met EMEC.
- Specifieke uitkeringen vanuit het Rijk, Lokale Aanpak Isolatie en Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid, aangevraagd en toegekend gekregen.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Uitvoering RES Zuid-Limburg 1.0 middels aanpak zon-opdak.
- Inventariseren mogelijkheden zonne-energie langs snelwegen in RES Zuid-Limburg programma OER (Opwek Energie Rijksgronden).
- Voortgangsrapportage RES Zuid-Limburg opgesteld ter vervanging van RES 2.0.
- Technische verdiepingsstudies naar ondergrondse warmtebronnen in de twee "Verkenningbuurten Aardgasvrij".
- Doorlopen Fase 1 van regionaal project "Warmtenet Zuid-Limburg" (WZL) en gestart met Fase 2.
- Advisering inwoners inzake verduurzaming opgestart middels het Klimaat huis Maastricht en online energieloket.
- Doelgroepgerichte advisering opgestart inzake verduurzaming voor VvE's, MKB, Monumenten (in voorbereiding) en gemeenschapshuizen.
- Aanpak Energiearmoede Fase 1 uitgevoerd en 243 huishoudens geholpen met energiebesparende maatregelen.
- Samenwerking met duurzaamheidspartners Stichting Duurzaam Meerssen, EMEC, Enexis en RES Zuid-Limburg.

Milieubeheer en afval

Wat wilden we bereiken?

Een veilige leefomgeving voor onze inwoners waarbij sprake is van beheersing van milieuhinder en risico's.

Wat hebben we bereikt?

- Alle aanvragen voor milieuvergunningen en -meldingen afgehandeld.
- Alle ontvangen milieuonderzoeken getoetst.
- Informatie over houtstook en fijnstof gepubliceerd.
- Voor het geluidscherm aan de Wilhelminaweg in Bunde vergunning verleend, de aanvraag voor de Hemelboomlaan is in behandeling.
- De voortgang van schone lucht akkoord gerapporteerd aan Rijkswaterstaat.
- Nieuw regionaal bodembeleid vastgesteld.
- Klachten milieu afgehandeld.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Milieuonderzoeken worden door de omgevingsdienst getoetst.
- Aanvragen milieuvergunningen en -meldingen worden behandeld door de omgevingsdienst.
- Milieu-informatie wordt zo veel mogelijk digitaal beschikbaar gesteld.
- Overleg gevoerd met Prorail over de geluidsschermen in Bunde.
- Voor het schone luchtakkoord hebben we meegedaan aan (regionale) overleggen.
- In het kader van de Omgevingswet is een nieuw bodembeleid opgesteld, in samenwerking met de heuvelandgemeenten met aandacht voor PFAS in de bodem.
- Aandachtsdossiers worden aangepakt in samenwerking met de omgevingsdienst.

Wat wilden we bereiken?

Een zo optimaal mogelijke dienstverlening aan de huishoudens van Meerssen in het kader van de afval- en grondstoffeninzameling en –verwerking. Betaalbaar en rekening houdend met onze circulaire ambities.

Wat hebben we bereikt?

- Er zijn beleidsdoelen gesteld voor de periode tot 2030.
- Met gezamenlijke aanbestedingen konden we de kostenstijgingen enigszins beteugelen.
- Met een gedragscampagnes konden we opnieuw een stap zetten in beter afvalscheiding door inwoners
- Door educatieve projecten op basisscholen maken we de jeugd bewuster van de waarde van een schone leefomgeving.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- In 2023 is het nieuwe regionale beleidskader afval en grondstoffen vorm gegeven. Daarvoor is een uitgebreid participatietraject doorlopen en zijn klankbordsessies gehouden met een intergemeentelijke klankbordgroep bestaand uit raadsleden van Maastricht, Meerssen en Valkenburg.
- We hebben twee gedragscampagnes uitgevoerd: Pick it Up Meerssen in combinatie met een lesprogramma voor basisscholen. In het laatste kwartaal is de campagne 100-100-100 (100 gezinnen, 100 dagen, 100% afval scheiden) uitgevoerd.
- In GR-verband (volumevoordeel) is een aantal aanbestedingen gedaan, waardoor tegenvallers voor een deel konden worden afgedekt.
- Er is deelgenomen aan de aanbesteding van de verwerking van restafval en gft door ASL (Afval Samenwerking Limburg), waardoor een gunstig verwerkingstarief voor restafval is behaald en een minder grote stijging van de verwerking van gft dan werd voorzien.
- De nieuwe Milieu-app staat in de steigers en hetzelfde geldt voor de mijn.afval omgeving als opvolger voor besteuitafval.nl.
- Er is overleg opgestart met de verenigingen die oud papier inzamelen omdat marktpartijen hebben aangegeven niet meer te willen inzamelen met vrijwilligers.
- In 2023 hebben we 24 ondergrondse containers voor restafval vervangen.

Niet verplichte beleidsindicatoren

	Periode	Eenheid	Meerssen
Omvang (grof) huishoudelijk (niet herbruikbaar) restafval	2023	Kg/inwoner	96
Hernieuwbare electriciteit gemeentelijke organisatie	2023	%	100%

Indicatoren gecontroleerd door de Regionale Uitvoeringsdienst

	Periode		Aantal
Rapporten/onderzoeken bodem (incl. asbest)	2023		7
Rapporten/onderzoeken geluid	2023		10
Rapporten/onderzoeken externe veiligheid	2023		3
Rapporten/onderzoeken milieu (bodem, veiligheid en geluid)	2023		2

Overige beleidsindicatoren

	2021	2022	2023
Aantal aanvragen advies bodem (extern)	5	7	1
Aantal aanvragen advies bodem (intern)	0	0	0
Aantal aanvragen milieuvergunningen	1	1	0
Aantal milieu-relevante bedrijven	243	243	237
Aantal vergunningen	15	15	5
Aantal meldingen	8	11	13
Aantal controles	51	48	82
Aantal hercontroles	17	11	16
Naleefgedrag (in orde na 1e hercontrole)	100%	82%	16
Aantal milieu gerelateerde klachten	15	11	38
Doorlooptijd klachtafwikkeling	divers	divers	divers
Voldoen aan landelijke norm afvalscheiding (60%, vanaf 2020 75%)	Ja	ja	ja

Betrokkenheid verbonden partijen

GR Geul en Maas

De GR Geul en Maas heeft als één van de doelstellingen te komen tot een uniform afval- en grondstoffenbeleid, waarbij lokaal invulling kan worden gegeven in het uitvoeringsprogramma (Grondstoffenplan) en waarbij synergie wordt gezocht met Maastricht en Valkenburg a/d Geul.

Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (RUD)

Uitvoeren wettelijke taken op gebied van milieu. De RUD regelt een aantal gemeentelijke milieutaken zoals vergunningverlening, meldingen Activiteitenbesluit, sloopmeldingen met asbest en milieutoezicht.

Samenwerkingsverband Maas en Mergelland

Het samenwerkingsverband Maas en Mergelland werkt samen op het gebied van de waterketen en watersysteem. Met de gezamenlijke inzameling en transport van het afvalwater is belangrijk voor de volksgezondheid en om de doelstellingen vanuit de Kaderrichtlijn Water en het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie (DPRA) te halen. Het samenwerkingsverband heeft drie belangrijke doelstellingen:

1. Het vergroten van de kwaliteit van onze dienstverlening aan burgers en bedrijven. Door specialisatie van taken binnen de organisaties verhogen we de kwaliteit van de dienstverlening aan burgers en bedrijven.
2. Het verminderen van de personele kwetsbaarheid van onze eigen organisatie. Over de organisaties heen ontstaat een goed beeld van de waterketen binnen onze regio en de specifieke lokale aandachtspunten. Dit maakt het mogelijk in voorkomende gevallen elkaar te ondersteunen of (deels) te vervangen bij planvorming en uitvoering van watertaken.
3. Kostenbesparing ten opzichte van de huidige gemeentelijke rioleringsplannen.

Wat heeft het gekost?

	Primitieve begroting	Begroot na wijz.	Rekening	Vershil begroot na wijz / rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023	2023	2023
Lasten				
Wonen en ruimtelijke ordening	-3.914	-4.223	-4.093	129
Verkeer en vervoer	-3.750	-3.940	-3.914	26
Landschap, groen en begraafplaatsen	-1.626	-1.999	-1.600	399
Waterveiligheid en waterbeheer	-2.088	-2.108	-2.111	-3
Duurzaamheid	-25	-45	-35	10
Milieubeheer en afval	-2.708	-2.803	-2.732	71
Totaal lasten	-14.111	-15.118	-14.486	632
Baten				
Wonen en ruimtelijke ordening	2.670	2.595	2.538	-57
Verkeer en vervoer	327	267	298	31
Landschap, groen en begraafplaatsen	148	148	113	-35
Waterveiligheid en waterbeheer	3.117	3.117	3.112	-6
Duurzaamheid			21	21
Milieubeheer en afval	2.719	2.969	3.061	92
Totaal baten	8.981	9.096	9.143	47
Saldo van baten en lasten	-5.130	-6.022	-5.343	679
Stortingen in reserves	-157	-157	-157	0
Onttrekkingen aan reserves	141	688	487	-200
Mutaties in de reserves	-16	531	330	-200
Resultaat	-5.145	-5.491	-5.012	479

Reserves

Onderstaand worden de reservemutaties in het begrotingsjaar gespecificeerd.

	Primitieve begroting	Begroot na wijziging	Rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023	2023
Storting in reserves	-157	-157	-157
Res. vervanging civiele kunstwerken	-150	-150	-150
Res. duurzame ontwikkeling	-7	-7	-7
Onttrekking aan reserves	141	688	487
Res. egalisatie leges omgev.vergunningen		100	100
Res. actualisatie ruimtelijke plannen		30	
Res. aanpak zwerfafval		20	18
Algemene reserve	79	480	312
Res. afdekking kapitaallasten	62	57	57

Onderstaande tabel geeft het overzicht van de saldi per beleidsthema weer, inclusief de afwijking tussen de realisatie en begroting na wijziging. Afwijkingen > €10.000 worden toegelicht.

	Begroot na wijziging 2023	Rekening 2023	Vershil begroot na wijziging / rekening
<i>(bedragen x € 1.000)</i>			
Wonen en ruimtelijke ordening	-1.273	-1.249	24
Verkeer en vervoer	-3.808	-3.752	57
Landschap, groen en begraafplaatsen	-1.584	-1.369	215
Waterveiligheid en waterbeheer	1.037	1.028	-9
Duurzaamheid	-27	2	29
Milieubeheer en afval	165	328	163
Totaal programma	-5.491	-5.012	479

Wonen en ruimtelijke ordening

Omgevingswet

Om goed voorbereid te zijn op de Omgevingswet is een nieuw gemeentedekkend bestemmingsplan opgesteld. Hierdoor zijn bouw- en gebruiksregels makkelijker te raadplegen en zijn verschillende plansystematieken vereenvoudigd. Het bestemmingsplan Meerssen is later dan gepland in procedure gebracht. Hierdoor zullen bepaalde kosten op een later moment gemaakt worden. Ook is het proces om te komen tot een Omgevingsplan later opgestart door het uitstellen van de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Het bestemmingsplan heet vanaf 1 januari 2024 'omgevingsplan'.

Flexwoningen

Het geraamde voorbereidingskrediet voor het mogelijk realiseren van tijdelijke woningen (flexwoningen) is nog niet volledig benut, omdat we in afwachting zijn van de resultaten van aanvullende onderzoeken.

Bouwleges

Een aantal grotere bouwprojecten is vertraagd en nog niet afgerond in 2023 waardoor er minder legesgeld is binnengekomen.

Onderzoek Meersstraat

Het budget voor de onderzoeken naar de bedrijfswoningen en bedrijven in 2023 is nog niet volledig benut. Deze onderzoeken lopen in 2024 door en de kosten worden daarom deels in pas in 2024 gemaakt.

Verkeer en Vervoer

Lichtmasten

Door de energiecrisis zijn de stroomkosten van de lichtmasten fors toegenomen. Het jaarlijkse energieverbruik is nagenoeg hetzelfde gebleven. Er zijn afgelopen jaar minder kosten gemaakt voor schadegevallen, evenals voor engineering en ondersteuning doordat er beperkt vervangen is.

Onderhoud onverharde wegen en bermen

Het onderhoud aan half verharde wegen en het verlagen van bermen heeft beperkt plaatsgevonden in 2023. Afgelopen jaar zijn deze werkzaamheden specifiek in kaart gebracht met als doel om voor de langere termijn een contract af te sluiten met een aannemer. Om zo doelmatiger de werkzaamheden te kunnen uitvoeren.

Vegen wegen/verharding

De kosten voor het vegen van wegen en verhardingen zijn gestegen in 2023. Dit heeft te maken met de verhoogde tarieven van de stad Maastricht, die het werk ook in Meerssen uitvoert.

Calamiteitenbudget

Het budget voor calamiteiten is in 2023 zwaar belast. Door veel regen (wateroverlast), zware windstoten (omgevallen bomen) en wilde zwijnen (Bunde) zijn er meer kosten gemaakt dan verwacht.

Landschap, groen en begraafplaatsen

Landschap

Na het vaststellen van het groenbeleidsplan in juni 2023 zijn diverse projecten opgestart die ten laste komen van de post landschap. Voor deze projecten zijn subsidies aangevraagd. De projecten lopen door over de jaargrens. De financiële afrekeningen hiervan moeten nog verwerkt worden. Daarnaast is bij het behandelen van meldingen beoordeeld of deze ten laste van de gemeente komen. Door deze beoordeling zijn in verhouding minder opdrachten uitgezet en minder uitgaven gedaan.

Groen

Bij het vaststellen van het groenbeleidsplan zijn middelen vrijgemaakt voor het uitvoeren van projecten in het kader van biodiversiteit en vergroening van de leefomgeving. Deze zijn in 2023 uitgevoerd en worden in 2024 vervolgd. Daarnaast is in 2023 gestart met de voorbereidingen op de nieuwe aanbesteding voor het beheer en onderhoud van het openbaar groen. De offerte voor het opstellen van het bestek en het begeleiden van de aanbesteding is financieel gunstiger uitgevallen.

Met het oog op de nieuwe aanbesteding, de beschikbare tijd en de voorbereidingen van deze aanbesteding is een aantal reguliere onderhoudswerkzaamheden doorgeschoven naar 2024. Tevens is gekeken naar het efficiënt verwerken van het vrijkomend snoeiafval waardoor ook hiervoor minder kosten gemaakt zijn. De lopende beheercontracten zijn strikter gevolgd waardoor efficiënter met de kosten is omgesprongen. Vanwege de opgetreden vertraging in de aanbestedingsprocedure, waardoor het nieuwe onderhoudscontract pas in 2025 ingaat, moeten de in 2023 gespaarde kosten beschikbaar blijven in 2024.

Vijver Proosdijpark

In 2023 is gestart met de noodzakelijke onderzoeken in het kader van het opwaarderen van de vijver Proosdijpark. Van het beschikbare budget zijnde €50.000 is in 2023 €13.585 uitgegeven. Het restantbedrag is in 2024 nodig voor de technische uitwerking en aanbesteding.

Begraafplaatsen

Voor de begraafplaats Meerssen en Bunde zijn in 2023 herinrichtingsplannen opgesteld. Het restantbedrag voor de voorbereiding begraafplaatsen wordt doorgeschoven naar 2024 voor de technische uitwerking en aanbesteding. In 2023 is het bovengrond ruimen van graven afgerond, het restantbedrag is in 2024 nodig voor het aanbrengen van beplanting in de vrijgekomen vakken.

Ook zijn de poorten op de begraafplaats in Meerssen geautomatiseerd waardoor de kosten voor het openen en sluiten ervan niet meer op de begraafplaats drukken.

Waterveiligheid en waterbeheer

Reiniging en inspectie

In 2023 heeft de gemeente meerdere malen te maken gehad met hoogwater en/of wateroverlast. Naar aanleiding van deze gebeurtenissen is meer riolering gereinigd en geïnspecteerd.

Onderhoud waterlossingen

Net zoals bij het reinigen en inspecteren van de riolering heeft de gemeente naar aanleiding van de hoeveelheid neerslag meer onderhoud verricht aan de waterlossingen (greppels, sloten, e.d.).

Milieubeheer en afval

De hoeveelheid ingezameld PMD is in 2023 afgenomen door het invoeren van statiegeld op PMD en blikjes. Minder PMD betekent minder inkomsten uit het Afvalfonds Verpakkingen terwijl de inzamelkosten stijgen. Hetzelfde geldt voor de hoeveelheden ingezameld glas. De opbrengst oud papier fluctueert de laatste jaren enorm. Was deze in 2022 nog hoog, in 2023 is deze totaal ingezakt.

Met de aanbesteding van nieuwe PMD-zakken in het vooruitzicht hebben we in 2023 nog een jaarvoorraad PMD-zakken (63 K) besteld tegen het oude tarief. We waren in de veronderstelling dat we die op afroep geleverd en gefactureerd zouden krijgen. De factuur werd echter direct gestuurd. Eén en ander zal ertoe leiden dat we in 2024 aanmerkelijk lagere kosten zullen maken voor deze zakken.

In het kader van de door de raad gevraagde gedragscampagnes is de campagne 100-100-100 (100 gezinnen, 100 dagen, 100% afval scheiden) uitgevoerd. Door gebrek aan ambtelijke capaciteit hebben we daarvoor het bureau dat deze campagne voert, moeten vragen om ondersteuning.



Sociaal domein



Programma Sociaal Domein

Portefeuillehouder:	burgemeester M.A.H. Clermonts-Aretz wethouder B.P.J. Molling wethouder V. de Rond wethouder I.E.G. Smeets
---------------------	--

Onderwijs

In 2023 zijn voorbereidingen getroffen voor de nieuwbouw van basisschool de Bundeling. Het plan van eisen voor de nieuwe school is af en er zijn architecten uitgenodigd om zich in te schrijven voor dit project. Daarnaast zijn er stappen gezet voor de tijdelijke huisvesting van de Bundeling.

Voor het Nationaal Programma Onderwijs en het Onderwijsachterstandenbeleid zijn we doorgegaan met het ondersteunen van kinderen een zetje in de rug nodig hebben. Door het in werking stellen van de VVE monitor hebben we vanaf december 2023 een beter beeld van de onderwijsachterstanden. Samen met de partners zijn we begonnen om nog meer kinderen en hun ouders te bereiken om hen vervolgens te verwijzen naar de plaats waar zij de benodigde ondersteuning vinden.

Medio december hebben we met docenten bewegingsonderwijs gesproken over bewegen en de benodigde faciliteiten en materialen. Hieruit blijkt dat er na jaren van intensief gebruik een financiële impuls nodig is om de eind 2023 afgekeurde materialen te vervangen. De eerste impuls is dan ook direct gegeven maar om kwalitatief goed bewegingsonderwijs te blijven verzorgen zal er een eenmalige financiële impuls nodig zijn.

Sport

Sport Algemeen

Het verenigingsleven is belangrijk voor de gemeenschap. Om de vitaliteit en leefbaarheid te waarborgen is het noodzakelijk dat bewoners elkaar kunnen ontmoeten, recreëren en sporten in kwalitatief goede accommodaties. Bij diverse (buiten)sportaccommodaties zijn daarom werkzaamheden uitgevoerd. Bij de uitvoering van het eerder vastgestelde accommodatiebeleid zijn diverse knelpunten ontstaan. Reden om het accommodatiebeleid op het gebied van buitensport en gemeenschapsvoorzieningen opnieuw te bekijken en mogelijk aan te passen. Uitwerking hiervan wordt in 2024 vervolgd met burgerparticipatie in een belangrijke rol.

Sportbeleid en activering

De visie en daarmee de aanpak van Meerssen Beweegt is vertaald naar drie speerpunten die aansluiten bij de ambities uit het, in 2023 vernieuwde, Nationaal Sportakkoord: Vaardig in Bewegen, Iedereen doet mee en Vitale Verenigingen. Meerssen biedt inwoners de kans op een gezonde en vitale leefstijl. Bewegen is gezond, voor jong en oud. Het zorgt voor plezier. Het draagt bij aan (talent)ontwikkeling en ontmoeting. En is positief voor de saamhorigheid en cohesie in de dorpen en kernen. Iedereen kan meedoen, van jong tot oud, met of zonder beperking. Om een gezonde leefstijl te stimuleren wordt verbinding gelegd tussen maatschappelijke partners en verenigingen. Zij zorgen mede voor een sportief en actief aanbod en brengen inwoners samen.

Jeugdzorg

Op 19 juni 2023 is de (landelijk) Hervormingsagenda jeugd 2023-2028 vastgesteld, met als doel het jeugdstelsel kwalitatief te verbeteren en financieel houdbaar te maken. Zo veel mogelijk zijn de landelijke denklijnen en ambities opgenomen in de nieuwe regionale contracten met zorgaanbieders. Volgens afspraak is ook het aantal deelnemende zorgaanbieders vanaf 2023 verminderd.

In de regio Zuid-Limburg is in 2023 acht miljoen euro vrijgemaakt om het herstelplan van XONAR uit te voeren zodat de zorg voor jeugdigen door kan gaan.

Gezondheidszorg

Inwoners van Zuid-Limburg voelen zich, gemiddeld genomen, het minst gezond van alle Nederlanders. Dit uit zich onder andere in een ongezonde leefstijl, een lage mentale gezondheid en veel inwoners met chronische aandoeningen. In Zuid-Limburg zijn we daarom een aantal jaren geleden gestart met het breken van bovenstaande trend door een beweging te maken van ziekte en zorg naar preventie en gezondheid.

In 2023 is zowel op lokaal als (sub)regionaal niveau ingezet op het bevorderen van de gezondheid en het terugdringen van gezondheidsachterstanden van inwoners. Zo hebben er diverse activiteiten plaatsgevonden die voortvloeien uit het regionale preventie-akkoord, de lokale preventie-agenda, het JOGG Heuvelland plan (voorheen Jongeren op Gezond Gewicht, tegenwoordig Gezonde jeugd, gezonde toekomst) en de Trendbreuk aanpak. Hierbij stond samenwerking tussen verschillende beleidsterreinen centraal. Het belang van deze integrale benadering van gezondheid wordt ook onderstreept in het Integraal Zorgakkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). In 2023 zijn verschillende projecten gedraaid binnen de thema's sport & bewegen, gezondheidsbevordering en sociale basis. Projecten waar aan gedacht kan worden zijn onder andere het organiseren van valpreventie cursussen, het aanbieden van schoolfruit op alle basisscholen in Meerssen, het voeren van gesprekken met sportverenigingen over de rookvrije generatie en het activeren van mensen om mee te doen in de samenleving middels de 'Welzijn op Recept' aanpak. Deze integrale aanpak van gezondheid staat ook centraal binnen het opgestelde plan van aanpak GALA/Sportakkoord II 2024-2026 voor Meerssen.

Sociale Zekerheid

Armoede

Om een stijging van het aantal uitkeringsgerechtigden te voorkomen door de hoge inflatie, is begin 2023 een eenmalige compensatie vanuit de gemeente beschikbaar gesteld aan mensen met een minimuminkomen. Eind november is ook de energietoeslag 2023 uitgekeerd aan iedereen die de energietoeslag 2022 had gekregen. Hierdoor is in 2023 het aantal uitkeringen licht gedaald.

We zijn gestart met een ketenoverleg armoede. De eerste overleggen hebben hun vruchten afgeworpen en meerdere doelen zoals benoemd in het Uitvoeringsplan Armoede 2023-2027 zijn gehaald. Zo hebben we onder andere een gratis abonnement voor minima bij de bibliotheek gerealiseerd en zijn we gestart met de vroegsignalering.

Re-integratie

De coronacrisis van 2020-2022 heeft ervoor gezorgd dat mensen in een kwetsbare arbeidspositie of uitkering minder goed konden re-integreren naar werk. In 2023 is de gemeente daarom twee projecten gestart om deze mensen beter en sneller te helpen re-integreren naar werk. Het ging om een lokaal project in samenwerking met VEBEGO en een regionaal project in samenwerking met SZMH. Het project van VEBEGO is in 2023 afgerond, het project met SZMH is in 2023 van start gegaan en zal doorlopen tot 2025.

In 2023 hebben we vier varianten voor de samenvoeging van MTB, Podium24 en Annex uitgewerkt. In oktober 2023 is besloten om een van deze varianten nog dieper uit te werken. De streefdatum voor de start van de samengevoegde organisatie, 1 januari 2024, is daarom niet gehaald.

In 2023 is nieuwe wetgeving ingegaan voor de Participatiewet met de daaruit voortvloeiende verordeningen. De participatieverordening van de gemeente is aangepast aan de nieuwe wetgeving en dient als basis voor het participatiebeleid.

2023 Was het achtste jaar van het samenwerkingsverband GR Sociale Zaken Maastricht-Heuvelland (SZMH). Deze heeft enige veranderingen ondergaan sinds 2016, bijvoorbeeld door de uittreding van Eijsden-Margraten. De GR SZMH moet daarom aangepast worden, de voorbereidingen hiervoor zijn van start gegaan.

Inburgering

Er zijn meerdere startmomenten voor inburgeringscursussen bepaald. Hierdoor kunnen statushouders sneller aan hun inburgeringscursus beginnen.

Wet maatschappelijke ondersteuning

De komende jaren komen er grote maatschappelijke uitdagingen op ons pad. In veel sectoren, waaronder de zorg, is er sprake van personeelstekort. Dit tekort zal niet op korte termijn opgelost zijn. Daarbij groeit de zorgvraag onder andere door de vergrijzing. Dit betekent dat zorg anders georganiseerd moet gaan worden willen wij de zorg beschikbaar houden voor onze inwoners. Een van de grote uitdagingen in de komende jaren is de zorg rondom mensen met dementie. De groep die te maken krijgt met dementie zal de komende jaren alleen maar groter worden.

In 2023 is daarom de werkgroep Dementievriendelijk Meerssen van start gegaan. De werkgroep bestaat uit een onderzoeker van Zuyd Hogeschool (via het Wijkleercentrum), de ketenregisseur dementie, casemanager dementie, coördinator dagbesteding, een ervaringsdeskundige mantelzorger en een beleidsadviseur van de gemeente. Middels een scan van Alzheimer Nederland is een startfoto gemaakt. Daarna is voor eenieder die in Meerssen woont of werkt de behoefte op het gebied van dementievriendelijkheid gepeild. Mede op basis van deze input wordt nu een actieplan Dementievriendelijk Meerssen opgesteld. In 2024 en de komende jaren wordt samen met iedereen die in Meerssen woont of werkt gewerkt aan een dementievriendelijk Meerssen.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Onderwijs

Wat wilden we bereiken?

Alle kinderen gelijke kansen bieden door het terugdringen en voorkomen van onderwijsachterstanden.

Wat hebben we bereikt?

- Doorstroming bevordert van kinderen van de kinddiensten naar de basisschool.
- Alle overeenkomsten voor het aanleveren van data binnen de Voor- en vroegschoolse educatie (VVE) monitor zijn getekend.
- De VVE monitor wordt vanaf december maandelijks aangevuld.
- Kinderen met een taalachterstand worden vroeg herkend waardoor er vroegtijdig een passende interventie wordt ingezet.
- Afspraken zijn gemaakt met scholen in de gemeente over een passend ondersteuningsaanbod op school (schoolarrangementen).
- Afspraken in de regio over zorgaanbod op scholen voor het speciaal onderwijs (doelgroeparrangementen) zijn vastgelegd.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Uitvoering gegeven aan het onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026.
- Kinderen met extra onderwijsbehoeftes krijgen eerst passende ondersteuning binnen de eigen school als dit niet afdoende is, wordt een kind geplaatst op een passende school voor speciaal onderwijs.
- Data aangeleverd voor de VVE monitor.
- AVG overeenkomsten gemaakt voor het aanleveren van VVE data door de verschillende partners.
- BRP gegevens aangeleverd voor de VVE monitor.
- Gesprekken gevoerd om de VVE educatie te verbeteren en op de verschillende plekken te continueren.
- Kinderen zijn preventief gescreend op een taalachterstand.

Wat wilden we bereiken?

Behouden van basisonderwijs dat voldoet aan de daaraan gestelde eisen in elke kern.

Wat hebben we bereikt?

- De voorbereidingen voor de tijdelijke huisvesting van de Bundeling is afgerond.
- Het plan van eisen voor de nieuwe Bundeling is opgesteld.
- Een nieuwe verordening onderwijshuisvesting is vastgesteld.
- Afspraken met MIK-PIW over het beheersbaar houden van de kosten voor de peuterspeelzalen zijn gemaakt. De gemeente ontvangt nu een financieel overzicht per maand en de gesprekkencyclus is opgevoerd naar viermaal per jaar.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Plaats bepaald voor de tijdelijke huisvesting van basisschool de Bundeling gedurende de nieuwbouw.
- Voorbereidingen getroffen voor de nieuwbouw van Basisschool de Bundeling.
- Bestuurlijk en ambtelijk overleg gevoerd met de scholenstichtingen; INNOVO, KomLeren en LVO.
- Bestuurlijk en ambtelijk overleg gevoerd met de kinddienst MIK&PIW groep.
- OOGO gevoerd met de Wethouders Maastricht-Heuvelland en de schoolbestuurders.
- Verordening onderwijshuisvesting vernieuwd in samenspraak met de schoolbesturen.

Wat wilden we bereiken?

De betrokkenheid van schoolgaande jeugd bij de lokale politiek bevorderen.

Wat hebben we bereikt?

- Het college heeft de afstand tussen gemeente en jeugdigen verkleind:
 - Leerlingen van het Stella Maris College zijn gestart met een Instagram account "gemeente Meerssen" voor jeugdigen beheerd door jeugdigen.
 - Leerlingen van het Stella Maris College hebben kennis gemaakt met de gemeentelijke politiek.
 - Leerlingen van het Stella Maris College onderzoeken de mogelijkheid voor het indienen van een burgerinitiatief.
 - Leerlingen van het Stella Maris College hebben een raadsvergadering bijgewoond.
- De gemeente Meerssen is gastgever geweest voor de Model European parliament (MEP) debatwedstrijden.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Elke zes weken vindt een overleg plaats tussen leerlingen van het Stella Maris, wethouder en ambtenaren.
- Leerlingen van het Stella Maris college zijn uitgenodigd bij een raadsvergadering.
- De gemeente Meerssen heeft zich beschikbaar gesteld als gastgever van de MEP.

Wat wilden we bereiken?

Kinderen veilig en gezond laten opgroeien door het ondersteunen van scholen en kinderopvangdiensten.

Wat hebben we bereikt?

- Scholen bieden cursussen aan die de sociale ontwikkeling bevorderen.
- Scholen en omwonenden voelen zich gehoord als er verkeersonveilige situaties zijn. Daarnaast zijn er waar mogelijk verkeersaanpassingen gedaan.
- Schoolgaande kinderen en hun ouders hebben gebruik kunnen maken van schoolmaatschappelijk werk.
- Kinderen met een zorgbehoefte zijn besproken in zogenoemde knooppunten.
- Alle leerlingen van de basisscholen ontvangen een half schooljaar schoolfruit.
- Alle schoolpleinen zijn rookvrij en dit is herkenbaar gemaakt met de rookvrije tegel.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- We zijn in gesprek gegaan met de basisscholen om cursussen aan te bieden om de sociale ontwikkeling bevorderen.
- We zijn met scholen en omwonenden in gesprek gebleven over de verkeersveiligheid rondom de scholen.
- Schoolmaatschappelijk werk is gecontinueerd op de scholen en waar nodig is er een specifiek aanbod gegeven zoals rouwverwerking.
- Knooppunten waarbij ouders van kinderen met een hulpvraag samen met professionals een passend zorgaanbod zoeken zijn op de scholen en voorscholen gecontinueerd.
- We hebben uitvoering gegeven aan het Nationaal programma onderwijs (NPO).
- In het kader van gezondheid op school zijn gesprekken gevoerd over ventilatie, rookvrije schoolpleinen en de uitbreiding van schoolfruit.

*Sport***Wat wilden we bereiken?**

Een gevarieerd sportaanbod met waar mogelijk aandacht voor nieuwe vormen van sport. Stapsgewijs uitvoering geven aan het beleid van het accommodatiebeleid en het beleid op het gebied van gemeente naar gemeenschap.

Wat hebben we bereikt?

- Bij de sportaccommodaties zijn op basis van het sportveldenbeheerplan en het gebouwen meerjaren onderhoudsplan diverse werkzaamheden uitgevoerd.
- De raad is geïnformeerd via een themasessie over de stand van zaken betreffende het accommodatiebeleid.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Noodzakelijke onderhoudswerkzaamheden op het gebied van sportaccommodaties zijn uitgevoerd.
- In de tweede helft van 2023 heeft er een aanbesteding plaatsgevonden om een marktpartij te selecteren die uitvoering kan geven aan het accommodatiebeleid.
- Na het mislukken van de aanbesteding (geen partij bereid gevonden om dit uit te voeren) hebben we een analyse van de stand van zaken rondom het huidige accommodatiebeleid uitgevoerd en opgeleverd.
- We hebben zicht gekregen op de verschillende knelpunten in de uitvoering en is er gekeken naar het toekomstperspectief van verenigingen en stichtingen.
- We hebben uw Raad middels een themasessie hierin mee genomen met de boodschap dat het huidige beleid wellicht aangepast dient te worden.

Wat wilden we bereiken?

Zorgen voor een divers sportaanbod ter bevordering van de gezondheid en de versterking van de sociale cohesie en leefbaarheid. Sportevenementen naar Meerssen halen.

Wat hebben we bereikt?

Middels datagericht werken worden, op basis van deze data, verschillende programma's aangeboden en ingezet. (Vaardig in Bewegen, Iedereen doet Mee en Vitale Verenigingen). Dit heeft onderstaande opgeleverd:

- 850 deelnemers hebben deelgenomen aan de activiteiten in de schoolvakantie.
- 1200 basisschoolleerlingen zijn bereikt met de campagne jeugd in actie.
- 32 nieuwe activiteiten aangeboden in het programma jeugd in actie.
- 120 deelnemers aan de wandel4daagse.
- 12 sport en cultuur activiteiten zijn georganiseerd voor senioren.
- Het aantal wandelmaatjes is gegroeid met 20.
- 42 deelnemers hebben een intake voor het GLI (gecombineerde leefstijl interventie) beweegprogramma gedaan.
- Het aantal deelnemers Meer bewegen voor ouderen is gegroeid naar 150.
- De eerste bijeenkomsten voor bewegen en sporten voor arme gezinnen zijn gehouden.
- Het sportakkoord is herijkt.
- 18 minder valide mensen sporten nu het gehele jaar door.
- Tenslotte hebben er 12 fysieke bijeenkomsten van de werkgroep Meer Vitaal plaatsgevonden (waar inmiddels 65 organisaties bij zijn aangesloten). Hierbij wordt onder andere gewerkt aan een sociale kaart en aan het uitbreiden van de werkgroep.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

Er zijn drie specifieke programma's vanuit het Sportakkoord vorm gegeven: Vaardig in Bewegen, Iedereen doet mee en Vitale verenigingen. Binnen de programma's zijn diverse activiteiten uitgevoerd, op basis van verkregen data:

- Sporten in de schoolvakanties.
- Opstarten van de campagne meer vitaal jeugd in actie.
- Organiseren van de wandel4daagse voor senioren en kinderen.
- De Meer vitaal senioren in actie campagne is gelanceerd.
- Uitbreiding wandelmaatjes met vrijwilligers heeft plaats gevonden.
- GLI (gecombineerde leefstijl interventie) traject met 2perform is vorm gegeven.
- Bij de huisartsen is het programma Beweeg Bewust geïntensiveerd.
- Integraal zorgoverleg huisartsen met gemeente is opgestart en wordt verder vorm gegeven.
- Bewegen en sporten voor arme gezinnen is gestart.
- De QR-fit route is ontworpen.
- In het kader van valpreventie is de valmat smartfloor aangeschaft.
- Herijking van het sportakkoord heeft plaats gevonden.
- Sporten in de vakantie voor het GOM is opgezet.
- Een evaluatie plaatsgevonden met de gebruikers van de binnensportaccommodaties heeft plaatsgevonden.

Wat wilden we bereiken?

Een efficiënte en effectieve inzet van hulp voor jeugdigen en gezinnen met complexe hulpvragen. Hierdoor worden zij beschermd tegen veiligheidsrisico's en is zwaardere zorg soms niet nodig.

Wat hebben we bereikt?

De inspraakversie van het beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028 is gerealiseerd.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Alle inwoners konden reageren op het concept-beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028. Daarnaast is het document voor zienswijze gestuurd aan de Adviesraad Sociaal Domein Meerssen en andere betrokken partijen zoals aanbieders en partijen uit voorliggend veld. In afwachting van andere documenten zoals uitvoeringsplan en Service Level Agreement (SLA) is het beleidskader nog niet ter besluitvorming aan de raad gestuurd.
- Er zijn triagetafels georganiseerd waarin Veilig Thuis en de jeugdconsulenten van Meerssen meldingen van huiselijk geweld bespreken.
- Er is op lokale schaal geïnvesteerd in samenwerking met diverse partners (zoals o.a. politie, het zorg- en veiligheidshuis, vangnet OGGZ en woningcoöperaties) door een zorg- en veiligheidsoverleg in te richten. In dit overleg wordt gesproken over ontwikkelingen binnen de verschillende thematieken (o.a. jeugd, overlast en verward gedrag).
- Er is gewerkt, samen met diverse partners, aan het opstellen van de nieuwe regiovisie Geweld in afhankelijkheidsrelaties.
- In onze regio is gestart met de Handle with Care aanpak. Dit is een werkwijze om kinderen die thuis geweld meemaken de eerstvolgende schooldag steun te bieden op school.
- We hebben deelgenomen aan de campagne voor de week tegen kindermishandeling.
- 57 meldingen van huiselijk geweld en kindermishandeling in Meerssen zijn in 2023 bij Veilig Thuis binnen gekomen. 40% van de meldingen is door Veilig Thuis opgepakt. De overige meldingen zijn overgedragen aan partners voor verdere ondersteuning/hulp. Ook zijn er 52 adviezen door Veilig Thuis gegeven.

Wat wilden we bereiken?

Jeugdigen moeten gezond en veilig kunnen opgroeien, hun talenten kunnen ontwikkelen en naar vermogen participeren in de samenleving. Ouders zijn hiervoor eerstverantwoordelijk. Normaliseren en integraal (samen)werken zijn het uitgangspunt.

Wat hebben we bereikt?

- De continuïteit van alle vormen van jeugdhulp (met en zonder verblijf) is geborgd.
- Volgens afspraak is het aantal zorgaanbieders vanaf 2023 gereduceerd.
- De opdrachtoomschrijving ambulante jeugdhulp is, na intensieve dialoog met potentiële opdrachtnemers, gereed. Definitieve gunning heeft op 1 september 2023 plaats gevonden. Start samenwerking ontwikkelpartners per 1 januari 2024.
- 85 jeugdigen hebben in 2023 gebruik gemaakt van de ondersteuning van de praktijkondersteuner jeugd. Bijna 60% van deze kinderen heeft geen vervolghulp meer nodig gehad.
- We continueren en monitoren de inzet van praktijkondersteuner, schoolmaatschappelijk werk en preventief aanbod zoals Home-Start, digitaal platform CJG043 over opgroeien en opvoeden, Rots en Water en Kies.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- In de regio Zuid-Limburg is acht miljoen euro vrijgemaakt om het herstelplan van XONAR uit te voeren om de zorg voor jeugdigen door te laten gaan.
- De inspraakversie van het beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028 is gerealiseerd. Alle inwoners konden reageren op het concept-beleidskader. Daarnaast is het document voor zienswijze gestuurd aan de Adviesraad Sociaal Domein Meerssen en andere betrokken partijen zoals aanbieders en partijen uit voorliggend veld. In afwachting van andere documenten zoals uitvoeringsplan en service level agreement (SLA) is het beleidskader nog niet ter besluitvorming aan de raad gestuurd.
- De conceptversie van de (aangepaste) verordening jeugdhulp is gereed en besproken met de Adviesraad Sociaal Domein Meerssen. Afgesproken is om gezamenlijk op te trekken met de andere gemeenten in de regio. Eind 2023 zijn we gestart.
- Er is in 2023 onderzoek gedaan naar potentiële partijen voor de uitvoering van het cliëntervaringsonderzoek. Er zijn in 2023 gesprekken gevoerd met potentiële partijen om meer inzicht te krijgen in de wijze waarop onderzoek plaatsvindt.

Wat wilden we bereiken?

Het beschermen van de gezondheid van inwoners van Meerssen en het inlopen van de gezondheidsachterstanden.

