

Programmarekening 2021

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Voorwoord programmarekening 2021	5
Leeswijzer.....	13
Programma 1: Mens & Samenleving	15
1.0 Prioritair thema: Lifestyle	15
1.1 Kerntaak: Sociaal Domein	27
1.2 Kerntaak: Vitale inwoners en gemeenschappen.....	41
1.3 Kerntaak: Culturele identiteit	51
1.4 Mutaties reserves programma 1	55
Programma 2: Landschap & Natuur	61
2.0 Prioritair thema: Landschap en landbouw.....	61
2.1 Kerntaak: Buitengewoon Buitengebied	69
2.2 Kerntaak: Openbare ruimte	72
2.3 Kerntaak: Economie, recreatie en toerisme	76
2.4 Mutaties reserves programma 2	81
Programma 3: Klimaat & Energie	84
3.0 Prioritair thema: Duurzaamheid.....	84
3.1 Kerntaak: afval, water en milieu.....	91
3.2 Mutaties reserves programma 3	99
Programma 4: Wonen & Mobiliteit	102
4.0 Prioritair thema: Wonen.....	102
4.1 Kerntaak: Mobiliteit & verkeer.....	112
4.2 Kerntaak: Vastgoed	118
4.3 Kerntaak: Omgevingsvisie	121
4.4 Mutaties reserves programma 4	125
Programma 5: Bestuur & Bedrijfsvoering.....	127

5.1 Kerntaak: Openbare orde en veiligheid	127
5.2 Kerntaak: Identiteit & Samenwerking.....	133
5.3 Kerntaak: Bestuur & Dienstverlening.....	138
5.4 Kerntaak: Financiën & middelen.....	147
5.5 Kerntaak: Personeel.....	155
5.6 Mutaties reserves programma 5	160
Overzicht algemene dekkingsmiddelen	164
Onvoorziene uitgaven	166
Incidentele baten en lasten.....	167
Paragrafen	169
<i>Paragraaf 1: Lokale heffingen</i>	<i>169</i>
<i>Paragraaf 2: Weerstandsvermogen en risicobeheersing</i>	<i>178</i>
<i>Paragraaf 3: Kapitaalgoederen.....</i>	<i>201</i>
<i>Paragraaf 4: Financiering</i>	<i>219</i>
<i>Paragraaf 5: Bedrijfsvoering</i>	<i>222</i>
<i>Paragraaf 6: Verbonden partijen</i>	<i>229</i>
<i>Paragraaf 7: Grondbeleid.....</i>	<i>266</i>
Rechtmatigheid.....	274
Financiële jaarrekening.....	277
<i>Overzicht van baten en lasten.....</i>	<i>277</i>
<i>Balans.....</i>	<i>280</i>
<i>Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling</i>	<i>284</i>
<i>Toelichting op de balans.....</i>	<i>294</i>
<i>Staat van herkomst en besteding van middelen (kastroomoverzicht)</i>	<i>338</i>
<i>Single information Single Audit (SiSa).....</i>	<i>341</i>
Bijlagen.....	361
<i>A. Overzicht restantkredieten ultimo 2021.....</i>	<i>361</i>
<i>B. Rekening 2021 conform taakvelden BBV</i>	<i>363</i>

Voorwoord programmarekening 2021

1. Inleiding: jaarrekening 2021

Deze jaarstukken zijn een inhoudelijke en financiële verantwoording over begrotingsjaar 2021.

Wederom een jaar waarin corona en de daar bijhorende lockdowns en andere maatregelen een grote rol hebben gespeeld.

We kijken terug op wat we hebben gerealiseerd in vergelijking met wat we ons hebben voorgenomen en welke factoren dat resultaat hebben beïnvloed.

Het is een verantwoording op programmaniveau, waarbij we zijn uitgegaan van de programma's die de raad bij de start van deze raadsperiode 2018-2022 heeft vastgesteld. We zijn tegelijkertijd met deze rekening ook bezig met de vormgeving van een programma voor de periode 2022-2026, dat kan mogelijk tot verwarring leiden. Het vertrekpunt is dus de programma-indeling van 2018-2022 en de begroting 2021. Net als op programmaniveau worden de resultaten en de afwijkingen gepresenteerd; in dit voorwoord beschouwen we de hoofdlijnen. We stellen vast dat het saldo van de jaarrekening 2021 € 287.738 positief bedraagt.

2. Koers van de begroting 2021: duurzame financiën, krachtige keuzes, kwaliteit van leven

De titel van begroting 2021 gaf al aan dat Eijsden-Margraten koos voor een realistische begroting met een mix van investeringen, bezuinigingen en tariefverhogingen, gericht op de veerkracht van onze gemeenschappen en de kwaliteiten van onze gemeente. Een begroting waarmee we zoveel mogelijk beoogden te anticiperen op de vele onzekerheden die bij de opstelling van de begroting 2021 speelden.

Richtsnoer daarbij was (en is) onze missie:

In Eijsden-Margraten staan we dicht bij het leven. Het leven van onze inwoners centraal.

Bij de opstelling van de begroting gingen we uit van 3 impactvolle ontwikkelingen die onze keuzes hebben beïnvloed:

- Gemeentefinanciën onder druk: onzekerheden op lange termijn
- Corona: onverwachte wending met grote impact
- Ontwikkelingen: de wereld verandert (transities klimaat, sociaal domein, digitalisering etc)

Waren deze ontwikkelingen al omgeven met onzekerheden en grote gevolgen; er kwamen in 2021 nog twee gebeurtenissen bij:

- De bestuurlijke consequenties naar aanleiding van de IKL-affaire.
- De watersnood als gevolg van overvloedige regenval op 14 en 15 juli

De dienstverlening en de uitvoering van primaire taken bleef met veel veerkracht, overwerk en inzet desondanks aardig op peil.

3. Financiële terugblik

In de voorbereiding voor de begroting waren de vooruitzichten voor boekjaar 2021 ronduit somber: Op Jeugdzorg verwachtten we forse, nauwelijks beïnvloedbare tekorten en een aangekondigde herverdeling van het gemeentefonds zou kunnen uitlopen op € 50-100 minder rijksbijdrage per inwoner. Er lag daarom een afgewogen pakket van bezuinigingen en tariefsverhogingen klaar, dat samen met de gemeenteraad bij de kadernota was voorbereid.

Ondanks alle onzekerheden legden wij in het najaar van 2020 een meerjarig sluitende begroting neer met licht positieve saldi voor de jaren 2021-2024. Tevens hoefden we geen verhoging van de OZB door te voeren. Een verhoging die gekoppeld was aan de mogelijke negatieve effecten van de aangekondigde herverdeling gemeentefonds.

In de 1e burap 2021 rapporteerden wij een negatieve bijstelling van - € 191.000 waarbij wij ook aangaven dat er richting 2e burap 2021 nog incidentele positieve bijstellingen te verwachten waren. In de 2e burap rapporteerden wij dan ook een positieve bijstelling van € 340.000. Een positieve bijstelling mede ingegeven door corona omdat activiteiten en plannen geen doorgang hebben kunnen vinden in 2021. Hiermee kwam het saldo naar de 2e burap uit op € 155.000 positief. In de programmarekening 2021 stellen wij het resultaat nog verder positief bij en sluiten wij het jaar 2021 af met een positief saldo van € 287.738.

4. Corona

Bij de aanvang van 2021 hadden we natuurlijk al enige ervaring met de coronapandemie. En toch was de invloed op begrotingsjaar 2021 groot. Hielden we ons in 2020 vooral bezig met lockdowns (in allerlei verschijningsvormen), basismaatregelen, op afstand werken en digitaal vergaderen, in 2021 gingen we mondkapjes dragen, kwam de vaccinatiecampagne op gang en leek het de goede kant op te gaan. Toch hebben we tot begin 2022 met vrijheidsbeperkende maatregelen moeten leven, die ook impact hadden op de uitvoering van publieke diensten en op het samenspel tussen raad, college en ambtelijke organisatie. Het digitaal vergaderen met grote groepen deelnemers ervoeren we steeds meer als een niet optimale vorm, die een echte dialoog bemoeilijkte.

De in maart 2020 opgetuigde corona-crisisorganisatie werd in 2021 regelmatig geactiveerd, meebewegend op de golven van de coronapandemie. De (niet altijd navolgbare) versoepelingen die het kabinet eind 2021 in verschillende tranches aankondigde, maakten ook dat toezicht en handhaving een hele klus was en niet altijd goed uitlegbaar aan inwoners en ondernemers.

Bestedingsvoorstellen voor de Coronareserve bestemd voor verbinding, herstel en hervorming zijn verschillende malen aan de raad voorgelegd en geaccordeerd. Een groot deel van de

compensatiemiddelen die het rijk beschikbaar stelde zijn passend besteed . Voor het restant volgen in 2022 aanvullende voorstellen.

5. Watersnood

Midden in de zomer, om precies te zijn op 14 en 15 juli werden wij verrast door de gevolgen van enorme regenval in de rivieren en beken in onze streek. Hadden we op donderdag 14 juli vooral last van 'verticale' overstroming (regenval die wegen, paden en taluds uitholde en overvolle waterbuffers die dreigden door te breken), op 15 juli was er sprake van een 'horizontale' vloed. Moeder Maas liet zich van haar grimmige kant zien: de hoogte steeg tot 49,30 meter ter hoogte van 't Bat. De in allerijl aangebrachte versterkingen hielden grotendeels stand. Hoewel enkele buurgemeenten met nog veel grotere gevolgen te maken hebben gehad, waren de gevolgen voor een klein aantal inwoners en ondernemers niet mis. De materiele schade was groot; er is een aanvraag gedaan in het kader van de Wts, de landelijke regeling tegemoetkoming waterschade.

De inzet van menskracht om het water tegen te houden, de organisatie van evacuaties, de opvang in het Cultureel Centrum in Eijsden, de nazorg en de herstelwerkzaamheden zijn alle voorbeelden van een enorme veerkracht van onze organisatie en gemeenschap waar we fier op kunnen zijn.

6. Personeel

Het jaar 2021 was ook het jaar van grote mobiliteit van personeel. Invulling van ontstane vacatures ging trager dan in voorgaande jaren. Daar zijn 2 redenen voor aan te voeren. Sinds de Wnra hebben ambtenaren net zoals andere werknemers nog maar 1 maand opzegtermijn, maar invulling kost al snel 3-4 maanden. Daarnaast hadden (en hebben) ook wij te maken met een krappe arbeidsmarkt, die maakt dat verschillende functies steeds lastiger zijn in te vullen. Dit is een van de redenen dat in er 2021 meer inhuur heeft plaatsgevonden (zie programma 5).

In 2021 stond de ambtelijke organisatie voor een grote uitdaging: de start van onze eigen sociale dienst: SEM genaamd (Sociale Zaken Eijsden-Margraten). Ondanks de korte voorbereidingstijd is het gelukt om per 1 juli de bijstandsuitkeringen te betalen vanuit Eijsden-Margraten. De inkomenszekerheid voor onze cliënten werd daarmee gewaarborgd. Gelet op de ambitieuze deadline van dit project is in de invoeringsfase met ingehuurd krachten gewerkt. Inmiddels zijn zij grotendeels vervangen door vast personeel.

Het ingezette preventief en curatief beleid gericht op het terugdringen van ziekteverzuim werpt vruchten af: van 9% in 2019, naar 7% in 2020 lag het verzuim eind 2021 op 5,6%

Eén van de onderdelen die hebben geprofiteerd van het terugdringen van het ziekteverzuim zijn de vergunningaanvragen en principeverzoeken voor bouwprojecten. Echter, het volume aan aanvragen nam in 2021 met 40% toe. De beoogde inhaalslag in combinatie met de arbeidskrapte is daarmee slechts ten dele gerealiseerd.

Medio 2021 is de organisatie gestart met Toekomstig Eijsden-Margraten (TOEM), een ontwikkelprogramma dat zich richt op de toekomstbestendigheid van de organisatie. Zie daarvoor de paragraaf bedrijfsvoering.

7. Bestuurscultuur

In de voorjaar van 2021 trad de toenmalige burgemeester af als gevolg van het IKL-dossier.

De Stichting IKL verrichtte voor vele Limburgse gemeenten jarenlang landschapsbeheer, maar kwam in zwaar weer terecht, uiteindelijk leidend tot een faillissement. Om zicht te krijgen op de mogelijke verwevenheid met de bestuurscultuur van Eijsden-Margraten in relatie tot het IKL-dossier gelastte de nieuwe burgemeester twee onderzoeken.

Een intern feitenonderzoek focuste zich op de rechtmatigheid van de relaties van de gemeente met IKL. Hieruit concludeerde men dat de bijdragen aan IKL weliswaar jaarlijks in de gemeentelijke begroting waren opgenomen, maar niet voldeden aan de spelregels die gelden vanuit de subsidieverordening. Dit onderzoek heeft geleid tot een traject versterking bedrijfsvoering, dat in 2022 van start is gegaan.

Daarnaast gaf de burgemeester opdracht tot een extern onderzoek naar mogelijke bestuurlijke onregelmatigheden, waarvoor een meldpunt werd ingericht. De onderzoekers van Necker van Naem rapporteerden over 8 separate dossiers en troffen daarin geen bestuurlijke onregelmatigheden. In de beschouwing kwamen de onderzoekers met adviezen om de bestuurscultuur transparanter en toegankelijker te maken, die worden opgepakt binnen het traject bestuurlijke vernieuwing.

8. Financiële analyse

De jaarrekening 2021 sluit met een positief saldo van € 287.738. In hoofdlijnen kan gesteld worden dat het saldo voornamelijk gevormd wordt door een negatief saldo van programma 1 (Mens en Samenleving) en een positief saldo op programma 2 (Landschap en Natuur) en 5 (Bestuur en Bedrijfsvoering). Bij programma 1 is met name hogere kosten WMO, Jeugdzorg en Inburgering de veroorzaker van het negatieve saldo. Bij programma 2 wordt het positieve saldo voornamelijk veroorzaakt door hogere opbrengsten toeristenbelasting. Bij programma 5 wordt het positieve saldo voornamelijk door lagere onderuitputting personele lasten en hogere dan geraamde ontvangen algemene uitkering.

Onderstaand volgt een overzicht van het saldo van de programma's op hoofdlijnen. Voor een uitgebreide toelichting van deze analyse wordt verwezen naar de afzonderlijke programma's. In de afzonderlijke programma's is, rekening houdende met de spelregels zoals opgenomen in de financiële verordening, een analyse gemaakt van de verschillen.

Financiële recapitulatie

Programma	Begroting 2021	Rekening 2021	Afwijking 2021	Toelichting
Programma 1 Mens & Samenleving	-€ 16.350.730	-€ 17.461.433	-€ 1.110.703	Nadeel
mutaties reserves programma 1	€ 1.439.567	€ 1.449.822	€ 10.255	Voordeel
Saldo na bestemming	-€ 14.911.163	-€ 16.011.611	-€ 1.100.448	Nadeel
Programma 2 Landschap & Natuur	-€ 644.570	-€ 427.089	€ 217.481	Voordeel
mutaties reserves programma 2	€ 182.170	€ 182.170	€ 0	
Saldo na bestemming	-€ 462.400	-€ 244.919	€ 217.481	Voordeel
Programma 3 Klimaat & Energie	€ 47.285	€ 59.214	€ 11.929	Voordeel
mutaties reserves programma 3	€ 150.000	€ 150.000	€ 0	
Saldo na bestemming	€ 197.285	€ 209.214	€ 11.929	Voordeel
Programma 4 Wonen & Mobiliteit	-€ 2.648.466	-€ 2.542.107	€ 106.359	Voordeel
mutaties reserves programma 4	-€ 187.676	-€ 173.905	€ 13.771	Voordeel
Saldo na bestemming	-€ 2.836.142	-€ 2.716.012	€ 120.130	Voordeel
Programma 5 Bestuur & Bedrijfsvoering	€ 18.055.454	€ 18.939.043	€ 883.589	Voordeel
mutaties reserves programma 5	€ 112.023	€ 112.023	€ 0	
Saldo na bestemming	€ 18.167.477	€ 19.051.066	€ 883.589	Voordeel
Totaal Generaal	€ 155.057	€ 287.738	€ 132.681	Voordeel

Van 2e Bestuursrapportage 2021 naar Jaarrekening 2021

Ten opzichte van de 2e bestuursrapportage 2021 is het saldo van de jaarrekening € 133.000 voordeliger. De belangrijkste redenen zijn hieronder in het overzicht op hoofdlijnen aangegeven. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de toelichting van de financiële afwijkingen per prioritair thema/kerntaak.

	nadelig	voordelig	Saldo
Saldo Burap II-2021			€ 155.000
Programma 1			
Toerisme economie algemeen		€ 11.000	
WWB		€ 98.000	
Bijstandbesluit zelfstandigen	-€ 10.000		
Sociale Werkvoorziening	-€ 116.000		
Minimaregelingen en bijzondere bijstand		€ 22.000	
WMO Hulpmiddelen	-€ 265.000		
WMO algemene voorzieningen	-€ 200.000		
WMO Maatwerk 18+		€ 298.000	
Eigen bijdrage PGB		€ 49.000	
Welzijnswerk	-€ 84.000		
3 d's algemeen	-€ 79.000		
Jeugdzorg	-€ 126.000		
Jeugdzorg uitvoering	-€ 552.000		
Uitkering deelfonds WSW		€ 118.000	
Leerplicht	-€ 11.000		
Bevordering sportdeelname	-€ 11.000		
Inburgering	-€ 113.000		
Huisvesting ten behoeve van inburgering	-€ 20.000		
Nota gemeenschapshuizen	-€ 10.000		
Jeugd en jongerenwerk		€ 11.000	
Basisgezondheidszorg en Jeuggezondheidszorg uniform deel		€ 188.000	
Kunst	-€ 15.000		
Culturele activiteiten		€ 16.000	
Totaal Programma	-€ 1.612.000	€ 784.000	-€ 828.000
Programma 2			
Stoppende agrarische bedrijven		€ 19.000	
Landschapsbeheer		€ 14.000	
Openbaar groen/tuinen		€ 12.000	
Waterkering, afwatering en landwinning		€ 30.000	
Openbaar groen, riool	-€ 23.000		
Visitor Centre +		€ 25.000	
Toeristenbelasting		€ 113.000	
Totaal Programma	-€ 23.000	€ 213.000	€ 190.000
Programma 3			
Duurzaamheid		€ 40.000	
Restafval en GFT		€ 174.000	

Papierafval	-€ 47.000		
Glasafval		€ 314.000	
Grofhuishoudelijkafval	-€ 9.000		
Milieuparken	-€ 64.000		
Inzameling kunstofverpakkingen	-€ 424.000		
Bedrijfsvoering Rd4		€ 33.000	
Onderhoud riolen en gemalen	-€ 37.000		
Duurzaamheid		€ 40.000	
Totaal Programma	-€ 581.000	€ 601.000	€ 20.000
Programma 4			
Gladheidsbestrijding	-€ 9.000		
Wegen klein onderhoud		€ 32.000	
Overige agrarische zaken			
MFA Eijsden			
Bijzonder voortgezet onderwijs			
Buitensport accommodaties			
Buitensport accommodaties Exploitatie			
Huiskamers			
Bestemmingsplannen	-€ 19.000		
Woningbouwprogramma	-€ 14.000		
Totaal Programma	-€ 42.000	€ 32.000	-€ 10.000
Programma 5			
Bestuurlijke samenwerking Zuid-Limburg	-€ 12.000		
Scan agrarische bouwkavels en vitaliteitsmanager		€ 14.000	
Raad en commissies		€ 16.000	
Wethouders		€ 81.000	
Representatie bestuur		€ 12.000	
Gemeente en streekarchief		€ 14.000	
Representatie algemeen		€ 18.000	
Voorlichting		€ 18.000	
Burgerlijke stand opbrengsten	-€ 14.000		
Reisdocumenten opbrengsten		€ 14.000	
Rijbewijzen opbrengsten	-€ 11.000		
Gemeentelijke basisadministratie opbrengsten	-€ 19.000		
Begraafplaatsrechten	-€ 13.000		
Service bureau		€ 55.000	
Directie en HRM	-€ 14.000		
Beleggingen en deelnemingen		€ 65.000	
Algemene uitkering		€ 325.000	
Decentralisatie uitkeringen		€ 295.000	
Coronafonds/reserve Covid	-€ 73.000		

Saldo na bestemming	-€ 133.000		
Totaal Programma	-€ 289.000	€ 927.000	€ 638.000
Programma 1 t/m 5			
Diversen		€ 123.000	
Totaal diversen	€ 0	€ 123.000	€ 123.000
Saldo Jaarrekening 2021	€ -2.547.000	€ 2.632.000	€ 288.000

Leeswijzer

De programmarekening is een omvangrijk boekwerk vol financiële, cijfermatige gegevens en tekstuele toelichtingen hierop. Om u wegwijs te maken in de programmarekening en er tevens voor te zorgen dat u uit de programmarekening de maximale informatie haalt, hebben we deze leeswijzer opgesteld.

De programmarekening bestaat uit het jaarverslag en de jaarrekening. Het jaarverslag geeft een beeld van de programmaverantwoording en de paragrafen. De jaarrekening bestaat uit:


1. het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening en de toelichting;
2. de balans en de toelichting;
3. een verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (SISA);
4. een bijlage met het overzicht restant kredieten.

Programmaverantwoording

In dit onderdeel treft u een overzicht aan van de verantwoording per programma. Dit overzicht komt overeen met de "Wat gaan we ervoor doen?" vanuit het Raadsprogramma. Per "Wat gaan we ervoor doen?" is aangegeven wat we in 2021 wilden bereiken en wat we daarvoor hebben gedaan. Met behulp van een verkeerslichtenmodel is aangegeven hoe het staat met de voortgang van de betreffende acties. In het boekwerk (Pepperflow app) staat hier kwaliteit vermeld, hier wordt dus de voortgang mee bedoeld. Helaas is het op dit moment nog niet mogelijk het woord kwaliteit te vervangen door voortgang.

Afwijkend van de verkeerslichten in de bestuursrapportage is bij de jaarrekening er voor gekozen alleen met groen of rood te werken. De reden hiervoor is omdat bij oranje gesteld wordt dat de prestatie naar verwachting nog binnen de gestelde kaders van tijd, kwaliteit en geld wordt gerealiseerd. In dit geval dus 2021. Aangezien 2021 ten einde is kan het verkeerslicht derhalve alleen groen of rood zijn.

Aan het verkeerslichten model kan de volgende betekenis worden toegekend.

Indicator	Betekenis
	Prestatie is binnen de gestelde kaders van tijd, geld en kwaliteit gerealiseerd, dan wel is de prestatie geborgd binnen de bestaande processen.
	Prestatie wordt of is niet binnen de gestelde kaders van tijd, geld en kwaliteit gerealiseerd.

Vervolgens is onder het kopje “wat heeft het gekost” per beleidsveld een financiële verantwoording opgenomen, die bestaat uit:

- een overzicht van het saldo per beleidsveld/kostenplaats en het saldo per programma;
- een specificatie van het saldo van de reserves;
- een analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijzigingen en de realisatie.

De te analyseren onderdelen zijn aangegeven met een nummer.

De financiële afwijkingen zijn geanalyseerd conform de financiële verordening.

Artikel 10 Financiële afwijkingen baten en lasten

Afwijkingen die groter zijn dan 10% met een minimum van € 7.500 per kostenplaats worden in de jaarrekening bij de programma's toegelicht.

Indicatoren

Zoals voorgeschreven voorziet ook de begroting 2021 in de verplichte indicatoren. Ook in deze jaarrekening zijn deze indicatoren weer opgenomen. Het valt wel op dat de realiteitswaarde van de indicatoren nog altijd in ontwikkeling is. Zo zijn nog niet voor alle indicatoren up to date gegevens beschikbaar.

Paragrafen

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft voor dat in de programmarekening een aantal paragrafen verplicht wordt opgenomen. De paragrafen zijn bedoeld als verslag over het in het afgelopen jaar gevoerde beleid ten aanzien van beheersmatige aspecten.

Programma 1: Mens & Samenleving

Wij leven in een tijd van fundamentele veranderingen in de samenleving. De verzorgingsstaat met verzekerde rechten op overheidsvoorzieningen verandert naar een samenleving met meer zelfredzame mensen die eigen verantwoordelijkheid mogen en moeten nemen voor zichzelf en hun (sociale) omgeving. Hoewel deze veranderende samenleving de nodige onzekerheid met zich meebrengt – ook voor onze inwoners – biedt het ook kansen. Onze gemeente heeft een sterke culturele identiteit, een rijk verenigingsleven en goede (algemene)voorzieningen. Door actieve en zelfredzame inwoners kan de aanwezige kracht maximaal worden benut. Een goede kwaliteit van leven voor al onze inwoners in een inclusieve samenleving* is ons streven, hetgeen naadloos aansluit bij het Cittaslow- gedachtegoed en Dicht bij het Leven- filosofie.

**Een inclusieve samenleving is een samenleving waar iedereen tot zijn recht kan komen. Het maakt niet uit welke culturele achtergrond, gender, leeftijd, talenten of beperkingen iemand heeft. Iedereen neemt op een gelijkwaardige manier deel aan de maatschappij.*

1.0 Prioritair thema: Lifestyle

Omschrijving

Een goede kwaliteit van leven voor al onze inwoners in een inclusieve samenleving is ons streven waar iedereen mag en kan meedoen en waarin sprake is van een inclusieve economie. Dit sluit naadloos aan bij het Cittaslow-gedachtegoed dat we voor ogen hebben. Een gedachtegoed waarin we binnen de maatschappelijke ontwikkelingen en de behoeften van onze inwoners en gemeenschappen verder bouwen aan een veerkrachtige en vitale samenleving.

Vanuit deze optiek wordt vanaf 2020 nadrukkelijk accent gelegd op het thema positieve gezondheid gericht op het versterken van de individuele en collectieve kracht waarin de individuele gezondheid, welzijn en participatie centraal staat. Daarnaast komt binnen dit thema het accent te liggen op gezonde voeding geënt op het stimuleren van bewust consumeren en produceren.

Rondom het programma Lifestyle staan we voor de volgende uitdagingen:

- Jongeren aan het bewegen krijgen/houden en gezonde voeding stimuleren
- Ouders bewust maken van gezonde levensstijl
- Vitaliteit en gezondheid ouderen stimuleren

- Zelfredzaamheid versterken en actieve deelname aan c.q. participeren in de culture, sociale, natuurlijke omgeving stimuleren
- Faciliteiten bieden t.b.v. bewegen en ontmoeten in en rondom de kernen
- Stimuleren van een inclusieve economie/gemeenschap, waarin ieder waarde kan toevoegen
- Producenten, leveranciers en maatschappelijk middenveld een actieve bijdrage laten leveren aan een gezonde leefstijl en voeding met aandacht voor gezonde scholen, gezonde winkels, gezonde kantines en gezonde restaurants waarbij lokaal voedsel de basis vormt
- Toerisme en immaterieel erfgoed laten aansluiten bij de ambities van de prioritaire thema's en de ambitie dat de gemeenschap Eijsden-Margraten in 2024 Cittaslow ademt.

Ontwikkellijnen

Om een antwoord te geven op de geschetste opgaven komt de focus te liggen op de volgende ontwikkellijnen:

1. We streven naar een hogere positieve gezondheid ("hoofd") met als doel dat iedere burger weet waar hij/zij zorg/hulp kan vinden en deze ook kan krijgen.
2. We bevorderen het bewegen ("lichaam") met als doel dat eenieder op eigen wijze in beweging komt voor de gezondheid van zichzelf en eventueel voor anderen en de omgeving.
3. We faciliteren het invulling geven aan een zinvolle tijdsbesteding ("handen") met als doel dat eenieder op eigen wijze bijdraagt aan de gemeenschap Eijsden-Margraten, via werk, vrijwilligerswerk, verenigingsleven, of anderszins.
4. We stimuleren het bewuster produceren en consumeren van producten ("hart"), zodat ondernemers en producenten als ook consumenten zich meer dan nu, bewust zijn van de maatschappelijke impact van zijn of haar koop (consumptie)gedrag.

Wat willen we bereiken?

1.0.1 Bevorderen van positieve gezondheid gericht op bewegen, vitaliteit en participeren

Wat gaan we ervoor doen in 2021?

Breed palet activiteiten

Omschrijving (toelichting)

Er wordt geïnvesteerd in sport- beweging en ingezet op samenhang tussen sportstimulering, actieve leefstijl, positieve gezondheid en kwaliteit van leven van al onze inwoners, jong en oud, met of zonder beperkingen.

Kwaliteit (indicator)

**Kwaliteit (toelichting)**

Er is geïnvesteerd in diverse activiteiten rondom sportstimulering, actieve leefstijl, positieve gezondheid en kwaliteit van leven. Tevens wordt Meer Bewegen voor Ouderen gefaciliteerd, lopen er activiteiten van het Sportakkoord en zijn er diversen wandelgroepen in de gemeente gestart.

*Burgerinitiatieven***Omschrijving (toelichting)**

We sluiten aan bij lokale initiatieven en lokale coalities. Er is sprake van specifieke aandacht voor dit vraagstuk in ten minste twee kernen.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Wanneer inwoners een initiatief presenteerden hebben wij gekeken hoe wij daar op aan konden sluiten. Voorbeelden waren o.a. de aanschaf sportcontainer en de aanleg bikepark Eijsden.

*Gevarieerde hulp en ondersteuning***Omschrijving (toelichting)**

Wij dragen zorg voor het door onze kwetsbare inwoners verkrijgen van de juiste mate van hulp en ondersteuning, zowel kwalitatief als kwantitatief. Daarbij zetten wij in op het zo veel als mogelijk door de client zelf en/of zijn sociaal netwerk voorzien in deze ondersteuning dan wel het verwijzen van de client naar het voorliggende veld, onder andere door inzet van de participatiecoach. Bieden eigen inzet of het voorliggende veld onvoldoende mogelijkheden, zetten wij maatwerkvoorzieningen in.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Wij hebben ruim 1.400 meldingen c.q. verzoeken afgehandeld tot het verlenen van zorg en ondersteuning zoals bedoeld in de Jeugdwet dan wel de Wet maatschappelijke ondersteuning. Al deze meldingen betroffen ruim 200 unieke personen die een beroep op de Jeugdwet deden en bijna 900 unieke personen die een Wmo-voorziening wensten. Daarnaast hebben wij ruim 900 digitale berichten verwerkt, veelal administratief, betreffende de inzet van ondersteuning ten behoeve van jeugdigen zoals toegekend door derden en dan met name huisartsen. Deze berichten hadden op ruim 500 unieke personen c.q. jeugdigen betrekking. Tot slot hebben wij bijna 100 aanvragen tot het verstrekken van gehandicaptenparkeerkaarten afgehandeld.

Inzet buurtcoach

Omschrijving (toelichting)

Het programma van de buurtcoaches sluit aan bij de doelstellingen in het sociaal domein en is gericht op participatie.

Wij faciliteren ontmoetings-, culturele en beweegactiviteiten voor ouderen en mensen met beperkingen. We investeren in JOGG (jongeren op gezond gewicht)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is geïnvesteerd in het programma gezonde jeugd, gezonde toekomst (JOGG). Met als resultaat dat 6 van de 9 scholen in onze gemeente een certificaat Gezonde School hebben. Bij 3 van deze 6

gezonde scholen hebben we een beweegvriendelijk schoolplein geborgd. Daarnaast wordt er binnen dit programma ingezet op gezonde kinderdagverblijven en peuteropvang locatie.

Vanuit het Middengebied werd op alle scholen geïnterviewd hoe zijn hun Gezonde Groene Basisschool willen vormgeven. Zo hebben 6 van de 9 basisscholen sinds dit jaar een Tiny Forest.