Wat hebben we bereikt?

- Het plan van aanpak GALA/Sportakkoord II 2024-2026 voor de gemeente Meerssen is goedgekeurd door de kerngroep VNG/VSG. De gemeente Meerssen ontvangt voor de periode 2023-2026 rijksmiddelen waardoor de doelstellingen van het Gezond en Actief Leven Akkoord (hierna GALA) en het Sportakkoord II uitgevoerd kunnen worden.
- De (preventieve) gezondheidsbevordering van de inwoners van Meerssen heeft plaatsgevonden binnen verschillende beleidsthema's (sport, sociale basis, jeugd en gezondheid).
- Het Meerjarenbeleidsplan 2024-2027 GGD Zuid – Limburg is vastgesteld.
- Er vindt actieve afstemming plaats tussen het zorg- en veiligheidsdomein.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Er is een integraal plan van aanpak GALA/Sportakkoord II 2024-2026 voor de gemeente Meerssen opgesteld en ingediend bij de kerngroep VNG/VSG.
- Er zijn diverse projecten uitgevoerd in het kader van de doelstellingen van het GALA en het IZA, zoals cursussen valpreventie, het aanplanten van groen op schoolpleinen om hittestress tegen te gaan en het opstarten van welzijn op recept.
- In samenwerking met de JOGG-regisseur hebben diverse activiteiten plaatsgevonden die uitvoering geven aan de ambities omschreven in het regionale preventie-akkoord, de lokale preventie-agenda en het JOGG Heuvelland plan. Activiteiten die hebben plaatsgevonden zijn: het aanbieden van schoolfruit op alle basisscholen, de Waterchallenge, de peuter- en kleuter4daagse, het rookvrij maken van alle speeltuinen in de gemeente en het voeren van gesprekken met sportverenigingen over de rookvrije generatie.
- Voor Kansrijke Start (onderdeel programma Trendbreuk Zuid-Limburg) zijn lopende programma's gecontinueerd (Nu Niet Zwanger, VoorZorg, Stevig Ouderschap). Ook zijn de zorgpaden voor professionals opgesteld en gepubliceerd. Een zorgpad laat zien welke stappen gezet kunnen worden bij specifieke problematiek en welke hulp en ondersteuning er ingezet kan worden. Verder heeft de opstart van de lokale coalitie Kansrijke Start plaatsgevonden.
- Er zijn meerdere AED's geplaatst op blinde vlekken in de gemeente Meerssen. Ook is ingezet op het informeren en enthousiasmeren van mogelijk nieuwe vrijwilligers voor het reanimatienetwerk binnen de gemeente.
- Er zijn diverse projecten opgestart (Handle With Care, campagne voor de week tegen de kindermishandeling en het ontwikkelen van de regiovisie Geweld In Afhankelijkheidsrelaties) die zich bevinden op het grensvlak van zorg & veiligheid. Ook is de gemeente Meerssen vertegenwoordigd in de bestuurlijke commissie Zorg & Veiligheid.

Sociale zekerheid

Wat wilden we bereiken?	Arbeidsplaatsen voor alle inwoners met een Wsw-indicatie en voldoende geschikte leer-werkplekken voor bijstandsgerechtigde inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt.
Wat hebben we bereikt?	Er zijn mensen geplaatst bij reguliere werkgevers na een succesvol leerwerktraject.
Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?	• Er is toegewerkt naar een inclusievere arbeidsmarkt door mensen te plaatsen bij reguliere werkgevers via een leerwerkroute. • Leerwerkroutes zijn extra gestimuleerd door ook als gemeente mensen in dienst te nemen als schoonmaker voor een ontwikkeltraject (project Balanz @ Work van Vebego). • Er zijn verbeteringen in de leerwerkroute doorgevoerd om de samenwerkingslijnen tussen de ketenpartnerorganisaties MTB-Podium24-Annex te versterken, ook in de aanloop naar het KplusV-rapport.
Wat wilden we bereiken?	Een betere dienstverlening wat betreft scholing, ontwikkeling en re-integratie aan onze inwoners. MTB, Annex en Podium24 worden daartoe één organisatie.
Wat hebben we bereikt?	Er is gewerkt aan de nieuw te vormen organisatie door de samenvoeging van MTB, Annex en Podium24.
Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?	Eerst zijn verschillende varianten uitgewerkt en voorgelegd aan de betrokken wethouders. Vervolgens is gestart met het verder uitwerken van de gekozen variant van de nieuwe organisatie.
Wat wilden we bereiken?	Het ondersteunen van burgers op het gebied van inkomen en re-integratie.
Wat hebben we bereikt?	• Inwoners zijn eerder en beter ondersteund bij armoede- en schuldenproblematiek. • Door vroegsignalering kunnen we mensen met schulden in een vroeg stadium helpen, voordat zij schulden opbouwen. • Huishoudens zijn beter door de energiecrisis gekomen door genomen maatregelen. • De armoedeaanpak is verbeterd. • Het contact tussen de gemeente en ketenpartners op het gebied van armoede, en de ketenpartners onderling is verbeterd.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Het ketenpartneroverleg armoede is opgestart, er zijn uitvoeringsdoelen bereikt met onze ketenpartners. De doelen uit het Uitvoeringsplan Armoede 2023-2027 zijn geëvalueerd en bijgesteld.
- De energietoeslag 2022 en 2023 is uitgekeerd in 2023.
- Er is een bijeenkomst bij SZMH georganiseerd om de Raad nader te informeren over de Participatiewet en de uitvoering die SZMH daaraan geeft.
- De vroegsignalering is opgestart.
- Er zijn dempende maatregelen, zoals een eenmalige uitkering ter compensatie van de inflatie, genomen om huishoudens beter door de energiecrisis te helpen.
- Samen met het Jeugdfonds Sport en Cultuur is een project opgezet om sport- en cultuurverenigingen op school gastlessen te laten geven. Hierdoor komen meer kinderen, ook uit armere gezinnen, in aanraking met sport en cultuur. Bij interesse van de kinderen faciliteert het Jeugdfonds voor kinderen uit minimagezinnen de contributie en noodzakelijke spullen.
- Samen met de bibliotheek is een MeerMinAbonnement opgezet om mensen in een financieel kwetsbare positie toch toegang te geven tot leesmateriaal.

Wat wilden we bereiken?

Het ondersteunen van burgers op het gebied van integratie, participatie en inburgering.

Wat hebben we bereikt?

Statushouders worden direct opgepakt door SZMH om het inburgeringstraject te starten.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- Er zijn afspraken gemaakt met VISTA college over meerdere startmomenten van de inburgeringscursussen.
- Er is met SZMH consultants overlegd om te kijken welke barrières zij ervoeren en waar we het beleid of de werkwijze konden verbeteren.
- Statushouders kunnen sneller beginnen met het inburgeringstraject.
- In het kader van participatie wordt de doorontwikkeling van de huiskamers toegelicht in het hoofdstuk Bestuur en dienstverlening (Burgerparticipatie en samenkracht).

Maatschappelijke ondersteuning

Wat wilden we bereiken?

Inwoners van onze gemeente hebben zoveel mogelijk eigen regie over hun dagelijkse leven. Uitgangspunt is wat de burger zelf kan. Kernwoorden hierbij zijn positieve gezondheid, inclusie en veerkracht.

Wat hebben we bereikt?

- Het regionale beleidsplan Wmo 2023-2026 en het Uitvoeringsplan Wmo 2023-2026 zijn vastgesteld.
- De Verordening Maatschappelijke Ondersteuning Gemeente Meerssen 2024 is vastgesteld in begrijpelijke taal.
- Binnen het strategisch partnerschap is de toegang tot de algemene voorziening begeleiding ingericht.
- Middels de werkgroep Dementie vriendelijk Meerssen is een goede start gemaakt met het dementievriendelijker maken van de gemeente.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- In 2023 is samen met strategische partners gewerkt aan het vormgeven van het structurele proces van toegang en monitoring. De toegang is per 1 april 2023 opnieuw ingericht. Hulpvragen met betrekking tot begeleiding worden door strategisch partners opgepakt en waar mogelijk doorgezet naar het voorliggend veld. Indien nodig wordt er met strategisch partners een maatwerkvoorziening ingezet.
- Het regionaal plan Zicht op Thuis wordt uitgevoerd.
- Het regionaal beleidsplan Wmo 2015 is vastgesteld. Het uitvoeringsplan Wmo 2015 is in december 2023 vastgesteld en wordt uitgevoerd.
- Met het Wijkleercentrum zijn werkgroepen ingericht. Onderwerpen zijn:
 - Huiskamers
 - Dementievriendelijke gemeente
 - Wijkscans
 - ZelfredzaamheidDe vier werkgroepen en het Wijkleercentrum richten zich op vitaliteit en veerkracht van met name ouderen en mantelzorgers in onze gemeente.
- Voor de werkgroep dementievriendelijke gemeente is een dementiescan van Alzheimer Nederland uitgevoerd en heeft een succesvolle bijeenkomst met inwoners en professionals plaatsgevonden waarbij de behoeften voor de gemeente Meerssen gepeild zijn. Hieruit volgt in 2024 een actieplan.
- In 2023 zijn enkele aanvragen beoordeeld volgens het afwegingskader voor woon-zorg initiatieven, in samenwerking met afdeling ruimte. De uitkomsten worden geanalyseerd en in 2024 worden hieraan conclusies verbonden.
- In 2023 is onderzoek gedaan naar potentiële partijen die het cliëntervaringsonderzoek kunnen gaan uitvoeren. Er zijn in 2023 gesprekken gevoerd met potentiële partijen om meer inzicht te krijgen in de wijze waarop onderzoek plaatsvindt.
- Inwoners zijn via burgerparticipatie betrokken bij de invulling van het uitvoeringsplan Wmo 2015. Bij de werkgroep dementievriendelijk Meerssen nemen inwoners deel en worden regelmatig bijeenkomsten voor inwoners en professionals georganiseerd.
- Er wordt doorlopend geïnvesteerd in de contacten tussen het Sociaal Team en ketenpartners. Onder andere door deelname aan het wijkoverleg met de ketenpartners. Medewerkers van het Sociaal Team en ketenpartners hebben contact met elkaar op casusniveau.
- De Verordening Maatschappelijke Ondersteuning Gemeente Meerssen 2024 is op 15 december 2023 vastgesteld. De verordening is in begrijpelijke taal geschreven en gebaseerd op de principes van positieve gezondheid.
- Het jaarlijkse mantelzorgcompliment is wederom verankerd in de Wmo-verordening 2024 en zal ook in 2024 ongewijzigd verstrekt worden.

Betrokkenheid verbonden partijen

Anti Discriminatievoorziening Limburg

Anti Discriminatievoorziening Limburg (ADV) signaleert, voorkomt en bestrijdt discriminatie en ongelijke behandeling in Limburg. Zij realiseert dit door voor 29 Limburgse gemeenten de wettelijke taak uit de Wet Gemeentelijke Antidiscriminatievoorzieningen uit te voeren en actief voorlichting en adviezen te geven aan organisaties, bedrijven en onderwijs.

Inwoners kunnen bij ADV Limburg kosteloos melding maken van (een vermoeden van) discriminatie of ongelijke behandeling. ADV Limburg pakt elke melding deskundig op. Ze lossen zaken op waar dat kan en verwijzen door als dat nodig is. Ook bij twijfels of als inwoners vragen hebben over het onderwerp discriminatie, kunnen zij contact opnemen.

Naast het registreren en behandelen van discriminatiemeldingen, werkt ADV Limburg ook aan het voorkómen van discriminatie, via preventie en voorlichtingsactiviteiten. Op school, op het werk, in het verenigingsleven of ergens anders.

ADV Limburg werkt als onafhankelijk meldpunt en expertisecentrum in opdracht van de bij haar aangesloten Limburgse gemeenten.

Centrumregeling verwerving jeugdhulp regio Zuid-Limburg

De regionale verwerving van de jeugdhulp wordt uitgevoerd door de centrumgemeente Maastricht

Gemeenschappelijke regeling regionale samenwerking leerplicht en RMC Maastricht en Mergelland

De gemeente Maastricht voert de wettelijke taak leerplicht uit voor de gemeente Meerssen.

Geneeskundige gezondheidsdienst Zuid Limburg (GGD)

De GGD ZL is een belangrijke partner in de realisatie van het (regionale) gezondheidsbeleid. Daarnaast is Veilig Thuis ondergebracht bij de GGD Zuid Limburg als aparte programmaliijn. Veilig Thuis is het advies- en meldpunt voor geweld in afhankelijkheidsrelaties (GIA). Zowel Veilig Thuis als een aantal andere onderdelen van de GGD spelen een belangrijke rol binnen het sociale domein maar hebben ook raakvlakken met andere beleidsterreinen zoals openbare orde en veiligheid, ruimte en milieu.

Gezamenlijke uitvoeringsorganisatie Sociale Zaken Maastricht-Heuvelland (SZMH)

Sociale Zaken Maastricht Heuvelland (SZMH) is de regionale sociale dienst van de gemeenten Gulpen-Wittem, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul. SZMH voert de Participatiewet en aanverwante regelingen uit voor deze vijf gemeenten. SZMH ondersteunt de inwoners van deze vijf gemeenten op het gebied van inkomen, inkomensondersteunende regelingen, participatie, re-integratie, werk en armoede- en schuldenproblematiek.

NV MTB Regio Maastricht

MTB ondersteunt actief mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt bij het vinden van werk in het kader van de Participatiewet en de WSW. Dit gebeurt onder meer door mensen een leer-werktraject aan te bieden. Op deze manier krijgt iedereen de mogelijkheid om te werken aan eigen kansen en ontwikkeling op de arbeidsmarkt. Een duurzame samenwerking en goede relaties met opdrachtgevers en ondernemers staan bij de MTB hoog in het vaandel. De MTB biedt al haar relaties producten en diensten van hoge kwaliteit. Daarvoor zetten ze zowel ervaren als minder ervaren medewerkers in.

Omnibuzz

Omnibuzz is verantwoordelijk voor de dagelijkse uitvoering van het collectief vraagafhankelijk vervoer in bijna heel Limburg en stuurt de uitvoerende taxibedrijven aan. Omnibuzz werkt in opdracht van 30 Limburgse gemeenten en verzorgt vanaf 11 december 2016 het vraagafhankelijk vervoer in het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015 (Wmo2015) voor hen. In overleg met de opdrachtgevers en klanten wordt continu aan kwaliteitsverbeteringen en de beheersbaarheid van het vervoer gewerkt. Op deze wijze zorgt Omnibuzz dat klanten optimaal vervoerd worden en daardoor deel kunnen blijven nemen aan maatschappelijke activiteiten.

Verordening Gemeenschappelijke Regeling leerlingenvervoer Maastricht-Heuvelland

Ambtelijk betrokken bij het samenstellen van het uitvoeringsteam

Wat heeft het gekost?

	Primitieve begroting	Begroot na wijz.	Rekening	Vershil begroot na wijz / rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023	2023	2023
Lasten				
Onderwijs	-2.575	-2.654	-2.642	12
Sport	-847	-941	-933	8
Jeugdzorg	-4.739	-4.780	-4.990	-210
Gezondheidszorg	-910	-1.162	-1.115	47
Sociale zekerheid	-11.575	-13.594	-12.624	970
Maatschappelijke ondersteuning	-5.040	-4.977	-4.611	366
Totaal lasten	-25.686	-28.108	-26.915	1.193
Baten				
Onderwijs	728	747	808	61
Sport	31	141	209	68
Jeugdzorg			129	129
Gezondheidszorg	10	157	146	-11
Sociale zekerheid	3.543	3.989	3.991	1
Maatschappelijke ondersteuning	228	250	255	5
Totaal baten	4.541	5.283	5.538	254
Saldo van baten en lasten	-21.144	-22.825	-21.377	1.448
Storting in reserves	-327	-346	-346	0
Onttrekkingen aan reserves	384	1.208	857	-351
Mutaties in de reserves	57	862	511	-351
Resultaat	-21.087	-21.963	-20.866	1.097

Reserves

Onderstaand worden de reservemutaties in het begrotingsjaar gespecificeerd.

	Primitieve begroting	Begroot na wijziging	Rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023	2023
Storting in reserves	-327	-346	-346
Res. beheerplan binnensportaccommodaties	-10	-10	-10
Res. egalisatie statushouders		-9	-9
Res. beheerplan buitensportaccommodaties	-316	-326	-326
Onttrekking aan reserves	384	1.208	857
Res. egalisatie statushouders		14	14
Res. Corona	29	163	92
Algemene reserve		745	465
Res. beheerplan buitensportaccommodaties	130	130	130
Res. afdekking kapitaallasten	225	156	156

Onderstaande tabel geeft het overzicht van de saldi per beleidsthema weer, inclusief de afwijking tussen de realisatie en begroting na wijziging. Afwijkingen > €10.000 worden toegelicht.

	Begroot na wijziging 2023	Rekening 2023	Vershil begroot na wijziging / rekening
<i>(bedragen x € 1.000)</i>			
Onderwijs	-1.889	-1.845	44
Sport	-752	-700	52
Jeugdzorg	-4.780	-4.860	-81
Gezondheidszorg	-976	-956	20
Sociale zekerheid	-8.838	-8.148	690
Maatschappelijke ondersteuning	-4.728	-4.357	371
Totaal programma	-21.963	-20.866	1.097

Onderwijs

Binnen de GR leerlingenvervoer en leerplicht is er met de centrumgemeente Maastricht opnieuw onderhandeld over de uitvoeringskosten. Dit heeft een besparing opgeleverd van € 25.000 op leerplicht en van € 10.000 op leerlingenvervoer.

De definitieve beschikking voor het onderwijsachterstandenbeleid, ontvangen in november 2023, bleek € 10.000 hoger dan de voorlopige beschikking. De reservering van € 15.000 om tegenvallers op te vangen, is niet nodig gebleken. Daarnaast waren de geraamde bijdragen aan de peuterspeelzalen € 20.000 lager dan geraamd.

Kosten voor de huur van de gymzalen, BSGW van de schoolgebouwen en controles op de kinderdagverblijven vielen, mede door de inflatie, € 10.000 hoger uit.

Sport

De afwijking bij het beleidsthema Sport is met name zichtbaar aan de batenkant welke een positief saldo van € 68.000 laat zien. Dit wordt met name veroorzaakt door de Specifieke Uitkering (SPUK) Sport ter grootte van circa € 41.000. Onze gemeente maakt gebruik van deze specifieke uitkering. Hierdoor ontvangt de gemeente 17,5% terug van de bruto uitgaven bij de buitensportaccommodaties. De raming in onze begroting is echter netto. Dit betekent dat we de lasten zonder BTW ramen en geen baten ramen voor de SPUK sport. In de jaarrekening geeft dit een vertekend beeld, want in de praktijk betekent dit dat we minder lasten hadden dan geraamd. Verder is in 2023 de Brede SPUK regeling landelijk ingevoerd waardoor de gemeente extra middelen heeft gekregen. Voor een verdere toelichting hierover en over de niet volledige inzet van de verkregen middelen verwijzen we naar het blokje Gezondheidszorg.

Jeugdzorg

Er is een overschrijding van de kosten voor jeugdzorg in 2023 van € 81.000. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de afwikkeling van zorgkosten van eerdere jaren.

Gezondheidszorg

Voor het beleidsthema gezondheidszorg 2023 zijn zowel de gerealiseerde baten als lasten lager uitgevallen dan de begrote baten en lasten. Dat heeft onder andere te maken met de komst van de brede SPUK-regeling (specifieke uitkering voor de thema's gezondheid, sport en bewegen én sociale basis). In mei 2023 is door de Dienst Uitvoering Subsidies (DUS-I) een beschikking met bijbehorende voorwaarden en voorschriften voor de verantwoording afgegeven. Doordat deze beschikking pas in mei 2023 is verstuurd, is pas vanaf dat moment gestart met het maken van plannen voor de besteding van de middelen over 2023. In de beschikking is opgenomen dat 20% van het toegekende budget per onderdeel in 2023 mag worden meegenomen naar 2024. Dit heeft te maken met het feit dat gemeenten per 1 januari 2023 nog geen zekerheid hadden over de middelen en de hoogte van het aan te vragen bedrag.

Door de relatief korte periode waarin plannen opgesteld en uitgevoerd dienden te worden in 2023, is het niet gelukt om voor alle gezondheidsonderdelen van de SPUK het hele budget in 2023 te gebruiken. Dit is dan ook de reden dat de realisatie van de baten en lasten wat betreft de brede SPUK-regeling voor 2023 lager is uitgevallen dan begroot. Hoewel alle begrote baten binnen zijn gekomen, is een deel van het budget meegenomen naar 2024 en daarom niet verantwoord in 2023. Daarnaast is er door de komst van de brede SPUK-regeling de mogelijkheid ontstaan om bepaalde projecten te betalen vanuit de SPUK-middelen in plaats van de gemeentelijke middelen. Een deel van het schoolfruit is bijvoorbeeld bekostigd met de SPUK-middelen waardoor de realisatie binnen de eigen gemeentelijke middelen lager is uitgevallen.

Door de raad is extra budget beschikbaar gesteld voor het plaatsen van AED's op blinde vlekken. De lasten zijn lager uitgevallen dan begroot. Dit komt doordat een particulier op een blinde vlek in de gemeente een AED heeft geplaatst, waardoor de blinde vlek is verdwenen en de gemeente hier geen AED meer hoefde te plaatsen.

Sociale Zekerheid

BUIG

Het beschikte bedrag voor de BUIG-middelen viel hoger uit dan begroot. Dit komt omdat ook de kosten voor de loonkostensubsidies (LKS), die via de BUIG-middelen worden verstrekt, sterk gestegen waren in 2022. Dit werd gecompenseerd in de BUIG-middelen van 2023. In 2023 zijn de LKS middelen verder gestegen. Hierdoor is uiteindelijk een voordeel van ongeveer € 90.000 ontstaan.

Re-integratie

Door de coronacrisis van 2020-2022 konden mensen in een kwetsbare arbeidspositie minder goed konden re-integreren naar werk. In 2023 is de gemeente daarom twee projecten gestart om deze doelgroep beter en sneller te helpen. Hiervoor hebben we een bedrag van € 57.374 gekregen van het Rijk. Dit betrof een lokaal project in samenwerking met VEBEGO, en een regionaal project in samenwerking met SZMH. Het project van VEBEGO is inmiddels afgerond; hiervoor zijn de kosten lager uitgevallen dan begroot.

Het project van SZMH loopt over meer jaren loopt (2023-2025). Het resterende bedrag van ca. € 40.000 staat als overschot in de jaarrekening 2023. Dit restantbedrag zal bij de eerste Berap worden meegenomen naar 2024 voor de verdere uitwerking van dit project.

Meer mensen dan verwacht kregen een jobcoach toegewezen. Daardoor is binnen de re-integratiemiddelen voor € 25.000 meer besteed aan jobcoaching dan begroot.

Armoede

Voor 2023 was € 50.000 gereserveerd voor kosten voor het uitzetten van acties in het kader van het Uitvoeringsplan Armoede. Hiervan is € 30.000 uitgegeven, onder andere aan een eenmalige uitkering ter compensatie van de inflatie en aan een bibliotheekabonnement voor mensen met een kwetsbare financiële situatie. Er was € 20.000 gereserveerd voor een communicatieplan. De communicatie is op een andere manier vormgegeven, waardoor we dit bedrag niet hebben besteed. Dit bedrag willen we meenemen naar 2024, om te investeren in de armoedeaanpak.

Straatcoach

De straatcoach is minder ingezet waardoor € 10.000 over is gebleven op het budget van de inzet van de professionals.

Nota durf

De middelen uit de brede SPUK voor het versterken van de sociale basis, een tegen eenzaamheid, welzijn op recept en mantelzorgondersteuning zijn besteed binnen de doorontwikkeling van de huiskamers (nota Durf). Daardoor is het begrote bedrag voor de uitvoering van de nota Durf in 2023 niet volledig gebruikt en is € 62.186 over.

Maatschappelijke ondersteuning

Begeleiding

De afwijking in het beleidsthema maatschappelijke ondersteuning is met name te verklaren door lagere uitgaven voor de inzet van individuele begeleiding. De kosten voor begeleiding zijn circa € 265.000 lager uitgevallen dan begroot. Dit is voor het grootste deel toe te schrijven aan het strategisch partnerschap voor individuele begeleiding. Door een directe en intensievere inzet van begeleiding wordt de hulpvraag effectiever opgepakt. Meer inwoners zijn zonder indicatie geholpen of de hulpvraag is (deels) eerder opgelost.

Omnibuzz

Op Omnibuzz vervoer is circa € 86.500 over. Dit komt door minder gemaakte reizen en daardoor lagere vervoerskosten. Na corona is het vervoer niet meer op het niveau van 2019 gekomen. Voor de gemeente Meerssen is het vervoer blijven gestabiliseerd op ongeveer 80% van het vervoer in 2019.

Hulp bij het huishouden

Op hulp bij het huishouden is een tekort van € 31.000. Na een flink overschot in 2022 is voor 2023 scherp begroot. Vooral een hoge indexatie in verband met gestegen CAO-lonen bij de aanbieders heeft geleid tot dit tekort.



Economie en toerisme



Programma Economie en Toerisme

Portefeuillehouder:	wethouder L.T.J.M. Bongarts
---------------------	-----------------------------

In dit programma presenteren we de op het economisch functioneren van onze gemeente gerichte activiteiten. De focus ligt met name op het versterken van het 'product' Meerssen in de breedste zin van het woord binnen het economisch profiel en het toeristische product van Zuid-Limburg als geheel. Doel is om het toeristisch aanbod van Meerssen kwalitatief te versterken en nieuwe doelgroepen van toeristen te trekken. Het streven is gericht op de zogenoemde high end-toerist die op zoek is naar (lokale) cultuur, historie, kwaliteit en authenticiteit. Deze toerist heeft iets te besteden, maar is ook kritisch. Het streven is een goede balans tussen mens, milieu en economie.

Economie

De economische samenwerking in Zuid-Limburg krijgt vorm in de Stichting Economische Samenwerking Zuid-Limburg (ESZL). De Stichting ESZL is de rechtsopvolger van de Stichting Limburg Economie Development (LED). Het bestuur is triple-helix samengesteld, dat wil zeggen uit vertegenwoordigers van bedrijfsleven, kennisinstellingen en overheden. Afsproken is dat de 16 deelnemende Zuid-Limburgse gemeenten binnen hun eigen financiële kaders prioriteiten stellen en daar autonoom op sturen. In 2020 is ESZL gestart met een nieuwe werkwijze waarbij samenwerking vanuit de inhoud leidend is geworden. De samenwerking is niet langer geïnstitutionaliseerd, maar krijgt middels coalities vorm (zogenoemde coalitions of the willing).

Recreatie en Toerisme

Onze gemeente is gunstig gelegen in het Heuvelland en functioneert als scharnier tussen stad en platteland. Deze ligging willen we meer benutten op toeristisch gebied. We zetten in op het ondersteunen van kwalitatief hoogwaardige initiatieven vanuit burgers en ondernemers. Kansen liggen er op het terrein van kleinschalige, kwalitatief hoogwaardige evenementen. Lokale verenigingen worden uitgedaagd het podium te pakken. Dit strookt ook met de behoefte van de high end-toerist die onder andere op zoek is naar authenticiteit, kunst, lokale cultuur en historie. Het project 'knopen lopen' wordt in 2024 opgeleverd. Andere actuele projecten op het gebied van cultuur en toerisme zijn Rivierpark Maasvallei en de Via Belgica (Romeins verleden).

Cultuur en evenementen

Het college wil kleinschalige evenementen met 'kwaliteit' stimuleren en faciliteren waarbij de verenigingen en ondernemers van Meerssen gevraagd werden activiteiten te ontplooiën. Hieruit zijn het zomerpodium en Keersjmes in Meerssen voortgekomen.

Cultureel erfgoed

Cultureel erfgoed heeft een belangrijke positieve waarde voor de kwaliteit van de omgeving. Gebieden met een rijke historische context hebben een goed vestigingsklimaat en kunnen (toeristisch) economische ontwikkelingen aanjagen. In die zin is het van belang om in het behoud van erfgoed te investeren, maar ook met verdienmodellen het onderhoud te waarborgen. De komende tijd zal een deel van het (religieus) erfgoed vragen om nieuwe functies en middelen (o.a. Synagoge, landgoed Vliek, diverse kerkgebouwen). Het kan hierbij helpen deze opgaven te koppelen aan gebiedsontwikkelingen.

Werklocaties (fysieke bedrijfslocaties)

Bij revitalisering van onze bedrijventerreinen wordt vooral ingezet op duurzaamheid.

Wat hebben we bereikt en wat hebben we daarvoor gedaan?

Economie

Wat wilden we bereiken?

Het stimuleren van een duurzame economische ontwikkeling met als effecten het genereren van werkgelegenheid, welzijn en welvaart.

Wat hebben we bereikt?

De Raad heeft een Masterplan voor de kern van het centrum van Meerssen vastgesteld. Op basis daarvan is een aantal bouwlocaties in beeld gebracht om het aantal inwoners te laten groeien. Dit is nodig om het voorzieningenniveau op peil te houden.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- We zijn in gesprek met zittende en nieuwe ondernemers voor passende commerciële ruimte gemeente breed en met name de supermarkt retailers in verband met recente ontwikkelingen.
- We zijn en blijven in gesprek met de ondernemersvereniging OVSM en de horecaexploitanten van de Markt in Meerssen over de nieuwste ontwikkelingen in het kader van het actuele Masterplan van Mecanoo.
- We hebben ambtelijke input geleverd voor de uitwerking van de aanpassing van de Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg (SVREZL) vanuit de werkgroep SVREZL.
- We hebben deelgenomen aan het ambtelijk regionaal economisch overleg en aan het ambtelijk Programmeringsoverleg Werklocaties Maastricht & Heuvelland.
- Er is contact gelegd met de regiovertegenwoordiger vanuit het programmabureau over de Regiodeal 'Ingenieus, Groen en Gezond'.
- Er is ambtelijke input geleverd en er zijn cases beoordeeld in de Themagroep Vrijtijdseconomie (VTE) Maastricht & Heuvelland.

Recreatie en toerisme

Wat wilden we bereiken?

Groei van kwalitatief verblijfstoerisme en accommodaties gericht op de doelgroep die zoekt naar cultuur, authenticiteit, kwaliteit en beweging (recreatie).

Wat hebben we bereikt?

Meerssen is meer op de kaart gezet als recreatieve bestemming.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- We hebben Meerssen meer geprofileerd als internationale fiets- en wandelgemeente met aandacht voor onze natuurgebieden en cultureel erfgoed. Dit hebben we onder meer gedaan via projecten in het kader van Buitengoed Geul en Maas/Naar Buitengoed, het Rivierpark Maasvallei en via projecten onder regie van Visit Zuid-Limburg zoals het project Knopen Lopen dat momenteel ontwikkeld wordt.
- De website Toerisme Meerssen is vernieuwd.
- We hebben het toerisme gestimuleerd door het ondersteunen, mede-ontwikkelen en/of de promotie van lokale en regionale initiatieven zoals het Kunsthuis Meerssen, het Zomerpodium Meerssen en Via Belgica.
- Er is periodiek overleg met ondernemersverenigingen waarbij ook cultureel/toeristische mogelijkheden onder de aandacht worden gebracht.
- Verblijfsrecreatieve initiatieven ondersteunen we door planologische medewerking te verlenen aan bijvoorbeeld de herontwikkeling en revitalisering van een bestaande camping tot Boutique Park Mooidal en de uitbreiding van Camping Het Geuldal met een natuurspeelplaats.

Cultuur en evenementen

Wat wilden we bereiken?

Het in stand houden van het erfgoed en de cultuurhistorische waarden en deze zichtbaar maken in de fysieke omgeving. Evenementen, erfgoed en cultuurhistorie (storytelling) inzetten voor het aantrekken van extra bezoekers.

Wat hebben we bereikt?

- Ons cultuurhistorisch erfgoed is meer op de kaart gezet als onderscheidende kwaliteit binnen de regio.
- Door onze cultuuractiviteiten hebben meer mensen Meerssen.
- Het Monumentenregister is gedigitaliseerd en op website gepubliceerd.
- Omgevingsvergunningen zijn verleend voor verschillende monumenten.

Wat hebben we daar in 2023 voor gedaan?

- We promoten de cultuurhistorische waarden binnen de gemeente Meerssen door onder meer een fietstocht voor de jeugd in het kader van de Via Belgica. Onderwerp was migratie in de Romeinse tijd (migranten brengen kennis, denkbeelden en producten).
- We faciliteren, ondersteunen en jagen van kwalitatieve, kleinschalige evenementen aan die passen bij het cultuurhistorisch en toeristisch profiel van Meerssen. Hierbij zoeken we de verbinding tussen authentieke/gebied gebonden activiteiten, verenigingen en commerciële activiteiten. Een voorbeeld is de deelname van onder meer de moestuin (Kwallef) van Vliek samen met kastelen binnen het Buitengoed Geul en Maas/Naar Buitengoed aan de Nationale Monumentendagen.
- We hebben de lichtwandeling 'Lux' op 22 december georganiseerd, met een Romeins tintje in Meerssen.
- Er is overlegd met monumenteneigenaren over instandhouding en herbestemming.

Wat heeft het gekost?

	Primitieve begroting	Begroot na wijz.	Rekening	Vershil begroot na wijz / rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023	2023	2023
Lasten				
Economie	-386	-447	-453	-6
Recreatie en toerisme	-298	-301	-227	73
Cultuur en evenementen	-592	-705	-646	60
Totaal lasten	-1.276	-1.453	-1.326	127
Baten				
Economie	353	362	358	-5
Recreatie en toerisme	115	115	139	24
Cultuur en evenementen	40	40	44	4
Totaal baten	508	517	540	23
Saldo van baten en lasten	-767	-936	-786	150
Stortingen in reserves	-28	-28	-28	0
Onttrekkingen aan reserves	14	90	48	-42
Mutaties in de reserves	-14	62	20	-42
Resultaat	-782	-874	-766	108

Reserves

Onderstaand worden de reservemutaties in het begrotingsjaar gespecificeerd.

	Primitieve begroting	Begroot na wijziging	Rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023	2023
Storting in reserves	-28	-28	-28
Res. vervanging speeltoestellen	-28	-28	-28
Onttrekking aan reserves	14	90	48
Res. Corona		10	10
Res. afdekking kapitaallasten	14	12	12
Algemene reserve		68	26

Onderstaande tabel geeft het overzicht van de saldi per beleidsthema weer, inclusief de afwijking tussen de realisatie en begroting na wijziging. Afwijkingen > €10.000 worden toegelicht.

	Begroot na wijziging	Rekening	Vershil begroot na wijziging / rekening
<i>(bedragen x € 1.000)</i>	2023	2023	
Economie	-85	-95	-11
Recreatie en toerisme	-191	-95	97
Cultuur en evenementen	-597	-576	21
Totaal programma	-874	-766	108

Economie

Het verschil van € 23.000 wordt voornamelijk veroorzaakt door de kosten voor juridisch advies inzake in 't Riet en exploitatielasten van leegstaande gebouwen.

Tevens waren er minder pachtopbrengsten dan begroot.

Recreatie en toerisme

Het verschil van € 97.000 wordt veroorzaakt doordat:

- het project Knopen Lopen in 2024 wordt uitgevoerd en opgeleverd en van de begrote € 46.000 pas een termijn van € 3.913 is betaald. Het restantbudget wordt meegenomen naar 2024.
- het budget voor economische promotie slechts voor een klein deel is besteed. Het restantbudget wordt meegenomen naar 2024.

Speeltoestellen

Op de post exploitatie speeltuinen heeft er in 2023 een overschrijding plaatsgevonden van € 20.590.

De overschrijding is veroorzaakt door onderstaande zaken:

- Door specifieke weersomstandigheden in 2023 groeide er veel onkruid. De kosten voor het verwijderen van het onkruid waren vele malen hoger dan de voorafgaande jaren. Onkruid verwijderen uit de speeltuinen kostte circa € 8.000 meer dan voorafgaande jaren.
- Door specifieke weersomstandigheden zijn de speeltuinen ook meer gebruikt dan andere jaren. Daardoor moesten vaker de valdempende ondergronden (houtsnippers) aangevuld worden. In combinatie met een grote prijsstijging van de houtsnippers en gestegen loonkosten voor het aanbrengen van de houtsnippers betekende dat circa € 7.000 meerkosten. Verder zijn ook diverse nieuwe toestellen geplaatst waarvoor extra valdempende ondergronden nodig waren; een extra post van afgerond € 2.500.
- Een andere grote kostenpost waren de reparaties aan de diverse speeltoestellen. Vele toestellen staan al diverse jaren, waardoor onderhoud aan de toestellen toeneemt. Een extra kostenpost van circa € 3.000.

Cultuur en evenementen

Er is € 50.000 vrijgemaakt voor een kunstwerk op het Sint Agnesplein, waarvan het budget was verdeeld over 2023 en 2024. Door personeelswijzigingen heeft het realiseren van dit kunstwerk vertraging opgelopen. Als zodanig is het gereserveerde budget niet gebruikt. Hierdoor is er een verschil ontstaan van € 21.000. Dit onderdeel van het budget wordt doorgeschoven naar 2024, waardoor het door de Raad op 12 oktober 2023 beschikbaar gestelde budget van € 50.000 beschikbaar blijft in 2024.



Financiën



Algemene dekkingsmiddelen

Naast de baten en lasten per programma worden op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) de algemene dekkingsmiddelen voor de begroting en rekening afzonderlijk gepresenteerd. De algemene dekkingsmiddelen bestaan uit de uitkering uit het Gemeentefonds, de vrij besteedbare belastingen en de overige algemene opbrengsten uit hoofde van treasury (rente en dividend).

Wat heeft het gekost?

	Primitieve begroting	Begroot na wijz.	Rekening	Vershil begroot na wijz / rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023	2023	2023
Lasten				
Algemene dekkingsmiddelen	-1.124	-185	-32	153
Totaal lasten	-1.124	-185	-32	153
Baten				
Algemene dekkingsmiddelen	38.889	40.401	41.096	695
Totaal baten	38.889	40.401	41.096	695
Saldo van baten en lasten	37.764	40.216	41.064	848
Onttrekkingen aan reserves	0	19	19	0
Mutaties in de reserves	0	19	19	0
Resultaat	37.764	40.235	41.083	848

Reserves

Onderstaand worden de reservemutaties in het begrotingsjaar gespecificeerd.

	Primitieve begroting	Begroot na wijziging	Rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023	2023
Onttrekking aan reserves		19	19
Algemene reserve		19	19

Onderstaande tabel geeft het overzicht van de saldi per beleidsveld weer, inclusief de afwijking tussen de realisatie en begroting na wijziging. Afwijkingen > €10.000 worden toegelicht.

	Begroot na wijziging 2023	Rekening 2023	Vershil begroot na wijziging / rekening
<i>(bedragen x € 1.000)</i>			
Algemene dekkingsmiddelen	40.235	41.083	848
Totaal programma	40.235	41.083	848

Er zijn twee verklaringen voor het voordelige saldo van Algemene dekkingsmiddelen.

Het voordeel aan de lastenkant kan volledig worden verklaard door lagere rentelasten. Doordat er minder is uitgegeven en de investeringen achter blijven bij de raming hebben we meer rente ontvangen (verantwoord als negatieve last) dan begroot.

Het voordeel aan de batenkant wordt veroorzaakt door een hogere uitkering van het gemeentefonds. Door de decembercirculaire 2023 hebben we nog middelen ontvangen die niet begroot zijn.

Zo hebben we voor de invoeringskosten Omgevingswet een bedrag van ruim € 131.000 ontvangen. Tevens zijn in december de aantallen "lage inkomens met drempel" geactualiseerd, hetgeen tot een voordeel van € 258.000 heeft geleid. Naast deze posten hebben verrekeningen over voorgaande jaren tot een positief saldo van € 89.000 geleid.

Algemene dekkingsmiddelen

	Begroting	Begroot na wijz.	Rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023	2023
Algemene uitkering	31.022	31.966	32.565
Integratie-uitkering sociaal domein	1.736	1.856	1.856
Voorgaande jaren			89
Totaal Algemene uitkering uit het gemeentefonds	32.758	33.822	34.510

Voor de toelichting op de op de afwijking tussen rekening en begroting wordt verwezen naar voorgaande toelichting.