Meedoen inwoners

Omschrijving (toelichting)

De gemeente werkt samen in partnerschap met de verenigingen.

Meer Bewegen voor Ouderen wordt gefaciliteerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Bij verschillende projecten werkte de gemeente samen met verenigingen en/of inwoners (Team Fit, Sociaal Vitaal en het Sportakkoord, Een tegen eenzaamheid).

Meer Bewegen Voor Ouderen (MBVO) werd uitgevoerd door stichting SWEM.

Het project Sociaal vitaal is van start gegaan in 2021. Hierdoor zijn er in het afgelopen jaar nieuwe beweeggroepen gestart en is er een toename in het aantal deelnemers bij de MBVO lessen.

Participatiecoach

Omschrijving (toelichting)

De werkwijze van de Participatiecoach is gericht op bevordering van een gezonde en actieve, participatieve leefstijl bij inwoners (jong en oud). Het uitgangspunt is dat mee doen wordt gestimuleerd en (nieuwe) (beweeg)activiteiten geïnitieerd en begeleid .

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Het doel van de werkzaamheden van de participatiecoach is het bevorderen van een gezonde, actieve en participatieve leefstijl bij inwoners. Dit deed zij binnen een breed samenwerkings-netwerk.

*Project eenzaamheid***Omschrijving (toelichting)**

Het project “Een tegen eenzaamheid” is opgestart en wordt doorontwikkeld.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Binnen het project Eenzaamheid zijn verschillende activiteiten uitgevoerd. Zo is er gestart met het opzetten van een kleine lokale samenwerkingscoalitie in de kern Eijsden. Daarnaast is er een informatiepunt eenzaamheid gestart door de participatiecoach i.s.m. Envida, een symposium georganiseerd, heeft de week van de ontmoeting plaatsgevonden én vervulde de participatiecoach een rol in het signaleren en bespreken van eenzaamheid.

*Sportakkoord***Omschrijving (toelichting)**

Met de participanten van het sportakkoord wordt het uitvoeringsprogramma 2021 vastgesteld.

De focus ligt op:

- Sportief en gezond opgroeien
- Meedoen door bewegen
- Sterk en Vitaal verenigingen
- Bewegen in de buitenruimte.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het sportakkoord werd uitgevoerd in partnerschap met de buurgemeenten Gulpen-Wittem en Valkenburg aan de Geul. De focus lag op:

- Sportief en gezond opgroeien
- Meedoen door bewegen
- Sterk en vitaal verenigingen
- Bewegen in de buitenruimte

Wat willen we bereiken?

1.0.2 Stimuleren lokale voedsel economie

Wat gaan we ervoor doen in 2021?

Faciliteren lokale voedselketens

Omschrijving (toelichting)

In 2021 wordt een bijdrage geleverd aan initiatieven die de lokale en regionale voedselketens versterken. Dit doen we door het leveren van ondersteuning, advies, onderzoek en het (mede) creëren van draagvlak vanuit de principes van Green Destination. Hierbij wordt de relatie met het Middengebied en de NOVI Zuid-Limburg gelegd.

Meer specifiek wordt in 2021 vorm en inhoud gegeven aan Plateau Hub, een digitaal platform voor vraag en aanbod van lokale en regionale producten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Medio 2021 is het burgerinitiatief Kort Keten Zeker(W)eten van start gegaan. Deze werkgroep van enthousiaste inwoners beoogt onder andere in samenwerking met de gemeente Eijsden-Margraten en andere partijen meer aandacht voor (productie en consumptie van) lokaal en gezond (lieft biologisch) voedsel. Het initiatief past in de opgaven in het kader van landbouwtransitie, duurzaamheid en positieve gezondheid. In 2021 heeft de werkgroep het lokale netwerk uitgebreid, zijn interesses onder inwoners gepeild voor deelname in een Herenboerderij of coöperatieve moestuin (concept Locotuin) en zijn de contouren voor het indienen van een LEADER-aanvraag in 2022 geschetst. De werkgroep organiseerde een aantal webinars met aansprekende, relevante thema's. Aan deze webinars werd met gemiddeld 50 belangstellenden (lokale/regionale bewoners) deelgenomen. In 2021 heeft de werkgroep een goede basis gelegd om een aantal plannen in 2022 verder uit te werken en partners in de realisatie daarvan te betrekken en te binden. De gemeente faciliteert naast ambtelijke ondersteuning ook in een jaarlijks werkbudget voor de werkgroep.

De gemeente Eijsden-Margraten, vertegenwoordigd in het NOVI-Zuid-Limburgverband, brengt wensen en behoeften en relevante lokale/regionale ontwikkelingen in, passend in de Groene Longgedachte.

In 2021 is vorm en inhoud gegeven aan Plateau HUB, een digitaal platform voor vraag en aanbod van lokale en regionale producten. Er is een eerste proeve van een vernieuwend product (Appelcider) uitgevoerd. De gemeente heeft het proces gefaciliteerd door mee te denken in de conceptontwikkeling en beperkt financieel ondersteund. In 2022 moet blijken of het platform verder kan worden uitgerold en daadwerkelijk operationeel kan worden.

Realiseren belevingscentrum

Omschrijving (toelichting)

In 2021 wordt de haalbaarheid van het realiseren van een belevingscentrum voor lokale producten/streekgastronomie onderzocht.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Mede naar aanleiding van de ontwikkelingen rondom de Coöperatieve Fruitveiling Zuid-Limburg en de fusie met Fruitveiling Geldermalsen (Fruitmasters) in 2021 zijn de mogelijkheden voor een belevingscentrum Aan de Fremme in combinatie met (fysiek) het Plateau HUB uitgesteld. In 2022 zal e.e.a. ook in het perspectief van onder andere de verbreding binnen de kleinschalige fruitteelt nader worden onderzocht.

In samenwerking met het LimburgPresidium Ambachtelijk Stroopstoken is in 2021 een aanzet gegeven voor een belevingscentrum rondom stroop door initiatiefnemer, ambachtelijk stroopstoker Van de Wall op de nieuwe lokatie in Bruisterbosch. Een LEADER-aanvraag ter ondersteuning van de realisatie van een belevingscentrum fruit- en stroop is eind 2021 in voorbereiding genomen in samenspraak met de gemeente. In 2022 verwachten we hierin concreet te kunnen bijdragen (faciliteren/co-financieren).

Stimuleren burgeractivatie

Omschrijving (toelichting)

In 2021 wordt het stimuleren van burgeractivatie op grond van het principe "verbinden, verankeren en loslaten", inhoudende inwoners oproepen, initiatiefkracht aanspreken en faciliteren van initiatieven die een bijdrage leveren aan de lokale voedselgemeenschap/economie verder gecontinueerd en verdiept. Ontwikkelingen hieromtrent zullen middels een rapportage richting raad en de werkgroep participatie teruggekoppeld worden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 hebben we de korte keten-ontwikkeling door actieve burgerparticipatie ondersteund. De werkgroep Korte Keten Zeker (W)eten werd daarbij gefaciliteerd door zowel ambtelijke ondersteuning en deelname aan overleggen als financieel (werkbudget).

Korte Keten-ontwikkeling is in 2021 verbonden met activiteiten met de prioritaire thema's Landschap, Landbouw en Leefstijl. De werkgroep heeft naast het onderhouden van contacten binnen Eijsden-Margraten onder andere ook contacten met WML, Staatsbosbeheer, Stichting Natuurrijk Limburg, LLTB, De Rabo Zuidoost Limburg (t.a.v. het opzetten van een regionaal voedselsysteem) en Stichting Slow Food Limburg gelegd.

De werkgroep werd ondersteund bij de volgende activiteiten:

- Ondersteuning geven aan de voorbereiding rondom realisatie van een Herenboerderij en/of Locotuin(en) (voorbereiding LEADER-project of een zelfstandig privaat project);
- Aansluiting zoeken bij initiatieven voor realisatie afzet en distributie lokale producten;
- Verbindingen leggen met uitgangspunten Slow Food Nederland en erfgoed (Presidium) Limburgse Stroop;
- Voorbereidingen treffen rondom het project educatie (schooltuin/belevingstuin);

- Communicatie en bewustwording voor wat betreft organisatie van thema-webinars en thema-gerichte publicaties in De Etalage en Heuvellandedities.

Wat willen we bereiken?

1.0.3 Stimuleren van bewuste productie en consumptie

Wat gaan we ervoor doen in 2021?

Bijdrage leveren aan meervoudige waardecreatie van lokale ondernemers

Omschrijving (toelichting)

In 2021 gaan we (al dan niet via het Middengebied) binnen de recreatie- en vrijetijdssector op zoek naar een community van willers, die vanuit het Cittaslow gedachtegoed en Green Destination, het toeristisch/recreatief aanbod met bewuste productie en consumptie van duurzame voeding versterken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 hebben we in dit kader allereerst ons eigen netwerk Cittaslow-ambassadeurs Eijsden-Margraten opgericht. Hierbij hebben we allereerst ondernemers die het gedachtegoed Cittaslow op basis van een aantal criteria met recht omarmen binnen de sector recreatie en vrijetijd en food (streekproducten) betrokken en verbonden. In 2021 waren dat 23 ondernemers uit Eijsden-Margraten. Tevens is er een begin gemaakt met het verkennen van de kansen voor verbreding in de productie en verwerking van producten (waaronder verwaarding restfruit) en de mogelijke regionale afzet/distributie daarvan.

Daarnaast is in 2021 het project 'Ontdek, Proef en Koop Lokaal' in de gemeente uitgerold. Met dit project, ontstaan vanuit de behoefte aan herstel en toekomstige transitie mede naar aanleiding van de COVID-pandemie, werd tevens bewuste consumptie van lokale producten gestimuleerd.

Investeren in bewustwording

Omschrijving (toelichting)

We investeren in het stimuleren van bewuste productie en consumptie van duurzame voeding door in 2021

- een programma uit te werken dat bijdraagt aan bewustwording en een bewustwordingscampagne te starten;
- het ontsluiten van inspirerende belevingsplekken binnen de gemeente die bijdragen aan de bewuste consumptie en productie. Hierbij wordt onder meer gedacht aan "campus" Heerdeberg en Hoogcruts.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 hebben we in het kader van herstel COVID en in aansluiting op de programma's Landschap en Leefstijl in samenwerking met onze lokale ondernemers het stimuleringsproject 'Ontdek, Proef en

Koop Lokaal' gelanceerd. Deelnemers aan deze campagne waren veelal aanbieders in de voedselbranche. Daarnaast hebben we in aansluiting op de campagne in De Etalage regelmatig publicaties geplaatst om op te roepen lokaal gezonde voeding te kopen.

Met inzet van externe ondersteuning voor concept- en arrangementontwikkeling is er in 2021 rondom Hoogcruts een initiatief gestart van lokale ondernemers (fruitteelt, streekproducten, gastronomie, landschap en verblijf in samenwerking met Visit Zuid-Limburg) om het verhaal van het landschap en wat het landschap voortbrengt rond 'Buitengoed Hoogcruts' te vertellen. Doel is lokale/regionale bewoners en ook bezoekers kennis te laten maken met al het goede wat van het land komt en beleving van heden en verleden van Kloostercomplex Hoogcruts te bieden. Fruit- en beleving streekproducten, genieten van het buitenleven en onthaasten en bezinning gaan hier sinds 2021 hand in hand.

Wat betreft het project 'Campus Heerdeberg' zijn in 2021 zijn verdere mogelijkheden voor doorontwikkeling onderzocht. In 2022 zal dit verder geconcretiseerd worden.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6310001 Lokale economie en bewuste productie	-40.000,00	-36.417,19	3.582,81	8,96
6560021 Wielerbijdragen	-10.000,00	-7.920,00	2.080,00	20,80
6560031 Divers toerisme, economie algemeen	-53.500,00	-42.661,51	10.838,49	20,26
Resultaat	-103.500,00	-86.998,70	16.501,30	15,94

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Diverse Toerisme, economie algemeen

Het voordeel is ontstaan doordat er geen kosten zijn gemaakt voor het sectorplatform vrijetijdseconomie Zuid-Limburg (VTE).

In 2021 zijn de voorbereidingen hiervoor opgestart maar deze hebben langer geduurd dan verwacht: het op één lijn komen binnen de 16 Zuid Limburgse gemeenten over de positie, rol en taak van het toekomstig sectorplatform én het voorbereiden van het advies daarover door de ambtelijke

themagroep VTE ZL, heeft meer tijd geveerd dan verwacht. De verwachting is dat het sectorplatform in 2022 wordt opgericht.

1.1 Kerntaak: Sociaal Domein

Het Sociaal Domein gaat over mensen en hun directe omgeving, niet om producten en diensten en niet over het toepassen van protocollen en uitvoering van de regels van “het systeem”. De inwoners staan centraal. Zij hebben een belangrijk aandeel in het oplossen van problemen en de regie daarover. Daar waar nodig vindt ondersteuning plaats. Het ondergeschikt maken van het systeem aan het belang van de inwoner en de directe omgeving is de basis van een toekomstbestendig en dus ook een financieel gezond Sociaal Domein.

Er zullen altijd mensen zijn die tijdelijk of permanent niet zelfredzaam zijn en geen regie over hun leven kunnen voeren. Deze mensen moeten wij blijven ondersteunen en een vangnet blijven bieden. In dat geval zorgen wij voor kwalitatief goede hulp en ondersteuning.

1.1.1 Budgettair neutrale uitvoering Wmo, Participatiewet en Jeugdwet

Begeleiding WMO

Omschrijving (toelichting)

Op basis van de analyse van de spiegelinformatie 2018 is geconstateerd dat aanbieders in de dienstverlening begeleiding individueel structureel minder leveren dan het geïndiceerde arrangement. Met name hierdoor hebben we in dat jaar meer dan de reële kostprijs betaald voor de geleverde zorg. Als gevolg hiervan zijn de tarieven voor de arrangementen begeleiding individueel per 1 januari 2020 gekort. Het effect hiervan werkt door in 2021 en verder.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De tarieven voor begeleiding zijn in een overeenstemming gebracht met de reële kostprijs.

Groepsbegeleiding voor ouderen is zo ingericht dat mensen geen indicatie van de gemeente nodig hebben, maar zich direct kunnen aanmelden bij de zorgaanbieder Envida. Een mogelijkheid voor maatwerkvoorziening als vangnet is daarbij beschikbaar gebleven.

Wij stellen vast, dat de uitgaven voor groepsbegeleiding ouderen dalen sinds 2020. Op dit moment is het nog niet duidelijk welk invloed de coronacrisis heeft gehad op de dalende uitgaven. Het ligt voor de hand dat in 2021 vanwege lock-downs een lagere vraag naar groepsactiviteiten was.

In 2021 is Inkoop Begeleiding herijkt. De nieuwe inkoopstrategie was gericht op verbetering van de sturing en weg te nemen van de volumeprikkel in het huidige inkoop. De nieuwe inkoop is outputgericht en schept de voorwaarden voor een doelmatige inzet van de dienstverlening en een betere beheersing van de zorgkosten.

Leerlingenvervoer

Omschrijving (toelichting)

Onderzocht wordt of er meerwaarde is als de uitvoering van Leerlingenvervoer ook weer op lokaal niveau gaat plaatsvinden. De achtergrond hiervoor zijn de kosten van de uitvoering, maar ook de inhoudelijke verbanden in het brede perspectief van het Sociaal Domein.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Vanwege overleg en afstemming in de regio en de gevolgen van de pandemie is er nog geen actie ondernomen in 2021

Mantelzorgcompliment

Omschrijving (toelichting)

De waardering van mantelzorgers wordt herijkt. Dit betekent een dat de waardering voor mantelzorgers geborgd blijft, doch dat indien er sprake blijft van een geldelijke bijdrage, de hoogte van het bedrag gezien wordt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De hoogte van mantelzorgcompliment is niet gewijzigd. In 2021 hebben wij het bedrag van 200 euro per huishouden als mantelzorgcompliment verstrekt aan 370 huishoudens.

Omnibuzz

Omschrijving (toelichting)

Onderzoek naar alternatieve invulling van Collectief Vraagafhankelijk Vervoer zal worden uitgevoerd. De randvoorwaarden hierbij zijn kostenbesparingen op de uitvoeringsorganisatie en borging van de continuïteit.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De kosten van Omnibuzz dalen als gevolg van corona-crisis. In de 1ste begrotingswijziging 2022 wordt hier rekening mee gehouden en de oorspronkelijke begroting 2021 is naar beneden bijgesteld. De corona-crisis heeft een negatieve invloed gehad op de vervoerssector. Het gebruik van Omnibuzz-vervoer was in 2021 laag vanwege de coronabeperkingen, de prognoses hebben we nauwelijks kunnen maken. Een onderzoek naar alternatieven voor de huidige GR Omnibuzz was daarom niet opportuun.

SZMH

Omschrijving (toelichting)

De uitvoering van de Participatiewet wordt niet meer door SZMH, maar in eigen beheer uitgevoerd. Vanwege grote samenhang met de wet inburgering, zal bij de keuze om de Participatiewet zelf uit te gaan voeren, onlosmakelijk verbonden zijn dat onze gemeente dan ook de Wet Inburgering in eigen beheer uitvoert.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Vanaf 01-07-2021 zijn we gestart met de eigen uitvoering van de Participatiewet. In de periode voorafgaand aan 01-07-2021 is een projectgroep bezig geweest met de inrichting van alle bijbehorende processen, zodat we vanaf 01-07-2021 de uitvoering zelf konden gaan verzorgen. Op 20-07-2021 heeft de eerste succesvolle betalingsrun aan bijstandsgerechtigden plaatsgevonden. Ondertussen zijn wij verder gegaan met het verder ontwikkelen van het systeem. De overdracht vanuit Sociale Zaken Maastricht-Heuvelland is afgerond evenals het werven en aanstellen van vast personeel voor de nieuwe afdeling, genaamd SEM.

Daarnaast is een beleidsplan en uitvoeringsplan gerealiseerd om inrichting te geven aan de nieuwe Wet Inburgering, welke op 01-01-2022 van kracht is geworden en waarbij de uitvoering en de risico's bij de gemeente zijn komen te liggen.

Parallel daaraan was er de ontwikkeling van een nieuwe taak op het gebied van schuldhulpverlening, waarbij vanaf 01-01-2021 de gemeente verantwoordelijk is voor vroegsignalering waarbij met alle belanghebbende organisaties op het gebied van verhuur, zorgverzekering en energie levering overeenkomsten zijn gesloten. Ook zijn er extra taken ontstaan door de toeslagenaffaire, waarbij gemeenten een ondersteunende rol hebben.

Met de overdracht vanuit SZMH voert SEM ook de inkomensondersteunende maatregelen uit in het kader van corona.

1.1.2 Ondersteunen kwetsbare inwoners

Informele zorg

Omschrijving (toelichting)

We faciliteren informele zorg en algemeen toegankelijke welzijnsvoorzieningen (het voorliggende veld), met als doel om maatwerkvoorzieningen alleen in te zetten indien algemeen toegankelijke voorzieningen geen of onvoldoende oplossing bieden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Wij hebben de volgende algemeen toegankelijke welzijnsvoorziening en informele zorgvoorzieningen gefaciliteerd:

- Stichting Vrijwillige Hulpdienst Eijsden-Margraten.: informele zorgactiviteiten;
- Stichting Vrijwillige Hulpdienst: huiskamers;
- Stichting Trajekt: ondersteuning van vrijwilligers van informele zorg en huiskamers;
- Stichting Trajekt: psycho-sociale hulpverlening, algemeen maatschappelijk werk;
- Stichting Trajekt: opvoedondersteuning en ambulante jeugd- en jongerenwerk;
- Stichting Trajekt: school maatschappelijk werk.;
- Stichting MEE: onafhankelijke cliëntenondersteuning;
- Boddy ZorgLimburg: maatjes voor mensen met psychische beperkingen
- Levanto: informele zorg voor mensen met psychische beperkingen ;
- Lokale ouderenverenigingen;

Maatwerkvoorzieningen

Omschrijving (toelichting)

Wij stellen maatwerkvoorzieningen Wmo en Jeugdhulp beschikbaar voor kwetsbare inwoners, wanneer er geen andere voorliggende alternatieven zijn.

De korting van 20% op de eigen bijdrage (abonnementstarief, niet inkomensafhankelijk) voor maatwerkvoorzieningen WMO wordt afgeschaft.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

OP 14 december 2021 heeft de gemeenteraad de Verordening Maatschappelijke Ondersteuning 2019, versie 2022 vastgesteld door de gemeenteraad. De korting op eigen bijdrage is in de Wmo-verordening 2019, versie 2022 afgeschaft. De maatwerkvoorzieningen op basis van de Wmo-Verordening blijven ongewijzigd beschikbaar.

In 2021 zijn meer dan voorheen algemeen toegankelijke voorzieningen als alternatief beschikbaar gesteld: 1) Ondersteuningsmogelijkheden van Stichting MEE zijn uitgebreid met "waakvlamfunctie?", voorlopig als pilotproject. Bedoeling is om de cliënten met de maatwerkvoorziening "begeleiding licht?" over te dragen aan algemeen toegankelijke ondersteuning door MEE en met inzet van waakvlamfunctie van MEE de maatwerkvoorziening te beëindigen.

Participatiecoach

Omschrijving (toelichting)

De participatiecoach zet een samenwerking op rondom meedoen met o.a. huisartsen, lokale (sport)verenigingen en aanbieders, scholen en maatschappelijke organisaties.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door de participatiecoach is een breed netwerk opgezet ter bevordering van een gezonde, actieve en participatieve levensstijl bij inwoners.

Realiseren levensloopbestendige woningen

Omschrijving (toelichting)

Ook in 2021 zal ten aanzien van nieuwe woningbouwinitiatieven aangestuurd worden op het realiseren van levensloopbestendige woningen. In onze lokale woonvisie is immers vastgelegd dat meer duurzame woningen voor onder meer ouderen en jongeren aan onze woningvoorraad moeten worden toegevoegd. Met duurzaamheid wordt in deze zowel energetisch als levensloopbestendig bedoeld, zodat mensen, ook als zij ouder worden of lichamelijke beperkingen krijgen, makkelijker in hun woning kunnen blijven wonen.

Zo zal in 2021 aangestuurd worden op levensloopbestendige woningbouw, als planologisch invulling wordt gegeven aan de uitbreidingsplannen in Oost-Maarland, Mheer en Sprinkstraat en Bloesemgaard te Margraten. Deze aansturing geldt uiteraard ook voor andere in 2021 te ontvangen woningbouwinitiatieven.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 zijn bestemmingsplannen voor het bouwen van levensloopbestendige woningen in het Europapark te Gronsveld en Sprinkstraat/Leenbank te Margraten vastgesteld. Daarnaast zijn er diverse vergunningen verleend en in behandeling in diverse kernen voor het realiseren van levensloopbestendige woningen. Zoals bekend maken deze woningen ook onderdeel uit van de uitbreidingsplannen Karreweg fase 2, Mheerderweg Noord en Bloesemgaard Fase 2.

1.1.3 Maatschappelijke vraagstukken

Actieplan Jeugd

Omschrijving (toelichting)

Aan de actielijnen uit het actieplan Jeugd wordt uitvoering gegeven:

1. Regierol Consulenten: ingezet wordt op het verlagen van de gemiddelde inzet aan etmalen per cliënt per verblijfsarrangement .
2. De hulpvraag en inzet voorliggende voorzieningen wordt strikter beoordeeld. Dit betreffen toekenningen die in een grijs gebied binnen of buiten de Jeugdwet vallen o.a. in relatie tot (passend) onderwijs.
3. We blijven in het Sociaal Domein monitoren door middel van dashboards

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is in 2021 uitvoering gegeven aan de actielijnen die in het lokale actieplan Jeugd werden uitgezet.

1. Regie voeren op het verlagen van etmalen in verblijfsarrangementen blijft lastig omdat het erg casusafhankelijk is. De consulenten hebben strikter gekeken naar de situatie van de jeugdige en waar mogelijk kritischer hierop ingezet. In deze regierol hebben de consulenten tevens geprobeerd meer kijk te hebben op de situatie van jeugdigen en als het ware meer bovenop de casuïstiek gezeten zodat hun rol prominent aanwezig bleef. Dit heeft mede geleid tot het verlagen van de inzet in etmalen per client per verblijfsarrangement.

2. In 2021 is gericht ingezet op het optimaal benutten van voorliggende voorzieningen. Als het gewenste doel voor een kind of jeugdige niet op eigen kracht of met het sociale netwerk van het kind of jeugdige bereikt kon worden, maar wel met toegankelijke hulp, dan werd hierop ingezet. Denk hierbij bijvoorbeeld aan jeugd- en gezinswerk, trainingen via Trajekt, Humanitas, buurtgezinnen etc.

Met betrekking tot (passend) onderwijs is er veel meer ingezet op knooppunten. 'Knooppunt' is de naam voor de samenwerking tussen allerlei partijen die betrokken zijn bij kinderen en jeugdigen. Er

wordt eens in de zoveel tijd een overleg gepland waar de jeugdige en zijn of haar ouders ook bij aanwezig zijn. Er wordt met betrokkenen gesproken en niet over hen. Zo is er geprobeerd om zorgen rondom een jeugdige in een zo vroeg mogelijk stadium op te pakken, waardoor de inzet van toekenningen binnen de Jeugdwet minder verstrekt hoefden te worden.

3. De monitoring door middel van dashboards blijft. Deze worden maandelijks opgesteld, intern besproken en ook toegelicht aan bestuurders. Deze dashboards zijn het afgelopen jaar verder aangescherpt om het inzicht te vergroten en waar nodig bij te kunnen sturen.

Subsidie afspraken welzijnsinstellingen

Omschrijving (toelichting)

We gaan resultaatgerichte subsidieafspraken maken vanaf 2021 met de maatschappelijke partners. Deze afspraken gaan we monitoren en evalueren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Wij hebben resultaatgerichte subsidieafspraken gemaakt met Stichting Trajekt en Stichting Mee Zuid=Limburg. De subsidieaanvragen zijn resultaatgericht ingevuld. Deze organisaties hebben de gemeente inzicht geboden in verloop van de subsidieactiviteiten, een aantal inwoners die gebruik maken van deze activiteiten, problemen, vragen en behoeften van hun klanten.

1.1.4 Eigen kracht van onze inwoners

Resultaat gerichte afspraken professionele instellingen

Omschrijving (toelichting)

Sturing op inzet professionele instellingen in het voorliggend veld vindt plaats door middel van resultaatgerichte afspraken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In het voorliggende veld hebben wij resultaatgerichte afspraken gemaakt met Stichting Trajekt en Stichting Mee Zuid-Limburg. Deze organisaties hebben in 2021 hun activiteiten uitgevoerd conform deze resultaatgerichte subsidieafspraken.

Vernieuwen aanpak informele zorg

Omschrijving (toelichting)

De aanpak van de informele zorg wordt vernieuwd en daarmee meer toekomstbestendig.

Bij Hulp bij het Huishouden wordt ingezet op een verhoogd gebruik van PGB ten opzichte van Zorg In Natura.

Met een persoonsgebonden budget (PGB) kunnen cliënten zelf zorgen voor eigen zorginkoop/inzet. De PGB tarieven zijn circa 25% lager dan de tarieven voor zorg in natura (ZIN). Met name voor huishoudelijke hulp kan PGB een passende en een goedkopere alternatief zijn voor ZIN. Ook omdat de zorgaanbieders voor huishoudelijke hulp een steeds langere wachtlijsten hanteren.. Het promoten betekent dus bij de toegang specifiek op die mogelijkheid te wijzen.

Met de Adviesraad Ondersteuning en Participatie Eijsden-Margraten vindt regelmatig overleg plaats inzake maatschappelijke vraagstukken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Als gevolg van coronabeperkingen was de inzet van zorgvrijwilligers beperkt zodat vernieuwing van informele zorg niet mogelijk was

Deze maatregel kan vooralsnog niet worden gerealiseerd. Er is een tekort aan personeel bij de zorgaanbieders, dit geldt ook voor zelfstandig werkende hulpen, die op basis van een PGB worden ingezet. In de coronatijd is die situatie, zeker in een vrije sector verslechterd. Een PGB is niet afdwingbaar, de cliënten kiezen voor zekerheid van zorg in natura.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6610000 WWB	-83.484,00	14.717,87	98.201,87	117,63
6610010 SZMH	-950.000,00	-960.256,59	-10.256,59	-1,08
6610100 Bijstandbesluit zelfstandigen	42.647,00	32.580,88	-10.066,12	23,60
6611000 Sociale werkvoorziening	-2.202.155,00	-2.317.770,33	-115.615,33	-5,25
6614000 Minima regelingen	-489.502,00	-405.077,50	84.424,50	17,25
6614001 Bijzondere bijstand	-46.292,00	-109.136,48	-62.844,48	-135,76
6623000 Re-integratie	-271.255,00	-258.467,53	12.787,47	4,71
6623010 Verzelfstandiging Sociale Dienst	-1.175.000,00	-1.155.199,72	19.800,28	1,69
6624000 IOAW uitkeringen	-207.000,00	-200.040,29	6.959,71	3,36
6661000 WMO Hulpmiddelen	-410.200,00	-674.996,06	-264.796,06	-64,55
6662002 WMO algemene voorzieningen	-322.895,00	-523.170,02	-200.275,02	-62,02
6662004 WMO Beleid	0,00	0,00	0,00	0,00
6662010 WMO maatwerk 18+	-3.409.235,00	-3.111.005,44	298.229,56	8,75
6667000 Eigen bijdrage PGB	128.000,00	177.044,67	49.044,67	-38,32
6670000 Welzijnswerk	-634.899,00	-718.536,55	-83.637,55	-13,17
6670010 3d' s algemeen	-252.857,00	-331.912,12	-79.055,12	-31,26
6670011 3d' s algemeen (opbrengsten)	85.000,00	85.800,00	800,00	-0,94
6670600 Collectieve vervoersvoorziening	-431.577,00	-450.245,10	-18.668,10	-4,33
6671001 Sociaal team	-17.318,00	-12.820,05	4.497,95	25,97
6682000 Jeugdzorg	-1.635.150,00	-1.761.326,50	-126.176,50	-7,72
6682001 Jeugdzorg uitvoering	-5.826.763,00	-6.379.100,07	-552.337,07	-9,48
6682002 Lokaal jeugdbeleid, waaronder Jeugd aan zet	0,00	514,00	514,00	-∞
6923000 Uitkering deelfonds WSW	5.407.555,00	5.525.571,00	118.016,00	-2,18
Resultaat	-12.702.380,00	-13.532.831,93	-830.451,93	-6,54

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Participatiewet (WWB)

De bijstandsuitkeringen in 2021 zijn lager uitgevallen doordat er een daling van het aantal uitkeringen in het 2de half jaar was. Dit terwijl geprognosticeerd was o.b.v. uitgaven van het eerste half jaar 2021.

Bijstandbesluit zelfstandigen

Door corona zijn er minder inkomsten binnen de BBZ dan begroot.

Sociale werkvoorziening

De verklaring van de overschrijding zit in de extra betalingen aan MTB conform contract. Deze zijn gedekt door de bijstelling in de integratie uitkering van het sociaal domein. In de decembercirculaire 2021 zijn extra middelen toegevoegd aan de integratie uitkering Sociaal domein voor het onderdeel WSW. De overschrijding dekt te de extra kosten zoals verantwoord zijn op de kostenplaats Sociale Werkvoorziening.