Dividend en rente

	Begroting	Begroot na wijz.	Rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023	2023
Dividend BNG	31	34	34
Dividend Enexis	291	681	681
Overige goederen en diensten			
Rente APG/Oyens & van Eeghen en brugleningen	23	23	23
Rente leningen Hengelo en Groningen	199	199	199
Totaal dividend- en renteopbrengsten	544	937	937

Betrokkenheid verbonden partijen

Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)

Een zo doelmatig mogelijke uitvoering van wettelijke bepalingen of beleidsregels met betrekking tot:

1. De heffing en invordering van gemeentelijke belastingen
2. De uitvoering van de Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ), waaronder de waarbepaling en waardevaststelling

CSV Amsterdam BV

Niet relevant

Enexis Holding NV

De versnelling van de energietransitie is merkbaar voor Enexis. Steeds meer consumenten wekken zelf energie op en vragen (terug)leveraansluitingen aan. Om aan deze vraag tegemoet te komen is het belangrijk om voldoende gekwalificeerd personeel te hebben. Hier wordt door Enexis op geanticipeerd met een eigen vakschool en samenwerking met onderwijsinstellingen en overheden. Ook wordt er actief samengewerkt met provincies, gemeenten en woningbouwcorporaties om een mix te maken van alle energievormen die lokaal beschikbaar zijn.

NV Bank Nederlandse Gemeenten

Gelet op de wijze waarop BNG Bank het openbaar belang behartigd (zie openbaar belang), ligt het voor de hand dat de aandeelhouder zijn aandelenbezit in BNG Bank ziet als een duurzame belegging.

NV Waterleidingmaatschappij Limburg

Het streven naar een duurzame drinkwatervoorziening met een hoge mate van zelfvoorziening van het drinkwatergebruik in Limburg, waarbij voldoende water beschikbaar is tegen een redelijke prijs.

Overhead

Om inzicht te geven in de kosten van het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces is in het BBV voorgeschreven dat deze afzonderlijk moeten worden opgenomen. Hieronder worden de baten, lasten en reservemutaties van de ondersteuning aan het primaire proces weergegeven.

Wat heeft het gekost?

	Primitieve begroting	Begroot na wijz.	Rekening	Vershil begroot na wijz / rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023	2023	2023
Lasten				
Overhead	-6.221	-7.824	-8.136	-312
Totaal lasten	-6.221	-7.824	-8.136	-312
Baten				
Overhead	3	11	150	139
Totaal baten	3	11	150	139
Saldo van baten en lasten	-6.218	-7.814	-7.986	-172
Stortingen in reserves	-260	-260	-260	0
Onttrekkingen aan reserves	192	1.031	790	-241
Mutaties in de reserves	-68	771	529	-241
Resultaat	-6.287	-7.043	-7.457	-414

Reserves

Onderstaand worden de reservemutaties in het begrotingsjaar gespecificeerd.

	Primitieve begroting	Begroot na wijziging	Rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023	2023
Storting in reserves	-260	-260	-260
Res. automatisering	-260	-260	-260
Onttrekking aan reserves	192	1.031	790
Algemene reserve	75	945	704
Res. afdekking kapitaallasten	117	86	86

Onderstaande tabel geeft het overzicht van de saldi per beleidsveld weer, inclusief de afwijking tussen de realisatie en begroting na wijziging. Afwijkingen > €10.000 worden toegelicht.

	Begroot na wijziging	Rekening	Vershil begroot na wijziging / rekening
<i>(bedragen x € 1.000)</i>	2023	2023	
Overhead	-7.043	-7.457	-414
Totaal programma	-7.043	-7.457	-414

In 2023 is een begin gemaakt met de verandering van on premise naar SAAS. Dit betekent een verschuiving van investering naar exploitatie en veroorzaakt per saldo de overschrijding van € 133.000 voor informatisering & automatisering.

Het Rijk heeft vanaf 2022 via het Gemeentefonds geormerkte gelden beschikbaar gesteld, bedoeld als compensatie van de meerkosten die gemeenten moeten maken in verband met de uitvoering van de Wet Open Overheid (Woo). Voor de implementatie, onder centrale regie van de Rijk, wordt een periode van acht jaar uitgetrokken. In 2023 is er, vanwege de gespreide implementatie, van het totale budget ad. € 96.000 slechts een deel uitgegeven. Dit leidt tot een overschrijding op het budget van communicatie van afgerond € 70.000.

Met betrekking tot salarissen is er aan de lastenkant sprake van een overschrijding op personeel derden van afgerond € 220.000 (zie ook de toelichting in de paragraaf bedrijfsvoering onderdeel personeel en organisatie). Daarnaast is er sprake van een extra storting in de diverse voorzieningen van in totaal afgerond € 190.000, een overschrijding op salarissen van afgerond € 95.000 en diverse afrekeningen van voorgaande jaren ad. € 40.000.

De overschrijding aan de batenkant heeft te maken met het feit dat voor inhuur van derden uit de algemene reserve ad. € 870.000, 'slechts' afgerond € 650.000 is uitgegeven (zoals hierboven ook reeds is toegelicht als overschrijding van de uitgaven voor personeel derden). Daarnaast waren er extra inkomsten van afgerond € 130.000.

Met betrekking tot huisvesting & facilitair is er als gevolg van de gestegen energiekosten sprake van een overschrijding van per saldo € 39.000.

Vennootschapsbelasting

Wat heeft het gekost?

	Primitieve begroting	Begroot na wijz.	Rekening	Vershil begroot na wijz / rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023	2023	2023
Lasten				
Vennootschapsbelasting		-1	-1	
Totaal lasten	0	-1	-1	0
Saldo van baten en lasten	0	-1	-1	0
Resultaat	0	-1	-1	0

Reserves

Onderstaand worden de reservemutaties in het begrotingsjaar gespecificeerd.

	Primitieve begroting	Begroot na wijziging	Rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023	2023

Onderstaande tabel geeft het overzicht van de saldi per beleidsveld weer, inclusief de afwijking tussen de realisatie en begroting na wijziging. Afwijkingen > €10.000 worden toegelicht.

	Begroot na wijziging 2023	Rekening 2023	Vershil begroot na wijziging / rekening
<i>(bedragen x € 1.000)</i>			
Vennootschapsbelasting	-1	-1	
Totaal programma	-1	-1	0

Onvoorzien

In onderstaande tabel is de stand van de post onvoorzien weergegeven. Voor een overzicht van de aanwending van de post onvoorzien verwijzen we naar de 'aanwending van onvoorzien' in het onderdeel 'overzicht van baten en lasten en toelichting' van de jaarrekening.

	Begroting	Begroot na wijziging	Rekening	Verschil begroting rekening
	2023	2023	2023	
<i>bedragen x € 1.000</i>				
Post onvoorzien	-50	-19		19
Totaal saldo mutaties onvoorzien	-50	-19		19
Gerealiseerd resultaat	-50	-19	0	19



Paragrafen

2023



1 Lokale heffingen

1.1 Tabel lokale heffingen

Ruim 20% van de inkomsten van de gemeente Meerssen is afkomstig uit lokale heffingen (exclusief leges en retributies). Deze paragraaf geeft een overzicht van de diverse lokale heffingen en belastingen op hoofdlijnen. Hiermee ontstaat inzicht in de lokale lastendruk. Tevens wordt weergegeven welk beleid de gemeente in het verantwoordingsjaar heeft gevoerd ten aanzien van de lokale heffingen en de kwijtschelding hiervan.

Onderstaande tabel geeft weer welke opbrengsten uit lokale heffingen zijn gerealiseerd (excl. opbrengst restafvalzakken en oud papier).

<i>bedragen x € 1.000</i>			
	Primitieve begroting	Begroot na wijziging	Rekening
	2023	2023	2023
OZB woningen	4.436	4.451	4.468
OZB eigenaren niet woningen	598	634	635
OZB gebruiker niet woningen	382	400	404
Afwikkelingsverschillen voorgaande jaren			4
Opbrengst parkeerabonnementen	25	25	37
Opbrengst parkeren	225	160	158
Hondenbelasting	107	107	99
Precariobelasting	15		
Reclamebelasting	38	38	35
Toeristenbelasting	115	115	114
Riolering	3.116	3.116	3.096
Afval	2.197	2.197	2.200
Totaal lokale heffingen	11.255	11.244	11.251

1.2 Ontwikkeling lokale lasten

Onroerende zaakbelastingen

De onroerendezaakbelasting (OZB) levert de hoogste opbrengst. De OZB kan gesplitst worden in een eigenarenbelasting voor woningen en een eigenaren en gebruikersbelasting voor niet-woningen.

De tarieven zijn vastgesteld op een percentage van de WOZ waarde van de betreffende onroerende zaak. Ten opzichte van 2022 zijn de OZB tarieven met 3,5% gestegen. Bij de berekening van de tarieven dient rekening te worden gehouden met de gemiddelde waardeontwikkeling van de WOZ waarden. De gemiddelde waardeontwikkeling waar voor de tariefbepaling over 2023 rekening mee is gehouden was voor woningen +18,01% en voor niet-woningen +1,0%.

	Meerssen	Meerssen
(% van de WOZ-waarde)	2022	2023
OZB eigenaar woningen	0,1676	0,1470
OZB eigenaar niet-woningen	0,3429	0,3514
OZB gebruiker niet-woningen	0,2719	0,2786

Parkeerbelastingen

De tarieven 2023 zijn gehandhaafd op het niveau van 2022.

	Meerssen	Meerssen
(bedragen * € 1)	2022	2023
Eerste uur	0,90	0,90
Tweede uur	1,00	1,00
Elk volgend uur	2,50	2,50
Parkeervergunning particulier	75,00	75,00
Parkeervergunning ondernemer / werknemer	150,00	150,00

Hondenbelasting

De tarieven voor de hondenbelasting zijn ten opzichte van 2022 niet gestegen.

	Meerssen	Meerssen
(bedragen * € 1)	2022	2023
Per hond	60,00	60,00
Geregistreerde kennel	336,00	336,00

Reclamebelasting

Het tarief is ten opzichte van 2022 niet gestegen en bedroeg in 2023 € 550,00.

Toeristenbelasting

Het tarief was evenals in 2022 € 1,90 per persoon per overnachting.

Rioolrechten

De basis voor de tariefberekening van de rioolrechten vanaf het jaar 2023 is het in december 2022 vastgestelde Waterprogramma Meerssen 2023-2027. In dit programma wordt de eerste jaren gerekend met een jaarlijkse stijging van 2% (exclusief prijsindexering). Het basisjaar van dit Waterprogramma is 2023. Daarom werd voor 2023 geen aparte prijsindex doorberekend. Dit betekent dat de tariefstijging ten opzichte van 2022 in 2023 beperkt is gebleven tot 2%.

	Meerssen	Meerssen
(bedragen * € 1)	2022	2023
Eigenaren vastrecht	147,05	149,99
Gebruikers vastrecht	81,05	82,67
Gebruikers variabel per m3 waterverbruik	1,05	1,07

Afvalstoffenheffing en Reinigingsheffing

Uitgangspunt bij de afvalstoffenheffing is kostendeckende tarieven. In 2020 is de voorziening afvalstoffen volledig benut zodat interen daarop niet meer mogelijk is. Als gevolg van fors stijgende kosten van de afvalverwerking was, gelet op het uitgangspunt kostendeckendheid, voor 2023 een stijging van de vastrechtstarieven noodzakelijk.

In de begroting 2022 was voor het jaar 2023 al een stijging van de tarieven met 2,6% voorzien. Uitgaande van 100% kostendeckendheid hadden de vastrechtstarieven 2023 niet met 2,6% maar met 21,2% moeten stijgen. Eenzelfde stijging geldt voor het vastrechtstarief van de reinigingsheffing.

Concreet zou dit betekenen dat voor 2023 een stijging van het tarief voor eenpersoonshuishoudens met € 48,75 en voor meerpersoonshuishoudens en bedrijven (reinigingsrechten) met € 52,75 doorgevoerd had moet worden. Echter, vanwege de energiecrisis en de hierdoor gigantische stijgingen van de energielasten, werd in de begroting 2023 voorgesteld de stijging stapsgewijs te compenseren. Dit betekent dat in 2023 75% van de stijging is gecompenseerd, in 2024 wordt dat 50%, in 2025 25% en vanaf 2026 is er geen compensatie meer. Concreet betekent een stijging van het afvalstoffentarief in 2023 met 5,3%. Dat betekent een stijging van € 12,20 voor een eenpersoonshuishouden en een stijging van € 13,20 voor een meerpersoonshuishouden en voor bedrijven.

De hierboven genoemde tariefstijging is niet doorberekend in de tarieven voor de restafvalzakken en de toeslag voor het gebruik van een ondergrondse container. Deze tarieven zijn gelijk gebleven aan de tarieven van 2022.

(bedragen * € 1)	2022	2023
Basistarief		
Eenpersoonshuishoudens	230,00	242,20
Meerpersoonshuishoudens	249,00	262,20
Bedrijven (reinigingsrechten)	249,00	262,20
Toeslag ondergrondse container		
Eenpersoonshuishoudens	20,00	20,00
Meerpersoonshuishoudens	30,00	30,00
Tarief restafvalzak (per zak)		
Zak van 25 liter	0,50	0,50
Zak van 50 liter	1,00	1,00

Woonlasten

De gemiddelde gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden stegen in 2023 met 3,41%. Voor een eenpersoonshuishouden stegen deze met 3,56%. De woonlasten bestaan uit de onroerendezaakbelasting (voor eigenaren), afvalstoffenheffing en rioolrechten (voor eigenaren en gebruikers). Onderstaande tabellen geven de omvang van de lokale woonlasten voor een gemiddeld meerpersoonshuishouden en een gemiddeld eenpersoonshuishouden in Meerssen weer. Bij de berekening is uitgegaan van een gemiddelde WOZ waarde van € 300.000 voor 2022 en € 355.000 voor 2023.

Woonlasten per meerpersoonshuishouden

(bedragen * € 1)	Meerssen 2022	Meerssen 2023	Stijging t.o.v. 2022
Gemiddelde OZB aanslag	502,80	521,85	3,79%
Afvalstoffenheffing *	279,00	292,20	4,73%
Rioolrechten **	385,60	393,16	1,96%
Totaal woonlasten	1.167,40	1.207,21	3,41%

* Bij een meerpersoonshuishouden is uitgegaan van een verbruik van 30 afvalzakken.

** Bij een meerpersoonshuishouden is uitgegaan van een gemiddeld waterverbruik van 150 m³

Woonlasten per eenpersoonshuishouden

(bedragen * € 1)	Meerssen 2022	Meerssen 2023	Stijging t.o.v. 2022
Gemiddelde OZB aanslag	502,80	521,85	3,79%
Afvalstoffenheffing *	250,00	262,20	4,88%
Rioolrechten **	280,60	286,16	1,98%
Totaal woonlasten	1.033,40	1.070,21	3,56%

* Bij een meerpersoonshuishouden is uitgegaan van een verbruik van 20 afvalzakken.

** Bij een meerpersoonshuishouden is uitgegaan van een gemiddeld waterverbruik van 50 m³

1.3 Overzicht laagste en hoogste belastingtarieven

Overzicht laagste en hoogste belastingtarieven 2023 in Limburg

Om inzicht te krijgen in de belastingtarieven binnen de Provincie Limburg geeft onderstaande tabel een overzicht van de laagste en hoogste belastingtarieven in het jaar 2023. Dit overzicht is afgeleid uit het Belastingoverzicht 2023 van de Provincie Limburg. De Provincie geeft in dit overzicht de tarieven van de 31 gemeenten in Limburg weer. De tabel geeft tevens per tarief inzicht in de positie van Meerssen ten opzichte van de overige Limburgse gemeenten in de 'ranglijst' van hoog naar laag. Tussen haakjes staat de positie van Meerssen in 2022.

Laagste en hoogste belastingtarieven 2023 in Limburg

Heffing	Laagste tarief	Gemeente	Hoogste tarief	Gemeente	Positie Meerssen
OZB eigenaren woningen	0,0978	Peel en Maas	0,2059	Kerkrade	8 (7)
OZB eigenaren niet-woningen	0,1363	Leudal	0,5936	Sittard-Geleen	11 (13)
OZB gebruikers niet-woningen	0,1265	Weert	0,4543	Sittard-Geleen	15 (14)
Rioolheffing eigenaar / gebruiker	€ 78,00	Beesel	€ 412,00	Eijsden-Margraten	2 (2)
Afvalstoffenheffing	€ 131,00	Beesel	€ 328,43	Maastricht	15 (21)

1.4 Kwijtscheldingsbeleid

Kwijtscheldingsbedragen

Kwijtschelding is mogelijk voor de afvalstoffenheffing, de rioolheffing gebruiker, de OZB gebruiker niet woningen en de hondenbelasting voor de eerste hond.

In onderstaande tabel zijn de kwijtscheldingsbedragen over de jaren 2022 en 2023 weergegeven. Dit betreft de meest actuele opgave door de BsGW. Dat was op het moment van schrijven van deze paragraaf een opgave bijgewerkt tot en met het 3e kwartaal 2023.

	Meerssen 2022	Meerssen 2023
(bedragen * € 1)		
Afvalstoffenheffing	62.234	57.002
Rioolheffing gebruiker	44.646	39.726
Hondenbelasting	1.965	1.611
OZB niet woning gebruiker	117	0
Totaal kwijtgescholden	108.962	98.339

1.5 Kostenonderbouwing heffingen

Onderstaande tabellen geven de kostendeckenheid van de leges weer op basis van de voorgeschreven indeling uit het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Deze tabellen geven inzicht in de relatie tussen de (in)directe kosten en heffingen/leges op de verschillende taakvelden.

1. Afvalstoffen en reinigingsrecht

(bedragen x € 1.000)

Kosten taakvelden:

2.1 Verkeer en vervoer (straatreiniging)	93
6.3 Inkomensregelingen (kwijtschelding)	59
7.3 Afval	2.147 +

Kosten taakvelden 2.299

Baten taakvelden:

7.3 Afval	517 -/-
-----------	---------

Netto kosten taakvelden 1.782

Overige toe te rekenen kosten:

Overhead	169
BTW	321

Totale kosten 2.272

Opbrengst heffingen 2.202

Dekkingspercentage 97% (begroot 87%)

2. Rioolheffing

(bedragen x € 1.000)

Kosten taakvelden:	
2.1 Verkeer en vervoer (straatreiniging)	93
6.3 Inkomensregelingen (kijtschelding)	41
7.2 Riolering	2.054 +
Kosten taakvelden	2.188
Baten taakvelden:	
7.2 Riolering	17 -/-
Netto kosten taakvelden	2.171
Overige toe te rekenen kosten:	
Overhead	246
BTW	302
Totale kosten	2.719
Opbrengst heffingen	3.111
Dekkingspercentage	114% (begroot 115%)

3. Lijkbezorgingsrechten

(bedragen x € 1.000)

Kosten taakvelden:	
7.5 Begraafplaatsen (incl. BTW)	233 +
Kosten taakvelden	233
Baten taakvelden:	
7.5 Begraafplaatsen	12 -/-
Netto kosten taakvelden	221
Overige toe te rekenen kosten:	
Overhead	40
BTW	
Totale kosten	261
Opbrengst heffingen	112
Dekkingspercentage	43% (begroot 48%)

Leges

Hoofdstuk	kosten	overhead	btw	totale leges		%	%
	taakvelden			kosten		realisatie	p-begroting
<i>(bedragen x € 1.000)</i>							
Titel 1							
1. burgerlijke stand	53	40	1	94	35	37%	32%
2. reisdocumenten	139	94	1	234	81	35%	23%
3. rijbewijzen	88	76	0	164	47	29%	28%
4. verstrekkingen BRP	5	5	0	10	5	50%	40%
5. bestuursstukken/archief/ vastgoedinformatie/diversen	154	113	7	274	1	0%	0%
6. overige publiekszaken	12	8	0	20	5	25%	40%
7. standplaatsen/weekmarkten	38	8	6	52	1	2%	3%
8. kansspelen/inzamelen/horeca/ organisatie evenementen/ prostitutiebedrijven	41	24	3	68	6	9%	9%
9. telecommunicatie	54	45	2	101	13	13%	22%
10. verkeer en vervoer	4	3	0	7	7	100%	100%
Titel 2							
1. omgevingsvergunningen/ principeverzoeken/overig	334	274	5	613	230	38%	61%
2. bestemmingsplanwijzigingen	103	63	8	174	60	34%	28%
Totaal	1025	753	33	1.811	491	27%	34%

2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

2.1 Inleiding

De paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing is bedoeld om een beter zicht te bieden op het weerstandsvermogen van de gemeente in relatie tot de risico's. Met deze informatie is een betere beoordeling van de financiële positie mogelijk.

Met het weerstandsvermogen wordt het totaal aan direct beschikbare middelen bedoeld, waarmee niet -begrote en niet-verzekerde financiële risico's kunnen worden opgevangen.

2.2 Weerstandscapaciteit en -vermogen

Risicoprofiel

Omdat het gaat om niet of nauwelijks te kwantificeren risico's wordt gewerkt met onderstaande klasse-indeling om toch een waarde aan elk significant risico te kunnen plaatsen. In de tabel daaronder staan de significante risico's zoals die binnen de gemeente Meerssen zijn bepaald.

Klasse	Frequentie	Weging	Bandbreedte	Vaste waarde van X	Beslag op weerstandsvermogen
1	< dan 1 keer per 10 jaar	10%	$x > € 1.000.000$	€ 2.500.000	€ 250.000
2	1 keer per 5-10 jaar	30%	$€ 500.000 < x > € 1.000.000$	€ 750.000	€ 225.000
3	1 keer per 2-5 jaar	50%	$€ 200.000 < x > € 500.000$	€ 350.000	€ 175.000
4	1 keer per 1-2 jaar	70%	$€ 50.000 < x > € 200.000$	€ 125.000	€ 87.500
5	< 1 keer per jaar	90%	$x < € 50.000$	€ 25.000	€ 22.500

Onderstaande tabel geeft de inschatting van de risico's weer op het moment van het opstellen van de jaarstukken.

Klasse	Nr.	Omschrijving	Weging
1	0	Gevolgen COVID-19	250.000
	1	Bestuurlijke risico's	250.000
	2	Risico's Jeugd/WMO	250.000
2	3	Vergrijzing (krimp)	225.000
	4	Diverse milieurisico's (bodemverontreiniging)	225.000
	5	Rampenbestrijding	225.000
2	6	Verzekeringen (eigen risico)	175.000
	7	Juridische aangelegenheden (aansprakelijkheid & fraude)	175.000
	8	Toenemende criminaliteit	175.000
	9	Gemeenschappelijke regelingen/deelnemingen	175.000
	10	Verplichte automatiseringsprojecten/continuïteit	175.000
4	11	Archeologische onderzoeken	87.500
Totaal significante risico's per 31 december 2023			2.387.500

Een nadere toelichting op bovenstaande risico's is verderop in deze paragraaf opgenomen.

Beschikbare weerstandscapaciteit 2023

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit het saldo van de algemene reserve, de algemene risicoreserve en de hoogte van de post Onvoorzien uit de begroting. De berekening bij de jaarstukken gaat uit van het saldo van de beide reserves. Onderstaande tabel geeft de omvang van de weerstandscapaciteit weer.

	Saldo 1 januari 2023	Saldo 31 december 2023
Algemene reserve	24.180	24.419
Algemene risicoreserve	3.343	3.343
Totale weerstandscapaciteit	27.523	27.762

	Saldo 1 januari 2023	Saldo 31 december 2023
Weerstandscapaciteit	27.523	27.762
Omvang gekwantificeerde risico's	2.388	2.388
Ratio weerstandsvermogen	11,53	11,63

Ratio weerstandsvermogen

Onderstaande tabel geeft de beoordelingsscores van de ratio van het weerstandsvermogen weer. Ultimo 2023 is de ratio 11.63 en daarmee uitstekend. Vanzelfsprekend moet deze ratio worden gelezen in samenhang met de ontwikkeling van het structurele exploitatiesaldo.

Ratio weerstandsvermogen		Betekenis
A	$x > 2,0$	Uitstekend
B	$1,4 < x < 2,0$	Ruim voldoende
C	$1,0 < x < 1,4$	Voldoende
D	$0,8 < x < 1,0$	Matig
E	$0,6 < x < 0,8$	Onvoldoende
F	$x < 0,6$	Ruim onvoldoende

2.3 Overzicht van de risico's

Significante risico's

0. Gevolgen COVID-19

De uitbraak van COVID-19 eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal gehad. Deze wereldwijde pandemie leidde tot ongekende omstandigheden. Pandemieën zoals COVID-19 kunnen in de toekomst vaker voorkomen. Wanneer een pandemie zich voordoet, kan dit veel beleidsterreinen van onze gemeente raken.

De belangrijkste mogelijke gevolgen van COVID-19 zijn verwerkt in deze jaarrekening. Het risico blijft onderdeel van deze risico-inventarisatie in verband met mogelijke nieuwe uitbraken en/of andere mogelijke pandemieën.

1. Bestuurlijke risico's

Het (tussentijds) vallen van coalities leidt tot extra onverwachte kosten.

2. Risico rondom Jeugd/WMO

Zowel bij de jeugd als bij de WMO is sprake van open financiering. Het exact berekenen van de kosten is hierdoor niet altijd mogelijk. Hoe deze kosten zich exact gaan ontwikkelen is nog niet duidelijk, mede gezien de huidige kabinetsformatie.

3. Vergrijzing

Het aantal inwoners van de gemeente Meerssen neemt volgens prognoses van het CBS af, terwijl de gemiddelde leeftijd steeds hoger wordt. Dit heeft gevolgen voor de algemene uitkering.

4. Milieubelastende risico's

Met als uitgangspunt "de vervuiler betaalt en de overheid verhaalt" is titel 17.2 (Milieuschade of een onmiddellijke dreiging daarvan) per 1 juni 2008 toegevoegd aan de Wet milieubeheer. Onder milieuschade wordt in dit verband verstaan: aanmerkelijke schade aan bodem, water en natuur. Bij milieuschade aan de natuur gaat het om schade aan beschermde soorten en natuurlijke habitats, maar ook om woon-, leef- en of werklocaties. Ook in andere, niet specifiek omschreven gevallen waarin schuld of nalatigheid kan worden verweten, geldt een aansprakelijkheid.

Afhankelijk van waar de schade ontstaat en van welke schade er sprake is, wordt bepaald wie het bevoegde gezag (overheidsorgaan) is. In de voorkomende gevallen dient het college als bevoegd gezag in eerste instantie te bepalen of de dreigende schade onder de nieuwe titel van de Wet milieubeheer valt. Daarna moet een uiteenlopend scala van maatregelen worden genomen, eventueel in overleg met één of meerdere andere overheidsorganen die tegelijkertijd in dezelfde zaak bevoegd gezag zijn.

Aansprakelijk voor de kosten zijn degene(n) die de veroorzakende beroeps- of bedrijfsmatige activiteit verrichten. Dit kan de eigenaar zijn, maar ook de inrichtinghouder of iemand anders die de feitelijke handeling verricht. Naast een onkostenvergoeding kunnen ook de kosten van het voorkomen, beperken en herstellen van de schade in rekening worden gebracht.

Programma Aanpak Stikstof (PAS)

De uitspraak van de Raad van State met betrekking tot het PAS heeft verstrekkende gevolgen voor (bouw)projecten en werkzaamheden die door de uitstoot van stikstof nadelige gevolgen hebben voor de natuur. Omdat de beoordeling via het PAS is komen te vervallen, dient een passende beoordeling gedaan te worden aan de hand van de daarvoor aangewezen toets (ADC-toets) of rekentool (AERIUS). De aanvullende kosten hiervoor komen ten laste van de aanvrager van de vergunning of melding.

Maatregelen risicobeheersing:

De bevoegde gezagsorganen werken samen om te komen tot een provinciale beleidslijn voor toekomstige vergunningverlening op basis van de ADC-toets of rekentool.

Bodemverontreiniging

De gemeente Meerssen heeft een medeverantwoordelijkheid bij de uitvoering van de Wet Bodembescherming en het besluit bodemkwaliteit.

Risicovolle locaties waarop de Wet Bodembescherming en het besluit bodemkwaliteit van toepassing zijn, en waarvan de gemeente eigenaar is of waarvoor (vroegere) eigenaren niet verantwoordelijk kunnen worden gesteld zijn:

1. Voormalig veilingterrein aan de Kloosterweg.
2. Voormalig lager Aan de Pletsmolen.
3. Voormalige vuilstortplaatsen (VOS locaties).
4. De voormalige groeve Kruisberg.
5. Voor alle wegen in Meerssen geldt een extra risico m.b.t. asbest.

Maatregelen risicobeheersing:

Bij verwerving van grond wordt een bodemonderzoek (maximaal vijf jaar oud) van de verkoper verlangd dan wel laat de gemeente de bodem vooraf onderzoeken:

1. Bij bouwplannen dient een (historisch) bodemonderzoek uitgevoerd te worden.
2. De gemeente beschikt verder over een asbestkansenkaart, een bodemkwaliteitskaart, een ontgravingskaart en een kaart met bekende onderzoekslocaties. Voor PFAS dient deze aangepast te worden.
3. De bodemkaarten zijn gedigitaliseerd en worden intern en extern gedeeld.

5. Rampenbestrijding: Brandweer Zuid-Limburg

Met betrekking tot de Brandweer Zuid-Limburg zijn er risico's in relatie tot de volgende ontwikkelingen:

1. Momenteel worden huisvestingsscenario's uitgewerkt ten aanzien van de locatie van brandweerkazernes.
2. De toenemende druk op het stelsel van vrijwilligheid door demografische, maatschappelijke en juridische ontwikkelingen.
3. De steeds strengere eisen die worden gesteld aan de brandweermensen.

De financiële consequenties van deze risico's zijn momenteel nog ongewis.

6. Verzekeringen (eigen risico)

Bij de gemeente Meerssen lopen diverse verzekeringen waarbij sprake is van een contractuele eigen risico bijdrage.

7. Aansprakelijkheidsstellingen en frauderisico's

Gevolgen van rechtelijke uitspraken over rechtmatig overheidshandelen (zelfstandige schadebesluiten) worden niet vergoed door de verzekering. Rechtelijke uitspraken waarbij de gemeente wordt veroordeeld tot schadevergoeding en/of proceskostenvergoeding indien bestuurlijk handelen niet conform de normen van de Algemene wet bestuursrecht (Awb) is verlopen. Er is sprake van een toenemende claimbewustheid bij burgers en bedrijven. De jurisprudentie neigt steeds meer naar slachtofferbescherming.

Maatregelen risicobeheersing:

In preventieve zin wordt de kwaliteit van ambtelijke advisering en van bestuurlijk handelen intern juridisch gecheckt. In gecompliceerde en specialistische kwesties worden deskundigen ingehuurd. Waar mogelijk wordt aan bemiddeling gedaan teneinde onnodige bezwaarprocedures te voorkomen. Bij uitvoering van gemeentelijke werkzaamheden dient de uitvoerder zich te houden aan de gestelde eisen (bijvoorbeeld t.a.v. verkeersveiligheid CROW) en zal de aansprakelijkheid afdoende worden geregeld. De gemeente zorgt voor voldoende toezicht.

8. Vandalisme

Uitgaven als gevolg van vandalisme.

Maatregelen risicobeheersing:

In de Algemene plaatselijke verordening zijn regels opgenomen ter bestrijding van graffitivandalisme. Door handhaving wordt vandalisme deels voorkomen en de verhaalbaarheid van schade vergroot.

9. Gemeenschappelijke regelingen/deelnemingen

Participatiewet en eigen risico BUIG-budget / SZMH

De uitgaven binnen de Participatiewet zijn afhankelijk van het aantal uitkeringsgerechtigden, het aantal personen in een re-integratietraject en het aantal aanvragen bijzondere bijstand. Door de fluctuerende economie zijn deze uitgaven niet te voorspellen. Het verloop wordt zo goed mogelijk gemonitord en in de P&C-momenten worden de ontwikkelingen aangegeven. Ook volgen we de beleidsontwikkelingen van de Rijksoverheid en waar dit gevolgen heeft anticiperen we hierop.

MTB

We weten niet hoe de financiële situatie bij de MTB zich in de toekomst ontwikkelt. Wij monitoren de begroting van de MTB, zodat er vooralsnog geen risicoreserve behoeft te worden aangehouden.

10. Verplichte automatiseringsprojecten/continuïteit

De automatiseringswereld is continue in ontwikkeling. De afhankelijkheid van automatisering neemt steeds meer toe, hetgeen weer leidt tot steeds meer risico's op dit gebied. Hierbij valt bijvoorbeeld te denken aan de AVG. Begin 2024 wordt een nieuw automatiseringsplan opgesteld met inzicht in de daarbij behorende budgetten.

11. Archeologische onderzoeken

In de gemeente Meerssen lopen diverse projecten waarbij soms gegraven dient te worden. Het is altijd mogelijk dat bij de graafwerkzaamheden archeologische vondsten worden gedaan. Deze vondsten kunnen dan leiden tot verdere niet voorziene werkzaamheden, zoals verdere opgravingen en/of nader onderzoek.

Overige risico's

0. Energietransitie

Vanuit het Rijk is aangegeven dat in de periode 2023-2030 middelen beschikbaar worden gesteld aan gemeenten om de ambities uit het Klimaatakkoord waar te maken. Zeker is dat de energietransitie de komende jaren grote investeringen vergt. Denk bijvoorbeeld aan het verduurzamen van woningen en bedrijven, grootschalige zonne-energie projecten en het aanleggen van de benodigde infrastructuur, zoals een verstevigd elektriciteitsnet en wellicht warmtenetten. Deze investeringen komen terecht bij zowel inwoners en bedrijven als bij de overheid. Welke investeringen door de Gemeente Meerssen gedaan moeten worden, is nu nog niet bekend. Dit zal de komende jaren duidelijk worden en is mede afhankelijk van keuzes die we als gemeente maken. Onder andere de Wijkuitvoeringsplannen, volgend op de reeds vastgesteld Transitievisie Warmte zullen meer inzicht in bieden in 2024.

1. Effecten Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging bouwen

De Omgevingswet is van kracht per 1 januari 2024. In het kielzog daarvan gaat de Wet Kwaliteitsborging gelden, waardoor een groot deel van de zaken vergunningsvrij is. Hierdoor vervalt de mogelijkheid leges te heffen, waarmee de legesinkomsten voor de gemeente lager uitvallen. Momenteel is het niet mogelijk de financiële consequenties in te schatten. De legesinkomsten over 2023 zijn weliswaar hoger dan geraamd uitgevallen, maar dit weegt waarschijnlijk niet op tegen bovengenoemde ontwikkeling. Daarnaast zijn op dit moment de structurele effecten van de uitvoering van de Omgevingswet niet inzichtelijk.

2. Verduurzaming eigen gemeentelijke gebouwen

De gemeente is aangesloten bij het 'Ontzorgingsprogramma maatschappelijk vastgoed', geïnitieerd door de provincie. Het ontzorgingsprogramma ondersteunt vastgoedeigenaren met kennis en capaciteit om de opties voor verduurzaming van het maatschappelijk vastgoed te onderzoeken. Dit programma is ondertussen gestart en er wordt onderzocht welke verduurzamingsmaatregelen mogelijk zijn per object. Aangezien nu geen budget is gereserveerd voor verduurzaming van de gemeentelijke gebouwen, leidt dit zeer waarschijnlijk tot extra investeringen voor de realisatie van de verduurzamingsmaatregelen.

In 2023 wordt gestart met de actualisering van de meerjarenonderhoudsplanningen voor de periode 2024-2027. Na gereedkomen van voor de voorgenoemde actualisatie is het waarschijnlijk, gezien de huidige marktontwikkelingen in de uitvoering van het onderhoud, dat de storting in de voorzieningen eveneens geactualiseerd c.q. verhoogd dient te worden. Deze wordt via een gezamenlijk raadsbesluit met verduurzamingsmaatregelen voorgelegd aan de gemeenteraad.

3. Schuldhulpverlening

Schuldhulpverlening is op basis van een dienstverleningsovereenkomst belegd bij de KredietBank Limburg. Gezien de maatschappelijke omstandigheden is de verwachting dat het aantal vragen voor schuldsanering, bemiddeling en budgetcoaching stijgt. Tot op heden was nog geen sprake van een toename van het aantal vragen voor schuldhulpverlening. De verwachting is dat die stijging er wel komt. Zeker als de maatschappelijke turbulentie blijft of zelfs toeneemt en er een strenge winter komt. Maar wanneer, in welke omvang en met welke consequenties die toename zal zijn, is nu niet te voorspellen noch te kwantificeren.

4. Armoede

In het najaar 2022 is het uitvoeringsplan Armoede vastgesteld. Aan de uitvoeringsdoelen wordt samen met de ketenpartners gewerkt. Ingezet wordt op drempels verlagen en verborgen armoede signaleren. Dit blijft een uitdaging.

5. Taakstelling asielzoekers

De landelijke problematiek met betrekking tot de opvang van asielzoekers is duidelijk en betekent ook een opgave voor alle Nederlandse gemeenten. Op welk moment besluiten worden genomen over (spreiding van) huisvesting van asielzoekers en wat dat in concreto voor Meerssen gaat betekenen is nu nog niet aan te geven. Ook dit risico wordt versterkt door het tijdspad van de huidige kabinetsformatie.

6. X-Works

De applicatie X-works van leverancier Blinqt is het cliëntvolgsysteem van het Sociaal Domein (WMO en Jeugd). Deze applicatie heeft sinds de live-gang in december 2021 nooit volledig -conform vastgesteld programma van eisen- gefunctioneerd.

Aanvullend is Blinqt in juli 2022 getroffen door een ransomware-aanval waardoor bestanden (enkele dagen) zijn versleuteld en een deel van de recent uitgevoerde werkzaamheden verloren zijn gegaan. Begin 2024 wordt een aanbesteding uitgeschreven voor een ander cliëntvolgsysteem van het Sociaal Domein.

7. Risico zorgcontinuïteit Limburg

In onze regio zijn twee grote jeugdzorgaanbieders met financiële problemen (Xonar en de Mutsaersstichting). Zij hebben een herstelplan moeten opstellen volgens het door het ministerie opgestelde draaiboek zorgcontinuïteit jeugdzorg. Beide trajecten lopen nog en vormen een financieel risico voor alle gemeenten in Zuid-Limburg. Aan het herstelplan van Xonar is een financiële bijdrage geleverd door alle 16 gemeenten. De uitvoering wordt strak gemonitord. Tevens wordt het gesprek gevoerd met het ministerie over de systeem continuïteit in de jeugdzorg en de specifieke situatie in Limburg.

2.4 Kengetallen financiële positie

Als gevolg van art. 11 van het BBV moeten de volgende kengetallen worden opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Deze kengetallen maken het de raad gemakkelijker om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente.

Kengetallen	Jaarstukken	Begroting	Jaarstukken
	2023	2023	2022
1.a Netto schuldquote	95,3%	144,5%	105,0%
1.b Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-13,7%	26,9%	-8,5%
2. Solvabiliteitsrisico	31,2%	28,6%	31,9%
3. Grondexploitatie	0,0%	0,0%	0,0%
4. Structurele exploitatieruimte	6,0%	0,8%	4,9%
5. Belastingcapaciteit	127,9%	133,4%	129,1%

Voor de beoordeling van de financiële positie is het belangrijk om zowel naar de balans als naar de exploitatie te kijken. De kengetallen netto schuldquote, de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, grondexploitatie en de solvabiliteitsratio hebben betrekking op de balans. De overige kengetallen hebben betrekking op de exploitatie.

Netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen)

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente Meerssen ten opzichte van de eigen middelen. Hoe lager de netto schuldquote, hoe lager de relatieve schuldenlast. De netto schuldquote stijgt door toename van de schulden (vreemd vermogen) of afname eigen middelen. Een hoge netto schuldquote hoeft op zichzelf geen probleem te zijn. Zo kan bijvoorbeeld een hoge schuld worden veroorzaakt doordat er leningen zijn afgesloten en die gelden vervolgens worden doorgeleend aan bijvoorbeeld woningcorporaties, die op hun beurt weer jaarlijks aflossen.

Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt ook de netto schuldquote berekend, gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen. Normaal bevindt de gecorrigeerde netto schuldquote van een gemeente zich ergens tussen de 0% en 100%. Worden de verstrekte leningen aan Wonen Meerssen meegerekend als bezit van de gemeente dan wordt de netto schuldquote een stuk positiever. Deze ratio blijft achter bij de begroting doordat voor de investeringen en uitgaven in het begrotingsjaar geen externe financiering is aangetrokken

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin gemeente Meerssen in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio is de verhouding tussen eigen vermogen en totaal vermogen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio hoe beter de gemeente hiertoe in staat is. Een gangbare norm voor de solvabiliteitsratio is > 25%. De solvabiliteitsratio van de gemeente Meerssen is voldoende.

Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. In december 2015 heeft de gemeenteraad besloten tot een eindafrekening van alle actieve grondexploitaties en passieve grondexploitaties. Derhalve is dit kengetal niet van toepassing.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van het structurele evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen de structurele en incidentele baten en lasten. Bij incidentele baten en lasten gaat het om zaken die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij de structurele baten en lasten in evenwicht zijn. Bij een negatieve ratio is de gemeente structureel niet in evenwicht. Als de ratio positief is zijn de structurele baten toereikend om de structurele lasten te dekken. Hoe hoger het positief percentage, hoe flexibeler de gemeente is om in te springen op wijzigende omstandigheden.

Belastingcapaciteit

De indicator belastingcapaciteit geeft aan hoe hoog de gemiddelde woonlasten voor een gezin zijn in de gemeente Meerssen ten opzichte van het landelijke gemiddelde. Uit deze indicator blijkt dat de gemeente Meerssen ruim boven het landelijke gemiddelde zit. Echter moet hier worden aangegeven dat een goede vergelijking met Nederlandse gemiddelden nagenoeg niet te maken is. Dit omdat de uitgangspunten bij de berekening van de cijfers sterk verschillen. Bovendien bestaan er met betrekking tot afvalstoffenheffing en rioolrechten verschillende tariefssystemen waardoor het opstellen van een representatieve vergelijking niet mogelijk is.

Beoordeling kengetallen

De kengetallen laten zien dat de financiële positie gunstig is. Ook de weerstandsratio is goed (>10) door de omvangrijke vermogenspositie in relatie tot de ingeschatte risico's.

3 Onderhoud kapitaalgoederen

3.1 Inleiding

De gemeente Meerssen heeft meer dan 230 hectare (1 hectare = 10.000 m²) openbare ruimte (wegen en openbaar groen) in beheer. In die openbare ruimte vindt een groot aantal activiteiten plaats zoals wonen, werken, verplaatsen en recreëren. Voor al die activiteiten bestaat de openbare ruimte uit een aantal kapitaalgoederen. Al deze kapitaalgoederen dienen onderhouden te worden. Gezien de duurzame instandhouding van deze kapitaalgoederen is dat een taak die continue financiële middelen vergt. In deze paragraaf gaan we in op de financiële consequenties.

Overzicht beheerplannen 2023

Beheerplan	Looptijd	Financiële vertaling	Achterstallig/ uitgesteld onderhoud	Omvang achterstallig/ uitgesteld onderhoud
Openbare verlichting	2021-2030	Ja	Nee	
Waterprogramma	2023-2027	Ja	Nee	
Beleidsplan wegen	2019-2023	Ja	Ja	0,8 mln. uitgesteld
Civiele kunstwerken	2016-2019	Ja	Nee	
Gemeentelijke gebouwen	2019-2023	Ja	Ja	2,4 mln uitgesteld
Groenbeleidsplan	2023-2043	Ja	Nee	1,5 mln achterstallig
Binnen- en buitensportaccommodaties	2019-2023	Ja	Nee	
Speeltoestellen	2008-	Ja	Nee	
ICT	2021-2025	Ja	Nee	

3.2 Openbare verlichting 2021-2030

In 2021 is een nieuw beleidsplan openbare verlichting 2021-2030 vastgesteld. In dit beleidsplan is een bezuiniging opgenomen en er zijn noodzakelijke (financiële) keuzes gemaakt. De nadruk hierbij ligt op het belang van onderhoud en vervangingen. Dit ter voorkoming van achterstallig onderhoud, het waarborgen van de veiligheid en het voldoen aan de wettelijke- en zorgverplichting wegbeheerder en daarmee het minimaliseren van aansprakelijkheidsrisico's. Er zijn geen mogelijkheden meer voor de inhuur van expertise en ambtelijke ondersteuning voor verzoeken, adviezen en wensen van derden. Ook zijn er geen financiële middelen beschikbaar voor (incidentele) uitbreidingen, bijplaatsingen en verplaatsingen.

In navolging van het beleidsplan 2014-2023 wordt ook in het nieuwe beleidsplan voor openbare verlichting ingezet op verdere kwaliteitsverbetering door de toepassing van LED-verlichting in combinatie met dimmen. Gemiddeld werd in het verleden jaarlijks in 20 straten de openbare verlichting voorzien van dimbare LED-verlichting. In 2023 zijn er vanwege ambtelijke onderbezetting geen grote aanpassingen doorgevoerd aan de openbare verlichting, zoals de overstap naar LED-verlichting.

In het project reconstructie Hoogveldweg is de vervanging van de openbare verlichting wel meegenomen en zijn oude lichtmasten vervangen door nieuwe met LED-licht. Daarnaast vindt een keer per kwartaal een schouwronde plaats van de openbare verlichting. Tijdens deze schouwronde wordt de conditie van het verlichtingsareaal geëvalueerd. Daarbij wordt gekeken naar welke acties nodig zijn om ervoor te zorgen dat het verlichtingsnetwerk blijft functioneren zoals het hoort. Meldingen en klachten van burgers in worden opgenomen in het beheersysteem en verder afgehandeld.

Eind 2023 is er een offerte aangevraagd wat de kosten zijn voor de vervanging van alle armaturen door LED. In 2024 maken we een plan van aanpak voor de uitvoering. De wens is om in 2024 het resterende budget van 2022 en de volledige budgetten van 2023 en 2024 te gebruiken voor een grootschalige vervanging van armaturen naar LED-verlichting en het vervangen van oude lichtmasten. Streven is om uiteindelijk alle armaturen om te vormen tot LED binnen de komende drie jaar.

De verwachting is dat de energiekosten verder zullen afnemen, evenals de onderhoudskosten, aangezien een aanzienlijk deel van de armaturen recentelijk is vervangen.

3.3 Waterprogramma 2023-2027

Sinds 1 januari 2024 is de nieuwe Omgevingswet van kracht. De Omgevingswet bundelt een aantal wetten en laat oude wetten vervallen. Wetgeving wordt daarmee minder complex. Tegelijkertijd biedt het overheden meer beleidsvrijheid. De zorgplicht van de gemeente met betrekking tot riolering en water zijn en blijven ook binnen de Omgevingswet.

Binnen de Omgevingswet vervalt de wettelijke planverplichting van een gemeentelijk rioleringsplan (GRP). Vanwege de zorgplicht en de onderbouwing van de financiële dekking daarvan, blijft het echter raadzaam om elke vijf jaar het gemeentelijke rioleringsbeleid te herzien. Met de invoering van de Omgevingswet wordt het GRP binnen de Omgevingsvisie, Omgevingsplan en Omgevingsprogramma geïntegreerd. In het kader hiervan heeft het GRP de naam Waterprogramma.

In het Waterprogramma en klimaatadaptatiestrategie is aangegeven hoe de gemeente de gemeentelijke watertaken wil uitvoeren en bekostigen vanuit de rioolheffing. Dit Waterprogramma is gericht op de wettelijke zorgplicht van de gemeente voor afvalwater, hemelwater en grondwater. Goed functionerende riolering is de basis voor een gezonde en veilige leefomgeving. Daarmee gaan de programma's ook over het zoveel mogelijk voorkomen van wateroverlast in de bebouwde kom, over het verminderen van verstening, het verbeteren van de waterkwaliteit en het tegengaan van verdroging.

3.4 Wegenbeheerplan 2019-2023

In 2023 is het beleidsplan Wegen en Beheerplan wegen verlengd met één jaar. Tegelijk is gestart met het opstellen van een nieuw Beleidsplan wegen 2024-2031 en nieuwe Beheerplan wegen 2024-2027. Rondom zomer 2024 gaat het Beleidsplan wegen naar de Raad.

Als gevolg van bovenstaande in 2022 is de aanbesteding voor groot onderhoud aan het asfalt vertraagd. In september 2023 is de aannemer geselecteerd, de deelopdrachten zijn ingepland voor 2024. Hierdoor heeft er in 2023 geen grootschalig onderhoud aan het asfalt plaatsgevonden. Er is enkel klein onderhoud aan het asfalt uitgevoerd, zoals het vervangen van toplagen, het aanbrengen van slijtlagen, het vullen van scheuren, en het dicht asfalteren van overhakkers (sleuven) vanwege de aanleg van kabels en leidingen. Daarnaast zijn ook enkele onverharde wegen opnieuw geprofileerd.

Er is geen achterstallig onderhoud aan de wegen, wel uitgesteld onderhoud als gevolg van bovenstaande.

3.5 Civiele kunstwerken 2016-2025

In juni 2016 is het Beleids- en beheerplan civiele kunstwerken 2016-2025 aangeboden aan de gemeenteraad. Onderdeel van het beleid zijn periodieke inspecties van het kunstwerkenareaal. In 2019 en 2020 zijn alle 29 kunstwerken technisch geïnspecteerd met het doel inzicht te krijgen in de technische staat, de beheersmaatregelen, het uit te voeren onderhoud en instandhoudingskosten van het areaal. In 2021 is een evaluatie opgesteld die in het eerste kwartaal van 2022 aan de Raad is aangeboden. Ontwikkelingen en voortschrijdend inzicht maken dat met name de wijze en frequentie van inspecteren aangepast gaat worden aan de nieuwe richtlijnen.

In 2023 is regulier onderhoud uitgevoerd aan het areaal kunstwerken, hoofdzakelijk bestaande uit reiniging. Ook zijn onderhoudstaken als verven (Proosdijpark brug) uitgevoerd. Daarnaast is een aantal kunstwerken vervangen. De veeroosters nabij De Nachtegaal waren aan vervanging toe; de roosters zijn verhoogd om een drempel-effect te creëren. Om voorbereid te zijn op toekomstig onderhoud is eind 2023 een inspectie uitbesteed die begin 2024 zal plaatsvinden. Deze inspectie toont de huidige staat van de kunstwerken en geeft aan welke kunstwerken en/of onderdelen daarvan aandacht/onderhoud behoeven.

Dit is meteen het begin voor het opstellen van een nieuw Beleidsplan civiele kunstwerken. Vanuit dit plan zal er een nieuw beheerplan opgesteld worden. Tegelijkertijd willen we alle civiele kunstwerken in kaart brengen, niet alleen de huidige grote civiele kunstwerken, maar ook de kleinere, zoals keermuurtjes, trappen inclusief trapleuningen, duikers, enzovoort.

Doel is een alomvattend overzicht te krijgen van alle kunstwerken binnen ons beheer, zodat we een effectief onderhoudsbeleid kunnen ontwikkelen, gericht op het behoud en de veiligheid van deze essentiële infrastructuur. Dit zal ons helpen om proactief onderhoud te plannen, potentiële risico's te identificeren en de levensduur van onze civiele kunstwerken te maximaliseren.

3.6 Gemeentelijke gebouwen 2019-2023

In het Meerjaren Onderhoudsplan is het gewenste en noodzakelijke onderhoud en beheer van de gemeentelijke accommodaties vastgelegd. Het Meerjaren Onderhoudsplan maakt ook de toekomstige kosten inzichtelijk voor het onderhoud en beheer van de gemeentelijke accommodaties.

In september 2019 is het Meerjaren Onderhoudsplan van de gemeentelijke gebouwen door de raad vastgesteld. Het kwaliteitsniveau waaraan de gemeentelijke gebouwen moeten voldoen is vastgesteld op conditieniveau 2 (*een goede onderhoudsstaat*). Voor een correcte weergave van de onderhoudsstaat en de te verwachten kosten dient het Meerjaren Onderhoudsplan na verloop van tijd te worden geactualiseerd. In 2023 is Bremen Bouwadviseurs BV gestart met het actualiseren van het Meerjaren Onderhoudsplan. Het definitieve geactualiseerde Meerjaren Onderhoudsplan wordt begin 2024 aangeleverd.

In 2019 heeft de gemeenteraad besloten dat alle sportaccommodaties overgaan in erfpacht. Deze keuze is destijds gemaakt op basis van het rapport Nieuwe fase accommodatiebeleid. Totdat deze erfpacht, dan wel recht van opstal, formeel is geregeld zal alleen het noodzakelijke onderhoud uitgevoerd worden aan de sportaccommodaties.

De uitvoering van het groot onderhoud aan de sportaccommodaties is dus ook voor het jaar 2023 “on hold” gezet. In het kader van de gedachte “Van gemeente naar gemeenschap” zijn grote geplande uitgaven ook “on hold” gezet bij de gemeenschapshuizen. Bij gemeenschapshuis De Auw Kerk te Bunde is deze situatie niet aan de orde omdat het pand in 2023 is verkocht en dus niet meer in eigendom is van de gemeente.

Voor de sportaccommodaties alsook de gemeenschapshuizen geldt dan ook dat er géén jaarlijkse storting meer gedaan wordt in de voorziening planmatig onderhoud gebouwen.

Op basis van het Meerjaren Onderhoudsplan en de gemaakte keuzes in het accommodatiebeleid bedraagt de jaarlijkse benodigde storting, op basis van prijspeil 2023, in de voorziening planmatig onderhoud € 684.000.

Voor de panden waarbij het groot onderhoud “on hold” is gezet geldt dat het uitgevoerde onderhoud zich richt op de veiligheid van het gebouw en haar gebruikers. Het uitgevoerde onderhoud in 2023 omvat onder andere de NEN 3140 keuring van elektrische installaties, het jaarlijkse dakonderhoud, het uitvoeren van legionella controles, het jaarlijks controleren en onderhouden van de brandbluscentrales en het controleren en vervangen van noodverlichting. Verder worden alle technische installaties van alle panden onderhouden inclusief het onderhoud aan de Cv-installaties.

In 2023 is het onderhoud aan de technische installaties van de gemeentelijke panden opnieuw aanbesteed in samenwerking met de gemeente Maastricht. De opdracht voor het uitvoeren van het onderhoud aan de technische installaties voor de komende jaren, is gegund aan de firma Veolia.

De grotere werkzaamheden die in 2023 zijn uitgevoerd, waaronder ook de niet planmatige werkzaamheden, zijn onder andere;

- Moderniseren lift Bestuurscentrum.
- Vervangen rolpoort parkeergarage.
- Schilderwerk diverse gemeentelijke panden.
- Reparatie douchewanden Sporthal Marsana.
- Renovatieschilderwerkzaamheden Gloriëtte.
- Aanpassen verlichting remise brandweerkazerne.
- Inspecties in het kader van de actualisatie van het Meerjaren Onderhoudsplan.

Energiekosten

Door de energieprijsstijging zijn de kosten voor het elektra- en gasverbruik hoger uitgevallen dan begroot.

Bewaking en beveiliging

De kosten voor de bewaking en beveiliging van het Bestuurscentrum zijn door een aantal storingen en reparaties aan het beveiligingssysteem hoger uitgevallen dan begroot.

Onderhoud installaties

De kosten voor het onderhoud van de installaties zijn voor het Bestuurscentrum hoger uitgevallen dan begroot. Reden is de vervanging van een kapotte luchtbehandelingskast in het Bestuurscentrum.

3.7 Groenbeleidsplan 2023 - 2043

In 2023 zijn het nieuwe Groen beleidsplan en de beheernotitie groen vastgesteld. Na vaststelling van beide documenten is voor het beheer van de openbare ruimte een aanbesteding opgestart. In de aanbesteding staat de door de Raad vastgestelde beeldkwaliteit voor het onderhoudsniveau centraal.

Om de gekozen beeldkwaliteit te kunnen realiseren is het benodigde budget voor beheer en onderhoud van de openbare ruimte opgehoogd naar € 1,2 miljoen.

Bij het vaststellen van het groenbeleidsplan is tevens budget vrij gemaakt voor het realiseren van enkele projecten. Van dit budget zijn in 2023 de rotondes Ambyerweg en Fregatweg voorzien van vaste planten waarmee de biodiversiteit een boost heeft gekregen. Daarnaast zijn op rotonde Herkenberg bloembollen geplant en is in Geulle aan de Maas de hoogstamboomgaard opgewaardeerd met de aanplant van nieuwe bomen.

In tegenstelling tot het vorige beheerplan 2015-2020 wordt het onderhoud aan de percelen natuurbossen, cultuurbossen en het bosplantsoen in de nieuwe aanbesteding wel meegenomen en maakt het toekomstige onderhoud van deze percelen onderdeel uit van het beoogde budget. Het toekomstige beheer en onderhoud wordt middels een raamovereenkomst in de markt gezet. Mede door deze constructie wordt het mogelijk flexibeler om te gaan met het beheer en onderhoud van de openbare ruimte, waar de natuurbossen, cultuurbossen en de bosplantsoenen onderdeel van uitmaken. Vooruitlopend op de uitvoering van de nieuwe aanbesteding zijn ten behoeve van de getroffen voorziening voor het achterstallig onderhoud aan de natuurbossen, cultuurbossen en bosplantsoenen, in het kader van veiligheid, op vier plekken (Sportpark Heiveld, De Damiaan, 't Kempke en Molenveldweg) al VTA controles en snoeiwerkzaamheden uitgevoerd.

3.8 Binnen- en buitensportaccommodaties 2019-2023

In 2019 heeft uw Raad het accommodatiebeleid vastgesteld. Gaandeweg het traject is gebleken dat dit beleid, vanwege diverse redenen, niet in zijn geheel uitgevoerd kan worden. Tijdens een themabijeenkomst is uw Raad hierover geïnformeerd.

Bij de binnen- en buitensportaccommodaties zijn in 2023 diverse werkzaamheden uitgevoerd, gericht op veiligheid en herstel.

3.9 Speeltoestellen

In 2023 zijn, na een geslaagde opstart in 2022 in Geulle-boven, aanpassingen doorgevoerd in diverse speeltuinen. Na bijeenkomsten met de schooljeugd en betrokken inwoners zijn speelplekken in de kernen Bunde en Ulestraten, waar nodig, voorzien van nieuwe toestellen. Vanuit de kern Rothem was er geen behoefte/noodzaak om veranderingen op het gebied van spelen in de openbare ruimte door te voeren. Ook is gestart met bewonersoverleggen in de kernen Geulle-beneden en Meerssen.

3.10 ICT-nota 2021-2025

Tijdens de raadsvergadering van juni 2021 heeft de Raad de ICT-nota 2021-2025 vastgesteld. Met deze nota zijn de kaders gesteld voor de inzet van ICT-middelen voor de bedrijfsvoering en dienstverlening van de gemeente Meerssen.

Als gevolg van ontwikkelingen op het gebied van wet- en regelgeving, de zeer snelle doorontwikkeling binnen het applicatielandschap door de overgang naar SaaS-oplossingen (Software as a Service) en de bevindingen bij het uitwerken van de Businesscase I&A dient de ICT nota te worden herzien. Daarnaast schrijft het Besluit Begroting en Verantwoording voor dat de eenmalige kosten van implementatie van SaaS niet mogen worden geactiveerd maar in de exploitatie verantwoord. Hierdoor ontstaat er eerder dan voorzien een grote verschuiving van investering naar exploitatie.

In 2023 is er, eerder dan voorzien, voor diverse applicaties de overgang van On-premise (zeg maar de applicatie in huis op eigen servers) naar SaaS-oplossingen gemaakt. Zoals ook aangegeven is in de begroting 2024 wordt die ontwikkeling voortgezet. Voordeel hiervan is dat de verantwoording voor het goed laten functioneren van SaaS applicaties bij de leverancier ligt terwijl voorheen een deel van het onderhoudswerk door eigen personeel gedaan moest worden. Omdat in 2023 een begin is gemaakt met die ontwikkeling, is er zoals hierboven al is aangegeven een andere financieringsbehoefte ontstaan. Dit heeft ons doen besluiten alle lopende investeringen af te sluiten en de resterende budgetten vooralsnog terug te storten in de reserve ICT.

Op dit moment is nog niet geheel te voorzien hoe de ICT financieringsbehoefte er concreet uit zal zien. Dat wordt pas duidelijk als de businesscase (zie onderdeel 5.5. van de paragraaf Bedrijfsvoering) is uitgewerkt.

3.11 Samenvattend financieel overzicht

	Rekening	Begroting	Begroot na wijz.	Rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2022	2023	2023	2023
Res. automatisering	-260	-260	-260	-260
Res. beheerplan buitensportaccommodaties	-766	-316	-326	-326
Res. vervanging speeltoestellen	-28	-28	-28	-28
Res. beheerplan binnensportaccommodaties	-10	-10	-10	-10
Res. vervanging civiele kunstwerken	-150	-150	-150	-150
Voorzien. wegenbeheerplan	-1.335	-1.335	-1.402	-1.402
Voorzien. beheerplan gem. gebouwen	-788	-655	-684	-684
Voorzien. onderhoud civiele kunstwerken	-25	-25	-28	-28

Op basis van de vastgestelde beheerplannen en rekening houdend met indexeringen en eventuele aanvullende besluitvorming zijn de stortingen in de reserves en voorzieningen van de diverse kapitaalgoederen uitgevoerd conform begroting.

4 Financiering

4.1 Inleiding

De financieringsparagraaf is bedoeld om uw Raad te informeren over het treasurybeleid en de beheersing van de financiële risico's. De financieringsparagraaf is samen met het treasurystatuut bij de invoering van de wet Fido verplicht gesteld. Deze paragraaf dient verder onder meer de algemene ontwikkelingen en de concrete beleidsplannen binnen de kaders van het treasurystatuut te bevatten. Het treasurystatuut gemeente Meerssen is door de Raad in maart 2019 vastgesteld.

4.2 Algemene ontwikkelingen

Kasbeheer

Voor het beheer van de financiële middelen houdt gemeente Meerssen een rekening-courant aan bij de Staat der Nederlanden (schatkistbankieren), NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en de Rabobank. De BNG is de huisbankier.

Rentevisie

Bij de berekening van de rente over de eigen financieringsmiddelen is voor de begroting 2023 en verder uitgegaan van 1,0 % tot aan de kasgeldlimiet (kortlopende financiering). Voor bedragen boven de kasgeldlimiet (langlopende financiering) is een percentage van 3,0 % gehanteerd. Een onvoorziene renteontwikkeling heeft uiteraard invloed op de werkelijke financieringskosten. Zo kwam in 2023 de korte rente boven de lange rente. Gemeente Meerssen heeft in 2023 echter geen korte financiering nodig gehad. Wel is de rentevergoeding over onze tegoeden bij Schatkistbankieren fors gestegen. Hierdoor zijn de totale rentekosten lager uitgevallen. De totale rentekosten bestaan uit de rente voor vaste geldleningen en de rente over het financieringstekort (= financieringsbehoefte).

Rentebeleid

Het beleid is om in een normale rentemarkt (korte rente is goedkoper dan lange rente) indien nodig maximaal kort te lenen binnen de bepalingen van de kasgeldlimiet. De ontwikkeling van de rente is in belangrijke mate afhankelijk van de economische ontwikkelingen en inflatie.

De verwachting voor 2023 was dat zowel de lange als de korte rente verder zouden stijgen. Daarbij was de ontwikkeling van de coronapandemie nog onzeker. Bovendien speelde het verloop van de oorlog in Oekraïne een grote rol. De hoge inflatie noodzaakte de Europese Centrale Bank tot renteverhogingen in 2022 en in 2023. Het door de Europese Centrale Bank begin 2022 voorgenomen ruime monetair beleid kwam daarmee ook in 2023 onder druk te staan omdat het beteugelen van de inflatie voorrang kreeg. Nu, begin 2024, lijkt het gevoerde monetair beleid van de ECB ten aanzien van de inflatie haar vruchten af te werpen. Of er in 2024 weer renteverlagingen komen, is nog onzeker.

4.3 Risicobeheer

Om rentekosten zoveel mogelijk te minimaliseren is een goede balans noodzakelijk tussen optimalisatie op korte termijn en stabilisatie op lange termijn. De Wet Fido geeft twee richtlijnen voor het beperken van renterisico's. Het gaat hierbij in de eerste plaats om de kasgeldlimiet en in de tweede plaats om de renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

De gemeente mag haar activiteiten niet onbeperkt met kortlopende leningen financieren.

De kasgeldlimiet stelt hiervoor een maximum aan de netto kortlopende schuld. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar.

De kasgeldlimiet wordt bepaald door een ministerieel vastgesteld percentage (8,5%) van de totale omvang van de begroting (lasten). Hiermee wordt de maximale hoogte aangegeven van de kort aan te trekken middelen. De gemeente is verplicht de toezichthouder (provincie) te informeren als de kasgeldlimiet drie achtereenvolgende kwartalen wordt overschreden.

De ervaring van de afgelopen jaren heeft geleerd dat de werkelijke financieringsbehoefte vaak afwijkt van de geraamde financieringsbehoefte. De daadwerkelijke financieringsbehoefte en noodzaak voor het aantrekken van zowel kort- als langlopende financiering wordt op basis van de realisatie bepaald. Met name door het tempo waarin uitvoering wordt gegeven aan projecten.

(bedragen * €1.000)	Rekening eind 2022	Begroting 2023	1e kwartaal 2023	2e kwartaal 2023	3e kwartaal 2023	4e kwartaal 2023
Toegestane kasgeldlimiet						
- in procenten van de grondslag	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
- in bedrag	4.295	4.548	4.548	4.548	4.548	4.548
1. Vlottende schuld		0	0	0	0	0
2. Vlottende middelen	4.816	0	2.683	11.963	8.249	16.645
Saldo (2-1)	4.816	0	2.683	11.963	8.249	16.645
Toegestane kasgeldlimiet	4.295	4.548	4.548	4.548	4.548	4.548
Ruimte	9.111	4.548	7.231	16.511	12.797	21.193

Renterisiconorm en Renterisico's

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen.

Hoe meer de aflossing van de schuld in de tijd wordt gespreid, hoe minder gevoelig de begroting wordt voor renteschokken bij herfinanciering. De renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. De renterisiconorm heeft betrekking op uitsluitend het begrotingsjaar.

Debiteurenrisico

Dit betreft het risico dat vorderingen op debiteuren niet kunnen worden geïnd en worden afgeboekt. Ter afdekking van mogelijke oninbare vorderingen (belasting)debiteuren zijn de voorzieningen dubieuze (belasting)debiteuren gevormd.

Koersrisico

Dit is het risico dat de financiële activa van de gemeente in waarde verminderen door negatieve koersontwikkelingen. De financiële vlottende activa omvatten rekening-courantgelden, kasgelden en deposito's. De financiële vaste activa bestaan enerzijds uit aandelenbezit en deelname in gemeenschappelijke regelingen en anderzijds uit aan derden verstrekte leningen. Een specificatie van het aandelenbezit van de gemeente Meerssen is opgenomen in de paragraaf 'verbonden partijen'.

(bedragen * €1.000)	Primitieve begroting 2023	Rekening 2023
Renterisico op vaste schuld		
Renteherziening op vaste schuld o/g		
Aflossingen	760	760
Renterisico	760	760

Renterisiconorm		
Totaal begroting/rekening	53.511	59.114
Vastgesteld percentage renterisiconorm	20%	20%
Renterisiconorm	10.702	11.823
Ruimte	9.942	11.063

4.4 Uitvoering plannen van het beleid voor de gemeentefinanciering

Gemeente Meerssen streeft er naar de benodigde leningen tegen zo laag mogelijke kosten aan te trekken en tegelijkertijd de renterisico's te beheersen. Hoewel een toename van het renterisico in de tijd onvermijdelijk is, zijn de risico's bij de gemeente Meerssen goed afgedekt. Gemeente Meerssen heeft in 2021 voor het laatst geldleningen via de kapitaalmarkt aangetrokken.

De bepaling van de financieringsbehoefte gebeurt integraal (totaalfinanciering) waarin alle kasstromen worden betrokken.

Onderstaand overzicht geeft het verloop weer van de leningenportefeuille in 2023 (eigen leningen die niet zijn verder geleid zijn naar Wonen Meerssen; bedragen x € 1.000).

Beginstand per 1 januari 2023		11.380
Reguliere aflossingen 2023	-/-	<u>760</u>
Eindstand per 31-12-2023		10.620

Ten aanzien van de eigen leningenportefeuille zijn geen risico's te benoemen. De aflossingsmomenten zijn goed verspreid in de tijd, zodat er geen vergroot renterisico ontstaat in enig jaar.

Verstreckte financieringen:

- In maart 2019 heeft de raad besloten de financieringssysteem inzake geldleningen/herfinancieringen Wonen Meerssen te continueren. De boekwaarde van de verstreckte leningen is per 31 december 2023 € 64,1 miljoen.
- De MTB heeft een achtergestelde lening ontvangen van in totaal € 12,1 miljoen. Het risico-aandeel voor Meerssen op deze lening bedraagt 10% ofwel € 1,21 miljoen. Maastricht en Eijsden Margraten zijn de overige aandeelhouders en dus risicodragers voor in totaal 90% zijnde € 10,89 miljoen.
- Startersleningen ad € 0,242 miljoen worden als instrument ingezet om starters financieel te ondersteunen.
- Convertieerbare hybride geldlening Enexis 1,64 miljoen. Door kredietbeoordelaars wordt deze lening voor 50% als eigen vermogen van Enexis beschouwd. Bovendien kan de lening door Enexis worden omgezet naar aandelen als de financiële positie van Enexis daartoe aanleiding geeft.

4.5 Uitzettingen/beleggingen en overig liquiditeitenbeheer

Leningen gemeente Hengelo en Groningen

Vanaf 11 december 2013 kan overliquiditeit alleen worden weggezet door middel van schatkistbankieren of bij mede-overheden in de vorm van geldleningen.

In januari 2014 is een gedeelte van de overliquiditeit ad € 7,5 mln. uitgezet bij twee medeoverheden om zodoende de rentederving door het verplicht schatkistbankieren te beperken.

Lening gemeente Groningen; € 2,5 mln. coupon 2,54% Looptijd tot januari 2025 (rentebaten t/m 2024)

Lening gemeente Hengelo: € 5 mln. coupon 2,70% Looptijd tot januari 2027 (rentebaten t/m 2026)

Tegoeden op laagrentende rekeningen worden regelmatig afgeroomd ten gunste van de rekening courant. Met de huisbankier (BNG) is een rentecompensabel stelsel overeengekomen. Dit wil zeggen dat overschotten en tekorten op de verschillende bankrekeningen als een geheel worden gezien waarop de renteberekening wordt gebaseerd.

Tevens wordt gebruik gemaakt van de service van de BNG voor het uitvoeren van het geautomatiseerd reguleren van overtollige middelen met de schatkist (indien van toepassing).

4.6 Rentekosten en -opbrengsten

In onderstaand renteschema is de opbouw van het renteresultaat toegelicht.

Rekening 2023	
a. Externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.819
b. Externe rentebaten	2.476
Saldo rentelasten en rentebaten	-657
c1. Rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-
c2. Rente van projectfinanciering die aan betreffende taakveld moet worden toegerekend	-2.126
c3. Rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken.	2.254
	128
Aan taakvelden toe te rekenen rente	-529
d1. Rente over eigen vermogen	-
d2. Rente over voorzieningen	-
	-
Totaal aan taakvelden toegerekende rente	-529
e. Aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-
f. Renteresultaat op het taakveld treasury	-529

5 Bedrijfsvoering

5.1 Inleiding

De paragraaf Bedrijfsvoering geeft inzicht in de bedrijfsvoering. De bedrijfsvoering vormt een belangrijke randvoorwaarde voor het succesvol uitvoeren van de programmabegroting. In deze paragraaf wordt verslag gedaan over de zogenaamde PIOFAC-factoren: Personeel, Informatievoorziening, Organisatie, Facilitaire / Algemene zaken, Communicatie.

5.2 Personeel & organisatie

Revitalisering

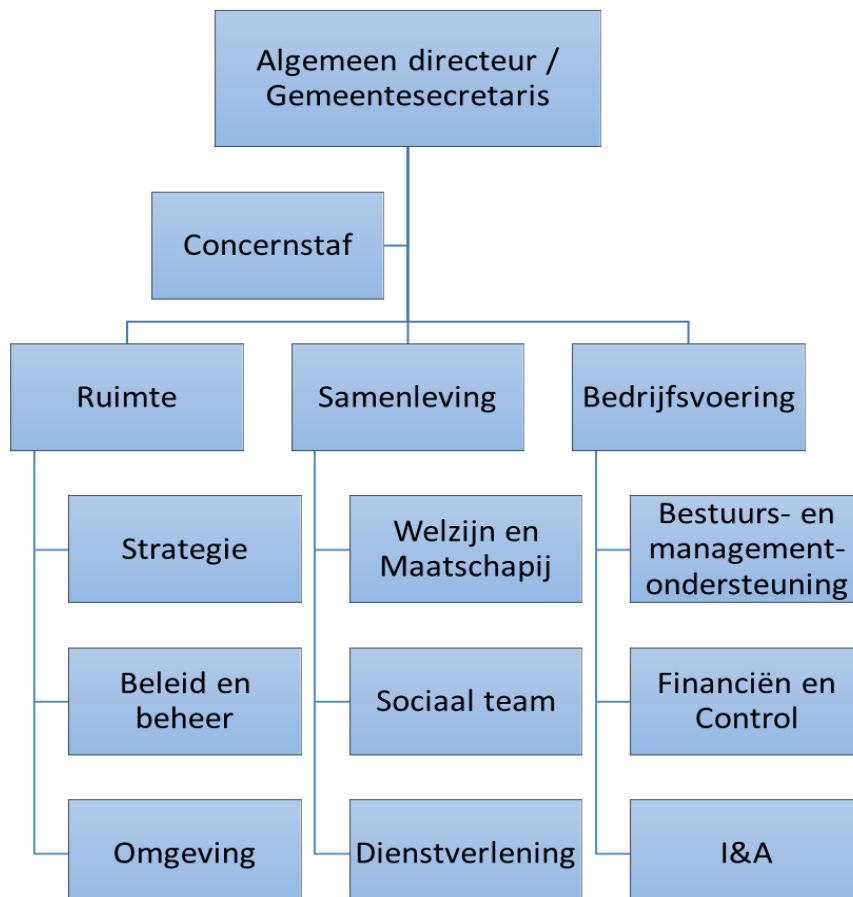
In 2022 is het project Revitalisering organisatie van start gegaan. Dit project had als doel de organisatie te revitaliseren en toekomstbestendig te maken.

Het project werd gedurende twee jaar begeleid door een externe deskundige. Deze inzet is in de loop van de tijd verminderd. Op dit moment lopen er nog enkele zaken zoals MD-traject en coaching. Het eigenaarschap van en de regie over het revitaliseringstraject i.c. de doorontwikkeling van de organisatie ligt nu bij het management.

In 2023 lag de focus van de revitalisering met name op het op orde brengen van de benodigde formatie, het versterken van de aansturing, het verhogen van de efficiëntie en het verbeteren van de organisatiestructuur. Waardevolle maatregelen zijn tot stand gekomen dankzij de inzet van diverse 'bouwteams', die elk verantwoordelijk waren voor een specifiek aspect van de revitalisering.

Een cruciale verandering/ verbetering was de introductie van de functie van teamleider. Deze rol is van essentieel belang gezien de vele gemeentelijke uitdagingen, de span of control van de managers, de nodige aandacht voor het welzijn en de ontwikkeling van de medewerkers en ruimte voor invulling van de strategische rol van de managers.

Met de komst van de teamleiders is elke afdeling onderverdeeld in drie teams die aangestuurd worden door de manager en twee teamleiders. In onderstaand organogram is dit schematisch weergegeven.



In een gezamenlijk Management Development traject (MD-traject) zijn de managers en teamleiders zowel afzonderlijk als gezamenlijk aan de slag gegaan om een collectieve visie te ontwikkelen op onder andere leidinggeven, aansturing van en aandacht voor medewerkers. Op basis van deze visie wordt ons HR-beleid geactualiseerd.

Daarnaast is de ambtelijke overlegstructuur aangepast, is de formatieopbouw geanalyseerd en wordt het werk van de verschillende bouwteams verder ingebed in het reguliere werken.

Hybride werken

In 2022 zijn we gestart met hybride werken. Dit gaat over de mogelijkheid van thuiswerken en bijbehorende faciliteiten, maar gaat ook in op het huisvestingsscenario en aanpassingen in inrichting van de kantoren en ICT. Immers, indien alle vacatures zijn ingevuld, zijn er onvoldoende werkplekken in het gemeentehuis voor iedereen. In 2024 zal dit verder worden uitgewerkt.

Door de komst van de vele nieuwe medewerkers hebben we ook de meest efficiënte indeling c.q. huisvesting van de medewerkers onderzocht. Hierbij hebben we bekeken hoe het gebouw aangepast kan worden aan de eisen van deze tijd, passend bij de opgaven en de daarbij behorende manier van werken. De intentie is dat de verschillende teams en hun teamleider bij elkaar gehuisvest worden. De concrete uitwerking c.q. interne verhuizing vindt in de eerste helft van 2024 plaats.

Regeling vervroegd Uittreden (RVU)

Eind 2020 is de Wet bedrag ineens, RVU en verlofsparen aangenomen waarmee meer mogelijkheden zijn om de werknemer eerder te laten stoppen met werken.

De RVU is binnen de gemeentelijke organisatie een belangrijk onderdeel van het flankerend beleid. Zowel de OR als het Lokaal Overleg hebben hier positief op gereageerd. Het college heeft dan ook met ingang van 1 juli 2022 een collectieve regeling vastgesteld waarin onder meer wordt bepaald onder welke voorwaarden medewerkers in aanmerking komen voor de RVU. De regeling is bedoeld voor de medewerker die op 31 december 2025 een leeftijd heeft bereikt die maximaal 36 maanden voor zijn AOW-gerechtigde leeftijd ligt en op de gewenste ingangsdatum (ten minste) vijf jaar aaneengesloten in dienst is van de gemeente Meerssen.

Met ingang van 1 januari 2024 is de tijdelijke RVU opgenomen in de CAO. Als gevolg hiervan is onze eigen collectieve regeling op 31 december 2023 ingetrokken.

Dit betekende dat we met medewerkers die op basis van onze collectieve regeling wilden deelnemen, uiterlijk 31 december 2023 een vaststellingsovereenkomst zijn aangegaan. De daadwerkelijke datum van uitdiensttreding kan vervolgens ook in 2026 t/m 2028 liggen.

In totaal konden 23 medewerkers gebruik maken van de RVU: 19 medewerkers hebben een vaststellingsovereenkomst gesloten waarvan er drie in 2022 uit dienst zijn gegaan en zes in 2023. Zeven medewerkers verlaten de organisatie in 2024, twee in 2025 en één in 2026. Eén medewerker wenst deel te nemen aan de RVU zoals opgenomen in de cao. De overige drie medewerkers hebben geen gebruik gemaakt van de RVU.

Ontwikkelingen in personeel

De krapte op de arbeidsmarkt blijkt inmiddels structureel van aard. Dit leidt tevens tot veel beweging c.q. mobiliteit van medewerkers. In 2023 zijn 15 medewerkers uitgestroomd. Redenen hiervoor waren divers: nieuwe baan elders, pensioen, RVU, etc. Bijzonder positief is dat we dankzij onze vernieuwende arbeidsmarktaanpak ook 18 nieuwe medewerkers mochten verwelkomen in onze organisatie. Daarnaast zijn zeven medewerkers intern van functie gewisseld.

De totale groei van de formatie bedraagt hiermee in 2023 6,89 fte. Dit overzicht is exclusief de griffie.

In 2023 hebben we in totaal 32 vacatures opengesteld. Hiervan hadden we er op 31 december 2023 23 ingevuld, veelal met jonge medewerkers.

Ontwikkelingen in personeel

De krapte op de arbeidsmarkt blijkt inmiddels structureel van aard. Dit leidt tevens tot veel beweging c.q. mobiliteit van medewerkers. In 2023 zijn 15 medewerkers uitgestroomd. Redenen hiervoor waren divers: nieuwe baan elders, pensioen, RVU, etc. Bijzonder positief is dat we dankzij onze vernieuwende arbeidsmarktaanpak ook 18 nieuwe medewerkers mochten verwelkomen in onze organisatie. Daarnaast zijn 7 medewerkers intern van functie gewisseld. De totale groei van de formatie bedraagt hiermee in 2023 6,89 fte. Dit overzicht is exclusief de griffie.

In 2023 hebben we in totaal 32 vacatures opengesteld. Hiervan hadden we er op 31 december 2023 23 ingevuld, veelal jonge medewerkers.

Ontwikkelingen in personeel

Personele aantallen	Jaarrekening	Begroting	Jaarrekening
	2022	2023	2023
	peildatum	peildatum	peildatum
	31-12-2022	1-1-2023	31-12-2023
Aantal fte	115,99	122,37	122,88
Waarvan:			
werkelijke bezetting in fte	101,37	102,97	104,45
vacature in fte	14,62	19,4	18,43
Waarvan in aantal:			
man	55	56	57
vrouw	66	66	64
totaal	121	122	121
Waarvan in aantal:			
partime	66	65	62
fulltime	55	57	59

Leeftijdsopbouw

De gemiddelde leeftijd van het personeelsbestand is in 2023 opnieuw gedaald en wel tot 48,6 jaar. Dit wordt veelal veroorzaakt door de uitstroom van vele pensioengerechtigden en de instroom van jongere medewerkers.

Gemiddelde leeftijd per jaar

Jaar	Leeftijd
2019	49,90
2020	52,30
2021	50,00
2022	49,00
2023	48,60

Gemiddelde leeftijd per afdeling in 2023

Jaar	Leeftijd
Ruimte	49,30
Samenleving	45,50
Bedrijfsvoering	51,70

Medewerkers per leeftijdsklasse

	21 t/m	26 t/m	31 t/m	36 t/m	41 t/m	46 t/m	51 t/m	56 t/m	> 60	Totaal
	25	30	35	40	45	50	55	60		
2023	1	13	5	15	14	10	12	29	22	121

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim is in 2023 met bijna 2 % gedaald naar 8,49 %. Naar aanleiding van de uitkomsten van de RIE-PSA (risico inventarisatie en analyse psycho-sociale omstandigheden) is het MT samen met de teamleiders aan de slag gegaan. Onderzocht is waar de risico's voor ziekteverzuim liggen en welke verbeteracties hiervoor opgezet kunnen worden. Zo is getracht de betrokkenheid van medewerkers te vergroten door het faciliteren van cursussen en sociale evenementen. En door de komst van de teamleiders is eveneens een betere persoonlijke begeleiding gerealiseerd. Landelijk is het verzuimpercentage voor gemeenten kleiner dan 20.000 inwoners gestegen van 5,3 % in 2021 naar 6,7 % in 2022.

% ziekteverzuim per jaar

Jaar	% ziekteverzuim
2020	6,95
2021	9,04
2022	10,3
2023	8,49

% ziekteverzuim per jaar

Jaar	% nulverzuim*
2020	51,00
2021	56,00
2022	50,00
2023	46,00

* nulverzuim: % medewerkers van het totaal aantal medewerkers, dat in het betreffende jaar niet ziek zijn geweest.

Inhuur personeel

In het kader van het krachtig doorontwikkelen van onze gemeente heeft uw Raad in 2023 extra incidentele financiële middelen ad € 870.000 beschikbaar gesteld voor de benodigde inhuur van personeel en de invulling van vacatures voor de tweede helft van 2023. Deze extra financiële middelen waren noodzakelijk voor de realisatie van de ambities van het bestuur, de bedrijfsvoering, de opvang van het hoge ziekteverzuim, de uitvoering van (wettelijke) taken en de dienstverlening naar de burger.

Uit het overzicht blijkt dat we van dat bedrag € 218.428 niet hebben uitgegeven. Deze onderschijding wordt mede veroorzaakt door het feit dat er gedurende het jaar aannames worden gedaan inzake het invullen van vacatures. Het is niet altijd gelukt om deze op de geplande data in te vullen.

Inhuur derden (bedragen x € 1)	
Budget:	€ 2.357.461
Primitieve begroting	€ 50.000
Budget revitalisering	€ 870.000
Overheveling budget vacatures naar budget inhuur derden	€ 1.437.461
Uitgaven:	
Realisatie inhuur	€ 2.139.033
Restant 31 december 2023	€ 218.428

Verloop reserve P&O

Het doel van de reserve P&O is het egaliseren/afdekken van:

- Alle budgetten voor HRM-beleid.
- Organisatie- en personele ontwikkelingstrajecten (structuur- en cultuurontwikkelingen, implementatie verbeterplannen, personeelsontwikkeling).
- Kosten voortvloeiende uit (continuïteits-)problemen met betrekking tot personeel. Dit alles gericht op een effectieve en doelmatige bedrijfsvoering.

De reserve is sinds jaren gemaximeerd op 5 % van de begrote loonsom met een maximum van € 300.000. Dit betekent dat relatief gezien de reserve jaarlijks kleiner wordt omdat de loonkosten jaarlijks stijgen.

Eventuele afroaming vindt plaats ten gunste van de algemene middelen.

Daarnaast wordt de onder- of overschrijding op de personele exploitatiekosten aan het einde van het jaar verrekend met de reserve P&O. In 2023 bedraagt deze verrekening vrijwel de gehele reserve P&O.

Stand van zaken reserve P&O 2023	
hoogte reserve per 01-01-2021	€ 300.000
	€ -
Onttrekkingen 1e berap:	
personele aangelegenheden	€ -
	€ -
Restant reserve P&O 31 december 2023	€ 300.000

Scholing

Het opleidingsbudget bedraagt jaarlijks € 127.500. In totaal is € 113.828 uitgegeven aan opleidingskosten en bedraagt het restant € 13.672.

Het budget is onder andere besteed aan functiegerichte opleidingen, introductie nieuwe medewerkers, organisatiebrede trainingen, kennis en ontwikkeltrajecten.

Opleidingskosten

(bedragen x € 1)	Opleidingskosten 2023
Ruimte	17.553
Samenleving	27.705
Bedrijfsvoering	16.152
Bestuurszaken / MT	3.605
Organisatiebreed	48.813
Totale kosten	113.828
Totaal budget	127.500
Wijzigingen agv berap	
Saldo	-13.672

Stageplekken

Het InterGemeentelijk Overleg Mobiliteit (IGOM) adviseert gemeenten ten aanzien van het stagebeleid. Met enige regelmaat onderzoekt IGOM de ontwikkelingen met betrekking tot stagevergoedingen. Hierbij wordt gekeken naar ontwikkelingen op de stagemarkt en wat er binnen overheidsland op rijks-, provinciaal- en gemeentelijk niveau geboden wordt aan vergoedingen in verhouding tot vergoedingen binnen andere sectoren.

De VNG geeft aan dat de ongelijkheid in stagevergoedingen geen recht doet aan de herwaardering van het maatschappelijke en economische belang van (met name) deelnemers aan het middelbaar beroepsonderwijs. Tevens is de stagevergoeding bedoeld als onkostenvergoeding. Er is geen reden om aan te nemen dat de onkosten van een stagiair vanuit een bepaalde opleiding hoger of lager zijn. Ze roept gemeenten dan ook op geen onderscheid meer te maken tussen MBO, HBO en WO stagiairs.

Inmiddels is in het onderhandelingsakkoord CAO gemeenten 2024 afgesproken geen onderscheid meer te maken in de vergoedingen voor stagiaires van verschillende opleidingsniveaus. De hoogte van de vergoeding wordt vooralsnog niet in de CAO opgenomen.

Mede op basis hiervan heeft ons college met instemming van de Ondernemingsraad besloten om de vergoedingen gelijk te trekken en niet meer te differentiëren op basis van het opleidingsniveau (MBO-HBO-WO). De stagevergoeding bedraagt € 600 bruto per maand voor een fulltime stagiair (36 uur week).

Het nieuwe stagebeleid is per 1 januari 2024 in werking getreden.

In 2023 hebben we drie stageplekken kunnen invullen, waarvan één bij de afdeling samenleving en twee bij de afdeling Bedrijfsvoering.

Stageplekken

Afdeling	Aantal weken
Samenleving	16
Ruimte	0
Bedrijfsvoering	22

Ontwikkeling salariskosten

Op 5 april 2023 heeft het bestuur van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten de nieuwe CAO gemeenten 2023 definitief vastgesteld. De looptijd van deze CAO was van 2 januari 2023 t/m 1 januari 2024.

De nieuwe CAO betekende een salarisverhoging eerst met nominaal € 240 en daarna met 2 % met ingang van 2 januari 2023. Deze loonsverhoging werd in mei 2023 met terugwerkende kracht tot 2 januari 2023 uitbetaald.

Verder werd de thuiswerkvergoeding verhoogd van twee euro naar drie euro netto per dag. Dit bedrag geldt zowel voor parttimers als voor fulltimers.

	Begroot na wijziging 2023	Rekening 2023	Afwijking
<i>(bedragen x € 1.000)</i>			
Salarissen bestuur	-979	-985	-6
Salarissen organisatie	-8.560	-8.647	-87
Totaal	-9.539	-9.632	-93

5.3 Financiën & Control

Interne controle

De functie concerncontrollor is met ingang van 2024 opgenomen in het functieboek. De interne controle is evenals voorgaande jaren binnen de bestaande organisatie opgepakt. Het jaar 2023 heeft als bijzonderheid dat er extra getoetst is op de rechtmatigheid van baten en lasten. De weerslag hiervan is te vinden onder het kopje Fraude en onrechtmatigheden.

Fiscaal

Gemeente Meerssen heeft in 2011 voor het eerst een Convenant Horizontaal Toezicht gesloten met de Belastingdienst. Horizontaal Toezicht houdt in dat er afspraken gemaakt worden met de Belastingdienst. Het doel is de kwaliteit van de aangiften te behouden én waar mogelijk te verbeteren. De vorm van toezicht wordt dan afstemming vooraf in plaats van controle achteraf. Omdat de Belastingdienst binnen dit Convenant in toenemende mate de nadruk heeft gelegd op deskundige externe fiscale toetsing, is structurele ondersteuning door een erkend fiscaal adviseur ingeroepen. Dit vergroot voor de Belastingdienst de zekerheid dat onze aangiften voldoen aan wet- en regelgeving.

Vanaf 2022 begon de reorganisatie van het Horizontaal Toezicht door de Belastingdienst. De voorwaarden voor het nieuwe, Doorontwikkeld Horizontaal Toezicht (DHT) zijn strenger geworden. Om hieraan te blijven voldoen, zijn aanvullende (beheers)maatregelen nodig. Deze maatregelen zijn met onze fiscaal adviseur uitgewerkt en besproken met de Belastingdienst. Eind 2023 heeft gemeente Meerssen groen licht gekregen en een nieuw convenant DHT gesloten met de Belastingdienst. In 2024 worden de aanvullende fiscale beheersmaatregelen ingebed in de organisatie.

Werkkostenregeling

Dit is een wettelijke fiscale regeling op het gebied van de loonbelasting. De Werkkostenregeling (WKR) rekent alles wat een werkgever buiten de reguliere salariscomponenten (bruto-netto traject) aan een werknemer verstrekt, vergoedt of ter beschikking stelt tot het loon. Tot en met 2019 vertoonde de jaarlijks af te dragen eindheffing een constant karakter. Voor deze eindheffing is structureel een bedrag geraamd in de begroting. Door corona (geen personeelsactiviteiten / hogere vrije ruimte) is in 2020 en 2021 de eindheffing lager uitgevallen. Voor 2022 en 2023 is dat niet meer het geval. Door de Revitalisering en doorontwikkeling organisatie nemen zowel het aantal werknemers als ook het aantal activiteiten toe. In 2023 overschrijdt de eindheffing dan ook het hiervoor geraamde bedrag.

Fraude en onrechtmatigheden

Bij de diverse interne controles en de controles door de externe accountant (KSG-Accountant) zijn in 2023 geen fraudes geconstateerd. In het kader van de nieuwe rechtmatigheidsverantwoording, ingegaan per 1-1-2023, kan het volgende gemeld worden. Het college dient in de rechtmatigheidsverantwoording bij deze jaarrekening te rapporteren aan de raad over afwijkingen met een verantwoordingsgrens van 1% van de totale lasten van de gemeente Meerssen, inclusief de dotaties aan reserves. (Verordening financieel beleid, beheer en organisatie van de gemeente Meerssen 2024 (verordening 212 artikel 18, lid 2)). In het kader van dit voorschrift zijn geen onrechtmatigheden te melden. Er zijn geen integriteitskwesties geconstateerd.

In de deze paragraaf bedrijfsvoering (financiën & control) dienen wel de geconstateerde afwijkingen (fouten of onduidelijkheden) groter dan € 15.000 nader toegelicht te worden (Verordening financieel beleid, beheer en organisatie van de gemeente Meerssen 2024 (verordening 212 artikel 18, lid 3)). Hieronder staan de geconstateerde afwijkingen boven de € 15.000 en beneden de grens van € 562.000. Hierbij wordt aangegeven welke acties het college onderneemt om de geconstateerde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Subsidiebeleid

Er is sinds 14-07-2021 een nieuwe algemene subsidieverordening van kracht. De laatste vastgestelde beleidsregels dateren van 2017 (subsidiebeleid gemeente Meerssen 2017 – 2022). Het college zal in 2024 zorg dragen voor de herijking van het subsidiebeleid. In de toekenning van de subsidies leidt dit soms tot kleine onrechtmatigheden. Het college stelt in 2024 het nieuwe subsidiebeleid.

Aanbestedingen

Als gevolg van veranderende wet- en regelgeving is er in 2021-2023 spoedeisende inhuur geweest van een medewerker. Deze inhuur is niet via de reguliere organisatie gelopen waarmee we een raamcontract hebben. Het bedrag voor de inhuur van de medewerkers was echter zo groot dat de Europese grens voor diensten is overschreden. Het college zal er in 2024 voor zorgen dat deze inhuur in 2024 via de reguliere organisatie zal lopen.

In de praktijk blijkt het moeilijk om bij de onderbouwing en bepaling van werkzaamheden voor het onderhoud van de bermen aan te tonen of dit als “werk” of als “dienst” moet worden aanbesteed. Ook ten aanzien van de aanschaf van hard- en software gelden complexe regels, waarbij de te volgen procedures verduidelijk dienen te worden. Het college stelt in 2024 een aanbestedings- en inkoop handboek vast om meer richting te geven aan beiden items.

Risico inschatting op juridisch gebied, lopende juridische procedures:

Ruimtelijk domein

Binnen het ruimtelijk domein loopt een aantal juridische procedures. Tevens verwachten wij een aantal nieuwe juridische procedures met een moeilijk kwantificeerbaar, doch aanzienlijk financieel risico indien deze procedures uiteindelijk zouden uitmonden in een schadevergoeding/compensatie voor de wederpartij. Óók drukken deze procedures aanzienlijk op de ambtelijke organisatie nu deze gecombineerd worden ingezet via Woo- verzoeken, aansprakelijkstellingen, bezwaren etc. De noemenswaardige dossiers in dit kader zijn:

1. Dossier In 't Riet;
2. Dossier Catherinastraat.

Ook lopen er op dit moment kleine juridische procedures die veel ambtelijke inzet vergen, maar waarbij zowel het juridische als financiële risico als gering beschouwd wordt. Ook hier maken burgers veelal gelijktijdig gebruik van meerdere juridische instrumenten, zoals Woo-verzoeken, aansprakelijkstellingen en bezwaren.

Sociaal domein

Binnen het sociaal domein spelen diverse problemen. De aard van deze problematiek betekent een mate van vertrouwelijkheid omtrent deze dossiers. Dit heeft mede te maken met de afweging dat procederen een impact kan hebben op de bedrijfsvoering c.q. dienstverlening bij de betreffende partij en daarmee aan onze burgers.

Algemeen

Verder stijgt het aantal ‘veel verzoekers’ en ‘vroege bezwaarmakers’. Dit zorgt voor meer druk op de reguliere bedrijfsvoering in juridische zin. Wij verwachten een verdere toename, maar door de investering in juridische kwaliteitszorg zal de problematiek beperkt blijven.

5.4 Juridische zaken

Herijking

In 2023 is intern een aantal procedurele wijzigingen geweest die hun weerslag op het budget hebben. Zo gaan we uit van het principe 'de vervuiler betaalt'. Dit wil zeggen dat wanneer er eigenstandig besloten wordt dat het inhuren van een advocaat noodzakelijk is, dit geen concern aangelegenheid betreft en/of de kosten op enigerlei wijze terug verdiend kunnen worden de betreffende inhuur binnen datzelfde project wordt geboekt. Op deze wijze kunnen deze kosten ook doorberekend worden binnen de projecten en budgetten waar zij thuishoren. De aard van de werkzaamheden dwingt ons de juridische functie structureel beter te borgen in de organisatie. Hiermee reteren enkel nog de advocaat/adviseurskosten in overkoepelende zaken. Ook hier vindt een wijziging plaats. Het budget wordt teruggebracht naar nul op dit punt, waardoor de inzet van een advocaat het besluitvormingsproces door en incidentele advocaatkosten altijd bijgeboekt moeten worden. Door deze systematiek is het probleem uit eerdere jaren van het indicatieve budget voor de toekomst opgelost. Voor 2023 zijn er nog enkel lopende niet afgeronde dossiers op de oude wijze ingeboekt.

Raamovereenkomst

In 2023 is besloten om de samenwerking met het advocatenkantoor Zypp, waar eerder een raamovereenkomst mee was afgesloten als huisadvocaat, niet te verlengen. Het betreffende kantoor heeft de lopende dossiers afgerond dan wel overgedragen. Op dit moment beschikt Meerssen niet over een nieuwe huisadvocaat.

Samenvatting proces- & gerechtskosten en juridische advisering

In 2023 speelden enkele complexe juridische dossiers waarvoor externe juridische ondersteuning is ingehuurd. In gevallen waarbij er geprocedeerd of mogelijk geprocedeerd zou worden, is een advocaat ingehuurd. De kosten bestaan in deze gevallen enerzijds uit kosten voor adviezen aan het gemeentebestuur en anderzijds kosten voor het voeren van gerechtelijke procedures. Deze kosten zijn afhankelijk van de aard en omvang van de procedure. Verder zijn er nog procedurele kosten zoals de kosten gemaakt voor een notaris, taxateur of griffierechten.

In 2023 zijn de proces- & gerechtskosten voornamelijk gemaakt in de volgende dossiers:

1. Herroepingsprocedure Gemeente Meerssen/Inwoner;
2. Catherinastraat (Woo verzoek).

In 2023 zijn de adviseringskosten voornamelijk gemaakt in de volgende dossiers:

1. Wereldster;
2. Accommodatiebeleid.

Samenvatting Juridische Zaken algemeen

In 2023 is het onderzoek juridische kwaliteitszorg opgeleverd. Dit heeft tot een verschuiving van taken binnen de organisatie geleid en heeft de mogelijkheid geopend om na jaren van ziekteverzuim en inhuur eindelijk over te gaan naar de indiensttreding van vaste medewerkers. Eind 2022 is reeds één medewerker in vaste dienst getreden. Begin 2023 is een volgende medewerker in vaste dienst getreden. In 2024 treden nog twee medewerkers in vaste dienst. Daarmee zijn in juridische control, algemeen juridisch advisering, het secretariaat bezwaarschriftencommissie en inkoop voorzien. Dan rest enkel nog het werven van een WOO-coördinator in 2024. Een vacature waarvoor de werving en selectie in 2023 helaas niet geslaagd is. Tot deze tijd wordt nog met inhuur gewerkt.

In 2023 is er een nieuwe organisatiebesluit genomen, heeft er een grootschalige herziening van de APV (en splitsing naar VFL) plaatsgevonden en zijn er diverse procesverbeteringen doorgevoerd. Ook zijn er stappen gezet met betrekking tot de verdere inrichting van juridische processen binnen de organisatie.

Openbaarheidsparagraaf (Wet open overheid)

Door het invoeren van de Wet open overheid (WOO) in 2022 is er een stevige verplichting ontstaan voor bestuursorganen om hun informatiehuishouding op orde te brengen en actiever bezig te zijn met het naar buiten brengen van overheidsinformatie. Met het doel om te komen tot een transparante overheid die kan voldoen aan het recht op toegang tot publieke informatie zoals in de wet verankerd. Voor de acties die ondernomen zijn voor het op peil brengen van de informatiehuishouding verwijzen wij naar de paragraaf van informatisering & automatisering. In deze paragraaf worden de ondernomen stappen specifiek gerelateerd aan de Wet open overheid en de daarvoor beschikbaar gestelde gelden toegelicht.

In het kader van de Wet open overheid is in 2023 een pilot gestart met anonimiseersoftware. Ook zijn gelden vrijgemaakt om in 2024 te kunnen starten met een impactanalyse voor de implementatie van de actieve openbaarmaking in het kader van de Woo. De investering in anonimiseersoftware is een vereiste voor zorgvuldige passieve en actieve openbaarmaking. Dit draagt tevens bij aan de anonimiseringsbehoefte op grond van andere informatiewetgeving, zoals de Wet Elektronische Publicaties (WEP), voor de processen van ter inzagelegging en rechtsgeldige publicatie. De hiervoor gemaakte kosten zijn structureel noodzakelijk om in de diepte een passende oplossing te voorzien.

Afsluitend is een deel van de beschikbaar gestelde middelen ingezet om de formatie lichtelijk op te plussen om de tijdelijk aangewezen Woo contactpersoon bij de juristen om te vormen naar een vaste formatieplek voor een Woo coördinator. Een medewerker die die tevens de wettelijke taak van Woo contactpersoon op zich zal nemen. Op deze wijze kan enerzijds de passieve openbaarmaking, het afhandelen van verzoeken en anderzijds de actieve openbaarmaking, het actief naar buiten brengen van overheidsinformatie, zorgvuldig worden afgehandeld. De Woo-coördinator zal ingezet worden om de Woo, maar ook aanpalende informatiewetgeving, integraal te implementeren naast de reguliere werkzaamheden op het gebied van de passieve openbaarmaking (Woo verzoeken). De aard en omvang van de werkzaamheden voortvloeiend uit deze wettelijke verplichtingen dwingt ons deze juridische functie structureel in te bedden in de organisatie.

5.5 Informatisering & automatisering

In juni 2021 is de ICT Nota 2021-2025 door de raad vastgesteld. Met deze nota is de basis gelegd voor de verdere de stappen in de borging van de continuïteit en de verbetering van de dienstverlening van de gemeentelijke digitale processen.

Als gevolg van ontwikkelingen op het gebied van wet- en regelgeving, de zeer snelle doorontwikkeling binnen het applicatielandschap door de overgang van alles in huis naar zoveel als mogelijk in de Cloud (SaaS oplossingen) en de bevindingen bij het uitwerken van de Businesscase I&A dient de ICT nota te worden herzien. Daarnaast leiden voorschriften in het Besluit Begroting en Verantwoording ertoe dat de eenmalige kosten van implementatie van SaaS (Software as a Service) oplossingen niet mogen worden geactiveerd maar in de exploitatie verantwoord dienen te worden. Hierdoor ontstaat eerder dan in de ICT Nota voorzien een grote verschuiving van investering naar exploitatie.

In 2023 is, eerder dan voorzien, voor diverse applicaties de mutatie van On-premise (zeg maar de applicatie in huis op eigen servers) naar SaaS oplossing gerealiseerd. Die ontwikkeling wordt voortgezet. Voordeel hiervan is dat de verantwoording voor het goed laten functioneren van SaaS applicaties bij de leverancier ligt terwijl voorheen een deel van het onderhoudswerk door eigen personeel gedaan moest worden. Omdat in 2023 een begin is gemaakt met die ontwikkeling is er zoals hierboven al is aangegeven een andere financieringsbehoefte ontstaan. Dit heeft ons doen besluiten alle lopende ICT investeringen af te sluiten en de resterende budgetten vooralsnog terug te storten in de reserve ICT.

Los daarvan zijn in 2023 concreet de volgende projecten afgerond:

1. Vervangen serverpark.
2. Klanttevredenheid monitor.
3. Kassasysteem Burgerzaken.
4. Inrichting applicatie omgevingswet /VTH.
5. Vervanging/uitbreiding Wifi accesspoints.

Informatiebeveiliging en Privacy

De ontwikkelingen op het gebied van privacybescherming en beveiliging van gemeentelijke systemen volgen we nauwgezet en we implementeren beschermende maatregelen. Als overheidsorganisatie moet de gemeente voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Meerssen streeft ernaar haar informatiebeveiliging volledig te conformeren aan de BIO vereisten. Ter controle en verantwoording van de informatiebeveiliging is met ingang van 2017 de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA) van kracht. In 2023 is inmiddels de vijfde ENSIA-rapportage aan de raad voorgelegd.

Zowel de coördinatie van ENSIA als de voorbereiding en inrichting van de BIO zijn taken die ondergebracht zijn in het werkpakket van de Chief Information Security Officer (CISO), lees: beleidsmedewerker informatiebeveiliging. Deze heeft tot taak om de ontwikkelingen en de optimalisatie te coördineren en implementeren. Ook is de CISO verantwoordelijk voor de controle en verbetering van al onze informatiebeveiligingsmaatregelen.

Verantwoording ENSIA

Sinds 2017 legt het college via de ENSIA jaarlijks verantwoording af over informatiebeveiliging aan ministeriële toezichthouders. Deze verantwoording vindt plaats op basis van een uitgebreide set van beveiligingseisen. Een geregistreerde ICT-auditor controleert of de gemeente voor DigiD en Suwinet aan de gestelde vereisten voldoet.

DigiD biedt een veilige inlogprocedure voor bepaalde elektronische gemeentelijke formulieren zoals het doorgeven van een verhuizing. Om deze veiligheid te borgen stelt de toezichthouder hoge eisen. Er worden 150 DigiD-beveiligingseisen getoetst en zonder uitzondering moeten deze allemaal voldoen aan de norm. Eén afwijking van de norm leidt tot een DigiD-afkeuring. Een afkeuring leidt vervolgens tot een DigiD afsluiting waardoor bijvoorbeeld een verhuizing niet meer digitaal kan worden doorgeven. Eind 2023 zijn Suwinet en DigiD weer beoordeeld en constateerde de auditor geen afwijkingen.

Suwinet is de naam van het landelijke netwerk van het ministerie van Sociale Zaken en wordt voor de gemeente Meerssen in belangrijke mate verzorgd door Sociale Zaken Maastricht Heuvelland. Deze voldoet aan de Suwinet beveiligingsvereisten. Verder worden binnen de ENSIA-methodiek ook verantwoordingsrapportages opgesteld over de gegevensverwerking van de Basisadministratie Adressen en Gebouwen (BAG), Basisadministratie Grootschalige Topologie (BGT) en de Basisregistratie Ondergrond (BRO). Betreffende BAG en BGT voldoet Meerssen volledig aan de landelijke norm. Voor de BRO is dat nog niet geheel het geval.

Tenslotte is er nog de zelfevaluatie Basisregistratie Personen (BRP) en de Paspoorten en Nederlandse Identiteitskaarten (PNIK) waarover de gemeente zich aan het ministerie moet verantwoorden. Voor beide scoort Meerssen een zeer ruime voldoende.

Businesscase I&A

In het kader van de revitalisering is in 2022 een businesscase Informatisering & Automatisering gedefinieerd. Deze bestrijkt de taakvelden informatisering, automatisering, digitalisering, geo-informatie en DIV. De businesscase is in 2023 uitgewerkt door een gespecialiseerd deskundige/ervaren adviseur als projectleider. Uitgangspunt daarbij is "In Meerssen wat moet, uitbesteden wat kan". Een en ander is in lijn met de ICT-nota 2021-2025, wettelijke verplichtingen, ontwikkelingen ten aanzien van het Historisch Centrum Limburg en (personele) ontwikkelingen in het kader van het traject revitalisering. In deze businesscase is op basis van toekomstbestendigheid onderzocht hoe het team Informatisering & Automatisering toekomstig samengesteld moet zijn.

De resultaten van de businesscase worden begin 2024 ter besluitvorming voorgelegd aan het college en de raad.

5.6 Communicatie

Toegankelijkheid

Openbare voorzieningen moeten toegankelijk zijn voor iedereen. Niet alleen gebouwen en openbaar vervoer, maar ook overheidswebsites en apps. Dat schrijft de Wet voor digitale toegankelijkheid voor. Miljoenen Nederlanders hebben een of meerdere beperkingen. Maar ook het aantal ouderen, laaggeletterden en migranten die de Nederlandse taal niet goed machtig zijn, groeit.

De wettelijke toegankelijkheidseisen zorgen ervoor dat gemeenten de nodige aanpassingen moeten doen in hun online dienstverlening, gemeentelijke systemen en werkprocessen. De gemeente Meerssen koos voor een stapsgewijze aanpak. In 2022 en 2023 werden alle websites die onder verantwoordelijkheid van de gemeente vallen door een onafhankelijk bureau onderzocht op de wettelijke toegankelijkheidseisen. Op basis van de resultaten maken we de komende periode een plan van aanpak. Een centrale coördinator gaat hierbij de regie voeren. Belangrijk hierbij is een integrale benadering met andere (nieuwe) wetten zoals de Wet Open Overheid (WOO), Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv) en Wet Elektronische Publicaties (WEP).

Duidelijke taal

Helder en eenvoudig taalgebruik begint bij bewustwording en training van medewerkers. Hiermee willen we heldere taal duurzaam borgen binnen de organisatie. Er zijn allerlei stappen gezet, zoals interne cursussen/trainingen op het gebied van communicatie en helder/ eenvoudig taalgebruik (B1), controle van productteksten op de gemeentelijke website en de voorbereiding van de aanschaf van de tool Klinkende Taal, waarmee medewerkers teksten van brieven en publicaties kunnen controleren op leesbaarheid en correctheid. Daarnaast is gestart met de controle van brieven op helder en eenvoudig taalgebruik en werken we met beeldbrieven. Ook tekende de gemeente in september 2023 samen met andere partijen in Maastricht-Heuvelland het convenant Basisvaardigheden (o.a. voor laaggeletterden). Een belangrijk onderdeel hiervan is 'Makkelijke taal gebruiken zodat iedereen kan meedoen'.

In de nabije toekomst willen we op iedere afdeling een taalcoach inzetten die zijn/haar collega's met tips en tricks helpt op het gebied van helder en eenvoudig taalgebruik. De gemeente wil zich tevens verbinden aan de Direct Duidelijk Deal. Door de Direct Duidelijk Deal te ondertekenen spreekte organisatie af duidelijke taal te gebruiken die voor iedereen te begrijpen is. Daarnaast worden naar aanleiding van een motie voor oktober 2024 15 publicaties door een externe getoetst op eenvoudig taalgebruik en leesbaarheid.

Wet elektronische publicaties

Op 1 juli 2021 is de Wet elektronische publicaties van kracht geworden. Door deze wijziging van de bekendmakingswet moet de gemeente lokale regelgeving en kennisgevingen online publiceren in het elektronische Gemeenteblad op Overheid.nl. Voor mensen zonder internet wordt de informatie beknopt doorgeplaatst op de papieren gemeentepagina in De Geulbode. Mensen die officiële informatie van de overheid automatisch in de mailbox willen ontvangen, kunnen zich op overheid.nl aanmelden voor de automatische attenderingsservice. Sinds 1 juli 2023 zijn gemeenten ook wettelijk verplicht terinzageliggende documenten elektronische (online) beschikbaar te stellen.

Communicatie in het hart van de organisatie

De gemeente Meerssen investeert voortdurend in het vergroten van kennis en vaardigheden van haar medewerkers. Zo zijn in 2023 op het gebied van communicatie trainingen gegeven om kennis en vaardigheden binnen de gemeentelijke organisatie verder te verbeteren. Deze werden verzorgd door de communicatiemedewerkers. Komende periode werken we aan een nieuwe gemeentelijke communicatievisie voor de komende jaren.

6 Verbonden partijen

6.1 Inleiding

Vanwege de bestuurlijke, beleidsmatige en financiële belangen en mogelijk daarmee samenhangende risico's komen verbonden partijen in een afzonderlijke paragraaf van de jaarrekening aan bod.

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente Meerssen een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan dat de gemeente zeggenschap heeft, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht. Het financiële belang is het bedrag dat ter beschikking is gesteld en dat niet verhaalbaar is of waarvoor aansprakelijkheid bestaat, mocht de verbonden partij failliet gaan of haar verplichtingen niet nakomen.

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) geeft in artikel 15 aan dat in de begroting aandacht is voor de gemeentelijke visie op verbonden partijen, dit in relatie tot de realisatie van de beleidsdoelstellingen volgens het programmaplan. Wat wil de gemeente Meerssen met deze partijen? Hoe past de uitvoering van de taken door deze partijen binnen de gemeentelijke programma's? Hoe dragen zij bij aan het uitvoeren van het door de gemeente gewenste beleid?

De gemeente Meerssen heeft met veel partijen een relatie. Reden voor het aangaan van een verbintenis is steeds het publieke belang. Partijen waarbij sprake is van een aanmerkelijk bestuurlijk en financieel belang worden in deze paragraaf toegelicht.

Algemeen met betrekking tot samenwerkingsverbanden

Samenwerking tussen gemeenten op diverse beleidsterreinen is een belangrijk aandachtspunt. In de toekomstvisie 2020 is een visie op regionale samenwerking opgenomen. Meerssen hecht grote waarde aan samenwerking in de regio Maastricht-Heuvelland en blijft voor een verantwoorde uitoefening van kerntaken ook samenwerken met andere gemeenten. Zo blijft Meerssen gezamenlijk met centrumgemeente Maastricht en de Heuvellandgemeenten werken aan de realisering van regionale opgaven.

Overzicht Verbonden partijen

Onderstaand is een totaaloverzicht van alle verbonden partijen weergegeven. Elke afzonderlijke verbonden partij wordt in de volgende paragrafen toegelicht.

Gemeenschappelijke regelingen

- Anti Discriminatievoorziening Limburg
- Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)
- Centrumregeling verwerving jeugdhulp regio Zuid-Limburg
- Gemeenschappelijke regeling regionale samenwerking leerplicht en RMC Maastricht en Mergelland
- Geneeskundige gezondheidsdienst Zuid Limburg (GGD)
- Gezamenlijke uitvoeringsorganisatie Sociale Zaken Maastricht-Heuvelland (SZMH)
- GR Geul en Maas
- Omnibuzz
- Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (RUD)
- Samenwerkingsverband Maas en Mergelland
- Veiligheidsregio Zuid-Limburg
- Verordening Gemeenschappelijke Regeling leerlingenvervoer Maastricht-Heuvelland

Vennootschappen en corporaties

- CSV Amsterdam BV
- Enexis Holding NV
- NV Bank Nederlandse Gemeenten
- NV MTB Regio Maastricht
- NV Waterleidingmaatschappij Limburg

6.2 Lijst van verbonden partijen

Gemeenschappelijke regelingen

Anti Discriminatievoorziening Limburg

Vestigingsplaats	Maastricht
Wijze van deelneming	Via centrumgemeente Maastricht
Openbaar belang (doel)	Signaleert, voorkomt en bestrijdt discriminatie en ongelijke behandeling.
Financieel belang	Bijdrage naar rato van aantal inwoners/verlies/rijksbijdrage naar rato van inwoners. Jaarlijks wordt geïndexeerd. Indexering is het gemiddelde van beide centrumgemeentes.
Financiële bijdrage	€ 11.145
Risico's	Verliesbijdrage naar rato van inwoners. In de Meicirculaire Gemeentefonds 2021 staat aangegeven dat wij een verhoogde bijdrage voor de versterking van de Nederlandse antidiscriminatievoorzieningen (adv's) gaan ontvangen vanaf 2022. Er komt vanaf 2022 structureel € 7.573 bij (bovenop huidig begroot bedrag), wat neerkomt op een verdubbeling van de middelen. Het gaat om een verhoging van de gelden per inwoner (0.24 cent) met 0,306 cent). Vooralsnog reserveren we dit extra budget vanuit de algemene middelen, vooruitlopend op de nadere besluitvorming van centrumgemeente Maastricht, gemeente Meerssen en de andere Zuid-Limburgse gemeenten in het najaar van 2021 over het verzoek voor extra subsidiëring naast de GR regeling bedrag per inwoner.
Visie, beleidsvoornemens en ontwikkelingen	Het beperken van discriminatie binnen de gemeente Meerssen.
(on)Mogelijkheden voor de raad	De raad kan besluiten niet meer in zee te gaan met de ADV maar moet dan op zoek naar een vervanger.

Financiële gegevens (x € 1.000)

Eigen vermogen per 01-01-2023	nmb	Eigen vermogen per 31-12-2023	nmb
Vreemd vermogen per 01-01-2023	nmb	Vreemd vermogen per 31-12-2023	nmb
Resultaat over 2023	nmb		

Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)

Vestigingsplaats	Roermond
Wijze van deelneming	Het Algemeen Bestuur bestaat uit één lid van elke deelnemende gemeente en het Waterschap. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit de voorzitter en zeven leden, te benoemen door het Algemeen Bestuur.
Openbaar belang (doel)	Heffing en inning van de gemeentelijke belastingen alsmede de uitvoering van de Wet WOZ.

Financieel belang	Bijdrage op basis van verdeelsleutel (aantallen aanslagregels, WOZ objecten, aanslagbiljetten en klantcontacten).
Financiële bijdrage	€ 418.136
Risico's	De risico's bedrijfsvoering komen voor rekening van de regeling. De overige risico's, waaronder de risico's met betrekking tot de eigen belastingopbrengst komen voor rekening van de afzonderlijke deelnemers.
Visie, beleidsvoornemens en ontwikkelingen (on)Mogelijkheden voor de raad	Heffing en inning efficiënt laten uitvoeren. De gemeenteraad stelt jaarlijks de belastingverordeningen vast en bepaalt daarmee de belastingtarieven.

Financiële gegevens (x € 1.000)

Eigen vermogen per 01-01-2023	2.858	Eigen vermogen per 31-12-2023	nbn
Vreemd vermogen per 01-01-2023	7.388	Vreemd vermogen per 31-12-2023	nbn
Resultaat over 2023	nbn		

Centrumregeling verwerving jeugdhulp regio Zuid-Limburg

Vestigingsplaats	Maastricht
Wijze van deelneming	Deelname bestuurlijk overleg
Openbaar belang (doel)	1. Het zorgdragen voor een kwalitatief goede en efficiënte uitvoering van de jeugdhulptaken, zoals vastgelegd in de beleidsplannen Jeugd van de deelnemende gemeenten, met inachtneming van de bepalingen van de Jeugdwet. 2. Het delen van kennis en expertise in de regio die nodig zijn voor de ontwikkeling en uitvoering van het jeugdhulpbeleid. 3. De samenwerking wordt zodanig ingericht dat zij garant staat voor continuïteit en duurzaamheid van de jeugdhulp.
Financieel belang	Deelnemende gemeenten betalen voor de ingekochte zorg op basis van feitelijk gebruik. Daarnaast betalen de deelnemende gemeenten een bijdrage voor de uitvoeringskosten aan de centrumgemeente Maastricht.
Financiële bijdrage	In 2023 is de bijdrage voor de uitvoeringskosten (beleid en verwerving) € 134.000 (voorschotbedrag).
Risico's	Het verwerven van jeugdhulp op de schaal van Zuid-Limburg: 1) vraagt meer regionale afstemming, zowel bestuurlijk als ambtelijk; 2) maakt maatwerk minder mogelijk.
Visie, beleidsvoornemens en ontwikkelingen	Het beleidskader jeugdhulp Zuid-Limburg is het kader voor de uitvoering van de taken die in de Centrumregeling verwerving jeugdhulp regio Zuid-Limburg staan beschreven. Hierin staan de visie, de beleidsvoornemens en de ontwikkelingen opgenomen voor een periode van vier jaar.

(on)Mogelijkheden voor de raad

De Raad kan besluiten uit de GR te stappen maar dan moet de gemeente Meerssen zelf de jeugdhulp uitvoeren. De centrumgemeente overlegt met de deelnemende gemeenten over de financiële gevolgen en de overige gevolgen van uittreding. De stuurgroep heeft hierin een zwaarwegende adviesbevoegdheid. De directe en indirecte kosten die rechtstreeks voortvloeien uit de uittreding komen ten laste van de uittredende gemeente(n).

Financiële gegevens (x € 1.000)

Eigen vermogen per 01-01-2023

nmb

Eigen vermogen per 31-12-2023

nmb

Vreemd vermogen per 01-01-2023

nmb

Vreemd vermogen per 31-12-2023

nmb

Resultaat over 2023

nmb

Gemeenschappelijke regeling regionale samenwerking leerplicht en RMC Maastricht en Mergelland

Vestigingsplaats

Maastricht

Wijze van deelneming

Gemeenschappelijke regeling (GR).

Openbaar belang (doel)

Het handhaven van de leerplicht.

Financieel belang

De gemeente Meerssen betaalt 10,9% (gebaseerd op het aantal inwoners) van de loonkosten van de uitvoering.

Financiële bijdrage

€ 100.000

Risico's

Jaarlijks dient er afstemming met de centrumgemeente plaats te vinden om controle uit te voeren op de gewenste formatie.

Visie, beleidsvoornemens en ontwikkelingen

Beleid continueren

(on)Mogelijkheden voor de raad

De Raad kan besluiten uit de GR te stappen maar dan moet de gemeente Meerssen zelf de leerplichtwet uitvoeren.