Minimaregelingen en Bijzondere bijstand

De toekenningen vanuit de minima regelingen zijn lager dan begroot doordat de begroting o.b.v. 2020 uitgaven was. In de begroting was ook rekening gehouden met bijzondere bijstand (kostenplaats 66140001)

De toekenningen vanuit de bijzondere bijstand zijn hoger dan begroot doordat de begroting o.b.v. 2020 uitgaven was. In de begroting was ook rekening gehouden met minima regelingen (kostenplaats 66140000)

WMO hulpmiddelen

De stijging is deels een effect vanwege de nieuwe aanbesteding inkoop van hulpmiddelen. De uitkomst van deze aanbesteding brengt een kostenstijging van circa 20% met zich mee op de nieuwe toekenningen en hangt voornamelijk ook samen met de richtlijnen t.a.v. reële kostprijzen. Belangrijke conclusie hierbij is dat we de afgelopen jaren een fors inkoopvoordeel hebben gehad dat naar de toekomst toe niet houdbaar is. Dit zal leiden tot een gestage, trapsgewijze groei in kosten. Daarnaast zijn er in 2021 ook een aantal niet voorziene kostbare woningaanpassingen geweest.

WMO algemene voorzieningen

De overschrijding betreft met name de algemeen toegankelijke dagbesteding uitgevoerd door Envida. Deze is hoger dan in 2020 als gevolg van nieuwe uitvoeringsafspraken. Hierdoor zijn de kosten individuele begeleiding deels gedaald.

WMO maatwerk 18+

De onderschrijding wordt met name veroorzaakt door een daling in de individuele begeleiding als gevolg van de coronacrisis. De cliënten die binnen deze voorziening vallen behoren tot de risicogroep waardoor hier minder beroep op is gedaan en de kosten lager zijn dan eerder begroot. Daarnaast heeft er ook een daling in individuele begeleiding plaatsgevonden als gevolg van de algemeen toegankelijke dagbesteding die wordt uit gevoerd door Envida. Hierdoor hoeft voor deze cliënten niet direct een maatwerkvoorziening te worden ingezet maar kunnen zij binnen deze algemene voorziening worden geholpen.

Eigen bijdrage PGB

CAK Afdrachten zijn dit jaar hoger dan begroot.

Welzijnswerk

Betreft de subsidie aan Trajekt, deze is zowel voor Jeugd als WMO als PW. Initieel is deze te laag begroot in 2021. In 2022 vindt uitsplitsing plaats naar de verschillende onderdelen en een reële budgettering.

3d's algemeen

Deze Kostenplaats is een verzamelpost geworden, waarop niet alleen uitvoeringskosten sociaal team worden geboekt maar ook beleidskosten. Gesteld kan ook worden dat bij de raming van het budget niet ingespeeld is op de werkelijk kosten. Voor 2022 wordt hier rekening mee gehouden.

Jeugdzorg

Overschrijding zit met name in Jeugdzorg plus. Verrekening is op basis aantallen T-2 echter ten opzichte van het werkelijk verbruik in 2021. Aangezien het aantal etmalen in gehele regio is gestegen stijgen derhalve ook de kosten voor Eijsden-Margraten.

Jeugdzorg uitvoering

Het oplopende tekort heeft enerzijds te maken met onvoorzien hogere kosten in Maatwerk (€ 50.000 begroot, geschatte uitgaven per heden € 220.000) en de kosten Landelijk transitie Arrangement (€ 220.000 begroot, geschatte kosten per heden € 275.000) die voor de gemeente nauwelijks beïnvloedbaar zijn. Daarnaast heeft er een stijging plaatsgevonden in de kosten voor de open einde regelingen. We verwachten in 2022 dat hier een kentering in zal plaatsvinden als gevolg van het nieuwe woonplaatsbeginsel.

Maatwerkkosten zijn kosten voor cliënten die binnen de geldende afspraken en/of het aanbod binnen de regio niet geholpen kunnen worden. Dit kan zijn vanwege de aard van de problematiek (benodigde zorg wordt niet geleverd binnen de regio) of de locatie zoals bijvoorbeeld bij loverboy problematiek. Wanneer dit het geval is worden er aparte afspraken met de betreffende aanbieders gemaakt. Dit betreffen vaak langdurige en kostbare trajecten. In het 2e half jaar van 2021 hebben zich een aantal onvoorzien gevallen op dit vlak voorgedaan waardoor de kosten sterk stijgen.

Daarnaast zit de grootste overschrijding in de open eind regelingen. Er is een daling in het aantal arrangementen te zien, echter met name bij de productgroep behandeling blijkt uit de achterliggende cijfers dat de kosten per arrangement hier wel sterk stijgen t.o.v. de overige productgroepen. Daarnaast is tevens te zien dat de kosten wel stijgen wat duidt op een verschuiving naar de duurdere producten. Een ander deel van deze stijging zit met name in de relatief kostbare verblijfsproducten en de daarmee samenhangende duurdere behandelings- arrangementen. Als gevolg van het nieuwe woonplaatsbeginsel wordt verwacht dat dit sterk zal wijzigen per 01-01-2022. Wij verwachten een sterk positief effect op de nu nog stijgende verblijfskosten.

Uitkering deelfonds WSW

Middels de decembercirculaire 2021 zijn nog extra middelen ontvangen voor participatie en voogdij 18+. Aangezien deze middelen pas in december 2021 ter beschikking zijn gesteld zijn deze niet meer in de begroting verwerkt kunnen worden.

1.2 Kerntaak: Vitale inwoners en gemeenschappen

Een sterke gemeenschap met vitale inwoners onderscheidt zich door de aanwezigheid van een grote individuele en collectieve kracht. Mede daardoor ontstaat er een breed pallet aan algemene voorzieningen en activiteiten. Deze ontstaan vaker door burgerinitiatieven waarbij enthousiaste vrijwilligers een trekkersrol nemen. Mensen vallen niet buiten hun gemeenschap door ziekte, beperking, gebrek aan middelen of bijvoorbeeld een andere achtergrond. Recht op gezond en veilig leven is een van de fundamentele rechten van elk mens. Bescherming, bewaking en bevordering van en gezond en veilig leven voor al onze inwoners behoort tot onze basistaken. Speciale aandacht daarbij verdienen onze inwoners in een kwetsbare positie. Een gezond en veilig leven is ook een belangrijke factor voor de verhoging van de zelfredzaamheid en bevordert de actieve participatie aan de maatschappij.

Duurzame en toekomstbestendige sport- beweeg- cultureel-maatschappelijke-en onderwijsactiviteiten en accommodaties vormen het fundament voor goede kwaliteit van leven in onze gemeente.

1.2.1 Eigen verantwoordelijkheid

Inzetten op eigen verantwoordelijkheid

Omschrijving (toelichting)

Via professionele welzijnsorganisatie bieden wij maatschappelijk werk, jeugd en jongerenwerk, opvoedondersteuning aan.

Wij faciliteren vrijwilligers organisaties, burgerinitiatieven, informele zorg en mantelzorg,

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Een beroep op vrijwilligers kon in 2021 in beperkte mate worden gedaan, immers behoren de vrijwilligers veelal tot de risicogroep vanwege de corona.

Activiteiten binnen de huiskamers en informele zorgactiviteiten zijn medio 2021 herstart maar door de nieuwe beperkende maatregelen weer opgeschort.

Een reeds voor de coronacrisis opgebouwd sociale netwerk van kwetsbare inwoners is weer kleiner geworden en dient opnieuw te worden opgebouwd. Sociale en maatschappelijke problemen bij sommige jeugdigen, gezinnen en bijzondere doelgroepen, zoals statushouders zijn in een aantal gevallen verergerd. De professionals worden meer dan voorheen ingezet om crisissituaties en escalaties te voorkomen. Actief sturen op vergroten van zelfredzaamheid en eigen verantwoordelijkheid was voor kwetsbare inwoners was in 2021 niet opportuun.

Ondersteuning en faciliteiten voor vrijwilligersorganisaties en informele zorg is onverminderd voortgezet in 2021 om de bestaande sociale infrastructuur in onze gemeente te behouden.

We zijn voortdurend in contact geweest met de sleutelfiguren van informele zorg. Via de sleutelfiguren kregen we signalen over mantelzorgers die overbelast dreigen te raken, aan die mantelzorgers hebben wij individuele ondersteuning geboden.

Door de coronacrisis hebben wij geen groepsactiviteiten voor mantelzorgers kunnen organiseren. We hebben ingezet op individuele contacten en ondersteuning.

89 mantelzorgers hebben een speciale attentie van de gemeente ontvangen.

11 jonge mantelzorgers zijn in het zonnetje gezet en hebben zij een blijk van waardering van de gemeente ontvangen.

Op de Dag van Mantelzorg hebben wij aan 160 mantelzorgers een attentie gegeven.

We hebben aan 339 inwoners (zorgvragers) het mantelzorgcompliment -200 euro per huishouden- verstrekt om hun mantelzorgers te bedanken.

Participatiecoach

Omschrijving (toelichting)

De participatiecoach wordt ingezet om de kansen voor participatie voor kwetsbare inwoners te vergroten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het doel van de werkzaamheden van de participatiecoach is het bevorderen van een gezonde, actieve en participatieve leefstijl bij inwoners. Dit deed zij binnen een breed samenwerkings-netwerk.

1.2.2 Gelijke kansen inwoners om mee te doen in de samenleving

Clientondersteuning

Omschrijving (toelichting)

Wij stellen onafhankelijke cliëntenondersteuning, informatie- en advies en (activerende) begeleiding beschikbaar voor onze kwetsbare inwoners.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Onafhankelijke cliëntenondersteuning van stichting Mee Zuid-Limburg (Mee) is beschikbaar geweest als algemeen toegankelijke voorziening. Tot en met oktober 2021 hebben 102 inwoners van onze gemeente een ondersteuningstraject doorlopen bij Mee. 12 jongeren hebben een beroep gedaan op integrale vroeghulp van Mee.

Inkomen en maatschappelijke participatie

Omschrijving (toelichting)

Wij ondersteunen onze inwoners op het gebied van werk en inkomen en maatschappelijke participatie.

Eijsden-Margraten is aangehaakt bij drie projecten die door SZMH worden uitgevoerd. Het betreft een specifieke aanpak voor drie doelgroepen: statushouders, jongeren en 45-plussers. De aanpak voorziet erin dat consultants een lagere caseload hebben en daardoor meer tijd hebben die ze kunnen investeren in deze doelgroepen, met als te bereiken doel een snellere uitstroom uit de uitkering.

Gebleden is dat deze activiteiten niet aan de doelstellingen hebben voldaan en niet tot een snellere uitstroom hebben geleid. De maatschappelijke impact is klein. Daarom worden vanaf 2021 deze projecten niet meer doorgezet.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Vanuit Eijsden-Margraten waren we aangehaakt bij drie projecten die door SZMH werden uitgevoerd. Vanwege de minimale maatschappelijke impact hebben we deze projecten in 2021 niet meer doorgezet.

Door eigen uitvoering van de Participatiewet vanaf 01-07-2021 hebben we de kans gekregen om al onze klanten beter te leren kennen en in de uitvoering te ontdekken wat er speelt en wat de inwoners van Eijsden-Margraten nodig hebben. Dit zorgt ervoor dat we in de toekomst gerichtere ondersteuning kunnen bieden op het gebied van werk en inkomen en maatschappelijke participatie. We hebben in 2021 een begin gemaakt met het opzetten van samenwerking met onze ketenpartners.

Maatwerkvoorzieningen

Omschrijving (toelichting)

Wij stellen algemeen toegankelijke en maatwerkvoorzieningen beschikbaar en bieden hulp en maatschappelijke ondersteuning aan kwetsbare inwoners.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De volgende algemeen toegankelijke voorzieningen hebben wij beschikbaar gesteld voor onze inwoners:

- wij hebben onafhankelijke cliëntondersteuning en algemeen toegankelijke ondersteuning en begeleiding voor mensen met beperkingen gefaciliteerd (stichting Mee Zuid-Limburg)
- wij hebben informatie, advies en psycho -sociale hulpverlening gefaciliteerd (Stichting Trajekt)
- wij hebben jeugd- en jongerenwerk gefaciliteerd (stichting Trajekt)
- wij hebben opvoedondersteuning gefaciliteerd (stichting Trajekt)
- wij hebben ondersteuning gefaciliteerd voor mensen met een psychiatrische achtergrond beschikbaar gesteld (maatjesproject BuddyZorg Limburg)
- wij hebben informele zorg gefaciliteerd (Stichting Vrijwillige Hulpdienst Eijsden-Margraten)
- wij hebben 11 huiskamers gefaciliteerd (Stichting Vrijwillige Hulpdienst Eijsden-Margraten)
- wij hebben professionele ouderenopvang als algemeen toegankelijke voorziening gefaciliteerd (stichting Envida)

Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)

Omschrijving (toelichting)

Aan het vastgestelde onderwijsachterstandenbeleid wordt uitvoering gegeven. Dat betekent dat we zo veel mogelijk belemmeringen voor deelname aan basis-, voortgezet en speciaal onderwijs wegnemen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 zijn we gestart met een aantal (informatieve) OAB-bijeenkomsten voor alle betrokken partners. Deze bijeenkomsten zetten we in 2022 voort.

Vanuit de OAB-bijeenkomsten zijn werkgroepen geformeerd waaraan de betrokken partners deelnamen en waaraan zij inhoudelijk een bijdrage leverden.

Binnen de lokale educatieve agenda (LEA) waren de ambities van het onderwijsachterstand beleid eveneens gespreksonderwerp.

1.2.3 Gelijke kansen inwoners op ontwikkelen talent en gezond/veilig leven

Investeren in gelijke kansen voor iedereen

Omschrijving (toelichting)

We investeren in:

- Gezondheidsbevordering, project kansrijke start, jeugdgezondheidszorg, preventie en vroegtijdige signalering van maatschappelijke en/of gezondheidsproblemen;
- Deelname aan peuteropvang en taalontwikkeling.
- Maatschappelijke begeleiding statushouders

De projecten Buurtgezinnen, Home-start, BOR worden niet gecontinueerd. Genoemde preventieve interventies zijn niet voldoende effectief gebleken in Eijsden-Margraten en ze hebben niet bijgedragen

aan de beleidsdoelen om te normaliseren. Het gebruik van deze interventies was zeer miniem. Ze hebben, in deze gemeente, niet voldaan aan de verwachtingen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We investeerden in gezondheidsbevordering en het project Kansrijke Start door de uitvoer van zes Trendbreuk/Kansrijke Start interventies volgens de Regionale Gezondheidsnota (waaronder JOGG, Nu niet zwanger, Voorzorg etc.).

Daarnaast voerde de jeugdgezondheidszorg (JGZ) het basistakenpakket (activiteiten aangeboden aan alle kinderen van 0-18) en additionele taken (activiteiten die niet aan alle kinderen worden aangeboden) uit waaronder de 14 contactmomenten en het rijksvaccinatieprogramma.

1.2.4 Kwaliteit accommodaties

Kwaliteit gemeentelijke accommodaties

Omschrijving (toelichting)

De borging van kwaliteit en toegankelijkheid van de gemeentelijke accommodaties wordt gesignaleerd en bij noodzaak tot verbetering of aanpassingen vindt er facilitering plaats.

Vastgehouden wordt aan het vijf-kernen-beleid met betrekking tot de sportaccommodaties. Vanuit de bezuinigingsdoelstelling zal wel een optimalisatie plaatsvinden rondom onderhoud, hetgeen jaarlijkse een besparing oplevert van €100.000 (zie ook 4.2 kerntaak vastgoed).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De gemeente ziet toe op het in stand houden van de kwaliteit.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6420001 GOAB (Gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid)	0,00	0,00	0,00	-∞
6480000 Leerlingenvervoer	-278.000,00	-260.727,92	17.272,08	6,21
6480010 Leerplicht	-86.000,00	-97.404,00	-11.404,00	-13,26
6480020 Preventieve logopedie	-37.522,00	-36.684,70	837,30	2,23
6510000 Bibliotheek	-325.122,00	-325.121,80	0,20	0,00
6511000 Muziek(onderwijs)	-245.640,00	-235.500,00	10.140,00	4,13
6511001 Emancipatie	-10.772,00	-9.635,00	1.137,00	10,56
6530000 Bevordering sportdeelname	46.247,00	35.486,79	-10.760,21	23,27
6530001 Bevordering sportdeelname (subsidies)	-88.500,00	-86.950,00	1.550,00	1,75
6531000 Groene sportvelden	-520.230,00	-555.312,24	-35.082,24	-6,74
6580000 Speelvoorzieningen	-37.551,00	-38.604,74	-1.053,74	-2,81
6580010 Mediazaken	-14.800,00	-17.758,00	-2.958,00	-19,99
6621000 Vluchtelingenwerk	-5.000,00	-3.000,00	2.000,00	40,00
6621010 ROA	-121.903,00	-121.903,32	-0,32	0,00
6621020 Inburgering	-67.464,00	-180.060,75	-112.596,75	-166,90
6621021 Huisvesting tbv inburgering	61.928,00	42.341,89	-19.586,11	31,63
6650000 Kinderopvang	-225.914,00	-245.498,13	-19.584,13	-8,67
6670100 Overig maatschappelijk werk	-29.458,00	-29.619,00	-161,00	-0,55
6670200 Gemeenschapshuizen	0,00	0,00	0,00	0,00
6670201 Nota gemeenschapshuizen	-82.900,00	-92.586,03	-9.686,03	-11,68
6670300 BOS project	-10.500,00	-10.312,00	188,00	1,79
6670400 Jeugd- / jongerenwerk	-22.770,00	-19.965,59	2.804,41	12,32
6670401 Jeugd- /jongerenwerk (ov subsidies)	-47.824,00	-36.562,00	11.262,00	23,55
6670500 Ouderenwerk	-19.130,00	-11.700,00	7.430,00	38,84
6714000 Basisgezondheidszorg	-743.080,00	-554.711,17	188.368,83	25,35
6714001 Basisgezondheidszorg (subsidies)	-8.722,00	-7.991,00	731,00	8,38
6715000 Jeugdgezondheidszorg uniform deel	-515.196,00	-839.618,43	-324.422,43	-62,97

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
Resultaat	-3.435.823,00	-3.739.397,14	-303.574,14	-8,84

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Leerplicht

Meer beschikkingen afgegeven dan 2020 (2021:102 vs 2020:90)

Bevordering sportdeelname

De overschrijding wordt veroorzaakt door niet begrote kosten, voorbeeld hiervan zijn kosten in het kader van het project "een tegen eenzaamheid", meer aanvragen vergoeding zwemdiploma A dan begroot.

Inburgering

De afwijking bij inburgering komt voort uit de uitgaven voor de maatschappelijke begeleiding van statushouders welke, mede vanwege corona het niet kunnen inzetten van vrijwilligers, hoger uitvielen. De goedgekeurde bijraming eerder in 2021 is per abuis administratief niet verwerkt.

Huisvesting ten behoeve van inburgering

Het nadeel bestaat met name uit een lagere huuropbrengst van € 17.212. Daarnaast waren de onderhoudskosten € 2.374 hoger dan geraamd.

De reden voor de lagere huuropbrengst is met name de leegstand van een 6-tal wooneenheden vanwege verbouwingen en deels de huurkorting voor een 3-tal huurders als compensatie voor de hoge(re) energiestookkosten door het ontbreken van (de beloofde) zonnepanelen.

Nota gemeenschapshuizen

De overschrijding wordt veroorzaakt doordat conform het besluit van uw raad in 2021 een extra subsidie is gegeven aan het gemeenschapshuis Cadier en Keer. De extra kosten worden gedekt uit de reserve Gemeenschapshuizen.

Jeugd en jongerenwerk (ov subsidies)

Alle aangevraagde subsidies zijn betaald - er is per saldo minder aangevraagd dan geraamd. Voor 2022 wordt de huidige begrotingsstructuur van subsidies geëvalueerd.

Basis gezondheidszorg en Jeugdgezondheidszorg uniform deel

Bij de begroting 2021 is per abuis een onjuiste verdeling tussen de kosten basisgezondheidszorg en

jeugdgezondheidszorg aangehouden. Beide diensten worden uitgevoerd door de GGD, in 2022 wordt de correcte verdeling toegepast. Per saldo is er over de gehele GGD kosten een lichte overschrijding als gevolg van hoger uitgevallen kosten. Daarnaast zijn er extra kosten dit jaar voor de vervanging van al onze AED's in de gemeenten.

1.3 Kerntaak: Culturele identiteit

Materieel en immaterieel cultureel erfgoed heeft de functie van 'sociaal cement': het verstevigt de sociale cohesie in een gemeenschap. Het is wat mensen met elkaar bindt. Cultureel erfgoed draagt bij aan de identiteit en het karakter van de gemeente. Erfgoed biedt ook kansen: het draagt bij aan hoogwaardig toerisme, wat op zijn beurt weer economische groei bevordert. Daarnaast draagt cultureel erfgoed bij aan een prettig woon- en leefklimaat in onze gemeente.

1.3.1 Behoud kernkwaliteiten fysieke leefomgeving

Behoud en bescherming monumenten, historische kernen en buitengebied

Omschrijving (toelichting)

1. In 2021 zal voor de gemeente Eijsden-Margraten een kerkenvisie worden opgesteld.
2. Voor wat betreft het buitengebied wordt verwezen naar 2.1 Buitengewoon Buitengebied.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In eerste instantie is geprobeerd het opstellen van een kerkenvisie samen op te pakken met gemeenten Gulpen-Wittern en Vaals. Deze samenwerking is niet gelukt. Hierdoor, in combinatie met diverse andere factoren (zoals vertrek medewerkers bij zowel de gemeente Eijsden-Margraten als bij het adviesbureau), is de kerkenvisie op de plank blijven liggen. Ons college heeft uitgesproken toch een kerkenvisie te willen entameren. Hiertoe is het offertetraject opnieuw opgestart, is de offerte geactualiseerd en heeft er een eerste vooroverleg plaatsgevonden met de betrokken partij. Verwacht

wordt dat het proces t.b.v. het opstellen van een integrale kerkenvisie voor de gemeente Eijsden-Margraten begin 2022 wordt opgestart.

1.3.2. Versterken Cultureel erfgoed

Het cultureel erfgoed blijft zichtbaar en wordt meer beleefd

Omschrijving (toelichting)

We geven uitvoering aan de Beleidsnota Cultureel Erfgoed 2018-2021 en steunen initiatieven die hier op aansluiten.

In het kader van de vastgestelde Visie VTE ZL zal worden ingezet op het beter beleefbaar maken van de Zuid-Limburgse verhalen (immaterieel en materieel erfgoed) en toeristisch-recreatieve kernkwaliteiten. Bijvoorbeeld het beter ontsluiten en toegankelijk maken van cultureel erfgoed door o.a. thematische beleefroutes en andere producten.

Waar mogelijk en relevant (identiteit versterkend) wordt binnen culturele c.q. erfgoed projecten een verbinding gemaakt met andere beleidsterreinen.

Nieuwe en ingeplande evenementen/initiatieven worden getoetst aan de vastgelegde speerpunten m.b.t. onze culturele identiteit en beoordeeld op maatschappelijke relevantie.

Waar mogelijk wordt gestreefd naar burgerparticipatie zodat onze culturele identiteit wordt verankerd en doorontwikkeld binnen de samenleving.

De focus ligt op het zichtbaar en beleefbaar maken van immaterieel erfgoed.

Het ontwikkelingstraject van de Motie Samenklank heeft plaatsgevonden in 2021 en de uitvoering wordt wegens corona verplaatst naar 2022.

Het duurzame jaarprogramma (educatie, monitoring, clean-up activiteiten en kunstprojecten t.b.v. bewustwording duurzaamheid & milieu), voortvloeiend uit de Nedvang Subsidie, wordt uitgevoerd.

- > SKEM cultuureducatie plus twee aanvullende activiteitenprogramma's wordt geïmplementeerd bij acht basisscholen in de gemeente.
- > Gemeente-specifieke projecten m.b.t. taalvaardigheid en laaggeletterdheid, voortvloeiend uit het Bibliotheekwerk, worden uitgevoerd.
- > Een extra bijdrage van het Rijk à € 62.505 is geormerkt voor kunst en cultuur. In 2021 is de invulling ontwikkeld, in 2022 worden de projecten geïmplementeerd.
- > Vier culturele projecten binnen het Corona Task Force traject zijn in 2021 opgestart en worden in 2022 geïmplementeerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We hebben uitvoering gegeven aan de Beleidsnota Cultureel Erfgoed en hebben initiatieven gesteund die hier op aansluiten. Nieuwe initiatieven zijn getoetst aan de vastgelegde speerpunten m.b.t. onze culturele identiteit en beoordeeld op maatschappelijke relevantie.

In het kader van de vastgestelde Visie VTE ZL hebben we ingezet op het beter beleefbaar maken van de Zuid-Limburgse verhalen en toeristisch-recreatieve kernkwaliteiten. We hebben culturele belevingsroutes ontwikkeld en een onderzoek uitgevoerd naar het beleefbaar maken van immaterieel erfgoed door inwoners en ondernemers. Zuid-Limburgse verhalen zijn duurzaam gesymboliseerd via kunstprojecten als de Kunstautomaat en de Kunstviaducten.

Kunst- en cultuurprojecten zijn ingezet als middel om een maatschappelijk doel te realiseren en/of de samenleving te verbinden. Waar mogelijk en relevant hebben we een verbinding gemaakt met andere beleidsterreinen en is gebruik gemaakt van burgerparticipatie. Voorbeelden: het burgerparticipatie project Boomkunst, het recycle project 'Kunstfietsen', Clean-up acties in dorpskernen door inwoners.

Cultuureducatie vormt de basis van de (door)ontwikkeling van onze culturele identiteit. We hebben wekelijkse educatieve programma's (muziek, beeldende vorming en theater) ontwikkeld en deze aangevuld met inspirerende activiteitenprogramma's die een duurzame leefwijze stimuleren, voor acht deelnemende basisscholen.

We hebben de transformatie ingezet van de traditionele bibliotheek naar een maatschappelijk betrokken en (inter)actieve bibliotheek, o.a. door het ontwikkelen van maatschappelijk relevante initiatieven / workshops zoals taalcafé's voor laaggeletterden, cursussen voor ouderen, Bieb op School (BOS) voor kinderen.

Ter versterking van het culturele klimaat ten gevolge van Corona zijn vier verbindende en netwerk versterkende projecten ontwikkeld.

Het project Samenklank is vanwege Corona verplaatst naar 2022. De voorbereidende werkzaamheden hebben plaatsgevonden in 2021.

1.3.3 Rekening houden met gebouwd erfgoed

Erfgoed verankerd in ruimtelijke ontwikkelingen

Omschrijving (toelichting)

Erfgoed wordt integraal verankerd in nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen, zoals binnen het programma Buitengewoon Buitengebied, het project Middenterras en het traject Omgevingsvisie.

We zetten in op herbestemming van leegstaand erfgoed en sturen op een geschikte invulling vanuit andere beleidsterreinen zoals toerisme (Visie Vrijtijdseconomie Zuid-Limburg) en wonen (structuurvisie Wonen Zuid-Limburg).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Erfgoed is waar mogelijk integraal verankerd en anders meegenomen in nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen, zoals binnen het programma Buitengewoon Buitengebied, het project Middenterras, de Poort van het Heuvelland en het traject Omgevingsvisie.

Er is ingezet in op herbestemming van leegstaand erfgoed en gestuurd op een geschikte invulling vanuit andere beleidsterreinen zoals toerisme (Visie Vrijtijdseconomie Zuid-Limburg) en wonen (structuurvisie Wonen Zuid-Limburg). In dat licht zijn in 2021 diverse vergunningstrajecten rondom de herbestemming van hoeves en karakteristieke panden opgestart dan wel is de herontwikkeling gestart. Te denken valt hierbij o.a. aan de herontwikkeling van de Laathof, hoeve Dobbelsein, Welsderhof, locatie Sprinkstraat-Laatabank. Ook is een verkenning gestart rondom de toekomstmogelijkheden van het voormalige tankstation Withuis. Voor de kern Eckelrade is een cultuurhistorische waardenkaart gemaakt.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6540000 Kunst	-34.242,00	-49.540,05	-15.298,05	-44,68
6540001 Kunst (subsidies)	-9.960,00	-7.150,00	2.810,00	28,21
6540010 Culturele activiteiten	46.102,00	62.286,58	16.184,58	-35,11
6540011 Culturele activiteiten (subsidies)	-79.120,00	-78.128,35	991,65	1,25
6541101 Archeologie	-3.000,00	-5.330,00	-2.330,00	-77,67
6821000 Erfgoed	-28.807,00	-24.343,17	4.463,83	15,50
Resultaat	-109.027,00	-102.204,99	6.822,01	6,26

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Kunst

Op deze kostenplaats zijn de onvoorziene extra kosten voor de uitvoering van projecten t.a.v. de bibliotheek geboekt.

Culturele activiteiten

In 2021 is incidenteel budget beschikbaar gesteld voor acht projecten waarin de focus wordt gelegd op verschillende doelgroepen, thema's en culturele disciplines. De projecten versterken de culturele identiteit van de gemeente en zijn getoetst aan de prioritaire thema's en de speerpunten van het programma Kunst en Cultuur. Door Corona hebben deze projecten in 2021 geen doorgang gevonden en zijn de middelen overgeheveld naar 2022, echter per abuis waren deze niet volledig juist verwerkt in de begroting 2021.

1.4 Mutaties reserves programma 1

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6980001 Mutaties reserves prg. 1	1.439.567,00	1.449.822,30	10.255,30	-0,71

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren Programma 1: Mens & Samenleving					
Naam Indicator	Eenheid	Bron	Waarde E-M	Waarde 25.000 - 50.000	Waarde NL
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	6,5	geen data	geen data
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	5,9	geen data	geen data
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen begroting	640	geen data	geen data
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting	22%	geen data	geen data
Overhead	% van totale lasten	Eigen begroting	14%	geen data	geen data
Verwijzingen halt	Aantal per 1.000 jongeren	Halt	18 2020	10 2020	11 2020
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	0,2 2021	1 2021	1,8 2021
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	1,9 2021	3 2021	4,3 2021
Absoluut verzuim	Per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado	0 2020	1,2 2020	2,7 2020
Relatief verzuim	Per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado	14 2019	22 2019	26 2019
Voortijdige schoolverlaters totaal (vo MBO)	%	DUO/Ingrado	1,3 2020	1,4 2020	1,7 2020
Niet-sporters	%	CBS	52,8 2020	50,5 2020	49,3 2020
Banen	Aantal per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	CBS	510,4 2020	705,2 2020	795,9 2020
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	CBS	1% 2020	1% 2020	1% 2020
Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	CBS	3,0 2020	4,0 2020	6,0 2020
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS	67,80% 2020	69% 2020	68,40% 2020
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Verwey Jonker Instituut	2,00% 2020	2,00% 2020	2,00% 2020
Personen met een	Aantal per 10.000 inwoners 18 jaar en ouder	CBS	177,7	275	431

bijstandsuitkering

Personen met een lopend re-integratietraject	Aantal per 1.000 inwoners van 15-74 jaar	CBS	3,1 2019	11,8 2019	13,6 2019
Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	10,4%	10,6%	10,5%
Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	1,50% 2020	1,20% 2020	1,20% 2020
Jongeren (t/m 23 jaar) met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	0,30% 2020	0,30% 2020	0,40% 2020
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners	CBS/MSD/WMO	600 2021	615 2021	649 2021

Kaderstellende documenten

- Toekomstagenda Sociaal Domein Maastricht Heuvelland 2022.
- Actieplan Sociaal Domein Maastricht Heuvelland 2018-2019.
- Verordening Maatschappelijke Ondersteuning gemeente Eijsden-Margraten 2019.
- Verordening Jeugdhulp Eijsden-Margraten 2019.
- Centrumregeling verwerving Jeugdhulp Zuid-Limburg 2019.
- Verwijsindex risicojongeren.
- Subsidieregeling innovatiemiddelen niet vrij toegankelijke jeugdhulp.
- Beleidsregel ondersteuningsmogelijkheden jeugd.
- Regionale toekomstagenda informele ondersteuning en zorg.
- Gezondheidsnota 2016-2019.
- Regionaal plan beschermd thuis.
- Verordening cliëntenparticipatie Participatiewet Maastricht Heuvelland 2017.
- Uitvoeringsbesluit boetes participatiewet MH 2017.
- Beleidsnota schuldhulpverlening Eijsden-Margraten 2018-2021.
- Beleidsregels Bijzondere bijstand en Regeling tegemoetkoming premie aanvullende zorgverzekering.
- Verordening persoonsgebonden budget/ begeleid werken wet sociale werkvoorziening gemeente Eijsden-Margraten 2011.
- Afstemmingsverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ 2016.
- Verordening handhaving Participatiewet, IOAW en IOAZ 2016.
- Verordening individuele inkomenstoeslag Participatiewet 2015.
- Verordening individuele studietoelage Participatiewet 2015.
- Verordening re-integratie en tegenprestatie Participatiewet Maastricht-Heuvelland 2016.
- Verordening wachtlijstbeheer Wet sociale werkvoorziening gemeente Eijsden-Margraten 2011.