Financiële gegevens (x € 1.000)

Eigen vermogen per 01-01-2023

nmb

Eigen vermogen per 31-12-2023

nmb

Vreemd vermogen per 01-01-2023

nmb

Vreemd vermogen per 31-12-2023

nmb

Resultaat over 2023

nmb

Geneeskundige gezondheidsdienst Zuid Limburg (GGD)

Vestigingsplaats

Heerlen

Wijze van deelneming

Het Algemeen Bestuur van de GGD Zuid Limburg bestaat uit één bestuurslid per deelnemende gemeente en één plaatsvervangend lid. Als lid van het Algemeen bestuur kunnen slechts worden aangewezen leden van het College van de gemeenten.

Openbaar belang (doel)	Zorgdragen voor publieke gezondheid, toezicht op de kwaliteit Wmo, Jeugdgezondheidszorg, Veilig Thuis, GHOR, vangnetfunctie en crisiszorg verslaafden, dak- en thuislozen.
Financieel belang	Subsidie/inkooprelatie/verliesbijdrage naar rato inwonertal
Financiële bijdrage	€ 1.132.470
Risico's	Verliesbijdrage naar rato inwonertal. Door de deelnemende gemeenten is gekozen om geen weerstandsvermogen op te bouwen bij de GGD. Mogelijke verliesbijdragen worden naar rato van inwoneraantal door de gemeenten gedragen.
Visie, beleidsvoornemens en ontwikkelingen	In het regionaal gezondheidsbeleid is de ambitie vastgelegd om de achterstand in Zuid-Limburg ten opzichte van de rest van het land binnen tien jaar met 25 procent in te lopen en zo daadwerkelijk de Trendbreuk te realiseren. Om de trend daadwerkelijk te kunnen breken, is een aantal fundamentele keuzes gemaakt. Die moeten tot een nieuwe aanpak leiden, zoals: commitment om meerjarig werk te maken van de Trendbreuk, het smeden van allianties op zowel provinciaal- als rijksoverheidsniveau en focus en massa maken. De focus wordt gelegd op de periode vanaf de kindervens en zwangerschap tot en met de periode waarin mensen jong volwassen zijn (van kindervens tot kindervens). De Trendbreuk is breder dan de focus op deze cyclus, want op andere beleidsterreinen liggen eveneens kansen om de gezondheidsachterstand in te lopen. De GGD is een belangrijke partner in de realisatie van het gezondheidsbeleid.
(on)Mogelijkheden voor de raad	Indienen van zienswijzen op de ontwerpbegroting.

Financiële gegevens (x € 1.000)

Eigen vermogen per 01-01-2023	1.740	Eigen vermogen per 31-12-2023	1.740
Vreemd vermogen per 01-01-2023	36.191	Vreemd vermogen per 31-12-2023	36.191
Resultaat over 2023	nnb		

Gezamenlijke uitvoeringsorganisatie Sociale Zaken Maastricht-Heuvelland (SZMH)

Vestigingsplaats	Maastricht
Wijze van deelneming	De uitvoeringsorganisatie wordt aangestuurd door de vijf verantwoordelijke portefeuillehouders. De aansturing gebeurt op basis van de door de colleges vastgestelde centrumregeling.
Openbaar belang (doel)	Bevorderen van de uitstroom naar regulier werk middels aanbidding van een breed scala aan re-integratieprojecten- en voorzieningen en een inkomensvoorziening.

Financieel belang	Bijdrage in de bedrijfsvoeringskosten en bijdrage in de te verstrekken uitkeringen en re-integratievoorzieningen op basis van de voor de uitvoeringsorganisatie verwachte uitgaven.
Financiële bijdrage	Apparaatskosten/ uitvoeringskosten: € 1.132.186 BUIG: € 3.108.067 Minimabeleid: € 311.000
Risico's	De uitgaven binnen de Participatiewet zijn afhankelijk van het aantal uitkeringsgerechtigden, het aantal personen in een re-integratietraject en het aantal aanvragen bijzondere bijstand. Door defluerende economie zijn deze uitgaven niet te voorspellen. Het verloop wordt zo goed mogelijk gemonitord en in de P&C-momenten zullen de ontwikkelingen aangegeven worden. Ook volgen we de beleidsontwikkelingen van de Rijksoverheid om te anticiperen op eventuele gevolgen.
Visie, beleidsvoornemens en ontwikkelingen	SZMH wil zoveel mogelijk mensen zo snel mogelijk aan werk en eigen inkomen helpen. Daarvoor zetten ze re-integratietrajecten en inkomensondersteunende regelingen in.
(on)Mogelijkheden voor de raad	De Raad beslist (samen met de Raden van de andere deelnemende gemeenten) over de wijze waarop SZMH is vormgegeven. Bij wijzigingen van de GR heeft de Raad de mogelijkheid om een zienswijze in te dienen.

Financiële gegevens (x € 1.000)

Eigen vermogen per 01-01-2023	nmb	Eigen vermogen per 31-12-2023	nmb
Vreemd vermogen per 01-01-2023	nmb	Vreemd vermogen per 31-12-2023	nmb
Resultaat over 2023	nmb		

GR Geul en Maas

Vestigingsplaats	Meerssen
Wijze van deelneming	De wethouder is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur en de beleidsadviseur afval is vertegenwoordigd in de commissie van advies
Openbaar belang (doel)	Het aanbieden van een brengplaats voor afval met daarbij de mogelijkheid tot optimaal scheiden van het herbruikbaar afval.
Financieel belang	Bijdrage in kosten op basis van het aantal van inwoners per deelnemende gemeente.
Financiële bijdrage	€ 1.337.086
Risico's	Verliesbijdrage naar rato van inwoners.

Visie, beleidsvoornemens en ontwikkelingen	Het regionale beleidskader afval en grondstoffen heeft in 2023 vorm gekregen en is tot stand gekomen door een uitgebreid participatieproces met inwoners en raad alsmede een intensieve samenwerking binnen de GR Geul en Maas. Het beleid is begin 2024 vastgesteld. Eind 2024 moet duidelijk worden welke concrete maatregelen er in het uitvoeringsplan komen, dat vervolgens vanaf 2025 wordt uitgerold. In 2023 is ook duidelijk geworden dat de inzameling van oud papier met vrijwilligers eindig is. Marktpartijen willen om diverse redenen niet meer met hen inzamelen. De verenigingen zijn ingelicht en er is overleg opgestart om hen waar mogelijk te ondersteunen bij alternatieven en oplossingen voor het wegvallen van deze bron van inkomsten. Omdat dit regionaal speelt, wordt in GR-verband meegedacht.
(on)Mogelijkheden voor de raad	De raad is via een klankbordgroep betrokken geweest bij het opstellen van het regionale afval- en grondstoffenbeleid en heeft dat op 1 februari 2024 vastgesteld. Waar het gaat om de begroting en de jaarrekening alsmede de WGR kan de raad zienswijzen indienen. De wethouder heeft toezeggingen gedaan om de Raad op de hoogte te houden van de ontwikkelingen rondom oud papier en een themabijeenkomst te organiseren om input op te halen voor het uitvoeringsplan bij het regionaal beleidskader afval en grondstoffen.

Financiële gegevens (x € 1.000)

Eigen vermogen per 01-01-2023	nmb	Eigen vermogen per 31-12-2023	nmb
Vreemd vermogen per 01-01-2023	nmb	Vreemd vermogen per 31-12-2023	nmb
Resultaat over 2023	nmb		

Omnibuzz

Vestigingsplaats	Sittard
Wijze van deelneming	Een wethouder is lid van het algemeen bestuur.
Openbaar belang (doel)	Omnibuzz draagt zorg voor een tijdige en kwalitatief hoge uitvoering van collectief en individueel vraagafhankelijk vervoer voor de reiziger in het Omnibuzz vervoer.
Financieel belang	Gemeente Meerssen is deelnemer aan de Gemeenschappelijke Regeling (GR)
Financiële bijdrage	Gemeente Meerssen is deelnemer aan de Gemeenschappelijke Regeling (GR). De bijdrage gemeente Meerssen 2023 bedraagt € 691.642.
Risico's	De definitieve jaarlijkse bijdrage is voor een groot deel afhankelijk van de daadwerkelijk gereisde kilometers. Dit kan, afhankelijk van het reisgedrag van de betreffende inwoners, zorgen voor een hogere of lagere bijdrage bij de jaarafrekening van Omnibuzz.

Visie, beleidsvoornemens en ontwikkelingen	Omnibuzz is de organisatie die voor haar klanten (reizigers en gemeenten) het vervoer met de regiotaxi regelt. Omnibuzz verstrekt de vervoersplassen aan inwoners die een beperking met reizen ervaren en verzorgt de administratieve afhandeling van het reizen. Taken: administratie en beheer van het klantenbestand, planning van de ritten, pasverstrekking, klachtenafhandeling, advisering aan pashouders over het op maat maken van de vervoerswensen, adviseren aan gemeenten over beleidsontwikkeling, communicatie via (nieuws)brieven aan reizigers, persberichten, veel gestelde vragen, informatiefolders, planning en control, het voeren van een financiële administratie (automatische incasso reizigers, betaling vervoerders), het opstellen van de begroting en jaarrekening, tussentijdse financiële rapportages, het doen van calculaties en controle van ritgegevens, waarborgen van kwaliteit door een bonus/malus systematiek en controle op tijdigheid van uitgevoerde ritten, het doen van klanttevredenheidsonderzoeken.		
(on)Mogelijkheden voor de raad	GR Omnibuzz is een collegeregeling in de vorm van een openbaar lichaam. Een collegeregeling wil zeggen dat de colleges van de deelnemende gemeenten de regeling hebben getroffen. Dit houdt ook in dat er geen raads-leden in het algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling plaats kunnen nemen. De gemeenteraad kan het eigen lid van het algemeen bestuur ter verantwoording roepen. Elk lid van het algemeen bestuur moet verantwoording afleggen aan het college en de raad van hun eigen gemeente. Het dagelijks bestuur moet voor 15 april van het jaar voorafgaande aan dat waarvoor de begroting geldt, de algemene financiële en beleidsmatige kaders en de voorlopige jaarrekening aan de gemeenteraden zenden. De algemene financiële en beleidsmatige kaders geven een aanwijzing over de hoogte van de eigen bijdrage, de beleidsvoornemens en de prijscompensatie. Daarmee kan de gemeenteraad zich tijdig voorbereiden op de ontwerpbegroting die de gemeenteraad kort daarna van de GR Omnibuzz krijgt voorgelegd. Vervolgens kan de gemeenteraad aan het dagelijks bestuur van Omnibuzz hun zienswijze op de voorlopige jaarrekening, het jaarverslag en de begroting kenbaar maken. Niet het dagelijks bestuur maar het algemeen bestuur, waarin alle deelnemende gemeenten zijn vertegenwoordigd, bepaalt in hoeverre de ingebrachte zienswijzen van de raden worden opgenomen in de definitief vast te stellen jaarrekening, jaarverslag en begroting.		

Financiële gegevens (x € 1.000)

Eigen vermogen per 01-01-2023	4.421	Eigen vermogen per 31-12-2023	nmb
Vreemd vermogen per 01-01-2023	1.977	Vreemd vermogen per 31-12-2023	nmb
Resultaat over 2023	nmb		

Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (RUD)

Vestigingsplaats	Maastricht
Wijze van deelneming	De wethouder heeft zitting in het AB.
Openbaar belang (doel)	Uitvoeren van de gemeentelijke taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving milieu.
Financieel belang	Gemeente Meerssen is deelnemer aan de GR
Financiële bijdrage	€ 253.000
Risico's	Onvoldoende toezicht kan leiden tot schade voor milieu en volksgezondheid.
Visie, beleidsvoornemens en ontwikkelingen	De RUD is een uitvoeringsorgaan, beleidsontwikkeling is een taak van de deelnemende gemeenten en de provincie.
(on)Mogelijkheden voor de raad	In de GR liggen de verplichtingen van de RUD m.b.t. de Raad vast.

Financiële gegevens (x € 1.000)

Eigen vermogen per 01-01-2023	1.657	Eigen vermogen per 31-12-2023	619
Vreemd vermogen per 01-01-2023	2.100	Vreemd vermogen per 31-12-2023	300
Resultaat over 2023	nmb		

Samenwerkingsverband Maas en Mergelland

Vestigingsplaats	Maastricht
Wijze van deelneming	Zes wethouders van de deelnemende gemeenten en Dagelijks Bestuurslid van het waterschap Limburg en de directeur van WML.
Openbaar belang (doel)	Samenwerken op het gebied van riool- en waterbeheer
Financieel belang	De verdeelsleutel wordt gevormd door de heffingsinkomsten (9,5%).
Financiële bijdrage	€ 19.000
Risico's	Niet van toepassing
Visie, beleidsvoornemens en ontwikkelingen	Binnen het samenwerkingsverband Maas en Mergelland zijn de belangrijkste beleidsvoornemens en ontwikkelingen vastgesteld in het Waterketenplan Maas en Mergelland 2023-2027 en de Klimaatadaptatiestrategie Maas en Mergelland 2023-2027. Deze plannen zijn vertaald in de beleidsdocumenten van de deelnemers.
(on)Mogelijkheden voor de raad	Vaststellen van de beleidsdocumenten. De stuurgroep Maas en Mergelland neemt het grootste deel van de besluitvorming voor haar rekening.

Financiële gegevens (x € 1.000)

Eigen vermogen per 01-01-2023	nmb	Eigen vermogen per 31-12-2023	nmb
Vreemd vermogen per 01-01-2023	nmb	Vreemd vermogen per 31-12-2023	nmb
Resultaat over 2023	nmb		

Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Vestigingsplaats	Margraten
Wijze van deelneming	De burgemeester is lid van het Algemeen Bestuur.
Openbaar belang (doel)	Preventie en repressie branden, geneeskundige hulpverleningen gemeentelijke bevolkingszorg bij ongevallen en rampen.
Financieel belang	Bijdrage volgens vastgestelde verdeelsleutel (deels naar rato inwoneraantal, deels o.b.v. historische kosten).
Financiële bijdrage	€ 1.302.767
Risico's	weerstandsvermogen is ruim onvoldoende
Visie, beleidsvoornemens en ontwikkelingen	Een nieuw meerjarenbeleidsplan 2024-2027 is in 2023 vastgesteld
(on)Mogelijkheden voor de raad	De raad kan zijn zienswijzen kenbaar maken over de ontwerp-begroting. Uittreding is wettelijk niet mogelijk.

Financiële gegevens (x € 1.000)

Eigen vermogen per 01-01-2023	nmb	Eigen vermogen per 31-12-2023	nmb
Vreemd vermogen per 01-01-2023	nmb	Vreemd vermogen per 31-12-2023	nmb
Resultaat over 2023	nmb		

Verordening Gemeenschappelijke Regeling leerlingenvervoer Maastricht-Heuvelland

Vestigingsplaats	Maastricht
Wijze van deelneming	Gemeenschappelijke regeling (GR)
Openbaar belang (doel)	Het vervoer van leerlingen naar een speciaal onderwijsvoorziening
Financieel belang	10,9%
Financiële bijdrage	€ 275.000
Risico's	Hogere vervoerskosten en een benodigde uitvoeringscapaciteit
Visie, beleidsvoornemens en ontwikkelingen	Passend vervoer voor leerlingen behouden
(on)Mogelijkheden voor de raad	Er kan uit de regeling gestapt worden maar dan moet de Gemeente Meerssen zelf het leerlingenvervoer regelen en uitvoeren.

Financiële gegevens (x € 1.000)

Eigen vermogen per 01-01-2023	nmb	Eigen vermogen per 31-12-2023	nmb
Vreemd vermogen per 01-01-2023	nmb	Vreemd vermogen per 31-12-2023	nmb
Resultaat over 2023	nmb		

Vennootschappen en corporaties

CSV Amsterdam BV

Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Wijze van deelneming	De gemeente was aandeelhouder.
Openbaar belang (doel)	Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent en Attero. (namens de verkopende aandeelhouders van Essent en Attero).
Financieel belang	was 0,33%
Financiële bijdrage	N.v.t.
Risico's	Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het gestort aandelenkapitaal en het resterend werkkapitaal van deze vennootschap.
Visie, beleidsvoornemens en ontwikkelingen	Het bestuur van de vennootschap heeft met het Ministerie van Klimaat en Energie, ZEH Energy BV en Energy Resources Holding BV in februari 2024 overeenstemming bereikt over de terugtreding van PBE als contractpartij uit het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. Daarmee is er geen contractuele verplichting meer en kan PBE als vennootschap worden ontbonden. Het bestuur van de vennootschap treft op moment van het schrijven van dit memo voorbereidingen voor het opheffen van de vennootschap en om de resterende liquide middelen zo spoedig mogelijk na de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 25 april 2024 uit te keren aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.
(on)Mogelijkheden voor de raad	Niet relevant

Financiële gegevens (x € 1.000)

Eigen vermogen per 01-01-2023	210	Eigen vermogen per 31-12-2023	1.445
Vreemd vermogen per 01-01-2023	13	Vreemd vermogen per 31-12-2023	32
Resultaat over 2023	-36		

Enexis Holding NV

Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Wijze van deelneming	De gemeente is aandeelhouder en bezit 491.400 van de 149.682.196 aandelen.
Openbaar belang (doel)	Altijd en overal in het voorzieningsgebied van Enexis kunnen beschikken over energie, tegen aanvaardbare aansluit- en transporttarieven en het kunnen aansluiten van duurzame opgewekte energie op het elektriciteitsnet.
Financieel belang	De gemeente is aandeelhouder en ontvangt dividendinkomsten.
Financiële bijdrage	N.v.t.

Risico's	In 2023 behield Enexis haar sterke financiële positie. Dit wordt bevestigd door de credit rating van AA- (stabiele outlook) bij Standard & Poor's en Aa3 (stabiele outlook) bij Moody's en maakt Enexis toekomstbestendig.
Visie, beleidsvoornemens en ontwikkelingen	De opdracht om het energienet toekomstbestendig te maken leidt tot enorme investeringen. Vanwege de verder stijgende investeringen ziet de regionale netbeheerder in 2023 een negatieve kasstroom uit operationele activiteiten en investeringen ten behoeve van de energietransitie van €516 miljoen. Deze trend zet zich naar verwachting de komende jaren door. De negatieve kasstroom wordt deels gefinancierd door de opbrengst van de verkoop van Fudura in 2022. De opbrengst hiervan is door de aandeelhouders grotendeels geherinvesteerd in het bedrijf. Helaas worden de oplopende kosten van de energietransitie ook voelbaar voor de klanten van Enexis. Zo kregen huishoudens in 2023 te maken met een tariefstijging van ongeveer €10 per maand voor de gecombineerde elektriciteits- en gasnota. Het bedrijf ziet in 2023 een daling van de nettowinst naar € 72 miljoen. Vergeleken met 2022 betekent dit een winstdaling van € 115 miljoen (de verkoopopbrengst van Fudura in dat jaar niet meegerekend). Deze daling wordt vooral verklaard door hogere inkoopkosten voor transport en distributieverliezen, alsmede hogere operationele kosten.
(on)Mogelijkheden voor de raad	Ieder aandeel geeft recht op een (1) stem. In de algemene vergaderingen kan omtrent alle onderwerpen bij volstekte meerderheid van stemmen worden beslist, tenzij in deze statuten een grotere meerderheid is voorgeschreven. De gemeenteraad kan het college verzoeken om beslispunten in te brengen. De gemeente Meerssen bezit 0,33% van de aandelen.

Financiële gegevens (x € 1.000)

Eigen vermogen per 01-01-2023	5.441.000	Eigen vermogen per 31-12-2023	nbn
Vreemd vermogen per 01-01-2023	4.907.000	Vreemd vermogen per 31-12-2023	nbn
Resultaat over 2023	nbn		

NV Bank Nederlandse Gemeenten

Vestigingsplaats	Den Haag
Wijze van deelneming	De gemeente is aandeelhouder en bezit 13.689 van de 55.690.720 aandelen.
Openbaar belang (doel)	BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijke belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
Financieel belang	De gemeente is aandeelhouder en ontvangt dividendinkomsten.
Financiële bijdrage	N.v.t.

Risico's	De Bank Nederlandse Gemeenten is financieel gezond.
Visie, beleidsvoornemens en ontwikkelingen	Zie de website van Bank Nederlandse Gemeenten voor de visie.
(on)Mogelijkheden voor de raad	Ieder aandeel geeft recht op een (1) stem. In de algemene vergaderingen kan omtrent alle onderwerpen bij volstreekte meerderheid van stemmen worden beslist, tenzij in deze statuten een grotere meerderheid is voorgeschreven. De gemeenteraad kan het college verzoeken om beslispunten in te brengen. De gemeente Meerssen bezit 0,25% van de aandelen.

Financiële gegevens (x € 1.000)

Eigen vermogen per 01-01-2023	4.615.000	Eigen vermogen per 31-12-2023	nbn
Vreemd vermogen per 01-01-2023	107.459.000	Vreemd vermogen per 31-12-2023	nbn
Resultaat over 2023	nbn		

NV MTB Regio Maastricht

Vestigingsplaats	Maastricht
Wijze van deelneming	Gemeente Meerssen is aandeelhouder.
Openbaar belang (doel)	In stand houden en beheren van een organisatie die gespecialiseerd is in het op bedrijfsmatige basis aanbieden van zoveel mogelijk passend werk en relevante werkervaring aan personen met een psychische en/of lichamelijke beperking en aan personen met een afstand tot de arbeidsmarkt.
Financieel belang	90 aandelen van de 1.000/jaarlijkse subsidie boven op de rijksbijdrage/rentevrije achtergestelde lening zonder hypothecaire zekerheid
Financiële bijdrage	
Risico's	De gemeente is verantwoordelijk voor de uitvoering Wsw. Financiële risico's door teruglopen rijkssubsidies per arbeidsplaats. Afnome verdien capaciteit ivm reguliere uitstroom Wsw door slot op de regeling. Verliesbijdrage tekort naar rato aantal aandelen (10%).
Visie, beleidsvoornemens en ontwikkelingen	De MTB wil mensen met een verminderd arbeidsvermogen toch werk en een vast inkomen geven. Ze nemen mensen in dienst, bijvoorbeeld in de eigen werkplaatsen van aan de Watermolen, of door plaatsing bij een reguliere werkgever.
(on)Mogelijkheden voor de raad	In de algemene vergaderingen kan omtrent alle onderwerpen bij volstreekte meerderheid van stemmen worden beslist, tenzij in deze statuten een grotere meerderheid is voorgeschreven. De gemeenteraad kan het college verzoeken om beslispunten in te brengen. De aandeelhouders zijn de gemeenten Maastricht, Meerssen en Eijsden-Margraten. De gemeente Meerssen bezit 10% van de aandelen.

Financiële gegevens (x € 1.000)

Eigen vermogen per 01-01-2023	nmb	Eigen vermogen per 31-12-2023	nmb
Vreemd vermogen per 01-01-2023	nmb	Vreemd vermogen per 31-12-2023	nmb
Resultaat over 2023	nmb		

NV Waterleidingmaatschappij Limburg

Vestigingsplaats	Maastricht
Wijze van deelneming	De gemeente is aandeelhouder en bezit 7 van de 500 aandelen.
Openbaar belang (doel)	Burgers toegang verschaffen tot (drink)water tegen acceptabele kosten.
Financieel belang	De gemeente is aandeelhouder en ontvangt dividendinkomsten.
Financiële bijdrage	N.v.t.
Risico's	De Waterleidingmaatschappij Limburg is financieel gezond.
Visie, beleidsvoornemens en ontwikkelingen	Zie de website van Waterleidingmaatschappij Limburg voor de visie.
(on)Mogelijkheden voor de raad	Ieder aandeel geeft recht op een (1) stem. Alle besluiten van de algemene vergadering moeten, tenzij wet of deze statuten een grotere meerderheid voorschrijven, worden genomen bij volstreekte meerderheid van de geldig uitgebrachte stemmen. De gemeenteraad kan het college verzoeken om beslispunten in te brengen. De gemeente Meerssen bezit 1,4% van de aandelen.

Financiële gegevens (x € 1.000)

Eigen vermogen per 01-01-2023	201.413	Eigen vermogen per 31-12-2023	nmb
Vreemd vermogen per 01-01-2023	389.947	Vreemd vermogen per 31-12-2023	nmb
Resultaat over 2023	nmb		

7 Grondbeleid

7.1 Inleiding

Een adequaat grondbeleid kan een positieve bijdrage leveren aan het realiseren van de missie zoals verwoord in de toekomstvisie: "Meerssen streeft naar een kwalitatieve versterking van het woon- en leefklimaat, respectievelijk van het landelijke karakter van de gemeente." Daarnaast heeft het grondbeleid invloed op en samenhang met de realisatie van de taakstellingen en ambities van een aantal raadprogramma's.

De gemeente Meerssen heeft de afgelopen jaren een overwegend faciliterend oftewel passief grondbeleid gevoerd. Daar waar de gemeente zelf grondeigenaar is, wordt gekozen voor publiek-private samenwerking.

Bij passief grondbeleid wordt de gemeente gedurende het proces van planvorming en uitvoering geen eigenaar van de gronden. De gemeente laat de grondverwerving en gronduitgifte over aan andere partijen (particulieren, ontwikkelaars, bouwers, beleggers). De invloed van de gemeente op de toekomstige bestemming en de inrichting van de grond loopt dan ook niet via het grondeigendom, maar via het bestemmingsplan. Het verhalen van de gemaakte kosten vindt plaats via de anterieure overeenkomst of een exploitatieplan. Dat was sinds 1 juli 2008 geregeld in de regeling voor grondexploitatie, in de Wet ruimtelijke ordening (Wro) en per 1 januari 2024 in de Omgevingswet. Het grote voordeel van passief grondbeleid voor de gemeente is het ontbreken van financiële risico's die bij de marktpartijen liggen. Het nadeel van passief grondbeleid is minder sturingsmogelijkheden en minder invloed op de planning en timing van gewenste locatieontwikkelingen. De gehele uitvoering komt immers bij derden (ontwikkelaars) te liggen. Deze ontwikkelingen moeten echter wel passen binnen de door de gemeente vastgestelde beleidskaders. Er is dus ook bij passief grondbeleid altijd een mate van sturing mogelijk vanuit de gemeente.

In verband met de behoefte aan nieuwe woningen en de veranderende taakstelling voor de gemeente Meerssen moet in de toekomst een actiever grondbeleid gevoerd worden, waarbij de Wet Voorkeursrecht Gemeenten de gemeente handvaten kan bieden.

7.2 Uitgangspunten grondbeleid

De huidige Nota Grondbeleid is vastgesteld in 2010. Planning is om in 2024 te starten met de herziening van de Nota Grondbeleid. Wel is in 2021 flankerend beleid vastgesteld met betrekking tot de verkoop van reststroken en snippergroen en schadevordering bij erkenning verjaring.

De praktijk van gronduitgifte is verder aangescherpt door het arrest van de Hoge Raad van 26 november 2021 (ECLI_NL_HR_2021_1778, het zogenaamde Didam-arrest). Dit arrest houdt in dat overheidslichamen bij gronduitgifte mededingingsruimte moeten bieden. Een-op-een verkopen is nog wel mogelijk met een goede motivatie op grond van objectieve, toetsbare en redelijke criteria. Is onvoldoende te motiveren waarom slechts aan één partij wordt gegund dan is een openbare selectieprocedure verplicht.

Met de invoering van de Omgevingswet worden vier aanvullingswetten gemaakt, waaronder een aanvullingswet grondeigendom. Met deze aanvullingswet worden regels toegevoegd aan de Omgevingswet voor instrumenten die ingrijpen op het eigendom van de grond. De herziening van de Nota Grondbeleid zal in het kader hiervan plaatsvinden.

7.3 Gemeentelijke projecten

Voormalige Papierfabriek, Weert

Op 13 april 2023 is er een nieuw voorbereidingsbesluit genomen voor de herontwikkeling van het terrein van de voormalige papierfabriek te Weert. Dit besluit stelt de gemeente in de gelegenheid om het Omgevingsplan te wijzigen om een meer wenselijk bestemming mogelijk te maken, uitgaande van wonen, natuur en waterveiligheid. In 2023 is opdracht gegeven aan een combinatie van bureaus om een gebiedsvisie te ontwikkelen dat als basis kan dienen voor het Omgevingsplan.

Gansbeek-Beukebösche, Meerssen

Deze locatie maakt onderdeel uit van het op 13 april 2023 vastgestelde Masterplan centrumgebied Meerssen. In 2022 is een haalbaarheidsstudie uitgevoerd. Het doel is om op deze locatie woningen te ontwikkelen. De locatie wordt na wijziging van het Omgevingsplan aanbesteed aan ontwikkelende marktpartijen. Het voormalige schoolgebouw wordt momenteel gebruikt voor opvang van Oekraïense vluchtelingen. Zodra het gebouw niet meer hiervoor nodig is kan gestart worden met het bouwrijp maken van de locatie. Eind 2023 is een volumestudie uitgevoerd.

Felix Ruttenstraat, Geulle

In 2023 is de selectieprocedure opgestart voor de verkoop van de gemeentelijke gronden aan een marktpartij. De locatie aan de Burgemeester Thijssenlaan is bestemd voor de realisatie van vijf patio-woningen en 18 appartementen. Naar start de ontwikkeling in 2024.

Amicitasterrein, Meerssen

Het voormalige voetbalterrein van Amicitas is in beeld om te bebouwen met tijdelijke woningen. In 2023 is begonnen met haalbaarheidsonderzoeken. Ook is een informatieavond gehouden om omwonenden in te lichten over dit plan.

Kookstraat, Meerssen

Tussen de Kookstraat, Kuileneindestraat, Aan de Pletsmolen en Humcoverstraat zijn twee percelen in gebruik zijn als grasveld. Eén van deze percelen is in eigendom van de gemeente, het ander perceel is in eigendom van Grouwels-Daelmans. In 2023 is een stedenbouwkundige studie gedaan naar de realisatie van circa 22 patio-woningen in een groene setting. Eind 2023 is een bewonersavond gehouden om omwonenden op de hoogte te stellen van dit plan.

Auw Kerk, Bunde

In 2023 is het gemeentelijk monument de Auw Kerk na een selectieprocedure verkocht aan een ontwikkelaar. De ontwikkelende partij is van plan acht appartementen te realiseren in de voormalige kerk in het centrum van Bunde. Naar verwachting wordt in 2024 een omgevingsvergunning aangevraagd.

7.4 Projecten door derden

Navolgende projecten betreffen woningbouwplannen van derden waarvoor in 2023 een omgevingsvergunning is aangevraagd en/of verleend:

Vliegenstraat 56-58b

Exploitant: Rubold Vastgoed BV

Op de locatie van café/zaal De Vos is een woningbouwplan ontwikkeld voor 15 appartementen. Nadat vaststelling van het bestemmingsplan in mei 2023 is een omgevingsvergunning aangevraagd. Deze is verleend op 19 juni 2023, waardoor de bouw kan starten. Het naastgelegen plan (Vliegenstraat 50; 12 appartementen) is reeds in de realisatiefase.

Sint Catharinastraat 16-20 Ulestraten

Exploitant: Bots Bouw BV

Ten behoeve van de bouw van 25 (betaalbare) woningen en appartementen is eind 2023 een omgevingsvergunning aangevraagd. Eind 2022 is het bestemmingsplan voor de bouw van deze woningen vastgesteld.

Dorpstraat 2 Ulestraten

Exploitanten: Steinsdevries & New Mosae Real Estate

Eind 2023 is een omgevingsvergunning ingediend voor de realisatie van acht betaalbare appartementen in een voormalig café/restaurant. De benedenwoningen zijn voorzien van buitentuinen en de appartementen op de verdieping krijgen balkons.

Solitaire woningen

Exploitant: diversen

In 2023 zijn negen omgevingsvergunningen verleend voor de bouw van telkens één woning. De meeste van deze verleende omgevingsvergunningen zijn daarna overgegaan in realisatie. Het betreft vijf woningen in Bunde, drie woningen in Meerssen en één woning in Geulle.

7.5 Financiële positie gronden

Financiële positie gronden

Het grondbeleid schept de voorwaarden en bepaalt de financieel economische spelregels voor het realiseren van de gewenste ruimtelijke ontwikkelingen.

Bij de tweede bestuursrapportage 2017 zijn de reserve grondexploitatie en de reserve bovenwijkse voorzieningen vrijgevallen ten gunste van de algemene reserve. Als er in de toekomst toch nog financiële dekking nodig is, dan worden de algemene reserves aangesproken.

Gronden buiten exploitatie

De grondvoorraad bestaat voornamelijk uit landbouwgrond en (hoewel niet inzetbaar) ondergrond van gemeentelijke gebouwen en accommodaties en reststroken grond die al dan niet in gebruik zijn gegeven.

Daar waar sprake is van in gebruik gegeven percelen is dit vastgelegd in overeenkomsten. Mocht nog sprake zijn van niet geregistreerde percelen (dan wordt dit achteraf geformaliseerd).

De in erfpacht uitgegeven gronden vallen aan het eind van de erfpacht weer terug aan de gemeente als inzetbare gronden.

8 Taakstellingen en reserveringen

8.1 Inleiding

Ter verbetering van het inzicht in de financiële positie adviseert de Provincie een paragraaf Taakstellingen en Reserveringen op te nemen.

8.2 Voortgang taakstellingen

Voortgang taakstelling(en)

Gemeenschapshuizen en sport

In de programmabegroting 2022 is vanaf 2023 een bedrag opgenomen als taakstelling in verband met de overdracht van gemeenschapshuizen in het kader van Gemeente naar Gemeenschap. Voor de sportaccommodaties is reeds in 2019 een besluit genomen voor een taakstelling in verband met overdracht vanaf 2020. Echter, de daadwerkelijke overdracht is zowel voor de gemeenschapshuizen alsook voor de sportaccommodaties nog niet geëffectueerd.

Op dit moment wordt onderzocht wat de gevolgen en risico's zijn bij overdracht voor de verschillende partijen zijn en of overdracht bijdraagt aan het voldoen van de taakstelling.



Jaarrekening

2023



1 Overzicht van baten en lasten en toelichting

1.1 Totaaloverzicht van baten en lasten

Onderstaande tabel geeft het overzicht van baten en lasten op programmaniveau weer.

	Primitieve begroting	Begroot na wijz.	Rekening
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023	2023
Lasten			
Bestuur, dienstverlening en veiligheid	-4.401	-5.525	-5.448
Fysieke leefomgeving	-14.111	-15.118	-14.486
Sociaal Domein	-25.686	-28.108	-26.915
Economie en Toerisme	-1.276	-1.453	-1.326
Algemene dekkingsmiddelen	-1.124	-185	-32
Overhead	-6.221	-7.824	-8.136
Vennootschapsbelasting		-1	-1
Onvoorzien	-50	-19	
Totaal lasten	-52.869	-58.232	-56.343
Baten			
Bestuur, dienstverlening en veiligheid	427	3.327	4.049
Fysieke leefomgeving	8.981	9.096	9.143
Sociaal Domein	4.541	5.283	5.538
Economie en Toerisme	508	517	540
Algemene dekkingsmiddelen	38.889	40.401	41.096
Overhead	3	11	150
Totaal baten	53.350	58.636	60.516
Saldo van baten en lasten	481	404	4.173
Stortingen in reserves	-772	-2.706	-2.771
Onttrekkingen aan reserves	731	3.045	2.200
Mutaties in de reserves	-41	339	-571
Resultaat	440	742	3.602

De analyse en toelichting op de afwijkingen tussen de realisatie en (gewijzigde) begroting is opgenomen in het onderdeel 'Programmaverantwoording'. Deze analyse maakt onderdeel uit van deze jaarrekening.

Begrotingsrechtmatigheid

Onderstaande tabel laat in het kader van de begrotingsonrechtmatigheid de overschrijdingen aan de lastenkant per programma zien.

	Begroot na wijziging 2023	Rekening 2023	Verschil begroting rekening
<i>(bedragen x € 1.000)</i>			
Financiën	-8.029	-8.169	-140
Totaal programma	-8.029	-8.169	-140

De analyse en toelichting op de afwijkingen tussen de realisatie en (gewijzigde) begroting is opgenomen in het onderdeel 'Programmaverantwoording'. Deze analyse maakt onderdeel uit van deze jaarrekening.

1.2 Aanwending van onvoorzien

Onderstaande tabel geeft het verloop van de post Onvoorzien in het begrotingsjaar 2023 weer, inclusief een verwijzing naar de besluitvorming door de raad.

<i>(bedragen x € 1.000)</i>		2023
Stand primitieve begroting		-50
Saldo 1e Bestuursrapportage 2023	13	
Saldo 2e Bestuursrapportage 2023	18	
Overige mutaties		
Saldo Post onvoorzien per 31 december 2023		-19

1.3 Incidentele baten en lasten

In onderstaande tabel worden per programma de incidentele baten en lasten gepresenteerd en toegelicht.

De posten in onderstaand overzicht zijn afzonderlijk gespecificeerd en hebben betrekking op uitgaven die qua aard en looptijd op grond van het BBV als incidenteel worden aangemerkt. Het gaat om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies als deze eveneens het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben.

	Begroting	Realisatie
<i>bedragen x € 1.000</i>	2023	2023
Fysieke leefomgeving	-79	-60
<i>Implementatiekosten omgevingswet</i>	-79	-60
Financiën	-81	-52
<i>Revitalisering organisatie</i>	-81	-52
Totaal incidentele lasten	-160	-113
Saldo van baten en lasten	-160	-113
Incidentele onttrekkingen aan reserves	154	113
Mutaties reserves	154	113
Incidenteel resultaat	-6	0

1.4 Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Onderstaande tabel laat de mutaties op de reserves zien die qua aard en reden worden aangemerkt als structureel dekkingsmiddel.

	Begroting	Rekening
	2023	2023
<i>bedragen x € 1.000</i>		
Bestuur, dienstverlening en veiligheid	-1.915	-1.980
Fysieke leefomgeving	-157	-157
Sociaal Domein	-346	-346
Economie en Toerisme	-28	-28
Financiën	-260	-260
Stortingen in reserves	-2.706	-2.771
Bestuur, dienstverlening en veiligheid	10	0
Fysieke leefomgeving	609	427
Sociaal Domein	1.208	857
Economie en Toerisme	90	48
Financiën	975	756
Onttrekkingen aan reserves	2.891	2.087
Structurele reservemutaties	185	-684

1.5 Wet normering topinkomens

(bedragen * € 1)

Functiegegevens	gemeentesecretaris	griffier
Naam functionaris	J.J.M. Eurlings	Y.R.G. Dreessen
2023		
Aanvang en einde functieervulling	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00
Dienstbetrekking?	ja	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	119.786	113.066
Beloningen betaalbaar op termijn	20.316	15.684
Subtotaal	140.102	128.750
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000	223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0
Totaal bezoldiging 2023	140.102	128.750
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.
2022		
Aanvang en einde functieervulling	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,00	1,00
Dienstbetrekking?	ja	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	116.275	103.317
Beloningen betaalbaar op termijn	20.959	19.387
Subtotaal	137.234	122.704
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	216.000
Totaal bezoldiging 2022	137.234	122.704

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2019 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

2 Balans en toelichting

2.1 Balans per 31 december 2023

(bedragen x € 1.000)		31-12-2023	31-12-2022
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa		83	87
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	83	87	
Materiële vaste activa		61.031	59.952
- Investerings met een economisch nut	24.101	24.700	
- Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	20.878	19.643	
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	16.052	15.609	
Financiële vaste activa		74.025	71.742
- Kapitaalverstrekkingen aan:			
- Deelnemingen	513	513	
- Leningen aan:			
- Woningbouwcorporaties	64.108	61.885	
- Deelnemingen	1.641	1.641	
- Overige langlopende leningen	263	203	
- Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	7.500	7.500	
Totaal vaste activa		135.139	131.781
Vlottende activa			
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		21.207	10.155
- Vorderingen op openbare lichamen	4.414	5.928	
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	16.448	4.632	
- Overige vorderingen	345	-405	
Liquide middelen		197	184
- Kassaldi	4	5	
- Banksaldi	193	179	
Overlopende activa		2.733	3.855
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel.			
- Het Rijk, en	-	1.883	
- Overige Nederlandse overheidslichamen	437	250	
- Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.	2.296	1.723	
Totaal vlottende activa		24.137	14.194
Totaal generaal		159.276	145.975

(bedragen x € 1.000)			
PASSIVA		31-12-2023	31-12-2022
Vaste passiva			
Eigen vermogen		49.752	45.577
- Algemene reserve	27.761		27.542
- Bestemmingsreserves	18.389		15.235
- Gerealiseerd resultaat	3.602		2.800
Voorzieningen		20.195	17.904
- Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	5.316		3.437
- Egalisatievoorzieningen	8.531		8.520
- Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	6.348		5.947
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		75.810	74.354
- Onderhandse leningen van:			
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	75.753		74.297
- Waarborgsommen	57		57
Totaal vaste passiva		145.757	137.835
Vlottende passiva			
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		4.182	2.758
- Overige schulden	4.182		2.758
Overlopende passiva		9.337	5.382
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	6.180		3.228
- De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren;			
- Het Rijk, en	2.769		2.079
- Overige Nederlandse overheidslichamen	270		78
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.	118		-3
Totaal vlottende passiva		13.519	8.140
Totaal generaal		159.276	145.975
Gewaarborgde geldleningen		3.909	3.166
Garantstellingen		302	394
		4.211	3.560

2.2 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de Financiële verordening gemeente Meerssen 2018.

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. 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.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken. Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen.

Rechtmatigheidsverantwoording

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

- De financiële rechtmatigheid het voorwaardencriterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
 - Voor het voorwaardencriterium bestaat de norm uit het normenkader.
 - Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over en onderschrijdingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan de raad zijn gemeld.
 - Ten aanzien van het M&O criterium is de nota M&O beleid van onze organisatie leidend bij het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.

De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de Kadernota Rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV van november 2023 alsmede onze eigen financiële verordening.

Grondslagen voor waardering

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief. Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven gedurende de restant looptijd van de betrokken geldlening.

Materiële vaste activa met economisch nut

In erfpacht uitgegeven gronden

De in erfpacht uitgegeven gronden zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen).

Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering of het inzamelen van huishoudelijk afval, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Overige investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het begrotingsjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggedragen als ze niet langer noodzakelijk blijken. Volledigheidshalve vermelden wij dat op investeringen die vóór 2003 gedaan zijn soms extra is afgeschreven zonder economische noodzaak (ter verlichting van toekomstige lasten). Ook zijn in voorkomende gevallen reserves op dergelijke investeringen afgeboekt.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Automatisering: PC's/Randapparatuur/AS400/Servers	3 jaar
Overige apparatuur	4 jaar
Bekabeling/PC software	5 jaar
Overige software	7 jaar
Begraafplaatsen	40 jaar
Groen- en landschapsvoorziening	40 jaar
Inventaris	10 jaar
Civiele kunstwerken	40 jaar
Parkeervoorzieningen	15 jaar
Riolering	Zie GRP
Speeltuinen	10 jaar
Gebouwen: Installaties	15 jaar
Noodgebouwen	20 jaar
Renovatie	20 jaar
Nieuwbouw	40 jaar
Sportaccommodaties:	10 - 40 jaar
Verlichting (openbare): Armaturen	20 jaar
Lichtmasten	40 jaar
Verkeer-/straatnaamborden	10 jaar
Wegen: Wegen	40 jaar
Fietspaden	25 jaar

Operational leasing wordt niet als actief in de balans verwerkt. Wel wordt de omvang van de langjarige verplichtingen die uit hoofde van leasing, huur en anderszins zijn aangegaan in de toelichting vermeld. Tevens kunnen deze worden betrokken in de paragraaf met betrekking tot het weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Financial lease dient wel verwerkt te worden door opname van het actief op de balans onder gelijktijdige passivering van de nog verschuldigde leasetermijnen. Deze schulden worden als vaste passiva beschouwd.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Infrastructuurwerken in de openbare ruimte, zoals wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken worden geactiveerd en afgeschreven in maximaal 40 jaar. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven). Voor zover in voorkomende gevallen een snellere budgettaire dekking mogelijk was, is op dergelijke activa vóór 2016 overigens (resultaatafhankelijk) extra afgeschreven. Ook zijn in voorkomende gevallen reserves op dergelijke investeringen afgeboekt.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen u/g en (overige) uitzettingen zijn – tenzij hierna anders is vermeld – opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt boven de verkrijgingsprijs.

Vorraden

Niet van toepassing.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsregulatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

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.

Verplichting voortvloeiend uit leasing

Niet van toepassing.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

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

2.3 Toelichting op de balans

Immateriële vaste activa

Onderstaande tabel geeft het verloopoverzicht van de immateriële vaste activa in het verslagjaar 2023 weer.

	Boekwaarde	Investe-	Desinves-	Afschrij-	Bijdragen	Afwaar-	Boekwaarde
(bedragen x € 1.000)	31-12-2022	ringen	teringen	vingen	van derden	deringen	31-12-2023
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	87	-	-	4	-	-	83
Totaal	87	-	-	4	-	-	83

Materiële vaste activa

Investerings met een economisch nut

Onderstaande tabel geeft het verloopoverzicht van de investeringen met economisch nut in het verslagjaar 2023 weer. Alle lopende investeringen zijn in het jaarverslag op programmaniveau opgenomen.

	Boekwaarde	Investe-	Desinves-	Afschrij-	Bijdragen van	Afwaar-	Boekwaarde
(bedragen x € 1.000)	31-12-2022	ringen	teringen	vingen	derden	deringen	31-12-2023
Gronden en terreinen	349	-	-	-	-	-	349
Bedrijfsgebouwen	3.047	2	-	114	-	-	2.935
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.697	227	-	173	40	-	1.711
Machines, apparaten en installaties	881	353	-	123	-	-	1.111
Overige materiële vaste activa	18.727	299	-	920	110	-	17.996
Totaal	24.700	881	-	1.330	150	-	24.101

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

Onderstaande tabel geeft het verloopoverzicht van de investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven in het verslagjaar 2023 weer. Alle lopende investeringen zijn in het jaarverslag op programmaniveau opgenomen.

	Boekwaarde	Investe-	Desinves-	Afschrij-	Bijdragen van	Afwaar-	Boekwaarde
(bedragen x € 1.000)	31-12-2022	ringen	teringen	vingen	derden	deringen	31-12-2023
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	19.643	1.973	-	698	40	-	20.878
Totaal	19.643	1.973	-	698	40	-	20.878

Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

Onderstaande tabel geeft het verloopoverzicht van de investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut in het verslagjaar 2023 weer. Alle lopende investeringen zijn in het jaarverslag op programmaniveau opgenomen.

	Boekwaarde	Investe-	Desinves-	Afschrij-	Bijdragen van	Afwaar-	Boekwaarde
(bedragen x € 1.000)	31-12-2022	ringen	teringen	vingen	derden	deringen	31-12-2023
Gronden en terreinen	443	20	-	1	-	-	462
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	12.799	1.734	-	473	745	-	13.315
Overige materiële vaste activa	2.367	5	-	97	-	-	2.275
Totaal	15.609	1.759	-	571	745	-	16.052

Financiële vaste activa

Onder financiële vast activa worden opgenomen de zogenaamde langlopende effecten (beleggingen) die niet op korte termijn zijn om te zetten in liquide middelen.

Onderstaande tabel geeft het verloopoverzicht van de financiële vaste activa in het verslagjaar 2023 weer.

	Boekwaarde 31-12-2022	Investe- ringen	Desinves- teringen	Afschrij- vingen/af- lossingen	Afwaar- deringen	Boekwaarde 31-12-2023
<i>(bedragen x € 1.000)</i>						
Kapitaalverstrekkingen aan:						
- deelnemingen	513	-		-	-	513
Leningen aan:						
- woningbouwcorporaties	61.885	3.000		777	-	64.108
- deelnemingen	1.641	-		-	-	1.641
Overige langlopende leningen	203	60		-	-	263
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	7.500	-		-	-	7.500
Totaal	71.742	3.060	-	777	-	74.025

Voorraden

In december 2015 heeft de gemeenteraad besloten tot een eindafrekening van alle actieve grondexploitatie en een deel van de passieve grondexploitatie.

Per 31 december 2023 heeft gemeente Meerssen geen grondexploitatie.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Onderstaande tabel geeft de specificatie van de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar weer.

	Boekwaarde 31-12-2023	Voorziening oninbaar	Balans- waarde 31-12-2023	Balans- waarde 31-12-2022
<i>(bedragen x € 1.000)</i>				
Vorderingen op openbare lichamen	4.414	-	4.414	5.928
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met rentetypische looptijd <1 jaar	16.448	-	16.448	4.632
Overige vorderingen	820	-475	345	-405
Totaal	21.682	-475	21.207	10.155

<i>(bedragen x € 1.000)</i>	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	234	174	158	196
Drempelbedrag	1.070	1.070	1.070	1.070
Ruimte onder drempelbedrag	836	896	912	874
Overschrijding van het drempelbedrag				

Liquide middelen

Onderstaande tabel geeft de specificatie van de liquide middelen weer.

	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
<i>(bedragen x € 1.000)</i>		
Kassaldi	4	5
Banksaldi	193	179
Totaal	197	184

Overlopende activa

Onderstaande tabel geeft de specificatie van de overlopende activa weer.

	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
<i>(bedragen x € 1.000)</i>		
Van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel		
- Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	-	1.883
- Nog te ontvangen bijdragen van overige overheden	437	250
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.296	1.723
Totaal	2.733	3.856

Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen

Onderstaande tabel geeft het verloop van de nog te ontvangen voorschotbedragen voor de uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel in het verslagjaar 2023 weer.

	Saldo 31-12-2022	Toevoeging	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2023
<i>(bedragen x € 1.000)</i>				
Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	1.883	-	1.883	-
Ministerie BZK Wateroverlast 2021	455	-	455	-
Ministerie JenV Opvang ontheemden Oekraïne	1.428		1.428	-
Nog te ontvangen bijdragen van overige overheden	250	228	41	437
Prov. Limb. - Snelfietsroute Maastricht-Sittard	156	-	-	156
Prov. Limb. - Watervallerbeek-Pletsmlen	16		16	-
Prov. Limb. - BDU/fietsverbinding	24	-	-	24
Prov. Limb. - BDU/Fregatweg	18	-	-	18
Prov. Limb. - BDU/ReconstructiePletsstraat-Vliegenstraat	-	-	-	-
Prov. Limb. - BDU/Vliegveldweg	4	-	-	4
Prov. Limb. - BDU/OV knooppunt Rothem	5	-	5	-
Gemeente Maastricht Inhuur Secretariaat GR Geul en Maas	20		20	-
Gemeente Maastricht TOZO-gelden	8	-	-	8
UWV Transitievergoeding P.O.	-	41		41
Veiligheidsregio Z-L niet-comp. BTW 2023 kazerne Tunnelweg	-	14		14
GR Geul&Maas resultaat 2023	-	173	-	173
Totaal	2.133	228	1.924	437

Eigen vermogen

Algemene reserves

Onderstaande tabel geeft het verloopoverzicht van de algemene reserves in het verslagjaar 2023 weer.

	Boekwaarde 31-12-2022	Bestemming resultaat 2022	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2023
<i>(bedragen x € 1.000)</i>					
Algemene reserves	24.180	2.800	-	-2.561	24.419
Algemene risicoreserve	3.343	-	-	-	3.343
Totaal Algemene reserves	27.522	2.800	-	-2.561	27.761

Een verdere specificatie van de mutaties op de Algemene (risico) reserves is in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing opgenomen.

Reserve	Aard en reden
Algemene reserve vrij aanwendbaar	Reserve voor het opvangen van incidentele uitgaven en het afdekken van negatieve rekeningresultaten
Algemene risico-reserve	Reserve voor het afdekken van risico's.

Bestemmingsreserves

Onderstaande tabel geeft het verloopoverzicht van de diverse bestemmingsreserves in het verslagjaar 2023 weer. Aan alle mutaties m.b.t. de reserves ligt een raadsbesluit ten grondslag.

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2022	Bestemming resultaat 2022	Toevoeging	Onttrekking	Boekwaarde 31-12-2023
Reserve egalisatie leges omgevingsvergunningen	255	-	-	-100	155
Egalisatiereserve statushouders	117	-	9	-14	113
Reserve P&O	300	-	-	-	300
Reserve verkiezingen	41	-	-	-	41
Reserve beheerplan buitensportaccommodaties	1.040	-	336	-749	627
Reserve vervanging automatiseringsmiddelen	245	-	260	-13	493
Reserve vervanging speeltoestellen	374	-	28	4	406
Reserve actualisatie ruimtelijke plannen	157	-	-	-	157
Reserve beleidsontwikkeling Erfgoed en toerisme	34	-	-	-	34
Reserve duurzame ontwikkeling	200	-	7	-	207
Reserve werkzaamheden Reggefiber / Vodafone	15	-	-	-	15
Reserve LED	24	-	-	-	24
Reserve impuls minimabeleid	122	-	-	-	122
Reserve aanpak zwerfafval	45	-	-	-18	27
Reserve vervangen civiele kunstwerken	1.004	-	150	-	1.154
Reserve Dubbel duurzaam	7	-	-	-	7
Reserve simulering verenigingen i.h.k.v. subsidiebeleid	39	-	-	-	39
Reserve begintranche accommodatiebeleid 2015	206	-	-	-	206
Reserve bijdrage ondertunneling A2	40	-	-	-	40
Reserve huisvesting en ondersteuning aandachtsgroepen	-	-	3.016	-	3.016
Reserve afdekking afschrijvingskosten	9.449	-	1.182	-844	9.784
Reserve Energietransitie	401	-	-	-	401
Reserve Corona	1.122	-	-	-102	1.021
Totaal Bestemmingsreserves	15.237	-	4.988	-1.836	18.389

De mutaties in de reserves zijn toegelicht bij de individuele programma's. Onderstaande tabel geeft de aard en reden van de verschillende bestemmingsreserves weer.

Reserve	Aard en reden
Reserve verkiezingen	Het egaliseren van de exploitatielasten van reguliere verkiezingen.
Reserve P&O	Het doel van de reserve P&O is het egaliseren/afdekken van kosten voor HRM-beleid en organisatie- en personeelontwikkelingstrajecten (structuur- en cultuurontwikkelingen, implementatie verbeterplannen, personeelontwikkeling e.d.) evenals kosten voortvloeiende uit (continuïteits-)problemen met betrekking tot personeel. Dit alles gericht op een effectieve en doelmatige bedrijfsvoering.
Reserve beheerplan buitensportaccommodaties	Het egaliseren van de exploitatielasten voortvloeiende uit investeringen voor buitensportaccommodaties op basis van een door de raad vastgesteld meerjarenbeheerplan.
Reserve vervanging automatiseringsmiddelen	Het egaliseren van de exploitatielasten verband houdende met de vervanging van automatiseringsmiddelen op basis van het beheerplan.
Reserve vervanging speeltoestellen	Planmatig beheer van vervanging speeltoestellen op basis van een door de raad vastgesteld beheerplan.
Reserve actualisatie ruimtelijke plannen	Afdekken van uitgaven in het kader van de actualisatie van structuurvisies, bestemmingsplannen e.a. ruimtelijke plannen.
Reserve egalisatie leges omgevingsvergunningen	Het egaliseren van de fluctuaties van de inkomsten uit de leges omgevingsvergunningen.
Reserve duurzame ontwikkeling	In het bestuursakkoord is duurzaamheid als bestuurlijk uitgangspunt opgenomen. Om de duurzame ontwikkelingen die aan de orde komen uit te kunnen voeren is een budget gereserveerd.
Reserve LED	De gemeenteraad heeft op 13 december 2018 besloten het saldo van de reserve in te zetten voor een urgent economisch thema, bijvoorbeeld de leegstand in het winkelgebied.
Reserve vervangen civiele kunstwerken	In verband met de vaststelling van het beleids- en beheersplan civiele kunstwerken i.c.m. de invoering van het nieuwe Besluit Begroting en Verantwoording per 01-01-2017
Reserve beleidsontwikkeling Erfgoed en toerisme	Het realiseren van initiatieven en projecten op het gebied van kunst, cultuur, erfgoed en toerisme
Reserve werkzaamheden Reggefiber / Vodafone	Uitvoeren van herstelwerkzaamheden aan de openbare ruimte.
Reserve impuls minimabeleid	Het geven van een extra impuls aan het Armoede/minimabeleid.
Reserve aanpak zwerfafval	De gemeente Meerssen maakt sinds 2013 gebruik van de beschikbare middelen uit het afvalfonds Verpakkingen voor de extra aanpak van zwerfafval.
Reserve Dubbel duurzaam	Op grote schaal mogelijk maken van energiescans en het nemen van energiemaatregelen bij woningen.
Reserve simulering verenigingen i.h.k.v. subsidiebeleid	Toekomstbestendige en krachtige vrijwilligers(organisatie).
Reserve begintranche accommodatiebeleid 2015	Afdekken uitgaven welke in de exploitatie zijn opgenomen vanaf 2017, vastgesteld door de raad.
Reserve bijdrage ondertunneling A2	Afdekken Meerssens aandeel in collectieve kosten voor het ondertunnelingsproject A2 Maastricht.
Egalisatiereserve statushouders	Het egaliseren van de fluctuaties van de kosten voor de maatschappelijke begeleiding en integratie van statushouders.
Reserve Energietransitie	Realiseren geselecteerde kernprioriteiten uit het Uitvoeringsprogramma Energietransitie 2020-2022.
Reserve Corona	Het egaliseren van de extra kosten als gevolg van de Corona-pandemie naar aanleiding van de bijdragen ontvangen via de Algemene uitkering uit het Gemeentefonds.
Reserve huisvesting en ondersteuning aandachtsgroepen	Het doel van deze reserve is het egaliseren/afdekken van genoemde kosten met betrekking tot aandachtsgroepen, voor zover deze niet gedekt worden uit andere vergoedingen.
Reserve afdekking afschrijvingskosten	Het afdekken van afschrijvingen van de gerealiseerde investeringen.

Alle reserves vormen samen met het gerealiseerde resultaat na bestemming uit de programmarekening het eigen vermogen van de gemeente. Reserves kunnen worden omschreven als vermogensbestanddelen die zijn aan te merken en die bedrijfseconomisch gezien vrij besteedbaar zijn. In het BBV worden de reserves onderscheiden in de algemene reserve en bestemmingsreserves. Het onderscheid tussen beiden bestaat uit het karakter: bij bestemmingsreserves heeft de gemeenteraad een besluit genomen over het doel waarvoor deze middelen worden ingezet. Onder de bestemmingsreserves vallen ook de reserves ter dekking van de afschrijvingskosten voor investeringen.

Voorzieningen

Onderstaande tabel geeft het verloopoverzicht van de voorzieningen in het verslagjaar 2023 weer.

(bedragen x € 1.000)	Boekwaarde 31-12-2022	Toevoeging	Aanwending	Vrijval	Boekwaarde 31-12-2023
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	5.038	918	-540	-99	5.316
Voorziening pensioen(oud)wethouders	2.474	73	-77	-	2.470
Voorziening risico personeel	20	66	-22	-	64
Voorziening wachtgeld	370	-	-140	-99	131
Voorziening Beekerweg	10	-10	-	-	-
Voorziening Reorganisatievoorziening MTB	23	-	-	-	23
Voorziening vervroegde uittreding (RVU)	423	655	-161	-	916
Voorziening verlofsparen	118	49	-	-	167
Voorziening achterstallig onderhoud bosplantsoen	1.600	-	-55	-	1.545
Voorziening Xonar	-	85	-85	-	-
Voorzieningen ter egalisatie van kosten	6.922	2.114	-505	-	8.531
Voorziening wegenbeheerplan	2.057	1.402	-366	-	3.092
Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen	4.769	684	-112	-	5.341
Voorziening onderhoud civiele kunstwerken	96	28	-27	-	98
Voorziening voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	5.947	401	-	-	6.348
Voorziening gemeentelijk rioleringsplan	5.947	401	-	-	6.348
Totaal Voorzieningen	17.906	3.433	-1.046	-99	20.195

Onderstaande tabel geeft de aard en reden van de voorzieningen weer.

Voorziening	Aard en reden
Voorziening pensioenen (oud)wethouders	Het financieel zeker stellen van verplichtingen uit hoofde van pensioenaanspraken (oud)wethouders bij het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd.
Voorziening Beekerweg	Nog te maken kosten voor de afbouw van het afgesloten grondexploitatiecomplex Beekerweg.
Voorziening wachtgeld	Uitkering wachtgeldverplichtingen aan oud- wethouders en burgemeester
Voorziening risico personeel	Afdekking afvloeiingsregeling drietal medewerkers
Voorziening reorganisatie MTB	Als gevolg van de afbouw Wsw m.i.v. 2016 dient er ook een afbouw van het regulierepersoneelsbestand plaats te vinden, waar MTB een (wettelijke verplichte) reorganisatievoorziening voor heeft getroffen, welke bekostigd wordt door de deelnemende gemeenten o.b.v. de aandelenverdeling.
Voorziening vervroegde uittreding (RVU)	Uitkering verplichtingen aan oud werknemers in het kader van de regeling vervroeg uittreden.
Voorziening verlofsparen	Het is een voorziening voor het gespaarde bovenwettelijk verlof van de medewerkers.
Voorziening achterstallig onderhoud bosplantsoen	De voorziening is nodig voor het wegwerken van het achterstallig onderhoud aan het bosplantsoen, cultuur- en natuurbos.
Voorziening onderhoud verhardingen	Het afdekken en gelijkmatig verdelen van de exploitatielasten over een reeks van jaren op basis van een vastgesteld beleidsplan wegen.
Voorziening onderhoud civiele kunstwerken	Het afdekken en gelijkmatig verdelen van de exploitatielasten over een reeks van jaren op basis van een vastgesteld beheerplan.

Voorziening onderhoud gebouwen	Het afdekken en gelijkmatig verdelen van exploitatielasten voor groot onderhoud aan gebouwen en technische installaties op basis van een vastgesteld beheerplan.
Voorziening gemeentelijk rioleringsplan	Het op een goed onderhoudsniveau houden van het gemeentelijk rioleringsstelsel op basis van een door de raad vastgesteld gemeentelijk rioleringsplan en het egaliseren van de tarieven rioolrecht.
Voorziening parkeren	Aanleg van parkeervoorzieningen.

Voorzieningen worden gevormd voor onvermijdelijke (wel te kwantificeren) toekomstige uitgaven waarvan het tijdstip en omvang nog niet exact bekend zijn.

Vaste schulden, met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Onderstaande tabel geeft het verloopoverzicht van de vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan één jaar in het verslagjaar 2023 weer.

	Saldo 31-12-2022	Vermeer- deringen	Afloss- ingen	Saldo 31-12-2023
<i>(bedragen x € 1.000)</i>				
Onderhandse leningen van:				
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	74.297	3.000	1.544	75.753
Waarborgsommen	57	-	-	57
Totaal	74.354	3.000	1.544	75.810

Netto-vlottende schulden

Onderstaande tabel geeft de specificatie van de netto-vlottende schulden weer.

	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
<i>(bedragen x € 1.000)</i>		
Overige schulden	4.182	2.758
Totaal	4.182	2.758

Overlopende passiva

Onderstaande tabel geeft de specificatie van de overlopende passiva weer.

	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
<i>(bedragen x € 1.000)</i>		
- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	6.180	3.228
- Vooruitontvangen bijdragen van het Rijk	2.769	2.079
- Vooruitontvangen bijdragen van overige overheden	270	78
- Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	118	-3
Totaal	9.337	5.382

Verplichtingen

Van Europese en Nederlandse overheidslichamen vooruitontvangen voorschotbedragen

Onderstaande tabel geeft het verloop van de vooruitontvangen voorschotbedragen voor de uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel in het verslagjaar 2023 weer.

(bedragen x € 1.000)	Saldo 31-12-2022	Ontvangen bedragen	Vrijgeval- len bedragen of terugbetaling	Saldo 31-12-2023
Vooruitontvangen bijdragen van het Rijk	2.078	2.506	1.816	2.768
Tijdelijke regeling Kaderrichtlijn water	200	-	21	179
Ministerie VWS Spuk Sport 2020 & 2021	106	606	379	333
Uitkoop hoogspanningsmasten	94	-	28	66
Ministerie SZW - TOZO gelden	68	-	-	68
Ministerie SZW - Inburgering	96	175	96	175
Ministerie SZW - Onderwijsroute	16	17	16	17
Ministerie I&W - Verkeersveiligheid	160	-	-	160
Ministerie I&W - Railschermen fase 2 & 3	703		703	0
Ministerie I&W Geluidssanering	-	38		38
Ministerie OC&W - NPO	96	59	96	59
RVO - RREW	266	-	266	-
Ministerie BZK - Aanpak energiearmoede	240	327	22	545
Nationaal Restauratiefonds	33	17	50	0
RVO CDOKE	-	357	139	218
RVO LAI (C94)	-	910		910
Vooruitontvangen bijdragen van overige overheden	78	205	12	271
Gemeente Sittard-Geleen IZA	-	30	12	18
Provincie Limburg - Subsidie herstel kleine landschapsel.	-	87	-	87
Gemeente Maastricht - Krimpgelden	-	88		88
Gemeente Maastricht - Synanoge	78	-	-	78
Totaal	2.156	2.711	1.828	3.039

Recht op verliescompensatie in het kader van de vennootschapsbelasting

Sinds 2016 zijn gemeenten belastingplichtig voor de Vennootschapsbelasting (Vpb) waar zij ondernemersactiviteiten uitvoert. Daartoe is het verplicht om buiten de balanstelling aan te geven of en hoeveel recht de gemeente heeft op voorwaartse verliescompensatie (verrekenen met toekomstig af te dragen belastingen).

De gemeente Meerssen heeft geen recht op voorwaartse verliescompensatie.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen & rechten

Onderstaande tabel geeft de niet uit de balans blijkende verplichtingen en rechten weer.

	Jaarlijks bedrag
<i>(bedragen x € 1.000)</i>	31-12-2023
<i>Niet uit de balans blijkende verplichtingen</i>	
Kredietfaciliteit (2019-onbeperkt)	4.000
Automatisering: Lias	20
Pinkroccade	102
Djuma	152
Centric	23
Maandag	2.200
Attero	400
Accountant	50
Groot onderhoud gazons en hagen	65
Groenonderhoud en onkruidbestrijding	875
Kleinschalig onderhoud riolering (incl. reiniging pompgemalen)	495
Openbare verlichting	120
MTB Meerssen - Groenonderhoud	59
Arbo dienst	40
WMO hulpmiddelen	765
Klein en grootonderhoud asfalt	886
<i>Niet uit de balans blijkende rechten</i>	
Huurovk Jacobs (2015-2025)	168
Huurovk Hema (2017-2023)	56

Eigen bijdrage op grond van de WMO

De aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) kan op grond van de WMO een bijdrage verschuldigd zijn. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK.

De informatie van het CAK (om privacyredenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen.

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de WMO geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheid omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

Waarborgen en garantstellingen

Onderstaande tabel geeft de specificatie van de waarborgen en garantstellingen weer. In het verslagjaar 2023 hebben geen uitbetalingen plaatsgevonden uit hoofde van de verstrekte waarborgen en garantstellingen.

	Saldo	Saldo
<i>(bedragen x € 1.000)</i>	31-12-2023	31-12-2022
Gewaarborgde geldleningen met achtervang	3.909	3.166
Garantstellingen	302	394
Totaal	4.211	3.560

2.4 Rechtmatigheidsverantwoording

In deze rechtmatigheidsverantwoording geeft het College van burgemeester en wethouders aan in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties, rechtmatig tot stand zijn gekomen. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met door de gemeenteraad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Deze verantwoording betreft de rechtmatige uitvoering van de taken en omvat het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium bij de desbetreffende financiële beheershandelingen en transacties. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 25 september 2023 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de gemeenteraad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief mutaties in de reserves en is daarmee vastgesteld op € 562.000,-. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV van november 2023.

Conclusie

Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

In de paragraaf bedrijfsvoering heeft het college beschreven welke acties zij onderneemt om de geconstateerde afwijkingen boven de € 15.000,- en beneden de grens van € 562.000,- in de toekomst te voorkomen.

3 SiSa-bijlage



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 12-02-2024									
Verstrekkerscode	Specifieke uitkering	Uitkeringscode	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	Ontvanger	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Vul in totaal cumulatief te ontvangen nomdbedrag per gedeponeerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder A1601 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder A1601 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitzonderingskosten	Besteding (jaar T) uitgeteerd	Besteding (jaar T) uitgeteerd
	Gemeenten			Aard controle R Indicator: A1601	Aard controle R Indicator: A1602	Aard controle n.v.t. Indicator: A1603	Aard controle R Indicator: A1604	Aard controle R Indicator: A1605	Aard controle R Indicator: A1606
				€ 2.759.169	€ 2.759.169	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
				Totaal bedrag vorderingen (per onrechtmatig uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO)	Vul in totaal te ontvangen nomdbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)		
				€ 0	€ 0	Som indicatoren 01/02/04/05/06/07 en 08	Aard controle n.v.t. Indicator: A1609		
FIN	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toesagenproblematiek	B2		Aard controle R Indicator: B201	Aard controle R Indicator: A1608	Aard controle n.v.t. Indicator: A1609	Aard controle n.v.t. Indicator: A1610		
	Gemeenten			€ 0	€ 0	Aard controle n.v.t. Indicator: B202	€ 4.605.295		
				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)	Aard controle n.v.t. Indicator: B203	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Nombedragen voor e (janee) (vanaf 2021)	Nombedragen voor e (janee) (vanaf 2021)
				0 21	€ 0	Aard controle n.v.t. Indicator: B204	€ 4.605.295	Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2
				Wijziging keuze per (2023/2024)	Endverantwoording (Ja/Nee)	Reeks 1	Reeks 1	Ja	Ja
				Aard controle n.v.t. Indicator: B207	Aard controle n.v.t. Indicator: B208	Reeks 1	Reeks 1	Ja	Ja
				N.V.T.	Nee	Reeks 1	Reeks 1	Ja	Ja
				Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1
				Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)
				Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten
				€ 3.376	€ 3.376	€ 3.376	€ 3.376	€ 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 c x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PVA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
			Keuze normbedragen Aard controle R 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	€ 7.980	€ 6.936	€ 10.404	€ 3.560	€ 5.834
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driesprekken (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totaal Totale verantwoording (jaar T) van de SPUK B2 regeling voor de SPUK B2 regeling	
			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 R Indicator: B2/26	Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/27	
			€ 0	€ 12.000	€ 0	€ 0	€ 13.902	
			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 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede 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 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede 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
			255 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 energiegebruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten	57	€ 4.008	€ 19.053
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Aard controle R Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09			
			270 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 verliging 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
			2.095	1.726	0	69	189	0
			2.095 Gederde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Endverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02				
			€ 0	Nee				
BZK	C55	Aanpak energiearmoede						
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire						

BZK	C92	Regeling specifieke uitkering informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte beermiddelen	
			Aard controle R Indicator: C92/01	Aard controle R Indicator: C92/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05	
BZK	C94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikingsnummer € 18.222	Besteding (jaar T)	Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...], eventueel in samenhang met energiezuinigheidsmaatregelen zijn genomen [...]	Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...], eventueel in samenhang met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 425.300 uitzonderingsgevallen [...] en	Het aantal woningen waarbij een hogere bijdrage dan € 4.000 is toegekend, het aantal woningen dat daarvan niet voldoet aan de betreffende uitzonderingsgevallen [...] en	Het totaalbedrag van de overschrijding boven de € 4.000 van de laatsbedeelde woningen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C94/01	Aard controle R Indicator: C94/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C94/03	Aard controle R Indicator: C94/04	Aard controle R Indicator: C94/05	Aard controle R Indicator: C94/06
			1 LA123-03611792	€ 0	0	0	4	€ 0
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a, van de regeling	Bedrag van middelen ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinigheidsmaatregelen.	Endverantwoording (ja/nee)		
			Aard controle R Indicator: C94/07	Aard controle R Indicator: C94/08	Aard controle R Indicator: C94/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C94/10		
BZK	C105	Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls	Projectnummer	Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (tm jaar T)	Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (tm jaar T)	Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Besteding (jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C105/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/02	Aard controle D1 Indicator: C105/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/04	Aard controle D1 Indicator: C105/05	Aard controle R Indicator: C105/06
			1 2023-0000096230	0	Ja	0	Ja	€ 0
			Kopie projectnummer	Cumulatievaste besteding (tm jaar T)	Prijs categorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Toelichting afwijking(en) van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijs categorieën woningen	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (tm jaar T)	Afgesproken aandeel van betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C105/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/11	Aard controle D1 Indicator: C105/12
			1 2023-0000096230	€ 0	Ja	In 2023 is nog niet gestart met de bouw. Bij een aantal indicatoren ontbreekt de keuze 'n.v.t.', daar is dan 'ja' ingevuld	0	Ja
			Kopie projectnummer	Endverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: C105/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/14				
BZK	C110	Compensatie schade hoog water Limburg	Cumulatievaste besteding (tm jaar T)					
			Aard controle R Indicator: C110/01					
			€ 2.031.365					

OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)	Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitsisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Aard controle R Indicator: D801	€ 203.108	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aard controle n.v.t. Indicator: D806	Besteding (jaar T) voor ijdelijke 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	Aard controle R Indicator: D1402	€ 0	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Aard controle n.v.t. Indicator: D1405	1	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Subsidieregeling sanering verkeerslawaai	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke
-----	----	--	-----------	--	---------------------------------	-----------	---	--------------------------------------	--	----------------------------------	-----	--	---------------------------------------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---

			Indicator: E307 € 559.168.00 (delen 2.3 en 4) € 0	Indicator: E308 € 984.823 € 0	Indicator: E309 € 7.417 € 0	Indicator: E310 € 0 € 1.129.243	Indicator: E311 Nee Nee	Indicator: E312
E20	Regeling stimulerende verkeersmaatregelen 2020-2021	Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Aard controle R Indicator: E2001	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aard controle R Indicator: E2003	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)	
			Naamnummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Nee	Aard controle n.v.t. Indicator: E2004	
			€ 0	€ 372.957	€ 185.429	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E2005	Aard controle n.v.t. Indicator: E2006	Aard controle n.v.t. Indicator: E2007	Aard controle n.v.t. Indicator: E2008		
			1 108 Aanleg van een kruispuntplein ETW-ETW aantal in st	Ja	1			
			2 109 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtsstanden aantal in st	Ja	5		Er waren in totaal 5 van deze maatregelen toegekend, waarvan 1 gerealiseerd in 2022	
			3 111 Aanleg van een voetgangersoversteekplaats aantal in st	Ja	4			
			4 116 Aanleg van rijbaanscheiding door rammelstrook op asfaltering aantal in meters	Nee	0			
			5 117 Het volwaardig afwaarderen van een gebiedsontruimingsweg 50 km/uur naar een erftoegangsweg 30 km/uur aantal in meters	Ja	750			
			6 118 Aanleg van een veilige voetgangersoversteekplaats aantal in st	Nee	0			
			7 224 Aanleg van een rijloper met fiets(suggestie)stroken en berm(en) aantal in meters	Nee	0			
			8 230 Aanleg van een fietsoversteek (middelenland), alleen bij een kruispunt aantal in st	Nee	0			
E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussens medeoverheden)		Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen emast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Aard controle R Indicator: E44B03	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)
			1 060935 Gemeente Maastricht Kopie CBS(code)	408127 Kopie beschikkingnummer	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B02	Aard controle R Indicator: E44B03	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B04	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B05
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B01	Kopie CBS(code)	€ 0	Endoverantwoording (Ja/Nee)	€ 0	€ 0
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B09			
			1 060935 Gemeente Maastricht Kopie CBS(code)	408127 Kopie beschikkingnummer	Nee	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B12
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B10	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B11	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B12		Aard controle n.v.t. Indicator: E44B13	

lenW		060935 Gemeente Maasricht	408127	Bergingscapaciteit vergroten en vergroten afvoer capaciteit watersystemen.	Nee				
E64	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023	Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)				
		Aard controle R Indicator: E84/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02	Aard controle R Indicator: E84/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04				
		€ 0	€ 0	€ 0	Nee				
		Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk				
		Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08				
		1 344 Het volwaardig afwaarderen van een GOW 50 km/h naar een ETW 30 km/h/aantal in meters		0					
EZK	F1	Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding	Nee	Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee)	Eindverantwoording per woning (Ja/Nee)				Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)
		Aard controle n.v.t. Indicator: F1/01	Aard controle R Indicator: F1/02	Aard controle D1 Indicator: F1/03	Aard controle D1 Indicator: F1/04				Aard controle R Indicator: F1/05
		1 UWHS170003	€ 0	Ja	Ja			€ 521.462	
		2 UWHS170015	€ 0	Ja	Ja			€ 690.750	
		3 UWHS170044	€ 110.075	Ja	Ja			€ 491.201	
		4 UWHS170104	€ 0	Ja	Ja			€ 373.608	
EZK	F28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T), salarissen en sociale lasten voor anderhalf personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T), overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten			Besteding (jaar T) overige kosten geraadpleegd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten geraadpleegd aan apparaatskosten
		Aard controle R Indicator: F28/01	Aard controle R Indicator: F28/02	Aard controle R Indicator: F28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F28/04				Aard controle n.v.t. Indicator: F28/06
		€ 0	€ 112.539	€ 25.000	€ 137.539			€ 0	€ 0
		Eindverantwoording (Ja/Nee)							
		Aard controle n.v.t. Indicator: F28/07							
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2023	Baten (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkløze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkløze werknemers (IOAW)			Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkløze zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) algemene bijstand Rijk I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkløze zelfstandigen (IOAZ)
		Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04			Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
		€ 2.873.030	€ 41.822	€ 221.136	€ 418			€ 59.102	€ 0
		Besteding (jaar T) algemene levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)			Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)
		Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomens kunstenars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)			Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Aard controle R

[illegible]

[illegible]

			€ 0	Indicator: G1201	€ 0	Indicator: G1202	Ja	Indicator: G1203	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
SZW	G13	Onderwijsroute... deel gemeente 2023	€ 0	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	€ 0	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Ja	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Aard controle R Indicator: G1301	Aard controle R Indicator: G1302	Aard controle n.v.t. Indicator: G1305
		Alle gemeenten verantwoord voor 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	€ 0	Aard controle R Indicator: G1301	€ 0	Aard controle R Indicator: G1302	Ja	Aard controle R Indicator: G1303	€ 0	Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	€ 0	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie	Aard controle n.v.t. Indicator: H402					
			€ 276.691	Aard controle R Indicator: H401	€ 93.449	Aard controle n.v.t. Indicator: H402					
		Activiteiten			Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Aard controle R Indicator: H404					
		1.1 Onroerende zaken	€ 6.740	Aard controle n.v.t. Indicator: H403	€ 6.740	Aard controle R Indicator: H404			€ 0	Aard controle R Indicator: H406	Aard controle n.v.t. Indicator: H408
		2.1.2 Onroerende zaken Renovatie: Investering	€ 47.352		€ 47.352				€ 0		
		3.1.3 Onroerende zaken Onderhoud	€ 26.356		€ 26.356				€ 0		
		4.2.2 Dienstverlening door derden	€ 1.488		€ 1.488				€ 0		
		5.2.3 Beheer en Exploitatie	€ 6.252		€ 6.252				€ 0		
		6.3.1 Overige	€ 5.261		€ 5.261				€ 0		
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022		Beschikkingnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Gerealiseerd	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Gerealiseerd	Cumulatieve besteding sportakkoord (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)
		1	1042612	Aard controle n.v.t. Indicator: H801	€ 18.858	Aard controle n.v.t. Indicator: H802	Gerealiseerd	Aard controle R Indicator: H803	Aard controle R Indicator: H804	Aard controle n.v.t. Indicator: H805	Aard controle n.v.t. Indicator: H806
		Kopie beschikkingnummer			Eindverantwoording (Ja/Nee)				€ 13.876	€ 0	€ 18.587
				Aard controle n.v.t. Indicator: H807		Aard controle n.v.t. Indicator: H808					
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	1	1042612	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Ja	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)		
				Aard controle R Indicator: H1201	€ 10.216	Aard controle R Indicator: H1202	Ja	Aard controle n.v.t. Indicator: H1203	Aard controle n.v.t. Indicator: H1204		
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	1	Lokaal Sportakkoord	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding (jaar T) per onderdeel	Ja	Welk bedrag per onderdeel neemt u mee van 2023 naar 2024?	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	
		2	Brede regeling combinatiefuncties	Aard controle n.v.t. Indicator: H3001	€ 13.865	Aard controle n.v.t. Indicator: H3002	Ja	Aard controle R Indicator: H3003	Aard controle n.v.t. Indicator: H3004	Aard controle n.v.t. Indicator: H3005	Aard controle n.v.t. Indicator: H3006
					€ 88.960	€ 11.309	€ 11.309	€ 2.773	€ 11.309	€ 86.960	Ja
					€ 95.452	€ 88.960	€ 1.298	€ 1.298			Ja