- Beleidsregel subsidies maatschappelijke accommodaties (in eigendom van vereniging of stichting) gemeente Eijsden-Margraten 2018.
- Verordening leerlingenvervoer gemeente Eijsden-Margraten 2014.
- Perspectief dienstverlening rondom het kind.
- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Eijsden- Margraten 2015.
- Verordening overleg lokaal onderwijsbeleid Eijsden-Margraten 2011.
- Verordening Wet Kinderopvang Eijsden-Margraten.
- Verordening ruimte en inrichtingseisen Peuterspeelzaal werk.
- Verordening kwaliteitseisen peuterspeelzaal werk.
- Beleidsplan bibliotheekwerk heuvelland gemeenten 2008-2011.
- Subsidieverordening Welzijn Eijsden-Margraten 2017.
- Kadernota accommodatiebeleid 2017.
- Meerjarenonderhoudsplan Sportaccommodaties 2015.
- Verordening materiële en financiële gelijkstelling onderwijs Eijsden-Margraten 2012.
- Verordening leszwemmen gemeente Eijsden-Margraten 2018.
- Beleidsplan Cultureel Erfgoed 2018-2021.
- Subsidieverordening Cultureel Erfgoed.
- Erfgoedverordening Eijsden-Margraten eerste wijziging 2016.
- Subsidieverordening Kerkelijke Rijksmonumenten Cultureel Erfgoed.
- Nota bouwstenen kunst en cultuur 2014-2018.
- Regeling adviescommissie Kunst en Cultuur.

Verbonden partijen

De volgende verbonden partijen dragen bij aan het programma Mens & Samenleving :

- Sociale Zaken Maastricht en Heuvelland.
- Centrumregeling inkoop Jeugd.
- Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zuid-Limburg (GGD Zuid Limburg).
- Omnibuzz.
- MTB Regio Maastricht NV.
- Stichting Podium24.
- Annex BV / Stichting Re-integratie Inbesteding Maastricht en Mergelland (SRIMM).
- Anti Discriminatie Voorziening Limburg.
- Regionale samenwerking leerplicht RMC.
- Regionale samenwerking leerlingenvervoer.

Voor nadere informatie over deze verbonden partijen verwijzen wij naar de paragraaf Verbonden partijen.

Wat heeft het programma gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021
Lasten			
1.000 Prioritair thema: Lifestyle	-103.500,00	-86.998,70	16.501,30
1.100 Kerntaak: Sociaal Domein	-21.947.712,00	-22.911.943,78	-964.231,78
1.200 Kerntaak: Vitale inwoners en gemeenschappen	-3.816.154,00	-3.933.449,66	-117.295,66
1.300 Kerntaak: Culturele identiteit	-109.027,00	-102.420,69	6.606,31
1.400 Mutaties reserves programma 1	-792.687,00	-792.687,00	0,00
Totaal Lasten	-26.769.080,00	-27.827.499,83	-1.058.419,83
Baten			
1.100 Kerntaak: Sociaal Domein	9.245.332,00	9.379.111,85	133.779,85
1.200 Kerntaak: Vitale inwoners en gemeenschappen	380.331,00	194.052,52	-186.278,48
1.300 Kerntaak: Culturele identiteit	0,00	215,70	215,70
1.400 Mutaties reserves programma 1	2.232.254,00	2.242.509,30	10.255,30
Totaal Baten	11.857.917,00	11.815.889,37	-42.027,63
Resultaat	-14.911.163,00	-16.011.610,46	-1.100.447,46

Programma 2: Landschap & Natuur

De dorpskernen van de gemeente Eijsden-Margraten zijn omgeven en verbonden door een groot en mooi buitengebied. In dit buitengebied werken, wonen en recreëren vele mensen. Vele vraagstukken komen in het unieke en authentieke Zuid-Limburgse landschap dat Eijsden-Margraten herbergt bij elkaar. De landschappelijke kwaliteiten die gekenmerkt worden door fijschaligheid en diversiteit en het aanwezige cultuur historisch erfgoed vormen de unieke waarden van ons buitengebied. Het landschap vormt het basiskapitaal voor een gezond leef- en verblijfsklimaat en bepaalt de belevingswaarde voor inwoner, recreant en toerist.

Het realiseren van een gezonde, duurzame balans tussen landschappelijke en economische waarden in het buitengebied met ruimte voor toerisme, recreatie en ontwikkeling van de agrarische sector is een uitdaging waar we in onze gemeente op zoek naar zijn hoe hier op verantwoorde wijze invulling aan te geven.

2.0 Prioritair thema: Landschap en landbouw

Omschrijving

We streven naar een samenleving die het landschap waardeert en waarbij iedereen zich verantwoordelijk voelt voor het landschap en hier actief aan bijdraagt.

Om de ruimtelijke opgaven die voortvloeien uit het klimaatakkoord, de voortgaande verstedelijking en de heroriëntatie van de landbouw met behoud van draagvlak te kunnen verwezenlijken is een 'landschapsinclusief' omgevingsbeleid nodig: een aanpak die ervoor zorgt dat landschapskwaliteit volwaardig meeweegt bij de planning en uitvoering van projecten. Derhalve streven we naar een landschap inclusiever omgevingsbeleid. Het landschap is van iedereen en de landschapskwaliteit wordt nadrukkelijker betrokken en geprioriteerd bij maatschappelijke en ruimtelijke ontwikkelingen.

Daarnaast hebben we de ambitie om het groenblauwe landschappelijke raamwerk met meer authentieke landschapselementen en betere ecologische verbindingen uit te breiden. Tevens streven we naar een kwalitatief hoogwaardiger en kleinschaliger landschap met een betere bodem- en biodiversiteit.

Voor wat betreft de landbouwsector streven we naar een krachtige natuurinclusieve landbouw passend binnen ons fijschalig en waardevolle landschap, waar ruimte is voor diversiteit, (nieuw) ondernemerschap, een slagvaardige herinvulling van vrijkomende agrarische bebouwing en waarbij

de gemeenschap trots is op de gevestigde agrarische sector in de gemeente en vraagt om lokale producten die dichtbij ontsloten worden.

Rondom het programma Landbouw, Landbouw en Plattelandseconomie staat de gemeente Eijsden-Margraten voor een aantal opgaven:

- Een duidelijke visie voor het buitengebied, waarin met respect voor de kwaliteit van het landschap, ruimte blijft voor ontwikkeling. Een visie die in samenspraak met de samenleving en de raad wordt opgesteld.
- Een transitie van de landbouw met als doel een vitale, toekomstbestendige en duurzame agrarische sector in harmonie met milieu, natuur en landschap realiseren zonder verdere ontsiering van het landschap.
- Nieuwe vormen van beheer van het landschap bewerkstelligen waarbij naast de agrarische sector ook de lokale samenleving een bijdrage levert.
- Het behouden en versterken van het kleinschalig landschap; een landschap is ons unique selling point.

Het verbinden van onderzoek en ondernemerschap in het streven naar het vergroten van de voedselproductie, distributie en consumptie op lokaal niveau (e.e.a. naar voorbeeld van de regio Sud-Tirol). Zie ook het programma lifestyle.

- Ketensamenwerking (korte ketens) met aandacht voor regionale en lokale productie en een circulaire distributieketen (e.e.a. naar voorbeeld van de regio Sud-Tirol). Zie ook het programma lifestyle.

Ontwikkellijnen

Om een antwoord te geven op de geschetste opgaven komt de focus te liggen op het toekomst geven aan het buitengebied waarbij het landschap en de agrarische sector in verbinding met de samenleving wordt doorontwikkeld.

Concreet zijn de ontwikkelingen gericht op een natuur- en inclusieve aanpak middels het introduceren van nieuwe beheermodellen voor het landschap, het versterken van het landschap door aanplant van 8.301 bomen in de periode 2020-2024 en het vergroten van de waardering van en de bijdrage aan het landschap. Daarnaast betreft het ontwikkelingen gericht op het toekomst geven aan de transitie van de landbouwsector met aandacht voor herbestemming van vrijkomende locaties en het verbinden van ondernemerschap met de lokale samenleving.

Wat willen we bereiken?

2.0.1 Behoud van een agrarische sector voor de toekomst

Wat gaan we ervoor doen in 2021?

Actieve transitieaanpak Landbouw

Omschrijving (toelichting)

- * Op gemeentelijk niveau worden een viertal pilots opgestart rondom agrarische bedrijven en worden strategieën rondom maatwerk uitgewerkt,
- * Het welstandskader wordt aangescherpt,
- * Aangehaakt wordt bij het Middengebied voor wat betreft het inzetten van een vitaliteitsmanager voor de agrarische sector,
- * Tevens wordt aangehaakt bij de in voorbereiding zijnde projectopdracht in Middengebied naar het instellen van een onderzoek naar nieuwe verdienmodellen op het gebied van (agrarisch) landschapsbeheer,
- * De raad wordt periodiek geïnformeerd over de stand van zaken rond de voortgang van deze acties en rondom lopende ontwikkelingen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Pilots buitengebied

We hebben een aantal pilotbedrijven benoemd, maar komen gezamenlijk met de stuurgroep Buitengewoon Buitengebied tot de conclusie dat we een kader moeten scheppen waaraan een pilot moet voldoen, wat we willen bereiken en wat willen we leren of ophalen, en wat zijn de voordelen voor het deelnemende bedrijf. We maken hierbij gebruik van de scan van de agrarische bedrijfskavels.

In het middengebied heeft afgelopen jaar de aanbesteding plaatsgevonden van de scan van de agrarische bouw kavels, welke Eijsden-Margraten in 2018 reeds heeft uitgevoerd. Eind 2021 is de

voorlopige gunning gedaan en begin 2022 de opdracht verleend. De opdracht loopt tot en met medio 2024. De agrarische bedrijven in Eijsden-Margraten waar nog geen keukentafelgesprek heeft plaatsgevonden, zullen in dit kader opnieuw worden benaderd voor een gesprek.

De provincie Limburg overweegt om een vitaliteitscoach provinciebreed in te zetten, gelet op de goede ervaringen die ze hebben opgedaan in Noord-limburg.

Wat willen we bereiken?

2.02 Versterken van het landschap door inzetten vergroeningsoffensief

Wat gaan we ervoor doen in 2021?

Faciliteren IKL jaarprogramma

Omschrijving (toelichting)

In samenspraak met het IKL wordt jaarlijks een jaarprogramma opgesteld dat uitgaat van sturing en stimulering van participatie van inwoners en bedrijven bij het werken in het landschap gericht op soortenbescherming, landschapsontwikkeling, erfgoed en gezondheidsbevordering. Hierbij dient gedacht te worden aan onder meer werkdagen met de hoogstambrigade, de hakhoutbrigade, de buitenkrachtploeg en samenwerking met de basisscholen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Voorjaar 2021 werden we geconfronteerd met een faillissement van IKL. Het geplande jaarprogramma kon niet worden voortgezet danwel worden opgestart. Dit zorgde begin 2021 voor onduidelijkheid bij zowel gemeenten als provincie. Wie neemt deze rol over en wat deed IKL allemaal. De provincie heeft hiertoe een verkenners ingezet om dit inzichtelijk te maken en duidelijk te krijgen welke rol de provincie hierin kan hebben. Wij als gemeente hebben gekeken welke partijen hierin een rol kunnen spelen vanuit de rol en de visie die de gemeente heeft ten aanzien van Landschap. We hebben een partij gevonden die gedeeltelijk deze taken zou kunnen oppakken. Binnen de begrotingspost IKL zijn derhalve in 2021 minder middelen besteed en teruggevloeid naar de algemene middelen.

Faciliteren stichting "Limburg Bloeit Op"

Omschrijving (toelichting)

In 2020 is de stichting "Limburg Bloeit Op" opgericht en samen met hen zal in 2021 de biodiversiteit en het aanleggen/meerjarig onderhouden van bloemrijke akkerranden/bermen worden uitgerold over meerdere gemeenten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De stichting Limburg Bloeit Op heeft in 2021 aanvullend bloemrijke akkerranden aangelegd en de in 2020 aangelegde bloemrijke akkerranden onderhouden. In 2021 is in Eijsden-Margraten bijna 20.000 m2 akkerranden ingezaaid met een bloemrijk mengsel. In 2021 stond hier € 2.000 voor geraamd en is eenmalig via de bestuursrapportage € 20.000 beschikbaar gesteld om nieuwe akkerranden in te richten.

Stimuleren bewustwording

Omschrijving (toelichting)

In 2021 wordt naast de andere genoemde activiteiten uitvoering gegeven aan het groenbeleidsplan, waarbij ingezet wordt op het stimuleren en faciliteren van burgerinitiatieven en het door de samenleving zelf laten ontwikkelen van groen dichtbij de jeugd, in wijken en op schoolpleinen. Tevens wordt ingezet op het beschermen van de aanwezige natuurwaarden binnen de gemeente. Aan de hand van een natuurwaardenkaart wordt inzichtelijk gemaakt hoe deze naar de toekomst te beschermen. Daarnaast wordt een werkprotocol opgesteld dat als uitgangspunt gehanteerd kan worden voor het uitvoeren van werkzaamheden in het buitengebied.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We hebben bij de volgende scholen een zogenaamd Tiny Forest samen met de scholen aangelegd, Cadier en Keer en Margraten

We hebben IKL opdracht gegeven om de landschapselementen te inventariseren, karteren en te waarderen. Echter door het faillissement van IKL heeft de bureaustudie wel plaatsgevonden maar de inventarisatie buiten nog niet. De bureaustudie staat op de server van IKL welke in beslag is genomen door de curator. We hebben de curator verzocht de bestanden beschikbaar te stellen zodat we het veldwerk kunnen opstarten.

In verband met Corona hebben we het werkprotocol voor de buitendienst ten aanzien van werkzaamheden in het buitengebied nog niet kunnen laten plaatsvinden en is deze activiteit verplaatst naar 2022

Uitvoeren Bomenplan

Omschrijving (toelichting)

In de periode 2020 - 2023 worden 8.301 bomen geplant. Dit willen we bereiken door het aanplanten van solitaire bomen of lanen, vergroenen van de dorpsranden, het aanleggen van een Tiny Forrest, het uitgeven van 'herdenkingsbomen' bij speciale momenten (geboorte, huwelijken, jubilea) en het aanplanten van circa 8 ha bos.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het bomenplan bestaat uit een aantal activiteiten:

- Aanplant van solitaire bomen,

- aanplant van tiny forests
- aanplant van bos
- vergroenen van tuinen (stimuleringsregeling)
- herdenkingsboom

We hebben in 2021 de volgende bomen geplant:

- fruitbomen 47 stuks
- laanbomen 64 stuks
- haagplanten 1140 stuks
- bosplantsoen 2900 stuks

We hebben in Cadier en Keer en in Margraten een tiny forest aangeplant.

We hebben in 2021 26 positieve beschikkingen afgegeven voor het verwijderen van 700 m² verharding en het aanbrengen van groen, er zijn 23 bomen geplant. Daarnaast maken regelmatig inwoners gebruik van de regeling van de herdenkingsboom. Omdat deze afgehaald kunnen worden, is niet duidelijk wat de exacte aantallen zijn.

Begin 2021 ontvingen we een negatieve beschikking van de provincie ten aanzien van ons subsidieaanvraag in het kader van de 1 miljoen bomenregeling. Onze ambitie is derhalve naar rato aangepast naar het planten van 8301 bomen in 4 jaar.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6310002 Stoppende agrarische bedrijven	-20.000,00	-915,00	19.085,00	95,43
6341002 Bloemrijke akkerranden	-2.000,00	0,00	2.000,00	100,00
6540002 Kunstroute	-10.000,00	-4.500,00	5.500,00	55,00
6550002 Landschapsbeheer	-61.000,00	-47.340,36	13.659,64	22,39
6550003 Uitvoeringsplan Middengebied	-25.000,00	-22.000,00	3.000,00	12,00
6550005 Landschap, kunst en recreatie	-17.500,00	-10.500,00	7.000,00	40,00
6560002 Bomenplan	-49.000,00	-48.586,88	413,12	0,84
6560004 Openbaar groen / tuinen	-20.000,00	-7.693,75	12.306,25	61,53
6560032 Knopen lopen, onderhoud en ontwikkeling	-3.050,00	-4.483,49	-1.433,49	-47,00
6810012 Middenterras	-10.945,00	-10.945,00	0,00	0,00
6821002 Onderzoek Unesco status	-5.000,00	0,00	5.000,00	100,00
Resultaat	-223.495,00	-156.964,48	66.530,52	29,77

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Stoppende agrarische bedrijven

Er is een aantal pilots aangemeld waarbij we kritisch zijn om te beoordelen of deze pilots genoeg leereffect sorteren voor toekomstig beleid te ontwikkelen. We zullen eerst kaders op stellen waar een pilot aan moet voldoen.

Landschapsbeheer

Dit betreft het budget van IKL waarin in 2021 minder is besteed als gevolg van het faillissement en het zoeken naar een alternatieve organisatie of werkwijze.

Openbaar groen/tuinen

Er zijn minder aanvragen gedaan in het kader van de stimuleringsregeling vergroenen tuinen, dit ondanks regelmatige publicaties. In totaal zijn er 27 aanvragen ingediend en gehonoreerd.

2.1 Kerntaak: Buitengewoon Buitengebied

In deze kerntaak staat het buitengebied centraal. Hoe geven we verder vorm en inhoud aan ons kostbare landschap en welke inspanningen gaan we daarvoor verrichten? Belangrijke speler in ons buitengebied is de agrariër. Met het majeure project “Buitengewoon Buitengebied” krijgt deze doelgroep de komende jaren de gewenste, noodzakelijke aandacht. Onze visie “We zijn in harmonie met ons landschap en de natuur!” vormt de basis voor de komende jaren.

2.1.1 Borgen van de kwaliteiten van het Zuid-Limburgse landschap

Borgen kwaliteiten Zuid-Limburgs Landschap

Omschrijving (toelichting)

- * Met gemeenten/overheden in Nederland, België en Duitsland worden de mogelijkheden voor een UNESCO-status nader verkend.
- * Samen met de Middengebied gemeenten wordt uitvoering gegeven aan het Uitvoeringsprogramma Landschap en landbouw, waaronder in 2021 onder andere voorzien is in de inzet van een vitaliteitsmanager Landbouw, alsmede de verdere aanpak naar aanleiding van de uitkomsten van de EO Wijersprijs.
- * Voorzien wordt dat in december 2020 de raad de Richtinggevende Uitspraken/Manifest Buitengewoon Buitengebied vaststelt. Via de Prioritaire thema's wordt vervolgens uitvoering gegeven aan de acties zoals benoemd in de Richtinggevende Uitspraken onder “wat gaan we nu al doen”.
- * In augustus 2020 is de gebiedsvisie Midenterras vastgesteld met daarin benoemd 9 ontwikkellocaties/ ontwikkelthema's. In 2021 wordt verder invulling gegeven aan deze ontwikkellocaties/ ontwikkelthema's.
- * Kansen rondom de realisatie van de ontwikkelingvisie Zuidelijk Maasdal worden nader verkend.
- * In 2021 worden mogelijkheden verkend om structureel te investeren in landschap, samen met maatschappelijke partners.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

* Met Visit Zuid-Limburg en enkele gemeenten uit Nederland en België waaronder de gemeente Vaals, Valkenburg a/d Geul en Riemst heeft overleg plaatsgevonden om te bezien of de kwaliteiten van het Zuid-Limburgse Landschap in de euregio geborgd kan worden middels het verkrijgen van een UNESCO-status. In dit licht is het thema Krijt aangemerkt als verbindende factor en is duidelijk geworden dat het verkrijgen van de status Unesco Geopark eventueel tot de mogelijkheden behoort. De kansrijkheid hiervan dient nog nader verkend te worden.

* Samen met de Middengebied gemeenten wordt uitvoering geven aan het Uitvoeringsprogramma Landschap en landbouw. In 2021 heeft de aanbesteding plaatsgevonden voor het project Scan Agrarische bouw kavels waaraan 7 gemeenten vanuit het Middengebied deelnemen. De werkzaamheden zijn in 2022 opgestart en duren tot uiteindelijk tot medio 2024. Aelmans heeft de opdracht hiertoe gekregen, omdat deze de economisch meest voordelige aanbieder heeft ingediend.

* Het manifest Buitengewoon Buitengebied met richting gevende uitspraken is in 2021 vastgesteld. Deze uitspraken worden nader toegepast bij het opstellen van documenten ten behoeve van de omgevingsvisie. Daarnaast is eind 2021 een start gemaakt met om te komen tot de nota gebiedsdifferentiaties.

* Gebiedsvisie Midenterras: In 2021 is het project Poort van het Heuvelland opgestart waarin een aantal ontwikkelthema's integraal zijn meegenomen. Samen met dhr. Coenen en betrokkenen in het gebied is gewerkt aan het opstellen van een Masterplan. Besluitvorming hieromtrent is voorzien in 1e helft 2022. Ten aanzien van de overige ontwikkelthema's zijn voorbereidingen gestart of worden begin 2022 opgepakt (zie ook de RIB van eind oktober 2021).

* Realisatie van de ontwikkelingvisie Zuidelijk Maasdal: Medio 2021 heeft hoogwater plaatsgevonden van de Maas. Dit heeft de ontwikkelvisie en met name het beschermingsniveau langs de Maas (deels) in een ander daglicht gesteld. Het urgentiebesef bij de aangesloten partijen is daarmee verhoogd. In dat licht is een concept-startdocument MIRT Verkenning opgesteld waarbij de aanpak waterveiligheid als katalysator gezien kan worden voor gebiedsontwikkeling (recreatie, natuur, stadsontwikkeling, verbinding stad-land). Verdere besluitvorming en uitwerking met partners zal in 2022 plaatsvinden.

2.1.2 Een duurzaam renderend Landschap

Uitvoering geven aan Visie VTE ZL

Omschrijving (toelichting)

In het kader van de vastgestelde Visie VTE ZL wordt ingezet op een vrijetijdseconomie die bijdraagt aan de kwaliteiten van het Zuid-Limburgse landschap. In dit kader wordt een regionaal uitvoeringsprogramma opgesteld, met een lokale paragraaf in overleg met lokale ondernemers en de raad.

Er wordt op basis van publiek/private samenwerking bijgedragen aan het borgen van de kwaliteit door bijvoorbeeld de aanleg en het onderhoud van hoogstampercelen (tevens i.h.k.v. de beleefbaarheid van het landschap).

Zie 2.1.1 en het prioritaire thema Landbouw en landschap

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Op grond van de vastgestelde regionale visie is in 2021 begonnen met de voorbereiding en uitvoering van een aantal projecten op het niveau van Zuid-Limburg en Middengebied, zijnde:

- Knopen Lopen (Europese aanbesteding);
- Regionaal Sectorplatform Vrijetijdseconomie (toerisme) Zuid-Limburg
- Vitaliteit verblijfsrecreatie (campings en bungalowparken)
- Verantwoord op Weg (Lijn-50)
- Zuid-Limburg Magazine (Zuid-Limburgse verhaallijnen). Afspraken en voorbereiding op hoofdlijnen op Zuid-Limburg-niveau.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6240000 Waterkering, afwatering en landwinning	-30.000,00	0,00	30.000,00	100,00
6550000 Natuurbescherming	-3.317,00	-2.439,84	877,16	26,44
6550001 Natuurbescherming (subsidies)	-6.324,00	-3.550,00	2.774,00	43,86
6560010 Recreatievoorzieningen	-81.000,00	-77.815,08	3.184,92	3,93
6810300 Gemeentelijk kwaliteitsmenu	0,00	-627,10	-627,10	0,00
Resultaat	-120.641,00	-84.432,02	36.208,98	30,01

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Waterkering, afwatering en landwinning

In 2021 zijn er geen kosten gemaakt door de ambtelijk werkgroep Zuidelijk Maasdal voor de inhuur van externe adviseurs.

Het budget stamt uit 2020 en kon niet meer worden overgeheveld naar 2022. In 2022 worden de werkzaamheden voortgezet en indien nodig zal er nieuw budget worden gevraagd voor de verdere uitvoering van het deltaprogramma voor het Zuidelijk Maasdal.

2.2 Kerntaak: Openbare ruimte

De openbare ruimte is het visitekaartje van de gemeente. Het geheel van wegen, paden en pleinen, beken, groen, natuur en water bepalen mede de identiteit van onze gemeente. Een geslaagde openbare ruimte verleidt om er te verblijven en te ontmoeten. Als ook een plek waar inwoners en bezoekers zich thuis voelen. De inrichting en het onderhoud van de openbare ruimte verdienen in dat kader structureel voldoende aandacht. Binnen het beleidsveld openbare ruimte staat het onderhoud van de plantsoenen, gazons, hagen, bomen en bosplantsoenen centraal. Expliciet is de keuze gemaakt om de openbare ruimte primair goed te onderhouden. Hierbij wordt uitgegaan van een onderhoudsniveau van een zo genaamde B-kwaliteit, sober en doelmatig. Dat geldt voor wegen,

bermen, groenvoorzieningen, beken, fiets- en voetpaden. De dorpscentra en de gebieden om kerken krijgen extra aandacht.

Door nieuwe wetgeving is het niet langer meer mogelijk chemische middelen te gebruiken ter bestrijding van onkruid op verhardingen. Dit vraagt de komende jaren om een nieuwe aanpak rondom onkruidbestrijding.

Aanwezige groenstructuren leveren een belangrijke bijdrage aan de ruimtelijke kwaliteit en leefbaarheid in de kernen. Het beschermen en verder door ontwikkelen van waardevolle groenstructuren krijgt de komende jaren verder vorm.

Graag nodigen wij onze inwoners uit om mee te denken en te doen bij de inrichting, het gebruik en beheer van de openbare ruimte. Creatieve oplossingen voor het beheer van de groene ruimte, zoals groenadoptie, eigen initiatieven en ideeën van burgers, zijn welkom.

2.2.1 Kwalitatieve openbare ruimte

Bevorderen Burgerparticipatie: we bieden ruimte voor participatie van inwoners voor het groenbeheer

Omschrijving (toelichting)

- We ontwikkelen een digitaal beheersysteem, waardoor de inwoner inzicht krijgt in het gevoerde beheer en de beheerder krijgt inzicht in wat er door wie moet gebeuren en wat er al is gebeurd.
- We roepen de burgers op en faciliteren om eigen initiatief te tonen.
- We staan open voor alle activiteiten die een kwaliteitstoename opleveren en niet in strijd zijn met het gevoerde beheer, bijvoorbeeld het stimuleren van het vergroenen van voortuinen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het digitale beheersysteem is afhankelijk van goede basisgegevens, momenteel wordt met het gegevenshuis gewerkt aan de 0 situatie.

Op verschillende locaties is actief met burgers gewerkt aan het beheer van openbaar groen, denk aan de vrijwilligers die actief zijn op de Riesenbergh, een bewoner van de Bloesemgaard die de waterbuffer beheert, of bewoners uit Cadier en Keer en Gronsveld die een plantsoen beheren.

De basis op orde: we continueren het groenonderhoud op kwaliteitsniveau B

Omschrijving (toelichting)

We zullen in 2021 onze plantsoenen, hagen en bomen beheren gericht op functionaliteit volgens kwaliteitsniveau B, veiligheid en culturele waarde.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We hebben in 2021 onze plantsoenen, hagen en bomen beheert, gericht op functionaliteit volgens kwaliteitsniveau B, veiligheid en culturele waarde.

Openbare ruimte als visitekaartje behouden

Omschrijving (toelichting)

We streven naar het onderhouden van de openbare ruimte op kwaliteitsniveau B (wegen, riolering, prullenbakken, bebording, etc.). De centra en aangewezen karakteristieke gebieden kennen een hoger kwaliteitsniveau. In tegenstelling tot voorgaande jaren zal de onkruidbestrijding op verharding niet op kwaliteitsniveau B maar op niveau C uitgevoerd worden. Hiermee wordt invulling gegeven aan de bezuinigingsopgave (structureel €26.000).

Naast het onderhouden van de openbare ruimte investeren we ook in het upgraden van de kwaliteit van wegen en riolering. Voor deze toekomstige investeringen verwijzen we u naar de paragraaf Kapitaalgoederen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 hebben we de openbare ruimte onderhouden op kwaliteitsniveau B. De centra en aangewezen karakteristieke gebieden hebben een hoger onderhoudsniveau. De bezuiniging op onkruidbestrijding op verhardingen is halverwege 2021 teruggedraaid waardoor de onkruidbestrijding op verhardingen ook op niveau B is uitgevoerd.

Versterken groenstructuren: aanplant bomen en bossages

Omschrijving (toelichting)

Uitgangspunt is dat we iedere gekapte boom herplanten (met uitzondering van beheerwerkzaamheden). Daarnaast willen we het aantal bomen vergroten door waar mogelijk extra bomen aan te planten. Naast solitaire bomen kan dat ook een klimaatbos zijn. Het verzorgen en realiseren van de aanplant van de dorpsranden verrichten we samen met onze partner IKL. (Zie ook 2.0 prioritair thema Landbouw & Landschap)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het bomenplan bestaat uit een aantal activiteiten:

- Aanplant van solitaire bomen,
- aanplant van tiny forests
- aanplant van bos
- vergroenen van tuinen (stimuleringsregeling)
- herdenkingsboom

We hebben in 2021 de volgende bomen geplant:

- fruitbomen 47 stuks
- laanbomen 64 stuks
- haagplanten 1140 stuks

- bosplantsoen 2900 stuks

We hebben in Cadier en Keer en in Margraten een tiny forest aangeplant.

We hebben in 2021 26 positieve beschikkingen afgegeven voor het verwijderen van 700 m2 verharding en het aanbrengen van groen, er zijn 23 bomen geplant.

Daarnaast maken regelmatig inwoners gebruik van de regeling van de herdenkingsboom. Omdat deze afgehaald kunnen worden, is niet duidelijk wat de exacte aantallen zijn.

Begin 2021 ontvingen we een negatieve beschikking van de provincie ten aanzien van ons subsidieaanvraag in het kader van de 1 miljoen bomenregeling de begroting 2021 is aangepast. Onze ambitie is derhalve naar rato aangepast naar het planten van 8301 bomen in 4 jaar.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6560000 Openbaar groen	-877.558,00	-872.308,43	5.249,57	0,60
6560001 Openbaar groen	0,00	0,00	0,00	0,00
6560003 Openbaar groen, riool	-46.700,00	-69.358,38	-22.658,38	-48,52
Resultaat	-924.258,00	-941.666,81	-17.408,81	-1,88

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Openbaar groen, riool

Door de zeer extreme weersomstandigheden, hoge temperaturen afgewisseld met extreme neerslag, in het seizoen dat de bestrijding van ongedierte plaatsvindt, moest de bestrijding gedeeltelijk opnieuw uitgevoerd worden. Dit heeft geleid tot extra kosten.