4 Overzicht baten en lasten per taakveld

(bedragen x € 1.000)		Rekening 2023		
		Lasten	Baten	Saldo
0.1	Bestuur	-1.612	116	-1.496
0.2	Burgerzaken	-771	189	-582
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-1.653	944	-709
1.2	Openbare orde en veiligheid	-580	11	-568
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-833	2.790	1.957
Bestuur, dienstverlening en veiligheid		-5.448	4.049	-1.399
0.63	Parkeerbelasting		199	199
2.1	Verkeer en vervoer	-3.700	47	-3.653
2.2	Parkeren	-207	52	-155
2.5	Openbaar vervoer	-8		-8
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.367	2	-1.365
7.2	Riolering	-2.111	3.112	1.001
7.3	Afval	-2.330	2.892	562
7.4	Milieubeheer	-437	190	-247
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-233	111	-121
8.1	Ruimtelijke ordening	-783	73	-710
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)		-29	-29
8.3	Wonen en bouwen	-3.310	2.495	-815
Fysieke leefomgeving		-14.486	9.143	-5.343
4.1	Openbaar basisonderwijs	-762	420	-342
4.2	Onderwijshuisvesting	-734		-734
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-1.146	388	-758
5.1	Sportbeleid en activering	-169	120	-49
5.2	Sportaccommodaties	-764	89	-675
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-1.568	501	-1.067
6.2	Wijkteams	-2.430	1	-2.428
6.3	Inkomensregelingen	-5.884	3.414	-2.470
6.4	Begeleide participatie	-2.218		-2.218
6.5	Arbeidsparticipatie	-524	74	-450
6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	-1.079	77	-1.002
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-8		-8
6.711	Huishoudelijke hulp (Wmo)	-2.340	165	-2.176
6.712	Begeleiding (Wmo)	-905		-905
6.714	Ov. maatwerkarrangementen Wmo	-283	13	-270
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-2		-2
6.721	Jeugdzorg begeleiding	-4.488	52	-4.435
6.722	Jeugdzorg behandeling	-222	52	-170
6.724	Jeugdhulp zonder verblijf overig	-149		-149

6.732 Gezinsgericht		20	20
6.742 Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ verblijf	-14		-14
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	11		11
6.811 Beschermd wonen (Wmo)	-7		-7
6.821 Jeugdbescherming	-114	5	-109
7.1 Volksgezondheid	-1.115	146	-969
Sociaal Domein	-26.915	5.538	-21.377
3.1 Economische ontwikkeling	-69		-69
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-357	356	
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-27	1	-26
3.4 Economische promotie	-137	139	1
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	-245		-245
5.4 Musea	-4		-4
5.5 Cultureel erfgoed	-2		-2
5.6 Media	-395	44	-351
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-90		-90
Economie en Toerisme	-1.326	540	-786
0.41 Management & bestuursondersteuning	-1.056		-1.056
0.42 Personeel & organisatie	-2.426	130	-2.296
0.43 Planning & control	-717		-717
0.44 Juridische zaken	-404		-404
0.45 Informatisering & automatisering	-1.739	10	-1.729
0.46 Communicatie	-279		-279
0.47 Huisvesting & facilitair	-1.515	10	-1.505
0.5 Treasury	307	937	1.244
0.61 OZB woningen	-218	4.465	4.247
0.62 OZB niet-woningen	-37	1.038	1.001
0.64 Belastingen overig	-46	145	99
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds		34.510	34.510
0.8 Overige baten en lasten	-37		-37
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	-1		-1
Financiën	-8.169	41.246	33.078
Totaal saldo van baten en lasten	-56.343	60.516	4.173
0.10 Mutatie reserves	-2.771	2.200	-571
Totaal saldo van de rekening	-59.114	62.716	3.602

Bijlagen

1 Investeringsen

Fysieke leefomgeving

(x € 1.000)	Budget	Realisatie	Restant
Verkeer en vervoer			
Reconstr Agnesplein / Agnesstraat	175	132	43
<i>Uitgaven</i>	175	132	43
Meerssen, 3e fase herinrichting Markt	460	180	280
<i>Uitgaven</i>	460	180	280
Aanbr grasbetontegels op onverharde wgn	25	5	20
<i>Uitgaven</i>	25	5	20
Verkeersplan Meerssen West 2018	168	76	92
<i>Uitgaven</i>	168	76	92
Verbetering Spoorstr./Pr Wilhelminaweg	100		100
<i>Uitgaven</i>	100		100
Herinr. kerkplein e.o. Meerssen-West	11		11
<i>Uitgaven</i>	11		11
Herinr. dorps- en kerkplein Ulestraten	770	1	769
<i>Uitgaven</i>	770	1	769
Herinr. Hoogveldweg - St Josephstraat	770		770
<i>Uitgaven</i>	770		770
Herinr. Sint Catharinastraat	1.850	1.187	663
<i>Uitgaven</i>	1.850	1.187	663
Combi aanh natzout/sproeistr tbv tractor	38		38
<i>Uitgaven</i>	38		38
Verv muurtjes/keerw/poorten langs wgn'20	30	15	15
<i>Uitgaven</i>	30	15	15
Reconstructies wegen 2021	80	80	
<i>Uitgaven</i>	80	80	
Verbindingsas 2021	40	40	
<i>Uitgaven</i>	40	40	
Sneeuwplogen tractoren 2021 (2 st)	25		25
<i>Uitgaven</i>	25		25
Verv muurtjes/keerw/poorten langs wgn'21	30		30
<i>Uitgaven</i>	30		30
Reconstructies wegen 2022	356	10	346
<i>Uitgaven</i>	356	10	346
Invest. beleidspl verkeer en vervoer '22	400	110	290
<i>Uitgaven</i>	400	110	290
Openb verl 2022; verv armaturen	132	3	129
<i>Uitgaven</i>	132	3	129
Openb verl 2022; verv lichtmasten	20	19	1
<i>Uitgaven</i>	20	19	1

Verv muurtjes/keerw/poorten langs wgn'22	30		30
<i>Uitgaven</i>	30		30
Komborden	160	22	138
<i>Uitgaven</i>	160	22	138
Openb verl 2023; verv armaturen	120		120
<i>Uitgaven</i>	120		120
Openb verl 2023; verv lichtmasten	28		28
<i>Uitgaven</i>	28		28
Reconstructies wegen 2023	880		880
<i>Uitgaven</i>	880		880
Verv. verkeersregelininstall. (VRI) Mrs	160		160
<i>Uitgaven</i>	160		160
Invest. beleidspl verkeer en vervoer '23	450	3	448
<i>Uitgaven</i>	450	3	448
Aanleg oostwest tangent Ulestraten	1.900	150	1.750
<i>Uitgaven</i>	1.900	150	1.750
<i>Landschap, groen en begraafplaatsen</i>			
Herinr groenvrz kerkplein Mrs-West 2019	115	2	113
<i>Uitgaven</i>	115	2	113
Herdenkingsbos Meerssen	240	85	155
<i>Uitgaven</i>	240	85	155
Leukdervoetpad	65	19	45
<i>Uitgaven</i>	65	19	45
Autom. poorten Proosdijpark+begrplts Mrs	41	41	
<i>Uitgaven</i>	41	41	
Beleefweide Westbroek	35	2	33
<i>Uitgaven</i>	35	2	33
Hervorming begraafplaats Meerssen	795		795
<i>Uitgaven</i>	795		795
<i>Waterveiligheid en waterbeheer</i>			
Riolering Kuilenstraat Rothem	460	28	432
<i>Uitgaven</i>	460	28	432
KRW maatregelen 2019	55	34	21
<i>Uitgaven</i>	55	34	21
Aanl+vergr gemengd riool St Catharinastr	3.600	112	3.488
<i>Uitgaven</i>	3.600	112	3.488
Aanleg regenwaterriool P.D. Hexstr/Hoogv	770	820	-50
<i>Uitgaven</i>	770	820	-50
Berging kerkplein Meerssen-West	700		700
<i>Uitgaven</i>	700		700
Relining en rioolrenovatie 2022	593	290	303
<i>Uitgaven</i>	593	290	303

Relining en rioolrenovatie 2023	350	45	305
<i>Uitgaven</i>	<i>350</i>	<i>45</i>	<i>305</i>
Afkoppelen+maatregelen wateroverlast '23	269	124	145
<i>Uitgaven</i>	<i>269</i>	<i>124</i>	<i>145</i>
Gemalen/persleiding en drukriolering '23	74	68	6
<i>Uitgaven</i>	<i>74</i>	<i>68</i>	<i>6</i>
Aanleg regenwaterriol Heerenstr-Moorveld	410		410
<i>Uitgaven</i>	<i>410</i>		<i>410</i>
Ontw.visie Watervalderbeek/Pletsmlen	486	481	5
<i>Uitgaven</i>	<i>486</i>	<i>481</i>	<i>5</i>
Renov riol St Josephstr/Pr de Beaufortst	88	99	-11
<i>Uitgaven</i>	<i>88</i>	<i>99</i>	<i>-11</i>
KRW maatregel Hussenberg - Slingersberg	500	67	433
<i>Uitgaven</i>	<i>500</i>	<i>67</i>	<i>433</i>
KRW buffer Kruisdonk	326	326	
<i>Uitgaven</i>	<i>326</i>	<i>326</i>	
Rioolrenovatie Dorpstraat en Genzon	185	12	173
<i>Uitgaven</i>	<i>185</i>	<i>12</i>	<i>173</i>
<i>Wonen en ruimtelijke ordening</i>			
Revitalisering Rothem-Zuid	100	128	-28
<i>Uitgaven</i>	<i>100</i>	<i>128</i>	<i>-28</i>

Toelichting investeringen

Komborden

Voor de vervanging van de komborden met Limburgse namen en ISA is in totaliteit € 160.000 beschikbaar gesteld. In 2022 en 2023 zijn de eerste komborden vervangen. Door beperkte ambtelijke capaciteit en de goede staat van onderhoud van de huidige komborden is slechts een klein deel vervangen. In 2024 t/m 2026 zullen de andere volgen. Bij iedere vervanging is gekeken naar de toekomstige ontwikkelingen zoals reconstructies zodat borden niet twee keer geplaatst moeten worden. Het beperkte aantal reconstructies verklaart ook het lage aantal borden wat vervangen is.

Verkeersplan Meerssen West 2018

Binnen het project Meerssen-West is in 2023 een start gemaakt met de voorbereiding van de losse projecten binnen de investering Meerssen-West. Zoals: Humcoverstraat aanpassingen verkeerskundig.

Houthemerweg

Het project Houthemerweg is opgestart. Er wordt onderzoek uitgevoerd en een ontwerp-tekening opgesteld. Het projectkrediet dient nog toegekend te worden. Vanuit reconstructie wegen zijn er nog restantbudgetten beschikbaar uit de jaren 2021 + 2022 + 2023 die aanvullend gebruikt kunnen worden.

Investering beleidsplan verkeer en vervoer '22

Hierin zit de bijdrage aan de volgende projecten:

In uitvoering: Hoogveldweg (Blauwe Loper) (€ 25.000) + Verkeersplan Meerssen West 2018 (€ 158.075).

In voorbereiding: Kookstraat (€ 25.000) + Maastrichterlaan (€ 162.000).

Investering beleidsplan verkeer en vervoer '23

Hierin zit de bijdrage aan de volgende projecten:

In uitvoering: Verkeersplan Meerssen West 2018 (€ 158.075).

In voorbereiding: Meerstraat (€ 125.000) + Sint Josephstraat/Proost de Beaufortstraat (Blauwe loper) (€ 50.000).

Reconstructies wegen 2021

Hierin zit de bijdrage aan de volgende projecten:

In uitvoering: Verkeersplan Meerssen West 2018 (€ 158.075).

Uitgevoerd: Pastoor Reimstraat/Creftenstraat (€ 131.581) + Pastoor Halmansstraat (€ 56.731).

Reconstructies wegen 2022

Hierin zit de bijdrage aan de volgende projecten:

In uitvoering: Hoogveldweg (Blauwe Loper) (€ 103.897).

In voorbereiding: Kookstraat (€ 294.611) + Patioplein (€ 10.000) + Leukdervoetpad (€ 16.444) + Moorveld (€ 35.048).

Reconstructies wegen 2023

Hierin zit de bijdrage aan de volgende projecten:

In voorbereiding: Sint Josephstraat/Proost de Beaufortstraat (Blauwe loper) (€ 125.000).

Vervangen muurtjes/keerwanden/poorten langs wegen'20 + Vervangen muurtjes/keerwanden/poorten langs wegen'21 + Vervangen muurtjes/keerwanden/poorten langs wegen'22

In 2023 is opdracht gegeven tot een inventarisatie van de civiele kunstwerken en ook de kleinere civiele kunstwerken. In 2024 wordt hier de rapportage van verwacht en zal hier uitvoer aan gegeven worden vanuit de bovenstaande budgetten.

Openbare verlichting 2022; veranging armaturen + Openbare verlichting 2022; vervanging lichtmasten + Openbare verlichting 2023; vervanging armaturen + Openbare verlichting 2023; vervanging lichtmasten

In 2023 is er gestart met een onderzoek om het restant van de openbare verlichting wat niet voorzien is van led armatuur. Hierbij wordt gekeken naar welke oude armaturen en lichtmasten vervangen moeten worden en welke combinatie we hier kunnen maken binnen hetzelfde gebied om een gehele buurt of dorp in zijn geheel omgebouwd te hebben. De bovenstaande budgetten worden in zijn geheel hiervoor in gezet om in één keer een grote vervangingsslag uit te voeren. Dit zal in 2024 opgestart worden middels een aanvraag binnen ons raamcontract.

Glasvezelnetwerk buitengebieden

Het contract met Delta is verlopen in 2023, tijdens het contract heeft Delta geen enkele start gemaakt met uitvoering. Er is gestart om een nieuw contract op te stellen met Delta voor de uitvoering van het glasvezelnetwerk in het buitengebied. In 2024 zal hier een ondertekende overeenkomst zijn.

Afkoppelprojecten 2022-2023

Voor de afkoppelprojecten is er een overschrijding van de kosten van € 16.468,-. Deze overschrijding komt door meer aanvragen over de afgelopen 2 jaar. Voor 2024 t/m 2026 is een nieuwe regeling vastgesteld. Het budget voor deze regeling volgt uit afkoppelen+maatregelen wateroverlast, deze post is in het Waterprogramma 2023-2027 vastgesteld. De overschrijding wordt verwerkt in de 1e BERAP van 2024.

Beleefweide Westbroek

In de zomer 2023 is er een voorstel voor de beleefweide Westbroek met de omgeving besproken. Na het verwerken van de opgehaalde wensen en ideeën is er in het najaar gelegenheid gegeven het plan in te zien tijdens een inloopavond. De aanbesteding van het werk heeft plaatsgevonden en aanleg start voorjaar 2024.

Opwaarderen St. Agnesplein

In het voorjaar 2024 worden de drie bomen in de volle grond en 3 kleine bomen in de boombakken met bloeiende vaste planten geplant. Fase 1 is dan afgerond.

Geluidschermen Spoor

Het Rijk verstrekt subsidie om deze uitgaven te dekken. Er is voor 2023 meer uitgegeven dan de bevoorschotting die is verstrekt. Bij het rijk zal een verzoek worden ingediend voor een aanvullende subsidie.

VROM Startersleningen

Sinds de invoering van het Startersfonds bedraagt het in totaal beschikbaar gestelde krediet circa € 242.000,-, ter uitvoering van de Startersregeling. Er is sprake van een revolverende werking. Dit betekent dat beschikbaar gestelde gelden steeds opnieuw ingezet worden.

Sociaal domein

(x € 1.000)

	Budget	Realisatie	Restant
Onderwijs			
Nieuwbouw De Bundeling	4.600	23	4.577
<i>Uitgaven</i>	<i>4.600</i>	<i>23</i>	<i>4.577</i>
Sport			
Hoofdveld RKVV Bunde; toplaag	381	400	-18
<i>Uitgaven</i>	<i>381</i>	<i>400</i>	<i>-18</i>
Hfdv Geuls. Boys lichte toplaagren+doel	39		39
<i>Uitgaven</i>	<i>39</i>		<i>39</i>
Veld 1&2 RKUVC incl doelen+ballenvanger	78	9	69
<i>Uitgaven</i>	<i>78</i>	<i>9</i>	<i>69</i>
Veld 2 HVM	259	22	237
<i>Uitgaven</i>	<i>259</i>	<i>22</i>	<i>237</i>
Renovatie baan 1 & 2 TC Bunde	62	75	-13
<i>Uitgaven</i>	<i>62</i>	<i>75</i>	<i>-13</i>
Hekwerken Geulsche Boys	10		10
<i>Uitgaven</i>	<i>10</i>		<i>10</i>
Hoofdveld SV Mrs lichte toplaagren+doel	41		41
<i>Uitgaven</i>	<i>41</i>		<i>41</i>
Kantplanken kunstgrasvoetbalv. totaal 4	70	111	-41
<i>Uitgaven</i>	<i>70</i>	<i>111</i>	<i>-41</i>
Train.veld SV Mrs lichte toplaagren+doel	39		39
<i>Uitgaven</i>	<i>39</i>		<i>39</i>
Hoofdveld SV Meerssen drainage	34		34
<i>Uitgaven</i>	<i>34</i>		<i>34</i>
Hoofd-+train.veld SV Mrs ballenvangers	26		26
<i>Uitgaven</i>	<i>26</i>		<i>26</i>
Trainingsveld SV Meerssen drainage	32		32
<i>Uitgaven</i>	<i>32</i>		<i>32</i>
Train.veld SV Mrs verlichting masten	19		19
<i>Uitgaven</i>	<i>19</i>		<i>19</i>
Train.veld SV Mrs verlichting armaturen	20		20
<i>Uitgaven</i>	<i>20</i>		<i>20</i>
Kunstgrasv. SV Mrs uitwisseling doelgeb.	28		28
<i>Uitgaven</i>	<i>28</i>		<i>28</i>
Hoofdveld Geulsche Boys leunhekwerk	15		15
<i>Uitgaven</i>	<i>15</i>		<i>15</i>
Hoofdveld Geulsche Boys ballenvangers	13		13
<i>Uitgaven</i>	<i>13</i>		<i>13</i>
Veld 1+2 VV Bunde verlichting armaturen	50	61	-11
<i>Uitgaven</i>	<i>50</i>	<i>61</i>	<i>-11</i>

Sociale zekerheid

Vervangende huisvesting scouting Geulle	10	10
<i>Uitgaven</i>	<i>10</i>	<i>10</i>

Toelichting investeringen

Nieuwbouw De Bundeling

De voorbereidingen voor de nieuwbouw van de Bundeling zijn in volle gang. Het jaar 2023 stond in het teken van het opstellen van het plan van eisen (PvE). In 2024 zal er onder leiding van bouwheer KomLeren gestart worden om het PvE om te zetten in bouwtekeningen en staat de start van de bouw gepland aan het einde van dit jaar. De gehele planning van het bouwproces is inmiddels openbaar. De gemeente Meerssen zal de aanbesteding van de tijdelijk huisvesting coördineren.

Sport

De meeste investeringen op het gebied van sport, die voor 2023 op het programma stonden zijn niet uitgevoerd. Reden hiervan is dat uit inspectie is gebleken dat de werkzaamheden uitgesteld zouden kunnen worden.

Wel is bij het hoofdveld van VV Bunde de toplaag van het kunstgrasvoetbalveld vervangen, hetgeen uiteindelijk circa € 50.000,- goedkoper uitviel dan geraamd. Ook zijn bij de diverse voetbalverenigingen bij de kunstgrasvelden (4 stuks) kantplanken aangebracht (om te voorkomen dat de rubber infill in het milieu komt). Realisatie hiervan is circa € 20.000,- duurder geworden, dit vanwege het gegeven dat er bijkomende werkzaamheden noodzakelijk waren (het aanbrengen van walk off matten en het verplaatsen van bestaande voorzieningen om het mogelijk te maken om de kantplanken aan te brengen). Verder zijn bij TPC Bunde baan 1 en 2 gerenoveerd en zijn bij VV Bunde de bestaande armaturen vervangen door LED lampen. Beide projecten zijn budgettair neutraal verlopen.

De "Bijdragen Derden" die vermeld staan bij de gerealiseerde projecten hebben betrekking op de Specifieke Uitkering Sport (SPUK) die de gemeente van de Rijksoverheid heeft ontvangen als zijnde compensatie voor de BTW kosten. Het beschikbare budget voor de investeringen is exclusief BTW en de realisatie is inclusief BTW. Dit wordt gecompenseerd door de bijdrage SPUK.

Economie en toerisme

(x € 1.000)	Budget	Realisatie	Restant
Recreatie en toerisme			
Vervanging speeltoestellen 2021	77	73	4
<i>Uitgaven</i>	<i>77</i>	<i>73</i>	<i>4</i>

Financiën

(x € 1.000)	Budget	Realisatie	Restant
Overhead			
Printer+plotter grafisch werkstation'21	15		15
<i>Uitgaven</i>	15		15
Update SAP programmatuur 2021	30		30
<i>Uitgaven</i>	30		30
Vervanging Wmo pakket 2021	55	28	27
<i>Uitgaven</i>	55	28	27
Serverpark 2021	200	256	-56
<i>Uitgaven</i>	200	256	-56
Informatiezuil voor werken op afspraak	15	3	12
<i>Uitgaven</i>	15	3	12
Scanners Documentair informatiesysteem	15		15
<i>Uitgaven</i>	15		15
Klanttevredenheid meten	15	15	
<i>Uitgaven</i>	15	15	
Grafisch werkstation	10		10
<i>Uitgaven</i>	10		10
Upgraden AS/400 software	20		20
<i>Uitgaven</i>	20		20
Vervanging BAG applicatie	10		10
<i>Uitgaven</i>	10		10
Invoering Mijn overheid.nl	30		30
<i>Uitgaven</i>	30		30
Kassasysteem burgerzaken	24	16	8
<i>Uitgaven</i>	24	16	8
Omgevingswet en VTH	47	111	-64
<i>Uitgaven</i>	47	111	-64
Klachtenmelding op/via internet	15		15
<i>Uitgaven</i>	15		15
Archivering I-burgerzaken	25		25
<i>Uitgaven</i>	25		25
Brokersysteem 2022	35	19	16
<i>Uitgaven</i>	35	19	16
Wifi accespunten 2022	18	40	-23
<i>Uitgaven</i>	18	40	-23
Mail- en netwerksysteem 2022	45		45
<i>Uitgaven</i>	45		45
Mobiel vergadersysteem 2022	47	45	2
<i>Uitgaven</i>	47	45	2

Koppeling WMO aan zaaksysteem 2022	15		15
<i>Uitgaven</i>	<i>15</i>		<i>15</i>
OLO loket koppeling 2022	35		35
<i>Uitgaven</i>	<i>35</i>		<i>35</i>
Digikoppeling 2022	30		30
<i>Uitgaven</i>	<i>30</i>		<i>30</i>
Financieel pakket 2022	50	4	46
<i>Uitgaven</i>	<i>50</i>	<i>4</i>	<i>46</i>
Beveiligingsplan ICT (2023)	82	82	
<i>Uitgaven</i>	<i>82</i>	<i>82</i>	
Basisregistratie kadaster (2023)	20		20
<i>Uitgaven</i>	<i>20</i>		<i>20</i>
Workflowsysteem E-facturering (2023)	43		43
<i>Uitgaven</i>	<i>43</i>		<i>43</i>
Nieuwe Raadzaal	50	2	48
<i>Uitgaven</i>	<i>50</i>	<i>2</i>	<i>48</i>

Toelichting investeringen

Investerings Informatievoorziening en Automatisering (I&A)

In het kader van de Businesscase I&A zijn alle investeringen met betrekking tot I&A in 2023 afgesloten. De investering ‘‘Nieuwe Raadzaal’’ valt niet onder I&A.

2 Verplichte beleidsindicatoren

In deze bijlage worden de verplichte BBV-indicatoren per programma naar de beleidsthema's gepresenteerd. Deze indicatoren zijn ontleend aan Waarstaatjegemeente.nl. De vergelijkende cijfers komen uit de programmabegrotingen van voorgaande jaren. Achter de cijfers uit de huidige begroting staat het peilmoment waarop de indicator betrekking heeft.

Programma Bestuur, dienstverlening en veiligheid

Programma Bestuur, dienstverlening en veiligheid				
Naam indicator	Eenheid	Rekening		
		2021	2022	2023
Veiligheid				
Verwijzingen Halt	aantal per 1.000 jongeren	16	18	12
Winkeldiefstallen	aantal per 1.000 inwoners	0,8	0,5	1,1
Geweldsmisdrijven	aantal per 1.000 inwoners	1,9	1,6	1,9
Diefstallen uit woning	aantal per 1.000 inwoners	0,8	1,1	0,8
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	aantal per 1.000 inwoners	3,8	4	3,2

Programma Fysieke leefomgeving

Naam indicator		Eenheid	Rekening		
			2021	2022	2023
Wonen en ruimtelijke ordening					
Nieuw gebouwde woningen	aantal per 1.000 woningen		2,9	0,6	0,6
Demografische druk	%		82,9	83,5	84,2
Duurzaamheid					
Hernieuwbare elektriciteit	%				19
Milieubeheer en afval					
Omvang huishoudelijk restafval	kg / inwoner		83	96	87

Programma Sociaal Domein

Naam indicator	Eenheid	Rekening		
		2021	2022	2023
Onderwijs				
Absoluut verzuim*	aantal per 1.000 leerlingen		2,6	2,6
Relatief verzuim	aantal per 1.000 leerlingen		8	6
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) MBO onderwijs	% deelnemers aan het VO en	1,2	1,6	1,7
Sport				
Niet sporters *	%	51		52,7
Jeugdzorg				
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	12,5	12,6	12
Jeugdcriminaliteit: jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	1	1	1
Kinderen in armoede: kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	3	3	3
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	0,7	0,7	0,4
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar			
Sociale zekerheid				
Banen	aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 - 64 jaar	444,4	456,5	458,6
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking t.o.v. de beroepsbevolking	65,8	69,8	70,9
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	2	2	1
Personen met een bijstandsuitkering	aantal per 10.000 inwoners	213,9		172,4
Lopende re-integratievoorzieningen	aantal per 10.000 inwoners van 15 - 64 jaar	97	107,9	108,2
Maatschappelijke ondersteuning				
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	aantal per 10.000 inwoners	740	800	880

Programma Economie en Toerisme

Naam indicator		Eenheid	Rekening		
			2021	2022	2023
Economie					
Functiemenging	%		36,9	37,2	37
Vestigingen (van bedrijven)	aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar		155,2	160,8	163,6

Programma Financiën

Naam indicator		Eenheid	Rekening		
			2021	2022	2023
Algemene dekkingsmiddelen					
Gemiddelde WOZ waarde	x € 1.000		281	299	351
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	in euro's		993	1117	1164
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	in euro's		1120	1247	1263
Overhead					
Overhead	% van totale lasten		9,86	12,29	13,23
Apparaatskosten	kosten per inwoner		575,20	677,58	769,89
Formatie	Fte per 1.000 inwoners		5,77	6,24	6,62
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners		4,95	5,45	5,62
Externe inhuur	kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen		21,67	25,77	20,71

3 Inkoopoverzicht

Jaar	besluit B&W	DUMA	Naam inkoop	afdeling	W.D.L.	ab-vorm	Aantal offertes	bedrag raming voor de afgesloten contract periode, excl. BTW	inschrijvers	schrijfbedrag, excl. BTW	gunning	Vestingsplaats
2023	28-2-2023	693012	Realiseren aanleg Rood, regenwater en aanleg bovenbouw (verharding)	Ruimte	W	Meernoudig	3	€ 930.000	Besix Infra Bloem Infra Den Ouden	€ 923.000 € 818.000 € 897.400	€ 818.000	Dordrecht Heel Schijsdel
2023	27-3-2023	690919	OMOP Bestek Groot onderhoud asfalt 2024 -2027	Ruimte	D	Meernoudig	3	€ 12.000	Kragten Plangroep Heggen Grensmaal 12	€ 9.470 € 9.990 geen inschrijving	€ 9.470	Herten Born Valkenburg
2023	27-3-2023	717254	Aanbesteding Grootonderhoud asfalt 2024-2027	Ruimte	W	Meernoudig	5	€ 1.957.000	Bam Infra Regionaal BLM Wegenbouw Gbrs Kurvers Wegenbouw KWS Infra Strukton Chiel	€ 1.777.497 € 2.219.729 € 1.378.000 € 1.561.718 geen inschrijving	€ 1.378.000	Ulestraten Wessem Heerlen Eindhoven Sittard
2023	7-3-2023	654497	Reconstrutie patio/plein	Ruimte	W	Meernoudig	3	€ 220.291	Kuwers BLM BAM	€ 261.700 € 251.000 € 256.000	€ 251.000	Heerlen Wessem Helmond
2023	22-5-2023	696438	Printers en scanners	Bedrijfsvoe	D	Meernoudig	3	€ 196.000	Ricoh TOSHIBA ARP	€ 103.500 geen inschrijving € 75.590	€ 75.590	Geleen De Meern Maastricht Tegelen
2023	3-4-2023	679432	Sociaal Intranet	Bedrijfsvoe	D	Enkelvoudig	1	€ 38.000	Embrace	€ 38.000	€ 38.000	Groningen
2023	2-3-2023	680189	Reiniging en inspectie riolering 2023-2024	Ruimte	D	Meernoudig	4	€ 140.000	Rions B.V. Van den Akker Cleaning & Inspection PreZero Maastricht vd Velden Heerlen	€ 81.728 € 82.396 € 91.984 € 131.506	€ 81.728	Maastricht Deurne Maastricht Heerlen
2023	14-12-2023	Notibiz	Accountantsdiensten 2024-2029	Griffie	D	Enkelvoudig	1	€ 200.000	KSG	€ 200.000	€ 200.000	Reuver
2023	8-3-2023	687229	Ontwerp en aanbesteding voor de reconstructie Maastrichterlaan	Ruimte	D	Meernoudig	3	€ 150.000	RHDHV Kragten Genius	€ 114.800 € 116.995 € 117.000	€ 114.800	Maastricht Geleen Herten
2023	mt	698744	V2022.077.0938 Verlenging inhuur Ricardo Peters automatisering bestandsvergelijking	Sociaal	D	Enkelvoudig	1	€ 5.000	Zorg Lokaal	€ 2.700	€ 2.700	Sittard
2023	27-3-2023	688010	Begleiding aanbestedingsprocedure woningbouwlocatie Burg. Thijssenlaan Geulle	Ruimte	D	Meernoudig	3	€ 22.000	Laride BV Veldhoven	€ 23.815	€ 23.815	Maastricht Heerlen
2023	mt	700230	CNME Zwerfvalcampagne	Ruimte	D	Enkelvoudig	1	€ 15.150	CNME	geen inschrijving	€ 15.150	Maastricht
2023	mt	700326	CNME Zwerfvaleducatie	Ruimte	D	Enkelvoudig	1	€ 5.500	CNME	€ 5.500	€ 5.500	Maastricht
2023	20-6-2023	698088	Verlenging contract Aanschaf, onderhoud en scholing AED's (oude nummers 536175, 509388)	Samenlevi	D	Enkelvoudig	1	€ 30.000	Hartveilig	€ 27.436	€ 27.436	Meerssen
2023	18-9-2023	696396	Regionale aanbesteding levering stroozout gemeente Maastricht.	Ruimte	L	Europees	3	€ 15.100	Eurosalt K+S	€ 8.960 geen geldige inschrijving	€ 8.960	Moerdijk 7.205 € 7.205
2023	mt	697065	Subregionaal woonbehoefteonderzoek	Ruimte	D	Europees	€ 6.175	Stec-Groep	€ 5.525	€ 5.525	€ 5.525	Amhem
2023	5-4-2023	697877	Regionale aanbesteding schoonmaakdiensten gemeentelijke gebouwen. Zie regel 42 voor vervolg.	Ruimte	D	Europees	Aanbesteding is stop gezet.					
2023	7-11-2023	724627	Addendum contract vanwege geen geschikte partij aanbesteding	Ruimte	D	Verlenging	1	€ 85.404	Vebego	€ 85.404	€ 85.404	Heerlen/Meerssen
2023	7-11-2023	724627	Vervolg regionale aanbesteding schoonmaakdiensten gemeentelijke gebouwen	Ruimte	D	Europees	Aanbesteding is nog niet gegund.					
2023	11-4-2023	651577	Blauwe Loper ontwerpfase Fase II (Sint Josephstraat & Proost de Beaufortstraat)	Ruimte	D	Meernoudig	3	€ 124.500	Cleveland Kragten Genius	€ 103.710 € 117.900 € 129.185	€ 103.710	S Hertogenbosch Geleen Roermond Hilversum
2023	19-4-2023	700171	Schulphulpverlening voor ondernemers.	Samenlevi	D	Europees	2	€ 8.000	Zuidweg & Partners	Werkelijke kosten op basis van afname		Nuth
2023	19-4-2023	700164	Grondwerk, bestrating en rioleringswerkzaamheden	Ruimte	W	Enkelvoudig	1	€ 138.000	Philips - Stiele - Galkens Schuldbemiddeling De Weerd InfraService	€ 120.000	€ 120.000	Schin op Geul
2023	31-3-2023	695963	Opstellen beleids en beheerplan wegen 2025-2032/2028	Ruimte	D	Meernoudig	5	€ 80.000	Sweco RDHV Antea Group Kragten	€ 85.675 € 79.747 geen inschrijving geen inschrijving	€ 85.675 € 79.747	Eindhoven Beek Maastricht Roermond
2023	niet bekend	699473	Ingenieursdiensten opstellen deelopdrachten asfalt onderhoud 2023. Opstellen deelopdrachten n.a.v. wegininspectie 2022.	Ruimte	D	Enkelvoudig	1	€ 35.000	Consul Infra Group BV	€ 30.355	€ 30.355	Heerlen
2023	niet bekend	700224	Het aanbrengen van oppervlakbehandelingen op asfalt 2023	Ruimte	W	Meernoudig	3	€ 94.943	Hoogmartens AWS Asfaltwerken Pavcare	€ 71.407 geen inschrijving € 68.816	€ 68.816	Maasbree Someren Panningen
2023	12-6-2023	704843	Perceel 1. Onderhoud gebouw gebonden installaties (pennovering Maastricht)	Ruimte	D	Europees	1	€ 220.000	Veolia Gebouwenbeheer	€ 418.000	€ 418.000	Schiphol Rijk
2023	8-6-2023	705922	Aankoop speeltuistellen 2 maal	Ruimte	W	Enkelvoudig	1	€ 20.000	Sperco	€ 19.245	€ 19.245	Weert
2023	25-4-2023	708263	Opstellen bestek Groenbheerplan	Ruimte	L	Enkelvoudig	1	€ 15.000	Replay	€ 14.300	€ 14.300	Beringen
2023	21-11-2023	720707	Groenonderhoud Meerssen, aanbesteding opgestart. Publicatie 02 2024	Ruimte	D	Europees	1	€ 50.000	Kragten	€ 28.900	€ 28.900	Herten
2023	31-10-2023	698037	Aanvullende module Notibiz	Bedrijfsvoe	L	Enkelvoudig	1	€ 48.445	Noubiz	€ 48.445	€ 48.445	Rotterdam
2023	mt	683196	Studytube, Meerssen academie en leermanagementsysteem	Bedrijfsvoe	L	Enkelvoudig	1	€ 30.000	Studytube (Centric)	€ 29.000	€ 29.000	Gouda
2023	22-8-2023	713015	Werkzaamheden op basis VTA 4 locaties (speer)	Ruimte	D	Enkelvoudig	1	€ 132.893	Vebego	€ 132.893	€ 132.893	Heerlen
2023	7-9-2023	709594	Wachtdienst opgediende bestrijding	Ruimte	D	Enkelvoudig	1	€ 65.000	Saak Janssen Dierplagen Preventie & Rood inventarisatie BV	€ 65.000	€ 65.000	Meerssen
2023	30-1-2023	693504	Plan van aanpak gebiedsontwikkeling voormalige Papierfabriek Meerssen	Ruimte	D	Enkelvoudig	1	€ 25.000	Bureau Verbeek	€ 22.340	€ 22.340	Maastricht
2023	31-1-2023	693504	Werkzaamheden stedenbouw, herontwikkeling van de voormalige papierfabriek, buurtschap Weert	Ruimte	D	Enkelvoudig	1	€ 25.000	Martens, Willems & Humblé Architecten	€ 19.940	€ 19.940	Maastricht
2023	29-9-2023	720260	Vervolgacties nootgemaal 2023	Ruimte	W	Enkelvoudig	1	€ 70.000	Curo pomptechniek	€ 61.500	€ 61.500	Itenvoort
2023	30-10-2023	720126	Aanplant regeling, budget landschap	Ruimte	D	Enkelvoudig	1	€ 10.000	CNME	€ 10.000	€ 10.000	Maastricht
2023	13-10-2023	721944	Enmalig verlengen contract Curo pompgemalen voor 2024	Ruimte	D	Enkelvoudig	1	€ 40.000	Curo Pomptechniek	€ 40.000	€ 40.000	Itenvoort

4 Afkortingenlijst

ADV	Anti Discriminatievoorziening Limburg
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
AVG	Algemene verordening gegevensbescherming
AWB	Algemene Wet Bestuursrecht
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BAG	Basisregistratie voor Adressen en gebouwen
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BDP	Bouwfonds Project Developement
Berap	Bestuursrapportage
BGM	Buitengoed Geul&Maas
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
Boa	Buitengewoon Opsporingsambtenaar
BsgW	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BZK	Ministerie Binnenlandse zaken
CAO	Collectieve arbeidsovereenkomst
CISO	Chief Information Security Officer
CNME	Centrum voor Natuur en Milieu Educatie
COA	Centraal Orgaan opvang Asielzoekers
CROW	Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek
DIGID	Digitale Identiteit
DOP	Dorpsontwikkelingsplan
Drop	Decentrale regelgeving en officiële publicatie
ENSIA	Eenduidige Normatiek Single Information Audit
FIDO	Wet Financiering decentrale overheden
GFT	Groente fruit en tuinafval
GGD	Geneeskundige Gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke Gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen
GPL	Gepersonaliseerd leren
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
GVVP	Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan
IHP	Integraal huisvestingsplan
IKB	Individueel Keuzebudget
IKK	Wet Innovatie en kwaliteit Kinderopvang
IKL	Stichting Instandhouding Kleine Landschapselementen
IOB	Integraal Ondernemingsbeeld
JGZ	Jeugdgezondheidszorg
JOGG	Jongeren Op Gezond Gewicht
KCC	Klant contactcentrum
LLTB	Limburgs Land en Tuinbouw bond
LVO	Lager Voortgezet Onderwijs
MAA	Maastricht Aachen Airport
MJOP	Meerjaren onderhoudsplan
MKB	Midden- en Kleinbedrijf
MMV	Meerssen, Maastricht en Valkenburg
MTB	Maastrichtse Toeleveringsbedrijven
OOV	Openbare Orde en Veiligheid
OVE	Oyens & van Eeghen
OVSM	Ondernemersvereniging Steervol Meerssen
OZB	Onroerendezaakbelasting
Pas	Programma aanpak stikstof
POH	Praktijkondersteuner jeugd

POL	Provinciaal Omgevingsplan Limburg
P&C	Planning & Control
P&O	Personeel & Organisatie
RAV	Raadsadviesvergadering
RIEC	Regionaal Informatie en Expertise Centrum
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
RSM	werkgroep Respectvol Samenwerken in Meerssen
RVO	Reglement van Orde
RWE	Rheinisch-Westfälisches Elektrizitätswerk
S&P rating	Standers & Poor's rating
Sisa	Single information single audit
SMHO	Stichting Sociaal Medische Hulpverlening Oost-Europa
Spuk	Specifieke uitkering sport
SZMH	Sociale Zaken Maastricht Heuvelland
VANG	Van Afval Naar Grondstof
Vpb	Vennootschapsbelasting
VTH-plan	Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving-plan
Vsv-ers	Vroegtijdige schoolverlaters
VVE	Voor- en vroegschoolse Educatie
VVN	Veilig Verkeer Nederland
VWS	Volksgesondheid welzijn en sport
Web	Wet elektronische bekendmaking
WEP	Wet elektronische publicatie
WKR	Werkkostenregeling
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WML	Waterleiding Maatschappij Limburg
WNRA	Wet normalisering rechtspositie ambtenaren
WOZ	Waardering onroerende zaken
WSW	Wet sociale werkvoorziening
WvGGZ	Wet voor verplichte Geestelijke Gezondheidszorg
ZIN	Zorg in natura