2.3 Kerntaak: Economie, recreatie en toerisme

Binnen het beleidsveld economie, recreatie en toerisme creëren we kansen voor recreatie en hoogwaardig toerisme die in harmonie zijn met "dichtbij het leven".

2.3.1 Gezond lokaal ondernemersklimaat

Faciliteren en bevorderen van kennisuitwisseling

Omschrijving (toelichting)

We zetten in op kwaliteit en innovatie en stimuleren daartoe o.a. kennisuitwisseling en netwerkvorming (door samenwerking met lokale/regionale partners). Voorbeelden hiervan zijn het inzetten van vitaliteitsmanagement en de oprichting van een regionaal platform VTE.

We stimuleren samenwerking tussen ondernemers d.m.v. structureel overleg met onze ondernemersverenigingen.

O.a. in het kader van de VTE ZL en via het project strategisch innoveren bieden we bovengenoemde kennis en expertise aan gericht op kwaliteitsverbetering, vitaliteit en innovatie van het ondernemerschap.

We dragen bij aan een veilige omgeving door camerabewaking en goed onderhoud van bedrijventerreinen en dragen bij aan Keurmerk Veilig Ondernemen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 zijn we in het kader van bevordering/stimuleren van kwaliteit en innovatie en stimuleren o.a. door kennisuitwisseling en netwerkvorming (door samenwerking met lokale/regionale partners) gestart met de voorbereiding van de oprichting van een regionaal sectorplatform VTE. Hiertoe hebben we binnen elke deelnemende gemeente een aantal ondernemers (per sector, horeca, verblijf etc.) gevraagd naar hun wensen en behoeften en aanbevelingen voor de oprichting van een dergelijk platform. Ondernemers hebben aangegeven positief tegenover een dergelijk platform te staan mits daartoe het algemeen en breed (sector)belang op een juiste en integrale wijze wordt vertegenwoordigd.

In 2021 is er door bureau LeisureBrains in navolging op een onderzoek in 2020 een vervolgadvisie uitgebracht over kwaliteit en innovatie binnen campeer- en bungalowparken. Naast inhoudelijk advies is ook een begin gemaakt met aandacht voor 'ondermijning' binnen de sector door middel van adviessessies voor gemeenten hetgeen als basis dient voor 2022 e.v.j.

In 2021 heeft er structureel overleg plaatsgevonden tussen ondernemers(-verenigingen) uit alle sectoren en de portefeuillehouder (ondersteund door de bedrijvencontactfunctionaris). Doel van het overleg is onderling kennis- en informatieuitwisseling. Tevens zijn er over en weer knelpunten, behoeften/wensen en kansen besproken. O.a. is opnieuw gekeken naar het bevorderen van een veilige omgeving door camerabewaking en goed onderhoud van bedrijventerreinen en het doorontwikkelen in het kader van het Keurmerk Veilig Ondernemen.

2.3.2 Balans tussen toeristische bedrijvigheid en belang inwoners

Een gezonde balans tussen toerisme en leefbaarheid nastreven

Omschrijving (toelichting)

In het kader van de Visie VTE ZL, Middengebied ZL en Lijn-50-verband en het vast te stellen UVP vormt het thema leefbaarheid en toerisme permanent een belangrijk aandachtspunt (zowel regionaal als lokaal). In lijn 50 verband wordt gekeken naar evenementendruk in relatie tot verkeer. In VTE verband worden de mogelijkheden bekeken voor het instrument "Druktemeter" en het project Knopen Lopen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Op grond van de Visie VTE ZL, Middengebied ZL is in Lijn-50-verband in het kader van het thema leefbaarheid en toerisme in 2021 het project 'Verantwoord op Weg' opgestart. Eind juli 2021 hebben de gemeenteraden van Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem en Vaals ingestemd met de voorgestelde aanpak voor het verminderen van verkeersdrukke en geluidsoverlast op sommige plekken in het Heuvelland. De gemeenteraden hebben een uitvoeringsagenda met duurzame maatregelen tot 2030 vastgesteld voor een totaalaanpak van leefbaarheid, natuur en economische vitaliteit én pilots voor de korte termijn waarvan in 2021 een viertal weliswaar op het grondgebied van Vaals en Gulpen-Wittem (b.v. afsluiting gemotoriseerd verkeer en/of verwijzing naar alternatieve route(s)).

2.3.3 Balans tussen sportevenementen en belang inwoners

Terughoudend faciliteren van grootschalige sportevenementen

Omschrijving (toelichting)

We ondersteunen actief (financieel en materieel) de organisatie van een beperkt aantal sportevents (b.v. de Bart Brentjens Challenge en Volta Limburg Classic) en stemmen met betrokken partijen (regionaal/lokaal) af over leefbaarheidsaspecten. In samenwerking met de stichting Limburg Cycling wordt het aantal tourtochten zorgvuldig afgestemd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 is de organisatie van een beperkt aantal sportevents ondersteund rekening houdend met corona maatregelen en afgestemd met betrokken partijen. In samenwerking met de Stichting Limburg Cycling is het aantal toertochten zorgvuldig afgestemd.

2.3.4 Eijsden-Margraten op de kaart zetten

Optimaliseren en promoten fiets- en wandelvoorzieningen

Omschrijving (toelichting)

In het kader van de Visie VTE ZL, Middengebied ZL en Lijn-50 werken we samen met Visit ZL en regionale partners/ondernemers in de verdere ontwikkeling/aanleg en onderhoud van onze (regionale/lokale) fiets- en wandelinfrastructuur. Hierbij wordt ook gekeken naar de promotie en vermarkting daarvan en de leefbaarheidsaspecten. Voorbeelden hiervan zijn de Grensland route en Knopen Lopen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Voor het project Knopen Lopen heeft op 18 maart 2021 de ondertekening plaatsgevonden van de overeenkomst tussen alle gemeenten in Zuid Limburg en Visit Zuid-Limburg met daaraan verbonden een meerjarige financiële verplichting voor alle gemeenten (ruim een miljoen euro). Het is de eerste samenwerkingsovereenkomst op Zuid-Limburgse schaal in het kader van de regionale samenwerking Vrijtijdseconomie Zuid-Limburg. Hiermee is een eerste belangrijke stap gezet in de samenwerking.

Eind 2021 is de aanbestedingsprocedure voor dit project opgestart. Knopen Lopen gaat de komende jaren op het gebied van wandelinfrastructuur Zuid-Limburg voorzien van een uitgebreid en aantrekkelijk wandelnetwerk met aansluiting op de Euregio. Met de realisatie van dit netwerk wordt het bestaande wandelroutenetwerk (thema's/gekleurde paaltjes) duurzaam en gebruiksvriendelijk vervangen.

Met het beëindigen van de organisatie IKL als initiatiefnemer van de Grenslandroute is de verdere ontwikkeling van dit initiatief in 2021 (naar verwachting tijdelijk) uitgesteld.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6223000 Voetveer	-8.187,00	-8.221,15	-34,15	-0,42
6310000 Economisch beleid	-40.112,00	-41.491,60	-1.379,60	-3,44
6310003 Cameratoezicht bedrijventerreinen	-30.000,00	-30.250,71	-250,71	-0,84
6311000 Baten marktgeld	1.500,00	68,98	-1.431,02	95,40
6330000 Nutsbedrijven	308.955,00	305.986,39	-2.968,61	0,96
6560020 Evenementen	-40.000,00	-38.287,15	1.712,85	4,28
6560030 Toerisme	-82.125,00	-83.933,24	-1.808,24	-2,20
6560035 Visitor Centre +	-25.000,00	0,00	25.000,00	100,00
6560050 Kosten lopend jaar XBMob EU Eijsden-Margraten	0,00	0,00	0,00	∞
6936000 Toeristenbelasting	538.793,00	652.102,50	113.309,50	-21,03
Resultaat	623.824,00	755.974,02	132.150,02	-21,18

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Visitor Centre +

Als gevolg van ziekte van de vakambtenaar hebben geen ontwikkelingen plaatsgevonden met financiële gevolgen.

Toeristenbelasting

De meeropbrengst is voornamelijk gerealiseerd door een hoge opbrengst aan toeristenbelasting in het 4e kwartaal van 2021. Daarnaast is ook nog een positieve afrekening ontvangen over 2020.

2.4 Mutaties reserves programma 2

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6980002 Mutaties reserves prg. 2	182.170,00	182.170,00	0,00	0,00

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren Programma 2: Landschap & Natuur					
Naam Indicator	Eenheid	Bron	Waarde E-M	Waarde 25.000 - 50.000	Waarde NL
Funciemenging	%	CBS	41,4 2020	49,9 2020	53,2 2020
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	CBS	165,5 2020	152,9 2020	158,4 2020

Kaderstellende documenten

- Wijziging Gemeentelijk Kwaliteitsmenu Eijsden-Margraten 2013.
- Landschaps Ontwikkelings Plan.
- Integraal omgevingsbeleidsplan Vergunningverlening, toezicht en handhaving Wabo 2017-2021.
- Beleidsnotitie bed and breakfast 2012.
- Beleidsnotitie paardenbakken hobbymatig 2012.
- Beleidsnotitie veldschuren en schuilgelegenheden 2012.
- Rampenbestrijdingsplan Hoogwater Maas.
- Ontwikkelvisie Zuidelijk Maasdal.
- Bestuursopdracht buitengewoon buitengebied.
- Bestuursopdracht buitengewoon buitengebied – agrarische bouwkvavels.
- Voorbereidingsbesluit grenscorrectie.
- Toeristisch-recreatieve nota 2008-2015 van Maas en Mergel.
- Toeristisch Recreatieve gebiedsvisie “beleef Eijsden-Margraten, knooppunt van Maas tot Mergelland 2015-2019.
- Verordening op de heffing en invordering (water)toeristenbelasting 2018.
- Gewijzigde Verordening winkeltijden Eijsden-Margraten 2017.
- Economische activiteiten in algemeen belang.
- Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid Limburg.
- Wegenbeleidsplan Eijsden-Margraten 2017-2020.
- Beleidsnotitie bermenbeheer “maaïen wat moet, bloei waar mogelijk”.
- Beleidsplan Openbare verlichting Eijsden-Margraten 2013-2017.
- Parkeerverordening Eijsden-Margraten 2015.
- Telecommunicatieverordening Eijsden-Margraten.
- Gladheidsbestrijdingsplan.
- Beeldkwaliteitsplan Bloesemgaard.
- Bomenverordening Eijsden-Margraten 2015.

Verbonden partijen

Het programma Landschap, natuur en water kent geen verbonden partijen.

Wat heeft het programma gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021
Lasten			
2.000 Prioritair thema: Landschap en landbouw	-223.495,00	-156.964,48	66.530,52
2.100 Kerntaak: Buitengewoon Buitengebied	-123.391,00	-85.531,19	37.859,81
2.200 Kerntaak: Openbare ruimte	-925.658,00	-951.019,79	-25.361,79
2.300 Kerntaak: Economie, recreatie en toerisme	-265.597,00	-244.009,11	21.587,89
Totaal Lasten	-1.538.141,00	-1.437.524,57	100.616,43
Baten			
2.000 Prioritair thema: Landschap en landbouw	0,00	0,00	0,00
2.100 Kerntaak: Buitengewoon Buitengebied	2.750,00	1.099,17	-1.650,83
2.200 Kerntaak: Openbare ruimte	1.400,00	9.352,98	7.952,98
2.300 Kerntaak: Economie, recreatie en toerisme	889.421,00	999.983,13	110.562,13
2.400 Mutaties reserves programma 2	182.170,00	182.170,00	0,00
Totaal Baten	1.075.741,00	1.192.605,28	116.864,28
Resultaat	-462.400,00	-244.919,29	217.480,71

Programma 3: Klimaat & Energie

Omschrijving

In dit programma wordt ingegaan op de vraagstukken rondom het realiseren van een duurzame samenleving waarbij, rekening houdende met de Europese en landelijke ontwikkeling, invulling wordt gegeven aan de klimaat en energie-opgaven waar deze gemeente voor staat.

Samen met bewoners, maatschappelijke organisaties en bedrijven werken we aan een schone en gezonde leefomgeving die duurzaam, klimaat- en toekomstbestendig is. Zo is en blijft onze gemeente aantrekkelijk om in te wonen en te werken. De ambitie is met name gericht op het zetten van betekenisvolle stappen rondom de klimaatdoelstellingen en de energietransitie. Dat wil zeggen dat wij inwoners, ondernemers en organisaties faciliteren en stimuleren bij energiebesparing en het duurzaam opwekken van energie. Naast de klimaatopgaven zetten wij – in combinatie met de andere prioritaire thema's – in op een schone, groene en gezonde leefomgeving. In dit programma betreft het specifiek maatregelen voor schone lucht, geluid, bodem, afval als op het gebied van water.

3.0 Prioritair thema: Duurzaamheid

Omschrijving

De opgave waar we als gemeente en samenleving voor staan betreft vanuit macro-oogpunt bezien "het veilig stellen van de toekomst". Hierbij is minimaal vereist het aansluiten bij rijksdoelstellingen en prioriteit geven aan dat wat prioriteit vraagt, namelijk oppakken energietransitie.

Hoewel de opgaven rondom klimaat en energie een proces van jaren is, kunnen we gezien de complexiteit van de opgave niet achterover leunen. We gaan samen met de samenleving aan de slag en creëren bewustwording bij onze inwoners en ondernemers. De doelstelling is om te verbinden en samen te werken en inwoners en ondernemers in beweging brengen, waarbij zij gefaciliteerd worden door projecten die de energietransitie ondersteunen. Door middel van een interne en externe campagne zal duurzaamheid ingebed worden in de gemeente en de gemeenschap, om zo samen met alle belangrijke stakeholders te komen tot een eenduidige aanpak.

Ontwikkellijnen

Om een antwoord te geven op de opgaven komt de focus te liggen op de volgende ontwikkellijnen:

1. voorlichting en richting bepalen om doekracht en slagkracht te bewerkstelligen.
2. intern- en extern de basis leggen voor gedegen beleidsuitvoering in het kader van de Regionale Energiestrategie en de Transitievisie Warmte.
3. huidige projecten (Zorgeloos zonnepanelen, Dubbel duurzaam etc.) voortzetten en waar mogelijk versnellen.

4. prioriteiten stellen en keuzes maken voor nieuwe projecten (Duurzaamheidsloket, Educatie) en hier de benodigde kennis en kunde voor organiseren.

Wat willen we bereiken?

3.01 Meerjaren uitvoeringsprogramma klimaat- en energieopgaven

Wat gaan we ervoor doen in 2021?

Communiceren, informeren en participeren

Omschrijving (toelichting)

Op basis van de lopende projecten en initiatieven in het voorliggende meerjaren uitvoeringsprogramma wordt in 2021 nadrukkelijk aandacht besteed aan de bewustwording rondom energie en klimaat door de samenleving te betrekken bij de ontwikkelingen en lopende projecten. Daarnaast zullen inwoners en ondernemers regelmatig geïnformeerd worden over Duurzaam Bouwen. Overwogen wordt of het realiseren van een duurzaamheidsloket (digitaal/fysiek) van toegevoegde waarde is; een centraal punt waar informatie over energie en duurzaamheid beschikbaar wordt gemaakt voor burgers en ondernemers om hen zoveel mogelijk in staat te stellen duurzame keuzes te maken. Middels een duurzaamheidsdashboard zal inzicht verschaft worden in de gemeentelijke energie- en duurzaamheidsprestaties.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Communicatie en informatie: de samenleving is via reguliere communicatiekanalen over lopende ontwikkelingen en projecten zoals Zorgeloos Zonnepanelen, Plus je Huis en Dubbel Duurzaam geïnformeerd. Om de toegevoegde waarde van een duurzaamheidsloket te kunnen bepalen, zijn de mogelijke opties verkend en afgestemd in regionaal verband. Er is een uniek duurzaamheidsdashboard ontwikkeld, de 'aardgasvrijchecker', die tot op het niveau van individuele woningeigenaren in Eijsden-Margraten inzicht geeft in de beste duurzaamheidsopties.

Participatie: na vaststelling van de Transitievisie Warmte is een enquête onder inwoners gehouden, waarvan de resultaten worden gebruikt als input voor een uitvoeringsprogramma.

Continueren project "Zorgeloos Zonnepanelen"

Omschrijving (toelichting)

We bieden tegen financieel gunstige voorwaarden en met een ontzorgingspakket, onze inwoners, ondernemers en verenigingen aan de mogelijkheid om zonder eigen investering zonnepanelen te kunnen realiseren op het dak. De regeling is bedoeld voor niet alleen inwoners, maar voor de brede doelgroep (incl. verenigingen en ondernemers).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het project Zorgeloos Zonnepanelen is succesvol gecontinueerd. Er zijn 45 nieuwe duurzaamheidsleningen verstrekt aan huishoudens in Eijsden-Margraten voor het totaalbedrag van € 363.964. Ook is een maatwerklening aan een onderneming verstrekt à € 204.845. In verband met het looptijdeinde van de overeenkomst met Volta Limburg, is de opdracht aan een Service Provider PV installaties opnieuw Europees aanbesteed. Aan Volta Limburg, winnaar van de aanbesteding, is eveneens de nieuwe opdracht gegund.

Evalueren en bepalen vervolgtraject Project "Dubbel Duurzaam"

Omschrijving (toelichting)

Het project "Dubbel Duurzaam" is gericht op het verduurzamen en levensloopbestendig maken van de particuliere woningvoorraad; van energiescan tot en met uitvoeren van eventuele maatregelen. In 2020 is het project als pilot opgestart. Op basis van een evaluatie wordt het vervolgtraject bepaald.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De pilot in 2020 is beoordeeld als succesvol. Om het verduurzamingsproces verder te stimuleren, heeft de Stichting Dubbel Duurzaam in opdracht van de gemeente 15 extra gratis energiescans uitgevoerd in 2021.

Inulling geven aan Regionale Energie Strategie (RES)

Omschrijving (toelichting)

Op basis van het in 2020 opgestelde concept RES, wordt in 2021 in samenspraak met de samenleving en de raad toegewerkt naar het vaststellen van een definitief RES 1.0 per 1 juli 2021. Vooruitlopend hierop wordt ten behoeve van het identificeren van voorkeurs- en uitsluitingsgebieden voor zonne- en windenergie een beleidskader grootschalige zonne- en windenergie opgesteld en vindt er aan de hand van het afwegingskader Participatie consultatie van de samenleving plaats.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Volgens planning is een definitieve Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg 1.0 door de gemeenteraad vastgesteld (in juni). Dit strategische visiedocument is door alle gemeenteraden in Zuid-Limburg, Provinciale Staten en het algemeen bestuur van het Waterschap vastgesteld. De RES regio Zuid-Limburg heeft de RES-ZL 1.0 ingediend bij het Nationaal Programma RES op 1 juli 2021. Zowel voor de RES-ZL1.0 alsook voor de Transitievisie Warmte (vastgesteld in december) zijn online masterclasses gehouden. Daarin zijn inwoners geïnformeerd en uitgedaagd om mee te denken. Met een kleine groep geïnteresseerde bewoners is in juli 2021 een bijeenkomst gehouden, waarin breed over duurzaamheid is gediscussieerd.

Opstellen Transitievisie Warmte

Omschrijving (toelichting)

Op grond van het Klimaatakkoord moet er eind 2021 samen met vastgoedeigenaren, bewoners, netbeheerders en medeoverheden een warmtevisie zijn opgesteld inclusief een Wijkuitvoeringsplan, waaruit blijkt op welke wijze we tot aan 2050 samen met voornoemde partners al onze woningen aardgasvrij gaan maken. Deze visie zal eind 2021 ter vaststelling aan de raad worden aangeboden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Volgens planning is de Transitievisie Warmte Gemeente Eijsden-Margraten 2022-2030 vastgesteld door de raad op 14 december 2021. Hieraan voorafgaand zijn online masterclasses georganiseerd, waarin inwoners zijn geïnformeerd en uitgedaagd om mee te denken. Met een kleine groep geïnteresseerde bewoners is in juli 2021 een bijeenkomst gehouden, waarin breed over duurzaamheid is gediscussieerd. Na vaststelling van de Transitievisie Warmte is een enquête onder inwoners gehouden, waarvan de resultaten worden gebruikt als input voor een uitvoeringsprogramma.

Realiseren laadpaleninfrastructuur

Omschrijving (toelichting)

In 2021 wordt het in 2020 aanbesteedde Laadpalenproject op basis van een laadpalenplan uitgerold binnen de gemeente Eijsden-Margraten. Het betreft een project dat met diverse Limburgse gemeenten is opgestart.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De aanbesteding van het Laadpalenproject is gewonnen door Vattenfall. Dit bedrijf heeft voor Limburg en Noord-Brabant kaders opgesteld voor een gefaseerde uitrol van de laadpaleninfrastructuur in beide provincies, met voldoende dekkinggraad. Voor Eijsden-Margraten is dit vertaald in een concreet voorstel voor het plaatsen van de eerste 9 laadpalen in 2022. De verkeersbesluiten hiertoe zijn genomen. Tevens is gestart met het formuleren van beleidsuitgangspunten, mede in relatie tot wensen vanuit toerisme en recreatie, om ook de uitrol van volgende tranches goed te kunnen toepassen.

Uitrollen project "Plus je Huis"

Omschrijving (toelichting)

Het project "Plus je Huis" vormt een verbreding van het project "Zorgeloos Zonnepanelen" waarbij de mogelijkheid wordt geboden om de woning energieneutraal te maken. Er heeft een aanbestedingstraject plaatsgevonden. Begin 2021 zal het project worden "gelanceerd" en richting onze inwoners in de markt worden gezet.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het project Plus je Huis is gelanceerd en operationeel. Ook is een koppeling gelegd tussen Plus je Huis, Zorgeloos Zonnepanelen, het duurzaamheidsdashboard en de gemeentelijke Verordening Duurzaamheidslening, zodat inwoners integraal worden geïnformeerd over en gestimuleerd tot het nemen van verduurzamingsmaatregelen.

Uitvoering geven aan Klimaatstresstest

Omschrijving (toelichting)

Er is een "Klimaatstresstest" uitgevoerd. Verdere plan van aanpak word binnen de kerntaak milieu, water en afval in 2021 opgepakt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De klimaatstresstest bestaat uit 4 thema's: Wateroverlast, Overstroming, Hitte en Droogte. In samenwerking met de gemeenten in Maas & Mergelland is voor de thema's Wateroverlast en Overstroming een stresstest uitgevoerd en hebben risicodialogen plaatsgevonden. Deze beide thema's zullen deel uitmaken van een nieuw op te stellen Waterplan 2023-2027. Met betrekking tot de thema's Hitte en Droogte is afgesproken om risicodialogen te gaan opstarten, samen met de gemeenten Gulpen-Wittem en Vaals.

Verduurzamen gemeentelijk Vastgoed

Omschrijving (toelichting)

Op basis van de keuze welk gemeentelijk vastgoed in eigendom blijft, zal inzichtelijk gemaakt worden of en op welke wijze het resterende vastgoed verder verduurzaamd dient te worden (zie ook 4.2. kerntaak Vastgoed).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 hebben er diverse verkopen van gemeentelijk vastgoed plaatsgevonden. Het huidige bezit wordt in de basis gezien als de kernportefeuille. In 2022 wordt deze kernportefeuille verder tegen het licht gehouden. Op grond hiervan zal de bezien worden of en in welke mate om te gaan met de verduurzaming van de gemeentelijke gebouwen.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6820003 Duurzaamheid	-151.500,00	-111.115,41	40.384,59	26,66

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Duurzaamheid

De installatie en oplevering van het meetsysteem luchtkwaliteit was gepland voor 2021. De installatie is eind 2021 opgestart maar de oplevering heeft pas in maart 2022 plaatsgevonden. De factuur voor de oplevering is daarom pas in 2022 geboekt waardoor er in 2021 een voordeel op het budget Duurzaamheid is ontstaan.

3.1 Kerntaak: afval, water en milieu

De kwaliteit van het milieu is één van de factoren in de leefomgeving die van invloed zijn op de gezondheid van mensen. Voor de gezondheid van onze inwoners zijn ook andere factoren in onze leefomgeving belangrijk, zoals de aanwezigheid van groen, natuur en een gezonde levensstijl. De inrichting van de omgeving kan gezond gedrag uitlokken.

Onze inwoners hebben recht op een gezonde leefomgeving in de volle breedte: lucht, water, ondergrond, licht, geluid, welzijn en veiligheid. Daarom investeren we in een leefomgeving waarin de milieucondities op orde zijn en in een robuust en duurzaam energiesysteem.

3.1.1 Stimuleren afvalpreventie

Opstellen en uitvoering geven aan een nieuw afvalbeheerplan 2021 - 2025

Omschrijving (toelichting)

Er wordt een nieuw afvalbeheerplan 2021 - 2025 (RD4) opgesteld waar afvalpreventie nadrukkelijk een plek in krijgt. Op grond van dit afvalbeheerplan wordt gestuurd op naleving van de opgenomen maatregelen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 is het Grondstoffenplan 2022 - 2026 opgesteld. Dit plan omvat de visie hoe om te gaan met huishoudelijk afval de komende jaren. Inmiddels is het Grondstoffenplan op 15 februari 2022 door de gemeenteraad vastgesteld.

In het licht van het Grondstoffenplan is tevens de afvalstoffenverordening aangepast. Ook deze is op 15 februari 2022 door de gemeenteraad vastgesteld. Hiermee wordt de ophaalfrequentie van het restafval van 2 naar 4 wekelijks en het plaatsen van 8 ondergrondse afvalcontainers bewerkstelligd. De uitvoering hiervan zal in Q2 van 2022 gaan geschieden. De ingangsdatum van de 4-wekelijkse restafvalinzameling zal starten op 1 juni 2022.

3.1.2 Beperken milieu-, lucht- en geluidsvervuiling

Aanpak geluidsoverlast

Omschrijving (toelichting)

We richten ons t.a.v. grensoverschrijdende overlast (o.a. vliegtuigoverlast) op met name het bevoegd gezag.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Eijsden-Margraten heeft in het voorjaar van 2021, samen met de gemeenten in het Middengebied, een zienswijze ingediend t.a.v. het onderzoeksrapport Maastricht Aachen Airport. Tegen de voorgenomen uitbreidingsplannen van Luik-Bierset is in maart/april 2021 een zienswijze ingediend. In het najaar van 2021 zijn zowel bestuurlijk als ambtelijk gesprekken gevoerd met de Provincie Limburg en de gemeente Maastricht over samenwerking in m.n. het dossier Luik-Bierset. De intentie is

uitgesproken om gezamenlijk op te trekken en de aanwezige expertise in de organisaties met elkaar uit te wisselen. Gulpen-Wittem en Vaals hebben zich eind 2021 hierbij aangesloten.

Aanpak overlast bedrijven

Omschrijving (toelichting)

We voeren periodieke controles uit van bedrijven op basis van de risico-analyse en controles van bedrijfsterreinen. E.e.a. zoals vastgelegd in het integraal Omgevingsbeleidsplan VTH 2017-2021.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Aanpak stookoverlast

Omschrijving (toelichting)

Via voorlichting wordt aandacht gevraagd voor het voorkomen/beperken van overlast als gevolg van bijvoorbeeld (houtstook)kachels. Waar nodig wordt gehandhaafd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Via voorlichting is aandacht gevraagd voor het voorkomen/beperken van overlast als gevolg van bijvoorbeeld (houtstook)kachels. De APV is leidend en waar nodig is gehandhaafd.

3.1.3 Zorgdragen voor toekomstbestendige watersystemen

Duurzaam omgaan met water

Omschrijving (toelichting)

Duurzaam omgaan met water geven we vorm via een drietal sporen:

1. Klimaatadaptatie: Samen met onze waterpartners maken we ons watersysteem klimaatadaptief. In 2021 worden knelpunten ten aanzien van wateroverlast en droogte inzichtelijk gemaakt en de risicodialoog gevoerd met de partners om oplossingen te formuleren.
2. Duurzaamheid: we scheiden hemelwater van afvalwater, proberen waar mogelijk het hemelwater vast te houden op de plek waar het valt en voeren het naar de bedoelde voorzieningen. We doen dit op projectmatige wijze binnen de lopende projecten.
3. Goede leefomgeving: hemelwater vangen we op in het gebied waar dit valt, laten we infiltreren in de bodem of voeren we af naar de voorzieningen. We accepteren water op straat bij hevige regenbuien. Bij herinrichtingsprojecten die in 2021 worden opgepakt wordt dit uitgangspunt meegenomen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 hebben we in het samenwerkingsverband Maas & Mergelland de knelpunten voor de thema's wateroverlast en overstroming benoemd en met de waterpartners besproken. Voor Maas & Mergelland is een uitvoeringsprogramma opgesteld en zijn 10 prioritaire projecten benoemd waarvoor DPRA subsidie is aangevraagd. Voor Eijsden-Margraten zijn 2 projecten hiervoor aangemeld, gebiedsgerichte aanpak Cadier en Keer en Waterproblematiek Noorbeemden.

In 2021 hebben we een aantal projecten voorbereid danwel uitgevoerd. De KRW-maatregel Bukel is afgerond, Aan de Keerberg is een vuilwaterbuffer getransformeerd naar een hemelwaterbuffer en een pompemaal verwijderd en in Eckelrade wordt een pompmaal vervangen en de uitstroom verbeterd van het hemelwater.

In juli 2021 hebben we proefondervindelijk extreme neerslag kunnen meemaken. Na langdurige regenval tradt hevige regenval op en werden onze watersystemen op de proef gesteld. Met name in plateau en Heuvelland constateerde we dat de systemen goed hebben gewerkt. Ten aanzien van de Maas hebben we ter hoogte van het Bat en de Diepstraat extra voorzieningen moeten treffen om water van de Maas binnen de bedding te houden. Op sommige plaatsen langs de Maas heeft dit extreme weer tot materiele en emotionele schade geleid.

Ten aanzien van de stimuleringsregeling afkoppelen hemelwater hebben we in 2021 9 beschikkingen afgegeven, is 933 m² verhard oppervlak afgekoppeld.

Daarnaast hebben we in 2021 de regentonactie uitgevoerd en 387 regentonnen "geleverd".

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6210020 Openbare verlichting	-453.700,00	-471.107,44	-17.407,44	-3,84
6210040 Straatreiniging	-226.074,00	-239.875,40	-13.801,40	-6,10
6560101 Afvalverwijdering plantsoenen	-30.000,00	-31.213,25	-1.213,25	-4,04
6721000 Beleid-voorlichting afval	-5.841,00	-5.840,00	1,00	0,02
6721010 Restafval en GFT	-1.789.528,00	-1.615.861,47	173.666,53	9,70
6721020 Kringloopgoederen	-88.647,00	-88.655,00	-8,00	-0,01
6721030 Papier afval	-32.099,00	-78.900,12	-46.801,12	-145,80
6721040 Glas afval	4.523,00	318.738,61	314.215,61	-6.947,06
6721060 Grof huishoudelijk afval	-17.158,00	-26.510,48	-9.352,48	-54,51
6721070 Milieupark	0,00	-3.065,28	-3.065,28	0,00
6721085 Milieuparken	-510.101,00	-573.896,00	-63.795,00	-12,51
6721090 Deconstructiemateriaal	-1.350,00	-459,78	890,22	65,94
6721110 Bijdrage ASL	-6.000,00	-5.370,71	629,29	10,49
6721130 Inzameling kunststofverpakkingen	65.740,00	-358.676,45	-424.416,45	645,60
6721140 Hondenpoep	-10.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
6721190 Bedrijfsvoering Rd4	-201.769,00	-168.313,00	33.456,00	16,58
6722000 Riolen en rioolgemalen	-2.439.436,00	-2.516.658,22	-77.222,22	-3,17
6722001 Onderhoud riolen en rioolgemalen	-125.000,00	-162.498,98	-37.498,98	-30,00
6722002 Onderhoud riolen en rioolgemalen, ICT	-53.000,00	-53.000,00	0,00	0,00
6723000 Milieu algemeen	-133.348,00	-122.926,00	10.422,00	7,82
6723020 Handhaving milieu	-5.000,00	-10.742,50	-5.742,50	-114,85
6723030 Bodembescherming	-6.500,00	-6.291,00	209,00	3,22
6723050 Ongediertebestrijding	-14.005,00	-15.525,00	-1.520,00	-10,85
6723280 Natuur-milieu-educatie	-1.800,00	-1.969,60	-169,60	-9,42
6723290 Zwerfafval	-11.000,00	-12.752,65	-1.752,65	-15,93

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6725000 Reinigingsrechten	3.030.675,00	3.067.033,05	36.358,05	-1,20
6726000 Baten rioolrechten	3.356.084,00	3.421.158,33	65.074,33	-1,94
6820002 Duurzaamheid	-96.881,00	-56.492,33	40.388,67	41,69
Resultaat	198.785,00	170.329,33	-28.455,67	14,31

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Restafval en GFT.

Het voordeel bestaat uit met name uit het verschil tussen de geraamde storting in de voorziening / € 87.000 (last) en de gerealiseerde onttrekking aan de voorziening / € 106.882 (baat) hetgeen een voordeel oplevert van € 194.558.

Daarnaast waren er nog een 2-tal niet-begrote voordelen :

- dividend 2020 Rd4 020 / € 16.067
- corona compensatie 2020 / € 39.190

Het voordeel wordt verminderd door de niet-begrote eindafrekening + BTW van de variabele component 2020 restafval en GFT / € 76.152.

Papierafval

Het nadeel bestaat uit een nadeel op de lasten van € 72.223 en een voordeel op de baten van € 26.422.

Het nadeel op de lasten wordt m.n. veroorzaakt door een extra vergoeding van € 63.474 aan de verenigingen voor het ophalen van oud papier, dit omdat de marktprijs boven een bepaalde waarde lag. Daarnaast was er een nadeel uit de eindafrekening van de variabele component 2020 Papier van € 9.753.

Het voordeel op de baten bestaat uit een niet-begrote baat afrekening Afvalfonds 2019.

Glasafval

Voordeel ontstaat door de afrekening variabele componenten 2020 / afvalfonds. Zie ook onder Bedrijfsvoering Rd4.

Grofhuishoudelijk afval

Het nadeel is het gevolg van de eindafrekening van de variabele component 2020 grof huishoudelijk afval.

Milieuparken

Het nadeel is het gevolg van :

- de eindafrekening van de variabele component 2020 Milieuparken / € 55.1589 ;
- een afwijking in het voorschot 2021 / € 5.839 en
- een niet-begrote apothekersbijdrage 2020 / € 2.767.

Inzameling kunststofverpakkingen

Het nadeel van € 424.416 bestaat uit meer lasten € 372.452 en minder opbrengsten € 51.964.

De lasten waren hoger dan geraamd vanwege :

- naheffing PMD 2017/2018: - € 72.794
- eindafrekening variabele component PMD 2020: - € 183.085
- variabele componenten 2021 : - € 75.072
- voorschot eindafrekening PMD 2019: - € 41.501

De opbrengsten waren lager dan geraamd vanwege :

- eindafrekening variabele component PMD 2020: - € 159.000
- afrekening variabele component 2021: + € 107.936

Bedrijfsvoering Rd4

Het voordeel is het niet-begrote aandeel Eijsden-Margraten in het behaalde resultaat 2020 van de GR Rd4.

Onderhoud Riolen en rioolgemalen

De overschrijding is veroorzaakt doordat er in 2021 veel rioolverstoppingen zijn geweest waarbij de hele aansluiting vervangen moest worden. Dit soort vervangingen brengt hoge(re) kosten met zich mee.

Duurzaamheid

De reden voor het voordeel is tweeledig :

1. Enerzijds is er een voordeel van € 20.660 omdat we een subsidie hebben ontvangen als bijdrage in de kosten voor extern advies warmtetransitie.
2. Daarnaast is er een voordeel van € 20.000 omdat het in 2021 geplande vervolgonderzoek luchtkwaliteit in 2022 plaats vindt.

3.2 Mutaties reserves programma 3

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6980003 Mutaties reserves prg. 3	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren		Programma 3: klimaat & Energie			
Naam Indicator	Eenheid	Bron	Waarde E-M	Waarde 25.000 - 50.000	Waarde NL
Totaal huishoudelijk afval	KG per inwoner	CBS	558 2019	533 2019	482 2019
Percentage bekende hernieuwbare energie	%	Berekening	3,4 2016	onbekend 2016	onbekend 2016
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	BAG/ABF	8,4 2021	7,8 2021	8,7 2021
Demografische druk	%	CBS	82,1 2021	78,3 2021	70,1 2021

Kaderstellende documenten

- Wegenbeleidsplan Eijsden-Margraten 2017-2020.
- Beleidsnotitie bermenbeheer "maaïen wat moet, bloei waar mogelijk".
- Beleidsplan Openbare verlichting Eijsden-Margraten 2013-2017.
- Parkeerverordening Eijsden-Margraten 2015.
- Telecommunicatieverordening Eijsden-Margraten.
- Gladheidsbestrijdingsplan.

- Beeldkwaliteitsplan Bloesemgaard.
- Bomenverordening Eijsden-Margraten 2015 (onderdeel APV).
- Verordening naamgeving en nummering gemeente Eijsden-Margraten 2011.
- Uitvoeringsvoorschriften huisnummering gemeente Eijsden-Margraten 2011.
- Regionale woonvisie 2010-2020.
- Kaders woningbouwprogramma 2012-2022.
- Lokale woonvisie Eijsden-Margraten “samen bouwen aan de toekomst 2019-2025.
- Bouwverordening Eijsden-Margraten 2018.
- Kadernota accommodatiebeleid 2017.
- Brandbeveiligingsverordening Eijsden-Margraten 2012.
- Integraal omgevingsbeleidsplan Vergunningverlening, toezicht en handhaving Wabo 2017-2021.
- Verordening Starterslening Eijsden-Margraten 2019.
- Procedureverordening voor advisering tegemoetkoming in schade.
- Welstandsnota Eijsden-Margraten 2013.
- Beleidsnotitie bijbehorende bouwwerken.
- Uitvoeringsprogramma VTH Wabo 2018.
- Beleidsregel subsidies maatschappelijke accommodaties Eijsden-Margraten 2018.
- Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg.
- Nota grondbeleid 2012.
- Gemeentelijk Rioleringsplan Eijsden –Margraten 2018-2022.
- Beleidsnota Duurzaamheid 2015-2018.
- Verordening duurzaamheidslening Eijsden-Margraten 2016, eerste wijziging.
- Gemeentelijk klimaat- en energiebeleidsplan 2018-2040 met bijbehorend uitvoeringsprogramma 2018.
- Afvalstoffenverordening Eijsden-Margraten 2011.
- Subsidieverordening oud papier Eijsden-Margraten 2012.
- Uitvoeringsbesluit afvalstoffenverordening gemeente Eijsden-Margraten 2012.
- Gemeentelijk milieubeleidsplan 2015-2018.
- Milieu Uitvoeringsprogramma 2017.
- Uitvoeringsbesluit afvalstoffenverordening Eijsden-Margraten 2012.
- Bodembeheernota Eijsden-Margraten 2017.
- Beleidsnotitie inzameling textiel en kleding gemeente Eijsden-Margraten 2017.

Verbonden partijen

De volgende verbonden partijen dragen bij aan het programma Klimaat & Energie:

- Sanering afvalwaterlozingen buitengebied.
- Reinigingsdiensten Rd4 (GR en NV).

- Regionale Uitvoeringdienst (RUD) Zuid-Limburg.
- Bodemzorg Limburg BV.

Voor nadere informatie over deze verbonden partijen verwijzen wij naar de paragraaf Verbonden partijen.

Wat heeft het programma gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021
Lasten			
3.000 Prioritair thema: Duurzaamheid	-151.500,00	-111.115,41	40.384,59
3.100 Kerntaak: Afval, water en milieu	-6.820.571,00	-7.178.563,99	-357.992,99
Totaal Lasten	-6.972.071,00	-7.289.679,40	-317.608,40
Baten			
3.100 Kerntaak: Afval, water en milieu	7.019.356,00	7.348.893,32	329.537,32
3.200 Mutaties reserves programma 3	150.000,00	150.000,00	0,00
Totaal Baten	7.169.356,00	7.498.893,32	329.537,32
Resultaat	197.285,00	209.213,92	11.928,92

Programma 4: Wonen & Mobiliteit

Wonen in een prettige leefomgeving met passende voorzieningen die goed ontsloten zijn, is een belangrijk thema voor de komende jaren. Gezien de demografische ontwikkelingen zal de gemeente moeten inspelen op veranderende woon- en leefbehoeften. In dit programma wordt aangegeven hoe we hier mee om willen gaan. De aantrekkingskracht van Eijsden-Margraten om er te wonen, te verblijven, te werken en te ondernemen wordt bepaald door de wijze waarop onze gemeente ontsloten is. Mobiliteit en het realiseren van een verkeersveilige gemeente is dan ook een belangrijk thema dat primair aansluit bij het realiseren van een kwalitatief goed woon- en leefklimaat.

4.0 Prioritair thema: Wonen

We streven in Eijsden-Margraten naar een duurzame woningvoorraad en woonomgeving die aansluit bij de behoeften in de kernen en waarbij gemeentebreed met name ingezet wordt op passende woningen voor zowel starters als senioren. Hierdoor willen we de doorstroming bevorderen. Inwoners wonen in een gezonde, veilige en prettige woon- en leefomgeving, waarbij duurzaamheid en kwaliteit belangrijke uitgangspunten zijn. Hierbij heeft de herbestemming en transformatie van bestaande (leegstaande) gebouwen onze bijzondere aandacht.

Rondom het programma Wonen staat de gemeente Eijsden-Margraten voor een aantal opgaven:

- Bouwopgave: op grond van demografische ontwikkelingen heeft de gemeente Eijsden-Margraten (01.01.2019) een bouwopgave van ca. 630 nog te realiseren woningen.
- Duurzaamheidsopgave: het verduurzamen van bestaand en nieuw vastgoed.
- Leegstandsproblematiek: het herinvullen dan wel herbestemmen van vrijkomende agrarische bebouwing c.q. grootschalige complexen.
- Huisvesting bijzondere doelgroepen (statushouders en zorgvragers zoals woonurgente, gehandicapten en ggz-patiënten).
- Aanbieden nieuwe zorgconcepten als aanzet voor nieuwe zorgtransformatie gericht op zorginclusieve kernen

Ontwikkellijnen

Om een antwoord te geven op de woonopgaven komt de focus te liggen op een zestal ontwikkellijnen. Centraal hierin staat dat er in de kernen gebouwd wordt naar behoefte. Dit wordt gerealiseerd middels afbouw van lopende uitbreidingsbouwplannen, realisatie van inbreidingslocaties, het verbeteren van

de bestaande woningvoorraad en transformatie/herinvulling van leegstand (agrarische) bedrijfspanden en rijksmonumenten. Initiatieven die ontwikkeld worden dienen bij te dragen aan de kwaliteit van leven die past bij de gemeente Eijsden-Margraten, waarbij de woonomgeving en het leefklimaat versterkt wordt. Dit betekent dat woningbouwplannen kwalitatief en kwantitatief afgestemd worden op de lokale woonbehoefte en bijdragen aan het versterken van de omgeving en identiteit van Eijsden-Margraten; het landschappelijke en groene karakter versterken, ruimte bieden voor bewegen en ontmoeten, inpassen duurzaamheidsvraagstuk en incorporeren gezond leefklimaat vanuit de doelstellingen van het thema lifestyle.

1. Woningbouw voor starters: het aanbod van koopwoningen voor starters verhogen en voor de doelgroep behouden.
2. Doorstroming bevorderen: door woningen voor ouderen te realiseren wordt de doorstroming bevorderd en wordt er ruimte gecreëerd voor huisvesting van (jonge) gezinnen).
3. Langer thuis wonen stimuleren: faciliteiten bieden om de woningen voor deze doelgroep levensloopbestendig te maken, maar zodanig dat deze vervolgens ook aantrekkelijk blijven voor nieuwe bewoners. Indien langer thuis wonen niet meer mogelijk is dienen er geclusterde woonvormen beschikbaar te zijn waarin de doelgroep gehuisvest kan worden.
4. Huisvesten bijzondere doelgroepen: het realiseren van voldoende kwalitatief aanbod van betaalbare huurwoningen voor de bijzondere doelgroepen, zoals statushouders waar nodig woonurgente en mogelijk via bijzondere (tijdelijke) huisvestingsvormen.
5. Verduurzaming bestaande en nieuwe woningvoorraad: via het duurzaamheidsprogramma op stimulerende en faciliterende wijze en waar mogelijk op sturende wijze invulling geven aan het verduurzamen van de woningvoorraad.
6. Leefbare kernen: het kwalitatief hoge woon- en leefklimaat wordt in stand gehouden waarbij passende wooninitiatieven zo veel mogelijk worden gefaciliteerd.

Wat willen we bereiken?

4.01 Realiseren woningbouwplannen

Wat gaan we ervoor doen in 2021?

Realiseren gebiedsontwikkelingen en uitbreidingsplannen

Omschrijving (toelichting)

In 2021 wordt verdere uitvoering gegeven aan de bouwplannen 't Veldje, de Bloesemgaard, de Keerberg en de Bongerd.

Prioriteit heeft de realisatie van de woningbouwprojecten Mheerderweg Noord in Banholt, de Karreweg Fase 2 te Sint Geertruid, de herinvulling van het gebied aan de Kampweg te Gronsveld, de herontwikkeling van de voormalige Lidl-locatie te Eijsden alsmede het Europapark te Gronsveld.

In 2021 wordt tevens de voorbereidingen getroffen om te komen tot woningbouw in Mheer, Oost-Maarland en aan de Sprinkstraat te Margraten. Ook zal een nadere verkenning opgestart worden rondom het Raadhuisplein te Cadier & Keer.

Tevens wordt in het licht van de visie Middenerras nadrukkelijk effort ingezet op de gebiedsontwikkeling "de Poort van het Heuvelland". De herontwikkeling van het Missiehuis e.o. alsmede de voormalige sporthal zal hierbij vanuit de woonopgaven bijzondere aandacht krijgen. Daarnaast zullen voorbereidingen getroffen worden rondom de herinvulling van een deel van het Ursulinencomplex te Eijsden gericht op woningbouw.

Ook wordt ingezet op het verlenen van medewerking aan ruimtelijke en volkshuisvestelijk gewenste woningbouwplannen die worden ontvangen, al dan niet voortvloeiend uit het woningbouwprogramma.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Bloesemgaard fase 2: In 2021 is het overleg opgestart over het te realiseren woningbouwprogramma en zijn de eerste concepten van het wijzigingsplan ontvangen van de ontwikkelende partij BPD.

Kampweg: In 2021 zijn de planologische voorbereidingen getroffen om te komen tot vergunningverlening. Deze is voorzien begin 2022. Tevens zijn uitvoeringsafspraken gemaakt tussen partijen en is in het kader van de provinciale KLC-subsidie de subsidiemogelijkheden verkend. Verwachting is dat begin 2022 dit alles definitief gemaakt kan worden, zodat start bouw kan starten in Q2 van 2022.

De voorbereidingen rondom de planontwikkelingen Karreweg Fase 2 en Mheerderweg Noord zijn in 2021 voortvarend opgepakt. Op grond van de aangenomen Raadsmotie eind 2021 is tevens het voorbereidingsproces rondom de Wet Voorkeursrecht Gemeenten opgestart en is het wervingstraject rondom de benodigde gronden geïntensiveerd.

Het woningbouwprogramma van Veldje en Keerberg is gerealiseerd.

Wat willen we bereiken?

4.02 Transformeren woningmarkt

Wat gaan we ervoor doen in 2021?

Stimuleren en faciliteren transformatie-opgave bestaande woningmarkt

Omschrijving (toelichting)

* Bij het verlenen van medewerking aan nieuwbouwplannen in inbreidingslocaties wordt zo veel mogelijk gestuurd op het leveren van een bijdrage aan de transformatie van onze woningvoorraad (woningen voor starters, senioren, huur versus koop). Dit is immers ook een van de uitgangspunten van onze woonvisie.

* Het levensloopbestendig maken en verduurzamen van gebouwen wordt volgens de geldende regelingen (Dubbel Duurzaam, het zonnepanelenproject en het project Plus je Huis) gestimuleerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Alle woningbouwplannen betrekking hebbende op inbreidingslocatie, veelal voortvloeiend uit noodzakelijke herbestemmingen, die wij in 2021 in procedure hebben gebracht of zijn vergund, hebben betrekking op woningbouw voor de doelgroepen ouderen, starters en sociaal, zoals vastgelegd in de door de raad vastgestelde gemeentelijke woonvisie "Samen bouwen aan de toekomst 2019-2025".

Voor wat betreft de verduurzaming van woningen wordt verwezen naar concrete activiteiten die binnen het prioritaire thema duurzaamheid zijn opgepakt.

Wat willen we bereiken?

4.03 Herinvullen van leegstand en leegkomende gebouwen

Wat gaan we ervoor doen in 2021?

Stimuleren en faciliteren herinvullen van leegstaande gebouwen.

Omschrijving (toelichting)

Herbestemmingsmogelijkheden van leegstaande en vrijkomende gebouwen worden actief opgepakt. Bijzondere aandacht gaat hierbij in 2021 uit naar:

- * monumentale gebouwen, zoals het voormalige gemeentehuis Eijden, herinvulling Hoeve Dobbelstein, hoeve Welsderhof, Kasteel Oost, Hoeve de Laathof, Reinekeshof, Kasteel Rijckholt;
- * vrijkomende agrarische gebouwen, zoals de 4 pilots die vanuit het prioritaire thema Landbouw en Landschap worden opgepakt alsmede voorkomende initiatieven van agrarische ondernemers die zich in de loop van het jaar voordoen;
- * leegstaande panden in de kernen, zoals de herontwikkeling van de voormalige Lidl en het voormalige veilingterrein te Margraten in relatie tot verplaatsing Aldi in C&K.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Aanvragen/initiatieven die ontvangen werden om een leegstaand of leegkomend pand , een pand of perceel dat zijn functie dreigt te verliezen of heeft verloren, of om voor de instandhouding van een rijksmonumentaal of beeldbepalend pand het vastgoed her te bestemmen tot woningbouw en deze herbestemming ruimtelijk een verbetering is en meerwaarde heeft voor de omgeving en hiermee tegemoet wordt gekomen aan onze volkshuisvestelijke woonopgave, hebben wij in 2021 hieraan onze medewerking verleend.

Voor 2021 kan onder meer verwezen worden naar de herbestemming van Hoeve Dobbelsteijn en Sprinkstraat 15 en Termaar 37 te Margraten, Plan Mulleners en Envida op het voormalige scholencomplex aan de Kampweg 37 en Europapark 1 te Gronsveld. De voormalige Lidl, de hoek

Vogelzang 1 en Spriemenstraat 1- 3 en de Kapelkesstraat 9a-11 te Eijsden, Rijksweg 23 en 87 te Cadier en Keer, Kerkplein 7a en Langstraat 3 te Mesch zijn enkele concrete herbestemmingsplannen betrekking hebbende op diverse woningbouwsegmenten die het afgelopen jaar in procedure zijn gebracht, vergund of in uitvoering zijn. Daarnaast zijn er nog diverse woningbouwplannen als gevolg van herbestemming in voorbereiding waarvan de status nog informeel is.

Wat willen we bereiken?

4.04 Afspraken met partners in de woningmarkt

Wat gaan we ervoor doen in 2021?

Afspraken maken met Provincie Limburg

Omschrijving (toelichting)

In samenspraak met de Provincie wordt structureel bekeken in hoeverre woningbouwinitiatieven onderdeel kunnen uitmaken van de provinciale stimuleringsprojecten “Limburgse versnellingsagenda woningbouw” en het provinciale project “Kwaliteit Limburgse Centra”.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Hieraan is uitvoering gegeven. Diverse woningbouwplannen zijn periodiek met de provincie besproken voor wat de haalbaarheid hiervan betreft. Tevens is in 2021 samen met de Provincie bekeken in hoeverre plannen in aanmerking kunnen komen voor een provinciale bijdrage in het kader van de regeling Kwaliteit Limburgse Centra (KLC). Vooralsnog zal één woningbouwplan (woonzorgcomplex van Envida op het voormalige scholencomplex aan de Kampweg in Gronsveld) hiervoor in aanmerking kunnen komen.

In acht moet worden genomen dat aan bepaalde criteria voldaan moet worden om voor een KLC-bijdrage in aanmerking te komen. Gelukkig beschikken wij over veel woningbouwplannen waarvoor een bijdrage (met daarbij behorende voorwaarden) niet noodzakelijk is om versneld uitgevoerd te kunnen worden.

In 2021 is een subsidieaanvraag bij het Rijk ingediend in het kader van de Regeling huisvesting aandachtsgroepen. Op 20 december 2021 heeft de gemeente een positieve beschikking ontvangen voor een bedrag van 55.000 euro.

Monitoren Woningvoorraad

Omschrijving (toelichting)

Jaarlijks wordt de woningvoorraad en de planontwikkelingen gemonitord en afgezet tegen de actuele bevolkingsprognoses en aanwijsbare behoeften.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De in ontwikkeling zijnde, de vastgestelde en de (recent) gerealiseerde planvoorraad hebben wij inzichtelijk. Zodra de resultaten van het woonbehoefteonderzoek bekend zijn vastgesteld zijn (maart 2022) en deze aan de nieuwe raad gepresenteerd zijn, zal de raad worden voorgesteld onze woningbouwprogrammering af te stemmen op de onderzoeksresultaten.

Prestatieafspraken maken met plaatselijk werkende woningcorporaties

Omschrijving (toelichting)

Er worden prestatieafspraken gemaakt met de plaatselijk werkende woningcorporaties waarin rekening gehouden wordt met de woon- en leefbehoeften van onze inwoners en de woonopgaven voortvloeiende uit de vastgestelde woonvisie.

Bijzondere aandacht zal uitgaan in het maken van afspraken met partners in de woningmarkt ten aanzien van de woonopgaven rondom woonurgente.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Jaarlijks worden in december prestatieafspraken gemaakt met de plaatselijk werkzame corporaties voor het daarop volgende jaar met een doorkijk naar de daarop volgende drie jaren. Deze afspraken worden periodiek geëvalueerd via een bij de prestatieafspraken vastgestelde uitvoeringsagenda. Jaarlijks wordt in 1e kwartaal van jaar volgend op het jaar waarop de afspraken betrekking hebben, een eindevaluatie gemaakt, die door de besturen van de gemeente en corporaties worden vastgesteld. In 2021 is voorgaand proces conform doorlopen.

Als de resultaten van het woonbehoefteonderzoek door de gemeente zijn vastgesteld (maart 2022), zullen deze worden besproken met de betreffende corporaties en zullen eventuele hieruit voortvloeiende sociale woningbouwprogramma's met de corporaties worden samen- en vastgesteld.

Wat willen we bereiken?

4.05 Stimuleringsmaatregelen voor starters

Wat gaan we ervoor doen in 2021?

Inzetten stimuleringsmaatregelen voor starters

Omschrijving (toelichting)

* Voor starters op de woningmarkt zal uitvoering gegeven blijven worden aan de (eind 2020) geactualiseerde verordening op de starterslening.

* Er worden voor sociale huurwoningen aangepaste grondprijzen gehanteerd e.e.a. in lijn met de grondprijzen voor starterswoningen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Om nog meer uitvoering te kunnen geven aan de starterslening, heeft de raad medio 2021 de verordening aangepast door de koop- en leensom hierin te verhogen. In de projecten Karreweg fase 2 en Mheerderweg Noord, waar de gemeente beschikt over een grondpositie, zijn kavels aan starters verkocht conform de door de raad vastgestelde grondprijzen. Deze kavels zijn allemaal door de doelgroep gekocht.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6550004 Poorten van het Heuvelland	-60.000,00	-66.465,00	-6.465,00	-10,78
6810130 Poelveld	0,00	0,00	0,00	0,00
6820004 Woningbehoefte	-25.000,00	-22.710,00	2.290,00	9,16
6830000 Bougrondexploitatie	2.714,00	213,96	-2.500,04	92,12
6830014 Expl best.pln. Mheerweg Banholt RO	0,00	0,00	0,00	0,00
6830015 Expl best.pln. Mheerweg Banholt Infra	-344.691,00	0,00	344.691,00	100,00
6830016 Expl best.pln. Mheerweg Banholt verkoop	344.691,00	0,00	-344.691,00	100,00
6830017 Expl best.pln Karreweg St. Geertruid NW RO	-55.950,00	0,00	55.950,00	100,00
6830018 Expl best.pln Karreweg St. Geertruid NW infra	-316.352,00	0,00	316.352,00	100,00
6830019 Expl best.pln Karreweg St. Geertruid NW verkoop	372.302,00	0,00	-372.302,00	100,00
6830050 BP Karreweg Sint Geertruid oorspr RO	-2.000,00	0,00	2.000,00	100,00
6830051 BP Karreweg Sint Geertruid oorspr infra	-118.933,00	120.683,27	239.616,27	201,47
6830052 BP Karreweg Sint Geertruid oorspr verkoop	245.933,00	0,00	-245.933,00	100,00
6830080 Exploitatie bestemmingsplan Heiligerweg	0,00	0,00	0,00	-∞
6830090 Expl best.pln. Noorbeek Bogmanplein	-3,00	-307,01	-304,01	-10.133,67
6830120 Exploit. bp. Noorbeek Septemberlaan	57.000,00	55.437,79	-1.562,21	2,74
6830170 Centrumplan Eijsden	0,00	0,00	0,00	∞
6830180 Exploitatie BP Partounstraat	-1.989,00	-1.989,24	-0,24	-0,01
6830190 Veldje	0,00	0,00	0,00	0,00
6830191 Veldje infra	0,00	0,00	0,00	0,00

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
Resultaat	97.722,00	84.863,77	-12.858,23	13,16

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Expl best.pln. Mheerderweg Banholt RO, Infra en Verkoop

De opbrengsten verkoop kavels zijn niet in 2021 gerealiseerd.

Nadat het plan in juli / augustus bouwrijp is opgeleverd, zijn de optietermijnen gaan lopen vanaf 6 augustus tot 6 november. De optanten hebben vóór het verstrijken van de termijn aangegeven over te willen gaan tot koop. In november zijn de koopovereenkomsten verstuurd en eind december waren ze door beide partijen getekend. Aansluitend hadden de kopers een maand tijd gehad om te zorgen voor het notarieel transport. Hierdoor zijn opbrengsten in 2022 gerealiseerd.

Expl best.pln Karreweg St. Geertruid Nieuw, RO, Infra en Verkoop

De opbrengsten verkoop kavels zijn niet in 2021 gerealiseerd.

De uitgifte van de kavels is weliswaar in 2021 gestart en medio 2021 hebben de optanten een optie gekregen op de kavels. Echter, het plan was toen planologisch nog niet rond en is er voor gekozen om de optietermijn te laten starten als het Wijzigingsplan Karreweg fase 2 onherroepelijk was. Dit was op 13 december 2021. Op dat moment is de optietermijn gaan lopen voor de duur van 3 maanden (tot 13 maart 2022). Dit betekent dat de opbrengsten ook in 2022 worden gerealiseerd.

BP Karreweg Sint Geertruid oorspronkelijk, RO, Infra en Verkoop

Begroot waren de opbrengsten grondverkopen.

Deze zijn gerealiseerd en ook via deze kostenplaats geactiveerd. Dit laatste is elders begroot (BP Karreweg Sint Geertruid infra).

4.1 Kerntaak: Mobiliteit & verkeer

Mobiliteit maakt een belangrijk onderdeel uit van het dagelijkse leven: om te werken, voor sociale contacten, voor recreatie en ontspanning. Naast het behoud van een goed dekkend OV-netwerk, liggen binnen de gemeente Eijsden-Margraten uitdagingen rondom het verbeteren van de verbindingen tussen de kernen, met name op het gebied van het openbaar vervoer. De wegen zijn

structureel goed onderhouden, waardoor de kernen en de lokale/regionale voorzieningen goed bereikbaar zijn.

4.1.1 Veilige en goed onderhouden schoolroutes/omgevingen.

Realiseren van veilige en goed onderhouden schoolroutes/omgevingen

Omschrijving (toelichting)

We voeren periodiek overleg met de scholen, VVN en de politie rondom de verkeersveiligheid bij de basisscholen en geven voorlichting aan de ouders en kinderen. Indien uit de overleggen blijkt, dat maatregelen noodzakelijk zijn, worden fysieke maatregelen getroffen. In 2020 heeft een onderzoek plaatsgevonden van de parkeersituatie nabij de MFA Op de Cour in Eijsden. De resultaten worden verwerkt in 2021.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 hebben overleggen plaatsgevonden met:

- Basisschool Op de Cour in Eijsden
- Basisschool Gronsveld
- Basisschool Cadier en Keer
- Basisschool Mheer

Met Basisschool Gronsveld en Cadier en Keer zijn afspraken gemaakt omtrent het gezamenlijk optrekken ten aanzien van voorlichting en communicatie met name richting ouders in combinatie met enkele kleine fysieke aanpassingen in de openbare ruimte. Voor de Basisscholen in Eijsden en Mheer is Veilig Verkeer Nederland verzocht hier onderzoek naar te doen en voorstellen te doen ten aanzien van communicatie en voorlichting maar ook waar nodig fysieke maatregelen in de infrastructuur. In alle gevallen handelt het om subjectieve onveiligheid die met name veroorzaakt wordt door het haal en breng gedrag van de ouders. Middels voorlichting en communicatie met aanvulling vanuit boa's of de adoptieagent wordt hier continue aandacht aan besteed.

4.1.2 Optimale verbindingen tussen kernen

Verkennen mogelijkheden tot optimaliseren Openbaar Vervoer

Omschrijving (toelichting)

We overleggen minimaal 4 keer per jaar met de concessieverlener (Provincie) en de concessiehouder (Arriva) over verbeterpunten ten aanzien van het ov-systeem in onze gemeente. We stellen een mobiliteitsvisie op ten aanzien van behoud van station Eijsden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 hebben we regelmatig overleg gevoerd met Arriva ten aanzien van de openbaar vervoersvoorziening. Echter door corona heeft Arriva de provincie verzocht de dienstregeling aan te passen, naar een minder frequente bediening. Daarnaast is Arriva en de provincie druk doende om de treinverbinding Luik-Maastricht-Heerlen- Aken (de drielandenterrein) in 2023 te laten rijden. Hiervoor dienen de benodigde vergunningen door NMBS nog te worden afgegeven.

In 2021 hebben we een rapportage laten opstellen over de toekomst voor station Eijsden. Dit wordt vertaald in een gebiedsvisie die tzt aan de raad wordt voorgelegd.

4.1.3 Verminderen verkeers- en parkeeroverlast, vergroten verkeersveiligheid.

Monitoren en aanpakken snelheids- en parkeeroverlast

Omschrijving (toelichting)

We verrichten snelheidsmetingen en indien noodzakelijk worden maatregelen getroffen.
We breiden parkeergelegenheden alleen uit als nut en noodzaak kan worden aangetoond.
We formuleren maatregelen om overlast ten aanzien van toeristisch recreatief verkeer te beperken.

In 2021 zal in ieder geval de verkeerssituatie in Bruisterbosch bekeken worden, het parkeerprobleem aan de Veilingweg in Gronsveld aangepakt worden en zal de parkeerproblematiek in Eijsden verbeterd worden, middels de aanleg van een parkeerplaats aan de Stiegel.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 is de parkeerplaats aan de Stiegel te Eijsden gerealiseerd ter ontlasting van de parkeerdruk in de oude kern. Gestart is met de uitvoering van de motie ten aanzien van het autovrij maken van de Vroenhof en hebben bewonersavonden in november 2021 plaatsgevonden.

Op verzoek hebben op diverse wegvakken snelheidsmetingen plaatsgevonden en waar nodig zijn maatregelen getroffen zoals bijvoorbeeld de Kapelweg in Cadier en Keer. In Bruisterbosch hebben diverse inspraakgesprekken plaatsgevonden om de Bruisterboschweg binnen de bebouwde kom veilig te kunnen inrichten. In 2022 zullen de werkzaamheden worden uitgevoerd.

In 2021 hebben diverse participatiegesprekken plaatsgevonden met de inwoners en stakeholders van de lijn 50 gemeenten ten aanzien van toeristisch recreatief verkeer. Dit heeft geleid tot een raadsvoorstel dat in juli 2021 door de drie raden is vastgesteld, is een akte van ambitie benoemd en een uitvoeringsprogramma opgesteld. Van augustus tot en met oktober 2021 hebben in het Heuvelland vier pilots plaatsgevonden en hebben bewoners van Mheer motorrijders gedwongen met spandoeken om de geluidsoverlast te beperken. Zowel het project als de pilots zijn geëvalueerd. De resultaten zullen in het 1ste kwartaal in 2022 richting raad worden gecommuniceerd.

Parkeerplaats Veilingweg: het ontwerp voor een parkeervoorziening aan de Veilingweg is gereed. De beoogde voorziening is echter geprojecteerd op een stuk grond dat in eigendom is van gemeente Maastricht. Het overleg met gemeente Maastricht verloopt stroperig waarbij verwezen wordt naar afspraken uit het verleden. Deze zouden vastgelegd zijn in een convenant. Zowel gemeente Maastricht als gemeente Eijsden-Margraten kunnen het betreffende convenant niet terugvinden in het archief. Verder wordt het plan hertoetst aan het bestemmingsplan en wordt er beoordeeld of vergunningen voor de beoogde parkeerplaats noodzakelijk zijn.

4.1.4 Verbeteren infrastructuur fietsers en wandelaars.

Investeren in kwaliteitsverbetering fiets- en wandelroutes

Omschrijving (toelichting)

Het areaal trottoirs binnen de kom wordt beoordeeld en daar waar noodzakelijk vindt onderhoud plaats volgens kwaliteitsniveau B en/of wordt het areaal uitgebreid indien dit gewenst is. Bewegwijzering van het fietsnetwerk alsmede het wandelpadennet worden geoptimaliseerd indien noodzakelijk.

Tussen Sint-Geertruid en Eijsden wordt een vrijliggend fietspad gerealiseerd (Bukel).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De fiets- en wandelroutes worden onderhouden volgens het Groenbeleidsplan en het Wegenbeleidsplan. Bewegwijzering van fietsnetwerk vindt plaats conform het Fietsknooppuntennetwerk. In 2021 hebben we de voorbereidingen getroffen samen met de andere gemeenten in Zuid-Limburg om ook voor de wandelpaden een knooppuntensysteem (Knopen Lopen) aan te leggen waarin alle bewegwijzerde wandelroutes zijn opgenomen. In 2022 vindt de aanbesteding plaats en zal worden gestart met het ombouwen van de wandelroutes naar knooppuntensysteem.

Het vrijliggend fietspad Bukel is gerealiseerd. De bestemmingsplanprocedure voor het gedeelte van de onteigening ter hoogte van Hakkenknop is opgestart.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6210010 Gladheidsbestrijding	-53.740,00	-62.759,47	-9.019,47	-16,78
6210030 Bermen	-81.918,00	-77.138,08	4.779,92	5,84
6210100 Wegen	-1.263.665,00	-1.261.218,66	2.446,34	0,19
6210101 Wegen klein onderhoud	-98.800,00	-67.213,77	31.586,23	31,97
6210200 Verkeersregelininstallaties	-25.043,00	-24.272,38	770,62	3,08
6210300 Overige verkeersmaatregelen	-52.553,00	-59.981,86	-7.428,86	-14,14
6212000 Openbaar Vervoer	0,00	-201,00	-201,00	∞
6212001 Subsidie openbaar vervoer	-2.000,00	-2.300,00	-300,00	-15,00
6214000 Parkeervoorzieningen	-34.362,00	-35.460,02	-1.098,02	-3,20
Resultaat	-1.612.081,00	-1.590.545,24	21.535,76	1,34

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Gladheidsbestrijding

De overschrijding wordt met name veroorzaakt doordat er in januari en februari 2021 meerdere strooibeurten noodzakelijk waren ; nadeel € 15.000. Dit nadeel wordt deels gecompenseerd doordat de doordat de kosten voor pekels / zand lager waren dan begroot ; voordeel € 6.000.

De overschrijding wordt overigens gedekt door de aanwending van de reserve gladheidsbestrijding voor € 9.019 waardoor een en ander in de jaarrekening saldoneutraal blijft.

Wegen klein onderhoud

Het voordeel van € 31.586 bestaat - globaal - uit een voordeel van € 39.000 op materialen en de aanvoer daarvan en een nadeel van € 7.000 op straatmeubilair.

Het voordeel op onderdelen/materialen is te verklaren doordat het jaarlijks onderhoud van de veldwegen in 2021 grotendeels geboekt is op de post kosten wateroverlast (hoogwater).

Het nadeel van het straatmeubilair is te verklaren door het feit dat er regelmatig straatmeubilair moet

worden vervangen dat wordt onttreemd, aangereden of vernield. De daders kunnen in de meeste gevallen niet worden achterhaald waardoor er geen kostenverhaal mogelijk is.

4.2 Kerntaak: Vastgoed

Wat willen we bereiken?

4.2.1 Afstoten en verduurzamen gemeentelijk vastgoed

Wat gaan we ervoor doen in 2021?

Sturen op toekomstbestendig gemeentelijk vastgoed

Omschrijving (toelichting)

De gemeente werkt mee aan het multifunctioneel gebruik van maatschappelijke accommodaties en geeft uitvoering aan het eerder vastgestelde "Vijf Kernen" accommodatiebeleid (zie ook onderdeel 1.2.4).

Daarnaast wordt ingezet op het versneld afstoten van gemeentelijk vastgoed, hetgeen een structurele besparing oplevert van € 25.000. Voor het resterende gemeentelijk vastgoed wordt bekeken in welke mate en op welke wijze deze verduurzaamd dienen te worden (zie ook onderdeel 3.0.1)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 hebben er diverse verkopen van gemeentelijk vastgoed plaatsgevonden. Het huidige bezit wordt gezien als de kernportefeuille. In 2022 wordt deze kernportefeuille nog verder tegen het licht gehouden. Het college zal dan nader worden geïnformeerd over eventuele verkoopmogelijkheden en hieromtrent worden geadviseerd. Hiervoor wordt onder andere de vitaliteit / levensvatbaarheid van de verenigingen in kaart gebracht die gemeentelijke accommodaties huren.

Financiële afwijking

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6040002 Huisvesting	-439.225,00	-449.267,02	-10.042,02	-2,29
6120010 Brandweerkazerne	28.305,00	32.823,71	4.518,71	-15,96
6341000 Overige agrarische zaken	243.513,00	306.438,93	62.925,93	-25,84
6421000 Basisonderwijs, onderwijshuisvesting	-185.820,00	-185.965,13	-145,13	-0,08
6421001 MFA Eijsden	-331.486,00	-377.024,58	-45.538,58	-13,74
6421002 MFA Gronsveld	-6.500,00	-2.861,65	3.638,35	55,97
6431000 Bijzonder voortgezet onderwijs	-87.822,00	-64.672,78	23.149,22	26,36
6441000 Huisv. voortgezet onderwijs	-29.434,00	-29.433,96	0,04	0,00
6530101 Sporthal 't Vroendel	-51.260,00	-51.259,68	0,32	0,00
6530107 Tennisaccommodaties	-90.407,00	-98.724,54	-8.317,54	-9,20
6530108 Sporthal de Hoven	240,00	0,00	-240,00	100,00
6530109 Binnensportaccommodaties	-29.787,00	-27.561,15	2.225,85	7,47
6530110 Buitensportaccommodaties	-67.444,00	-81.802,08	-14.358,08	-21,29
6530111 Binnensportaccommodaties (exploitatie)	-200.689,00	-187.700,74	12.988,26	6,47
6530112 Buitensportaccommodaties (exploitatie)	54.790,00	99.395,66	44.605,66	-81,41
6530300 Zwembad de Treffer	-90.949,00	-99.426,02	-8.477,02	-9,32
6662003 Huiskamers	-39.641,00	-23.136,84	16.504,16	41,63
6810060 MFA Margraten	-214.522,00	-207.466,99	7.055,01	3,29
6822260 Gemeentegebouwen	-214.583,00	-201.822,59	12.760,41	5,95
Resultaat	-1.752.721,00	-1.649.467,45	103.253,55	5,89

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Overige agrarische zaken

Het voordeel bestaat uit meer baten / € 53.000 en minder lasten / € 10.000.

De verkoop van kleine percelen grond levert een voordeel op van € 46.000. De vergoeding voor zendmasten / pachttopbrengst leveren een voordeel op van € 7.000. Daarnaast zijn er minder kosten gemaakt in het kader van het project landjepik (voordeel € 10.000).

MFA Eijsden

Bij de MFA Eijsden zijn minder huurinkomsten ontvangen vanwege mindere externe bezetting.

Bijzonder voortgezet onderwijs

Noodgebouwen pater kustersweg worden gesloopt derhalve geen kosten meer. (zie collegevoorstel)

Buitensportaccommodaties

Het nadeel van € 14.358 is een optelling van enkele kleine overschrijdingen :

- WML € 3.000;
- klein onderhoud groene sportvelden € 9.000 en
- advieskosten € 2.000.

Buitensportaccommodaties (exploitatie)

De reden voor het voordeel is tweeledig :

1. Enerzijds zijn de huuropbrengsten te laag begroot ; voordeel € 21.066.
2. Daarnaast zijn de vergoedingen 2018 t/m 2020 voor sportbeoefening Hockeer in 2021 gefactureerd, voordeel € 23.540. De reden hiervoor is dat de overeenkomst pas eind 2020 is getekend waarna er nog enkele vertragingen optraden van personele en administratieve aard waardoor de facturen pas in 2021 zijn gestuurd.

Huiskamers

Door Corona hebben de huiskamers stil gelegen in de lockdowns, derhalve zijn de kosten dit jaar lager dan begroot.

4.3 Kerntaak: Omgevingsvisie

Wat willen we bereiken?

4.3.1 Zorg dragen voor een vloeiende implementatie omgevingswet

Wat gaan we ervoor doen in 2021?

Implementeren digitaliseringstraject

Omschrijving (toelichting)

In 2021 gaan we aan de hand van de provinciale applicatie Squit 2020 verder met de implementatie van de nieuwe interne informatievoorziening en de optimalisering van de processen, dit alles vanuit een klantgerichte benadering. Daarnaast is in 2021 de aansluiting op de digitale landelijke voorziening voorzien.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Om klantvragen op het gebied van fysieke leefomgeving te kunnen behandelen onder de Omgevingswet (voorlopige ingangsdatum 1 juli 2022) is in april 2021 het digitale zaakprogramma Squit2020 in gebruik genomen. Momenteel wordt het nieuwe systeem nog gebruikt voor de huidige Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo). Doordat dit systeem ook door onze samenwerkingspartners zoals o.a. de Provincie Limburg, de Regionale uitvoeringsdienst RUDZL, de Veiligheidsregio en de buurgemeente zal worden gebruikt voor de Omgevingswet, kan er een snellere gegevens uitwisseling plaatsvinden. Daarnaast zijn de processen voor de afhandeling van de klantvragen geoptimaliseerd. Er wordt datagericht gewerkt om de behandeling klantvragen kwalitatief en kwantitatief te optimaliseren. De aansluiting aan de landelijke digitale voorziening (DSO) treedt in werking als de Omgevingswet in werking treedt. Alle voorbereiding om dit goed te laten verlopen zijn uitgevoerd.

Opstellen omgevingsverordening

Omschrijving (toelichting)

In het toekomstige Omgevingsplan kunnen - en in veel gevallen moeten - alle regels met betrekking tot de fysieke leefomgeving binnen een gemeente worden opgenomen. Hierbij gaat het o.a. om regels uit gemeentelijke verordeningen, zoals bijvoorbeeld de APV (algemene plaatselijke verordening) en de bouwverordening etc.. Vooruitlopend hierop wordt in 2021 een Omgevingsverordening opgesteld, zijnde een integrale verordening voor de fysieke leefomgeving.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In het toekomstige Omgevingsplan kunnen - en in veel gevallen moeten - alle regels met betrekking tot de fysieke leefomgeving binnen een gemeente worden opgenomen. Hierbij gaat het o.a. om regels uit gemeentelijke verordeningen, zoals bijvoorbeeld de APV (algemene plaatselijke verordening) en de bouwverordening etc.. Door het landelijk opnieuw uitstellen van de inwerkingtreding van de nieuwe Omgevingswet - nu 1 januari 2023 - is het opstellen van de de gemeentelijke Omgevingsverordening deels gepauzeerd. Wel hebben we in 2021 de inventarisatiefase grotendeels voortgezet. Er wordt flexibel en actueel ingespeeld op de nieuwe datum. Een routeplanner die we daarvoor hebben opgesteld, waarin alle activiteiten die op grond van de Omgevingswet uitgevoerd moeten worden integraal zijn opgenomen, wordt in deze als kapstok gebruikt. In 2022 wordt de Omgevingsverordening zijnde een integrale verordening voor de fysieke leefomgeving verder vormgegeven.

Opstellen Omgevingsvisie

Omschrijving (toelichting)

Gestart wordt met het opstellen van een bouwstenennotitie. Deze wordt vervolgens ter vaststelling aan de drie raden in Lijn50 verband voorgelegd (1ste helft 2021). Deze bouwstenennotitie vormt de basis voor het verder vormgeven van de Ontwerp-Omgevingsvisie, hetgeen aansluitend opgestart wordt.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

In 2021 is gestart met het opstellen van een bouwstenennotitie, deel 1 van de Omgevingsvisie. De bouwstenennotitie is in juni 2021 door de drie gemeenteraden van Lijn 50 vastgesteld. Deze bouwstenennotitie vormt de basis voor het verder vormgeven van de Ontwerp-Omgevingsvisie. In de tweede helft van 2021 is gestart met het opstellen van deel 2 van Omgevingsvisie, het ontwerp van de omgevingsvisie. Dit proces wordt voortgezet in 2022.

Verzorgen van opleiding en kennisontwikkeling

Omschrijving (toelichting)

We gaan in 2021 verder met opleiden en kennisontwikkeling. In dat licht worden de benodigde opleidingstrajecten voor de verschillende teams binnen het cluster VVTH-Plus alsook voor de raad voortgezet, passend en gekoppeld aan het nieuwe dienstverleningsconcept.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Door Corona hebben niet alle geplande opleidingen plaats kunnen vinden. Opleidingen en cursussen die doorgeschoven zijn naar 2022 worden dit jaar opgepakt.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6810010 Bestemmingsplannen	47.325,00	28.507,62	-18.817,38	39,76
6810011 Omgevingswet	-71.385,00	-71.171,54	213,46	0,30
6810013 Buitengewoon buitengebied	0,00	0,00	0,00	0,00
6810030 BP kern Margraten	-24.960,00	-24.960,00	0,00	0,00
6820001 Woningbouwprogramma	-7.107,00	-21.024,23	-13.917,23	-195,82
6822010 Bouw- en woningtoezicht	-17.575,00	-10.096,00	7.479,00	42,55
6822030 Welstand	-35.400,00	-37.263,10	-1.863,10	-5,26
6822040 Geo-informatie	-251.911,00	-249.950,08	1.960,92	0,78
6822120 Planschade	-13.405,00	-14.993,57	-1.588,57	-11,85
6822300 Woonwagencentra	-21.968,00	-21.968,04	-0,04	0,00
6823000 Vergunningen (WABO)	1.015.000,00	1.035.960,54	20.960,54	-2,07
Resultaat	618.614,00	613.041,60	-5.572,40	0,90

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Bestemmingsplannen

Het nadeel van € 18.817 bestaat uit een voordeel op de advieskosten (€ 20.523) en een nadeel op de leges voor bestemmingsplannen (€ 39.340).

Het voordeel op de advieskosten ontstaat doordat er minder externe adviezen bij bureaus zijn uitgevraagd.

Het nadeel op de legesinkomsten wordt veroorzaakt door het feit dat nog niet van alle (begrote) bestemmings- / wijzigingsplannen de bijbehorende planontwerpen zijn ontvangen. De leges worden pas opgelegd bij het formeel indienen van een ontwerpplan. Een aantal plannen zit dus nog in de voorfase (de leges volgen in 2022), verder is een aantal plannen gewijzigd van procedure (Wro naar Wabo) waardoor de leges elders zijn geboekt en, tot slot, een aantal plannen heeft uiteindelijk niet geleid tot een procedure aanvraag (bijv. niet haalbaar vanwege ruimtelijke redenen).

Woningbouwprogramma

Begroot waren alleen de kapitaallasten, hierop is een voordeel van € 2.447 gerealiseerd. Het nadeel is ontstaan doordat het budget voor o.a. de regiocoördinator wonen (kosten 2021 € 12.700) bij de samenstelling van de begroting 2021 is afgeraamd en in het teken van de herallocatie prioritaire thema's is ingezet voor de Poort van het Heuvelland. Daarnaast is de schade aan een huurwoning vergoed aan de verhuurder (€ 5.285). Getracht is de schade te verhalen op de huurder.

4.4 Mutaties reserves programma 4

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6980004 Mutaties reserves prg. 4	-187.676,00	-173.904,63	13.771,37	7,34

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren		Programma 4: Wonen & Mobiliteit			
Naam Indicator	Eenheid	Bron	Waarde	Waarde	Waarde
			E-M	25.000 - 50,000	NL
Verwijzingen halt	Aantal per 1.000 jongeren	Halt	18 2020	10 2020	11 2020
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	0,2 2021	1 2021	1,8 2021
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	1,9 2021	3 2021	4,3 2021
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	1 2021	1,1 2021	1,3 2021
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,3 2021	4,7 2021	6,1 2021

Verbonden partijen

Het programma Wonen & Mobiliteit kent geen verbonden partijen.

Kaderstellende documenten

Het programma Wonen & Mobiliteit kent geen kaderstellende documenten.

Wat heeft het programma gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021
Lasten			
4.000 Prioritair thema: Wonen	-2.006.692,00	-1.535.661,26	471.030,74
4.100 Kerntaak: Mobiliteit&Verkeer	-1.675.981,00	-1.678.213,04	-2.232,04
4.200 Kerntaak: Vastgoed	-3.147.897,00	-3.386.627,30	-238.730,30
4.300 Kerntaak: Omgevingsvisie	-496.386,00	-456.869,36	39.516,64
4.400 Mutaties reserves programma 4	-708.000,00	-594.496,20	113.503,80
Totaal Lasten	-8.034.956,00	-7.651.867,16	383.088,84
Baten			
4.000 Prioritair thema: Wonen	2.104.414,00	1.620.525,03	-483.888,97
4.100 Kerntaak: Mobiliteit&Verkeer	63.900,00	87.667,80	23.767,80
4.200 Kerntaak: Vastgoed	1.395.176,00	1.737.159,85	341.983,85
4.300 Kerntaak: Omgevingsvisie	1.115.000,00	1.069.910,96	-45.089,04
4.400 Mutaties reserves programma 4	520.324,00	420.591,57	-99.732,43
Totaal Baten	5.198.814,00	4.935.855,21	-262.958,79
Resultaat	-2.836.142,00	-2.716.011,95	120.130,05

Programma 5: Bestuur & Bedrijfsvoering

Als je met een beschouwende blik naar een gemeente kijkt vervult een gemeente verschillende rollen in haar functie naar haar inwoners. In één perspectief is de gemeente dienstverlener aan haar inwoners. In dit perspectief vervult de gemeente diensten zoals het verstrekken van paspoorten etc. In een andere rol treedt de gemeente haar inwoners tegemoet als burger van een gemeente.

Dienstverlening en besturen zit in ons DNA, is herkenbaar in beleid en uitvoering en sluit aan op de “dicht bij het leven” filosofie die verder uitgedragen wordt. In dat licht willen we vanuit betrokkenheid en op een verfrissende wijze van besturen en werken aansluiting zoeken bij de behoeften van de samenleving door concrete stappen te zetten in goed samenspel tussen raad, college en de ambtelijke organisatie. Dit zal de komende jaren zorgen voor een omslag in de ontwikkelingen van de dienstverlening en wijze van besturen waarbij we al dan niet in samenwerking met andere organisaties/overheden zorg dragen voor een samenleving waarin iedereen op een veilige wijze mee kan doen.

Verder geeft het programma Bestuur en bedrijfsvoering inzicht in de algemene middelen en de wijze waarop wordt gewerkt aan een solide financieel gezonde gemeente. Een financieel gezonde gemeente betekent: een solide financieel meerjarig beleid, goed beheer van deelnemingen en verbonden partijen, een goede financieringsfunctie; voldoende weerstandsvermogen om gemeentelijke risico's af te dekken, voldoende waarborgen tegen calamiteiten (verzekeringen) en zo laag mogelijke lasten voor inwoners en ondernemers. Dit wordt op een transparante wijze overzichtelijk gemaakt waarin cijfers op een leesbare manier worden gepresenteerd.

Een nadere uitwerking komt terug in de wettelijk voorgeschreven paragrafen Lokale heffingen, Bedrijfsvoering, Weerstandsvermogen en risicobeheersing, Financiering en Verbonden partijen.

5.1 Kerntaak: Openbare orde en veiligheid

De kerntaak Openbare orde en Veiligheid levert een bijdrage aan het behouden van een goed woon- en leefklimaat in onze dorpen en het buitengebied.

Je veilig voelen c.q. veilig zijn, is de basis om te kunnen functioneren, te verblijven en te ondernemen. Veiligheid is vanuit dat beeld een verantwoordelijkheid van ons allemaal. Van alle burgers mag namelijk verwacht worden dat zij zich gedragen met respect voor elkaar en de omgeving. Echter, veiligheid is ook een gemeentelijke verantwoordelijkheid. Mensen moeten veilig zijn en zich veilig (kunnen) voelen in en om het huis, in het verkeer en ongehinderd op straat kunnen verblijven, overdag

en 's avonds en veilig hun ondernemerschap en verenigingsactiviteiten kunnen uitoefenen. Van ons als gemeente mag onder meer verwacht worden dat wij erop toezien dat dat mogelijk is, door het treffen van preventieve maatregelen en door handhavend op te treden.

5.1.1 Goede organisatie fysieke veiligheid

Veiligheidsregio

Omschrijving (toelichting)

De Veiligheidsregio richt zich op planvorming, bemensing, opleiden, trainen en oefening uitvoering gegeven.

De ambtelijke organisatie participeert actief binnen de crisisorganisatie van de Veiligheidsregio. Voor 2021 zal de aandacht gericht zijn op de bestrijding van het Covid virus. Daarnaast zal binnen het uitvoeringsplan VTH bijzondere aandacht besteed worden aan de brandveiligheidsaspecten van gebouwen en evenementen binnen onze gemeente.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het jaar 2021 heeft volop in het teken gestaan van Covid.

Vanuit OOV is een forse participatie binnen de crisisorganisatie van de Veiligheidsregio geborgd.

Naar aanleiding van de hoogwaterramp in 2021 zijn lokale suggesties ter verbetering beschreven. Deze zullen in 2022 verder worden opgepakt.

Vanuit het uitvoeringsplan VVTH en het evenementenproces/-aanpak zijn de brandveiligheidsaspecten van gebouwen en evenementen geborgd.

5.1.2 Integriteit en ondermijning

Aanpak ondermijning

Omschrijving (toelichting)

Aan de hand van door het RIEC vastgestelde ondermijningsbeeld zal, met behulp van flexteams, uitvoering gegeven worden aan het bestrijden van ondermijning. Aanpak ondermijnende criminaliteit blijft derhalve een topic.

Daarnaast zal het Bibob-beleid geëvalueerd worden op basis van de nieuwe wetgeving. Middels een veiligheidsrapportage zal de Raad in oktober 2021 geïnformeerd worden over de voortgang van de vordering van de bestrijding van ondermijning en het Bibob-beleid.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 is vanuit Openbare Orde en Veiligheid 5 keer een gemeentelijk flexteam ingezet. De resultaten daarvan zijn gerapporteerd aan de eigenaren/gebruikers van de individuele locaties. In een beperkt aantal gevallen vond aanschrijving en hercontrole plaats voor de naleving van voorschriften van veilig gebruik.

Het Bibob-beleid (Wet bevordering integriteitsboordelingen door het openbaar bestuur) is met de Heuvelland-gemeenten afgestemd en geactualiseerd.

I.v.m. de Coronamaatregelen is de gemeenteraad (pas) geïnformeerd over het thema veiligheid tijdens de raadsthemabijeenkomst d.d. 18 januari 2022.

5.1.3 Veilige woon-, verblijf- en werkomgeving

Investeren in een veilige woon-, verblijf- en werkomgeving

Omschrijving (toelichting)

Op 29-9-20 heeft uw raad het Integraal Veiligheidsplan Heuvelland 2020-2023 vastgesteld.
Als 5 strategische thema's zijn bepaald:

Veilige en leefbare kernen
Jeugd en veiligheid
Woninginbraak en andere vermogenscriminaliteit
Drugsoverlast
Veiligheid rond het uitgaan

In het Uitvoeringsplan zijn de prioriteiten voor 2020-2023 per kalenderjaar nader bepaald. Naast diverse doorlopende activiteiten op de strategische thema's wordt in 2021 op onderdelen extra aandacht gegeven.

In 2021 zal worden ingezet op verkeersveiligheid rond evenementen.

Er wordt een start gemaakt ten aanzien van vitaliteitsmanagement rondom recreatieparken en illegale bewoning.

De samenwerking tussen politie en Boa wordt geïntensiveerd middels acties Donkere Dagen Offensief, fietsdiefstal preventie, preventie jeugdoverlast en reguliere gezamenlijke diensten.

Inzet op WhatsApp-groepen en deelname aan Burgernet blijft onverminderd doorgaan.

Ook de samenwerking met het basisonderwijs inzake veiligheid in en om de school alsmede de bovenlokale aanpak preventie alcohol en drugs blijven accenten in de aanpak.

In 2021 wordt een drugsproject opgestart waarin voorlichting en bewustwording ten aanzien van soft- en harddrugs voorop staat.

Het concept Boa 2.0 wordt in 2021 verder geïmplementeerd.

Resultaat is dat de Boa's meer zichtbaar zijn op straat en beter bereikbaar voor de burgers.

Burgerparticipatie wordt actief toegepast. Dit in die zin dat situatiebeelden bij de burgers worden opgehaald en in overleg met de betrokken burgers en in gezamenlijkheid plannen van aanpak worden uitgerold. De raad wordt bij de veiligheidsrapportages geïnformeerd over de voortgang hiervan.

Resultaat van dit alles moet zijn dat de burgers eind 2021 een verbetering van de veiligheid ervaren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 is met alle betrokkenen van het team VVTH het evenementenproces ter hand genomen incl. verkeersveiligheid. Een en ander is verzameld en heeft geleid tot een concept proces dat in 2022 verder vorm zal krijgen.

Wat betreft vitaliteitsmanagement en illegale bewoning rondom recreatieparken is besloten om dit op Heuvelland niveau te agenderen op de ondermijningstafel. Dit zal in 2022 verder vorm worden gegeven.

In 2021 is intensief ingezet op het Donkere Dagen Offensief. Niet alleen door de boa's zelf, maar ook door politie en ten tijde van gezamenlijke DDO diensten. Fietsdiefstal preventie geldt als algemene taak van de boa's. Ook in 2021 is hier actie op uitgezet en zijn er zadelhoesjes met tips en adviezen geplaatst. Daarnaast hebben de boa's dagelijks contact met de wijkagenten en vice versa gehad. Dit vond zowel via app als fysiek plaats. Vanwege Corona zijn er geen informatiebijeenkomsten gepland geweest ter promotie van de buurt whatsapp en Burgernet.

In 2021 is een aanvang gemaakt met het drugsproject. Deze kick-off heeft plaatsgevonden bij de winkelcentra te Eijsden en Margraten en zal in 2022 een vervolg krijgen.

In 2021 is boa 2.0 op enkele details na geïmplementeerd. Afronding en finetuning vindt plaats in 2022.

5.1.4 Veiligheid van evenementen en bedrijvigheid

Investeren in Keurmerk Veilig Ondernemen

Omschrijving (toelichting)

De samenwerking Keurmerk Veilig Ondernemen met politie, brandweer en een afvaardiging van de ondernemers wordt gecontinueerd. Signalen over onveiligheid en criminaliteit worden vroegtijdig opgepakt.

Inzet op WhatsApp-groepen gaat onverminderd door.

Op de bedrijventerreinen is voorzien in camerabewaking. Daarnaast worden camera's doelgericht en flexibel ingezet. Bijvoorbeeld bij jeugd- en/of milieu-overlast. Aan de raad wordt jaarlijks over de inzet van camera's gerapporteerd.

Wat betreft veilige evenementen gaan we drie dingen doen.

Het evenementenproces van aanvraag t/m de controle voorafgaand en eventueel tijdens het evenement dient te worden herzien. Doelstelling is om dit front-end te gaan beschrijven, zodat de veiligheid bij evenementen te allen tijde geborgd is.

Evenementen worden, conform het evenementenproces beschreven, besproken met de hulpdiensten. Dit gebeurt niet consequent. Borging en optimalisatie van de inzet van deze multidisciplinaire

ambtelijke werkgroep is van cruciaal belang.

Op Heuvelland niveau is er behoefte om te komen tot een ambtelijke regiegroep evenementen. Doel is om ervaringen te delen en processen op elkaar te gaan afstemmen. In 2021 worden de voorbereidingen hiertoe ingezet.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Ook in 2021 is KVO onverminderd doorgedaan. Aanpak bedrijventerrein Gronsveld is in lijn gebracht met de aanpak van de bedrijventerreinen in Eijsden en Margraten. Tevens is het Retailpark te Gronsveld toegevoegd aan het KVO traject. De bedrijventerreinen zijn allen voorzien van camerabewaking. Deze camerabewaking heeft ertoe geleid dat inbraken en overvallen op de blinde vlekken na tot het verleden behoren. Deze blinde vlekken worden in 2022 aangepakt. De buurt whatsapp is binnen deze terreinen geborgd.

Het evenementenproces is in 2021 besproken en in concept beschreven. In 2022 zal dit definitief worden gemaakt en worden geïmplementeerd. Hierbij worden de hulpdiensten betrokken.

De ambtelijke regiegroep Heuvelland is nog niet opgetuigd. Dit was in 2021 niet als prioriteit gesteld.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6120000 Veiligheidsregio Zuid-Limburg	-1.696.263,00	-1.708.319,20	-12.056,20	-0,71
6120020 Pro-actie	-22.000,00	-23.281,46	-1.281,46	-5,82
6120030 Bedrijfs hulpverlening	-2.350,00	-1.164,32	1.185,68	50,45
6140000 Veiligheidsbeleid	-251.923,00	-260.322,94	-8.399,94	-3,33
6140004 Vergunningverlening bijzondere wetten	5.500,00	7.771,04	2.271,04	-41,29
6140010 Dierenbescherming	-27.119,00	-29.409,37	-2.290,37	-8,45
Resultaat	-1.994.155,00	-2.014.726,25	-20.571,25	-1,03

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

5.2 Kerntaak: Identiteit & Samenwerking

Om invulling te kunnen geven aan haar bestaansdoel komt de gemeente vele (maatschappelijke) partners tegen met een samenwerking op verschillende niveaus en voor verschillende beleidsvelden.

Te denken valt aan onder meer de huidige samenwerking inzake de grensoverschrijdende milieuproblematiek, handhaving en oefeningen in het kader van veiligheid, de Rijksgrenscorrectie, mobiliteit inzake spoor en waterweg, het project "meer met de Maas", samenwerking met Voeren op het terrein van natuur en landschap, grensoverschrijdend ondernemen, de samenwerking in de sociale sector, de jumelage met Clervaux, de verbonden partijen en onze eigen bedrijfsvoering.

Die verscheidenheid van opgaven en beleidsvelden vergt dat er voor samenwerking passend moet worden 'geschakeld op schalen', zoals bijvoorbeeld op de schaal stad/platteland, in casu Maastricht/Heuvelland of op de schaal Lijn 50 of op schaal Zuid-Limburg (18) of op de schaal Limburg

(33) of op de schaal Euregionaal. Meer themagericht – bijv. de thema's erfgoed, slowtoerisme, fruitsector en streekproducten - kan worden gedacht aan samenwerking op een schaal met de regio Haspengouw en/of met de regio Land van Herve. Grensoverschrijdende samenwerking maakt sinds vorig jaar voor het eerst ook deel uit van het takenpakket van de Staatssecretaris van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties en die omstandigheid kan bevorderend werken voor het verdiepen en uitbouwen van de grensoverschrijdende samenwerking in onze (eur)regio.

Uitgangspunt voor samenwerking vormt de autonomie en de identiteit van de gemeente Eijsden-Margraten. Op grond van dit uitgangspunt staat de gemeente open voor het verdiepen en verder uitbouwen van de (eu-)regionale samenwerking middels het voeren van een stevige regio-agenda op samenwerking.

5.2.1 Versterken identiteit Eijsden-Margraten: “Dichtbij het Leven” en Cittaslow

Versterken DNA Eijsden-Margraten

Omschrijving (toelichting)

1. In het 2e kwartaal van 2021 ligt er een vastgesteld en gedragen Brandstory, waarbij Dichtbij het leven en Cittaslow de leidraad vormen, waarna deze richting raad en samenleving wordt uitgedragen;
2. Op grond van de Brandstory zal in 2021 de website van de gemeente worden aangepast;
3. Vanuit primair het dienstverleningstraject, de prioritaire thema's en de samenwerkingsagenda wordt in 2021 - met inachtneming van de participatienota - verder inhoud gegeven aan het versterken van de identiteit van Eijsden-Margraten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Zoals in de 1e Burap is aangegeven is in het 2e kwartaal 2021 de werving van een strategisch communicatie-adviseur gestart. Pas per november is betreffende functie ingevuld. Derhalve is in 2021 nog geen vorm en inhoud gegeven aan de brandstory en aanpassing van de website. Daarentegen zijn vanuit het organisatie ontwikkeltraject (TOEM) alsmede het dienstverleningstraject en de prioritaire thema's wel de eerste bouwstenen gevormd voor "Dichtbij het Leven" en Cittaslow.

5.2.2 Versterken samenwerken

De samenwerkingsagenda

Omschrijving (toelichting)

Wij geven de agenda op samenwerking programmatisch invulling en verankeren dit bestuurlijk en ambtelijk organisatorisch zodanig dat daarmee het DNA "dichtbij het leven" en Cittaslow-gedachte versterkt worden. De basis voor samenwerking vormt de door de raad in 2019 vastgestelde nota "doelgericht samenwerken". Op grond hiervan zal in 2021 de focus komen te liggen op een viertal sporen:

1. Lijn 50: in 2021 zal samen met de raad de samenwerking nader geëvalueerd worden en de agenda herijkt worden. Lopende projecten zoals het Toeristisch Recreatief Verkeer Lijn 50 en de Omgevingsvisie worden gecontinueerd.
2. Middengebied: in 2021 werken we mee aan het uitvoering geven aan de vier programmalijnen van het Middengebied. Vanuit de gemeente Eijsden-Margraten nemen we daarbij het voortouw rondom de programmalijn Landbouw en Landschap en participeren we actief in de programmalijnen Toerisme van de Toekomst en Vitale Samenleving. Ten aanzien van de programmalijn Duurzaamheid volgen we de ontwikkelingen die opgepakt worden. In Q3 zal de voortgang van de ontwikkelingen en de geboekte resultaten binnen de programmalijnen richting raad worden teruggekoppeld.
3. Novi: Zuid-Limburg is vanuit het Rijk aangewezen als NOVI-gebied. In 2021 worden middels het opstellen van een investeringsagenda nadere afspraken gemaakt om een langjarige samenwerking met het Rijk en de (Eu)regio aan te gaan. Vanuit het Middengebied en onze gemeente liggen er kansen om haar opgaven en ambities duidelijk te positioneren en krachten te bundelen in samenhang met omliggend stedelijk gebied en de euregio. In 2021 participeren we actief in de ontwikkelingen rondom de NOVI. Ontwikkelingen daaromtrent zullen periodiek richting raad gerapporteerd worden.
4. Cittaslow: in 2021 wordt op gerichte wijze het netwerk van partners uitgebouwd waarmee we met betrokkenheid van de raad onze identiteit van Cittaslow versterken. In dit licht wordt onder meer de jumelage met Clervaux actief vormgegeven, continueren we het partnerschap Liberation Route Europe (LRE) inclusief het realiseren van de Hiking Trail alsmede vindt er een verdere verkenning plaats rondom de mogelijkheden om te komen tot een Unesco GeoPark Krijtland.

Ten aanzien van deze samenwerkingsvormen bewaken we de synergie met andere samenwerkingsverbanden en –initiatieven op basis van de lokale prioriteiten en gebiedseigen opgaven in relatie tot Cittaslow en Dichtbij het Leven.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Ad 1. Lijn50: Met het vaststellen van de rapportage Verantwoord op Weg op 13 juli 2021 door de raden van Lijn50 en een daaraan gekoppeld uitvoeringsprogramma, is in 2021 binnen Lijn 50 een belangrijke stap gezet in een gezamenlijke aanpak om te komen tot meer balans tussen enerzijds toerisme en recreatie in het Heuvelland en anderzijds de verkeersleefbaarheid van onze inwoners. Op 1 juni 2021 is tevens door de drie raden de Bouwstenennotitie Omgevingsvisie vastgesteld.

Ad 2. Middengebied: In 2021 is uitvoering gegeven aan de vier programmalijnen van het Middengebied. Eijsden-Margraten heeft in deze zowel ambtelijk als bestuurlijk het voortouw genomen in de programmalijn Landbouw en Landschap, hetgeen erin geresulteerd heeft dat binnen het Middengebied gestart is met een scan naar het toekomstperspectief van de agrarische sector binnen het Middengebied. Eind 2021 is gestart met het uitvoeren van een evaluatie rondom samenwerking in het Middengebied.

Ad 3. Novi Zuid-Limburg: Op 17 februari 2021 is aan Zuid-Limburg, als een van de acht gebieden in Nederland, de status Novi-gebied toegekend door het Rijk. Het is een vertrekpunt voor een langjarige samenwerking tussen Rijk en Regio. Aan de basis van de toekenning ligt een gezamenlijk Plan van Aanpak met een viertal hoofdopgaven. Een van de hoofdopgaven betreft het versterken van het unieke Nationaal Landschap als Groene Long voor Zuid-Limburg. Eijsden-Margraten was in 2021 ambtelijk trekker van de Groene Long.

Vanuit het plan van aanpak Novi Zuid-Limburg heeft e.e.a. eind 2021 geresulteerd in een startagenda 2022 Novi Zuid-Limburg die zich richt op drie onderdelen:

- * impuls geven aan het Volkshuisvestingsfonds als katalysator voor het wegwerken van achterstanden
- * aanpak wateroverlast Zuid-Limburg als katalysator voor een integrale aanpak van de opgaven in het landelijke gebied, verbonden met de steden
- * Panorama Zuid-Limburg: op weg naar een gezamenlijke ruimtelijk ontwikkelstrategie voor Zuid-Limburg.

Ad 4. Cittaslow: Vanwege Corona is de Jumelage met Clervaux nog niet geconcretiseerd. Ten aanzien van Unesco zijn voorbereidingen getroffen om de kansrijkheid ter verkrijging van de status

Unesco Geopark Krijt nader te verkennen. Binnen de gemeente zijn Cittaslow-ambassadeurs en wordt bezien hoe deze verder uit te bouwen tot een Cittaslow community. Aangezien alle drie de gemeenten binnen Lijn50 Cittaslow-gemeente zijn, heeft in 2021 periodiek afstemming plaatsgevonden over de wijze waarop hier door de drie gemeenten invulling wordt aan gegeven. Tevens heeft in 2021 Cittaslow nadere invulling gekregen via onder meer Korte Keten Zeker (w)Eten, Koop Lokaal en Verenigt U.

5.2.3 Verbonden partijen

Vergroten regie op verbonden partijen

Omschrijving (toelichting)

De toezegging dat de raad de agenda's en de verslagen van de vergaderingen van de algemene besturen ontvangen wordt geoptimaliseerd. Daarnaast zal in het najaar van 2021 een bijeenkomst worden georganiseerd waar verschillende gemeenschappelijke regelingen zich kunnen presenteren. Tevens zullen in overleg met andere gemeenten de mogelijkheden om raadsleden meer aan de voorkant van de vergaderingen samen te brengen over de agenda van de vergadering nader verkend worden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Ook in 2021 heeft de raad de agenda's en de verslagen van de Algemeen bestuur vergaderingen van de gemeenschappelijke regelingen in lbabs ontvangen. De geplande bijeenkomst in het najaar (met meerdere raden) waarbij de regelingen zich hadden kunnen presenteren heeft helaas geen doorgang kunnen vinden, gelet op de Coronamaatregelen. Voorafgaand overleg met meerdere raadsleden heeft daarom ook geen doorgang gevonden. De nieuwe raad zal zich moeten bezinnen hoe hij aangelinkt wil zijn bij de gemeenschappelijke regelingen, daarbij rekening houdend met het feit dat het college-gemeenschappelijke regelingen zijn, waarbij de portefeuillehouder de politiek verantwoordelijke is.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6005000 Bestuurlijke samenwerking	-27.000,00	-29.960,02	-2.960,02	-10,96
6005001 Bestuurlijke samenwerking Zuid Limburg	3.408,00	-8.795,58	-12.203,58	358,09
6005002 Middengebied: scan agrarische bouw. en vit.man.	-13.680,00	0,00	13.680,00	100,00
Resultaat	-37.272,00	-38.755,60	-1.483,60	-3,98

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Bestuurlijke samenwerking Zuid Limburg

In de 2e bestuursrapportage 2021 is een inschatting gemaakt van nog te ontvangen kosten in 2021. Hierdoor is € 105.000 afgeraamd aan nog te ontvangen kosten. Uit de ontvangen afrekening is gebleken dat te veel is afgeraamd.

Middengebied: scan agrarische bouwkavels en vitaliteitsmanager

In 2021 is de aanbestedingsprocedure doorlopen (hiervoor zijn kosten voor gemaakt). De werkzaamheden worden in 2022 uitgevoerd.

5.3 Kerntaak: Bestuur & Dienstverlening

De gemeente streeft richting haar inwoners en ondernemers naar een transparante en betrouwbare dienstverlening. Duidelijkheid, kwaliteit en korte doorlooptijden staan hierin centraal. Deze vorm van dienstverlening vraagt om een open en transparante wijze van communiceren naar onze inwoners, belanghebbenden en maatschappelijke partners die te typeren is als klantvriendelijk en klantgericht.

Daarnaast wordt ingezet op de kracht en kwaliteiten van inwoners en ondernemers die binnen Eijsden-Margraten aanwezig zijn door ons dienstbaar op te stellen richting samenleving en niet andersom: de burger centraal. Dit vraagt om een omslag van besturen en werken vanuit de ambtelijke organisatie en het bestuur. Een werkwijze waarin verbinding gemaakt wordt met de samenleving op

basis van burgerparticipatie, co-creatie, maar waar ook vanuit een coöperatieve houding ruimte geboden wordt aan burgerinitiatieven.

5.3.1 Bestuurlijk ambtelijk samenspel

Uitvoering geven aan de gezamenlijke agenda (ambtelijk-bestuurlijk)

Omschrijving (toelichting)

Uitvoering wordt gegeven aan de afspraken die in de tweedaagse met de raad en de daaropvolgende sessies eind 2020 met elkaar zijn gemaakt, hetgeen via het platform bestuurlijke vernieuwing in 2021 nader vorm en inhoud zal krijgen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het Platform Bestuurlijke vernieuwing is in 2021 viermaal bij elkaar geweest. Daarbij stond steeds een ander thema centraal. In het Platform Bestuurlijke vernieuwing waren ambtenaren, raadsleden en collegeleden vertegenwoordigd. Tevens heeft het Platform gefunctioneerd als klankbordgroep bij de opdracht aan Necker van Naem over het onderzoek naar bestuurlijke onregelmatigheden. Daarbij waren alleen de raadsleden, de griffie en de voorzitter in het Platform vertegenwoordigd. Het thema dienstverlening dat in het Platform aan de orde is geweest, is in januari 2022 ook aan de raad gepresenteerd. De laatste Platform bijeenkomst was gericht op de voorbereiding van de nieuwe raad.

5.3.2 Kwaliteit van het debat

Doorontwikkelen vergadermodel

Omschrijving (toelichting)

De Trainings Tweedaagse met de raad en de vervolgsessies van de Galangroep met het college en de ambtelijke organisatie eind 2020 vormen de basis om in 2021 verdere richting op dit onderdeel uit te zetten. Aandacht voor de rollen en de rolvastheid en de daarbij horende verantwoordelijkheid voor

eenieder zijn de uitgangspunten. De aanpassing van het BOB vergadermodel waarbij een schriftelijke ronde vooraf gaat, vormt daarbij een stap in de richting van die kwaliteitsverbetering. Gaande het jaar zal in afstemming met het platform bestuurlijke vernieuwing worden gezocht naar instrumenten om de kwaliteit van het debat te bevorderen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 hebben 3 bijeenkomsten met het platform bestuurlijke vernieuwing plaatsgevonden, alle digitaal in verband met de lockdown. Het vergadermodel is na de toevoeging van de schriftelijke ronde niet meer aangepast.

Dit wordt opnieuw bekeken na de verkiezingen van 16 maart 2022 met het nieuwe college en de nieuw gemeenteraad

5.3.3. Participatie als leidend principe

Uitvoering geven aan visie op burgerparticipatie

Omschrijving (toelichting)

Op grond van de door de werkgroep Participatie ontwikkelde Participatievisie en het daaraan gekoppelde afwegingskader, wordt vanuit het principe "ja, tenzij" de wijze van participatie in beleid en projecten meegenomen.

In 2021 zal de werkgroep Participatie gecontinueerd worden. Via de 3 aangewezen pilots wordt participatie in 2021 verder opgepakt. Tevens zal participatie verankerd worden in de vier prioritaire thema's en zal vanuit de werkgroep Participatie de raad middels een rapportage/jaarverslag geïnformeerd worden over de ontwikkelingen en resultaten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De raads werkgroep burgerparticipatie heeft in 2021 de vier projecten gevolgd: Arte Util , Korte keten zeker (w)eten, dienstverlening, warmtevisie. Ook hier heeft corona roet in het eten gegooid en zijn fysieke bijeenkomsten geannuleerd of uitgesteld. Digitale bijeenkomsten en enquêtes hebben dat (deels) gecompenseerd.

In oktober 2021 heeft ons college de 'notitie burgerparticipatie' aan de raad aangeboden, waarin de lopende en afgeronde trajecten worden beschreven en verantwoord.

Bij reconstructies van infrastructuur (zie lijst elders in deze jaarrekening) hebben standaard 2 informatieavonden plaatsgevonden; bij planvorming en bij start van de uitvoering. Vaak daarnaast ook nog een inspraakavond om wensen en behoeften te inventariseren.

Ten aanzien van het opstellen van de Omgevingsvisie, de Warmtevisie en de Energievisie hebben uitgebreide participatie-trajecten plaatsgevonden. Daarnaast is er in 2021 een verkeerscommissie ingesteld met als doel het College te adviseren rondom verkeers(veiligheids)vraagstukken. Ten aanzien van de gebiedsontwikkeling Poort van het Heuvelland heeft een uitgebreid participatietraject plaatsgevonden om te komen tot het Masterplan Poort van het Heuvelland. Rondom het project Verantwoord op Weg heeft samen met de gemeente Gulpen-Wittem en Vaals eveneens een uitgebreid participatietraject plaatsgevonden.

In 2021 hebben we onze relatie met het platform Zorgvragers geïntensiveerd, hetgeen de relatie merkbaar heeft verbeterd.

Direct na de oprichting van SEM, ons uitvoeringsteam Participatiewet, hebben wij een verplichte adviesraad ingesteld. De Adviesraad Sociaal Domein, die ons terzijde staat bij nieuw beleid of beleidswijzigingen.

Op het vlak van Sport en bewegen zijn er vele burgerparticipatie activiteiten geweest: de keuze voor sport in buitenruimte (sportcontainer), de schaaktafels, het sportakkoord, het skatepark en bikepark in Eijsden, Jeugd Aanzet. Diverse burgers en verenigingen zijn bij totstandkoming en gebruik betrokken of zelfs initiatiefnemer.

Om te leren van de beleving die onze inwoners hebben van gemeentelijke communicatie-activiteiten hebben wij een burgerredactieraad ingesteld, inmiddels is dit een betrokken groep van 10 burgers die ons van zinvolle adviezen voorziet.

Het burgerpanel is in 2021 voor 4 vraagstukken ingeschakeld, waaronder de warmtetransitie.

5.3.4 Eigentijdse dienstverlening

Implementeren dienstverlening "Dichtbij de mens"

Omschrijving (toelichting)

1. Uitvoering wordt gegeven aan het startdocument "dienstverlening "Dichtbij de mens". Op grond van de dienstverleningsvisie wordt in 2021 vanuit een klantgerichte oriëntatie (van buiten naar binnen denken) gestart met het vertalen van een vijftal serviceconcepten in de organisatie. Implementatie vindt gefaseerd plaats. Gestart wordt met het taakveld vergunningverlening, toezicht en handhaving, waarna taakvelden binnen de teams openbare ruimte, het sociale domein en het burgerzaken zullen volgen.
2. In de aanpak rondom het dienstverleningstraject worden onze burgers en de raad actief betrokken bij de verbeterprocessen via klantenpanels en het houden van metingen rondom klanttevredenheid en wordt de raad periodiek geïnformeerd over de ontwikkelingen en resultaten hiervan.
3. Er wordt een communicatietraject uitgerold rondom het dienstverleningstraject dat mede invulling geeft aan de brandstory rondom het versterken van de identiteit van de gemeente.
4. De implementatie van het dienstverleningsconcept, geënt op maatwerk en gebruikmakende van de digitale ontwikkelingen, draagt bij aan een optimalisering van de fysieke dienstverlening. Op termijn kan hierdoor de dienstverlening worden gecentraliseerd. Hiermee ontstaat een besparingspotentieel vanaf 2023 en 2024 van respectievelijk €16.000 en €60.000.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De dienstverleningsvisie "Dichtbij mensen" is in 2021 voortvarend aangepakt in diverse teams. Door de lockdown in coronatijd hebben de klantenpanels zeer beperkt plaatsgehad, met uitzondering van de burgerredactieraad het platform Zorgvragers.

De voornemens om de baliedienstverlening te centraliseren op 1 locatie en daarmee structureel 60k te besparen zijn bij de vaststelling van de begroting 2022 teruggedraaid; het servicepunt in Eijsden blijft open.

5.3.5 Versterken rol raad

Uitvoeren raadsontwikkelprogramma

Omschrijving (toelichting)

In 2021 wordt uitvoering gegeven aan een ontwikkelprogramma voor de raad, college en organisatie, voortvloeiende uit de tweedaagse training van de gemeenteraad eind september 2020 en de training met het college en de organisatie aangaande rollen en rolvastheid. Ten aanzien van het opstellen van en het uitvoering geven aan het ontwikkelprogramma wordt de raad actief betrokken en geïnformeerd over de voortgang.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2021 heeft in het teken gestaan van de rapporten over het IKL en Necker van Naem. De rapporten waren een afronding van van een turbulente periode, die vroeg in het jaar begon rondom IKL en uitmondde in een onderzoek naar vermeende bestuurlijke onregelmatigheden. Markante punten in dit traject waren het aftreden van burgemeester Akkermans in april en de behandeling van de twee rapporten in de raad in november. Deze ontwikkelingen hebben een erdere doorontwikkeling van de raad ook in de weg gestaan, daar alle aandacht hiernaar uitging. Tijdens de onderhouden die de Galangroep in juli heeft gehad met alle fractievoorzitters hebben deze ook kenbaar gemaakt het vizier vooral te richten op de periode na de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022.

Met de Galangroep heeft overleg plaatsgevonden over hoe de aanbevelingen in het rapport van Necker van Naem vorm en inhoud kunnen worden gegeven in 2022, te beginnen in de inwerkfase van de nieuwe gemeenteraad. Aspecten als rol, rolvastheid en onderlinge cultuur komen daarbij aan de orde.

5.3.6 Integraal werken en besturen

Uitvoering geven aan integraal werken en besturen

Omschrijving (toelichting)

In 2021 wordt invulling gegeven aan deze doelstelling via het traject van de dienstverlening, het implementeren van een programmagerichte sturing op de prioritaire thema's en de doorontwikkeling van de organisatie gericht op het vormen van zelforganiserende resultaatgerichte teams. Via de reguliere P&C-cyclus wordt de raad geïnformeerd over de voortgang. Daarnaast wordt via de afzonderlijke trajecten (dienstverleningstraject en de projecten binnen de prioritaire thema's) de raad separaat betrokken en geïnformeerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Onderdeel van de beweging die de organisatie vanuit het TOEM-traject (toekomstbestendige organisatie eijdsen-margraten) vanaf 2e helft 2021 heeft ingezet, is gericht op het realiseren van opgabegerichte en zelforganiserende teams. Een integrale aanpak rondom de vraag van een inwoner of een vraagstuk in de samenleving staat hierin centraal. In 2021 zijn bij diverse teams binnen de organisatie de eerste ontwikkelstappen hieromtrent gezet. De prioritaire thema's Wonen, Duurzaamheid en Landbouw/Landschap/Plattelandseconomie zijn in deze nader vormgegeven.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6001000 Raad / commissies	-144.000,00	-128.233,89	15.766,11	10,95
6001001 Burgemeester	-735,00	-670,94	64,06	8,72
6001002 Wethouders	38.106,00	118.617,06	80.511,06	-211,28
6001999 Salarissen Raad en B&W	-1.201.700,00	-1.177.990,84	23.709,16	1,97
6002001 Representatie bestuur	-33.701,00	-21.803,39	11.897,61	35,30
6002002 Gemeente- / streekarchief	-110.796,00	-96.773,93	14.022,07	12,66
6002003 Representatie algemeen	-29.300,00	-11.105,00	18.195,00	62,10
6002010 Voorlichting	-54.988,00	-37.104,01	17.883,99	32,52
6003000 Burgelijke stand	-4.500,00	-3.567,94	932,06	20,71
6003003 Verkiezingen	-94.971,00	-93.128,10	1.842,90	1,94
6003010 Rijbewijzen	-15.520,00	-14.580,00	940,00	6,06
6003030 Naturalisaties	-190,00	-517,62	-327,62	-172,43
6003040 Gemeentelijke basisadministratie	-16.480,00	-13.053,61	3.426,39	20,79
6004000 Burgelijke stand opbrengsten	49.000,00	34.658,95	-14.341,05	29,27
6004010 Rijbewijzen opbrengsten	103.291,00	92.468,23	-10.822,77	10,48
6004020 Reisdocumenten opbrengsten	43.170,00	57.373,31	14.203,31	-32,90
6004030 Naturalisaties opbrengsten	1.500,00	8.005,00	6.505,00	-433,67
6004040 Gem. basisadministratie (opbr.)	28.200,00	9.347,00	-18.853,00	66,85
6006000 Griffierfunctie	-2.650,00	-200,00	2.450,00	92,45
6006010 Rekenkamer	-5.000,00	0,00	5.000,00	100,00
6724000 Lijkbezorging	-154.793,00	-150.940,99	3.852,01	2,49
6732000 Begraafplaatsrechten	89.400,00	76.771,00	-12.629,00	14,13
Resultaat	-1.516.657,00	-1.352.429,71	164.227,29	10,83

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Raad en commissies

De onderschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt doordat minder kosten besteed zijn aan burgerparticipatie en bestuurlijke vernieuwing. Daarnaast zijn ook door Corona de kosten beperkt gebleven.

Door Corona hebben bijna alle cursussen en opleidingen digitaal plaats gevonden, waarbij de meeste webinars gratis werden gegeven.

Wethouders

Het voordeel is veroorzaakt door een vrijval van de voorziening pensioenen huidige wethouders. Een en ander vanwege de gehanteerde rekenrente.

Representatie bestuur

Vanwege Corona zijn in 2021 veel activiteiten niet door gegaan en daarom ook geen kosten gemaakt.

Gemeente en streekarchief

De voor 2021 voorziene overdracht van bouwdoSSIERS naar de archiefbewaarpLaats is uitgesteld naar 2022, hierdoor zijn in 2021 minder kosten gemaakt.

Daarnaast is de door het HCL aangekondigde verhoogde meterprijs voor duurzame opslag van onze archieven in 2021 niet geëffectueerd.

Representatie algemeen

Vanwege Corona zijn minder evenementen geweest (sleuteloverdacht, nieuwjaarsreceptie etc.)

Voorlichting

Door het Corona zijn minder evenementen, bijeenkomsten of activiteiten geweest. Hierdoor waren ook minder mogelijkheden om te adverteren. Het advertentiebudget is hierdoor niet volledig gebruikt. Daarnaast is bij het cluster communicatie sprake geweest van onderbezetting waardoor geplande activiteiten niet zijn uitgevoerd.

Burgerlijke stand opbrengsten

Vanwege Corona zijn veel huwelijken uitgesteld cq. geannuleerd. Vandaar dat minder inkomsten zijn binnen gekomen. 2020: 134 huwelijken en 2021: 100 huwelijken. Daarnaast zijn meer gratis huwelijken/geregistreerde partnerschappen voltrokken.

Reisdocumenten opbrengsten

Vanwege Corona hebben veel mensen niet gereisd. Er zijn derhalve ook minder reisdocumenten aangevraagd.

Rijbewijzen opbrengsten

Vanwege Corona zijn veel rijexamens uitgesteld. Vandaar minder inkomsten dan begroot.

Gemeentelijke basisadministratie opbrengsten

De opbrengsten zijn initieel te hoog ingeschat. Burgers hebben steeds minder een afschrift vanuit de basisadministratie nodig omdat steeds meer overheidsinstanties aangesloten zijn op de BRP en daardoor automatisch de gegevens ontvangen. Bij de nieuw samen te stellen begroting zal de raming worden bijgesteld.

Begraafplaatsrechten

In 2021 zijn ten opzichte van 2020 zowel minder begravingen als verleningen geweest.

5.4 Kerntaak: Financiën & middelen

Binnen het beleidsveld financiën en middelen geven we uitvoering aan een solide financieel meerjarig beleid met zo laag mogelijke lasten voor inwoners en ondernemers. Wij zorgen voor een transparante begroting waarin cijfers op een leesbare manier worden gepresenteerd.

5.4.1 De OZB stijgt niet meer dan de inflatie.

Ozb stijging blijft gelijk aan inflatiepercentage

Omschrijving (toelichting)

In tegenstelling tot het voornemen in het Bestuursakkoord zal vanaf 2022 de OZB meer dan de inflatie stijgen als gevolg van de daling van de Algemene uitkering door herverdeling van het gemeentefonds.

De onbenutte belastingscapaciteit bedraagt € 965.312. De OZB stijging bedraagt 1,5% in 2021. In 2021 zullen de herverdelingseffecten van het gemeentefonds inzichtelijk worden. De verwachte daling van de algemene uitkering zal voor een 1/3 deel via de OZB verhoging in 2022 en verder worden opgevangen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De laatste info mbt herverdeling gemeentefonds laat zien dat onze Algemene Uitkering niet gaat dalen. Daardoor is ook voor de jaren 2022 en verder de OZB gelijk gehouden aan de 1,5% stijging per jaar.

5.4.2 Kostendekkendheid

Optimaliseren kostendekkendheid dienstverlening

Omschrijving (toelichting)

De kostendekkendheid van de leges burgerzaken (€ 65.000) en de waboleges (€ 225.00) wordt verbeterd in 2021. Deze zijn beiden als specifieke bezuinigingsopties ingezet in de begroting 2021-2024 en zijn als volgt te specificeren:

	2021	2022	2023	2024
Leges Burgerzaken				
Leges huwelijken	10.000	10.000	10.000	10.000
Lijkbezorgingsrechten	55.000	55.000	55.000	55.000
	65.000	65.000	65.000	65.000
Waboleges				
Verhogen wabo tarieven met 10%	44000	44000	44000	44000
Andere staffel waboleges hanteren	91000	91000	91000	91000
Intro leges vergunningsvrijbouwen	2500	2500	2500	2500
Verhogen minimumtarief naar € 250	5500	5500	5500	5500
Verhogen leges bestplan en omgverg	32000	32000	32000	32000
Afschaffen verminderen leges bij omg verg	40000	40000	40000	40000
Afschaffen korting OLO	7000	7000	7000	7000
Leges evenementen afh v indieningstermijn	3000	3000	3000	3000
	225000	225000	225000	225000

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Aanpassing tarieven leges is doorgevoerd in 2021.

5.4.3 Meerjarig sluitende begroting

Een meerjarige begroting structureel en reëel in evenwicht

Omschrijving (toelichting)

Er is voor 2021 een sluitende begroting opgesteld waarin in het kader van een structureel en reëel evenwicht een aantal bezuinigingsmaatregelen zijn opgenomen, zie het voorwoord van deze begroting. Gedurende het jaar wordt de realisatie van de bezuinigingen gemonitord. Tevens worden alle autonome ontwikkelingen in de financiën gevolgd om tijdig te kunnen bijsturen en maatregelen te kunnen voorstellen met als doel een structureel en reëel evenwicht.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Wij hebben de Raad periodiek geïnformeerd over de ontwikkelingen mbt de Algemene Uitkering. Twee onderwerpen hebben bijzondere aandacht gekregen: uitkomsten herverdeling gemeentefonds en financiering van de Jeugdzorg. Zodra informatie beschikbaar was hebben we de effecten doorgerekend en de raad geïnformeerd.

5.4.4 Ondersteuning kaderstelling raad.

Vroegtijdig betrekken raad bij kaderstellende onderwerpen

Omschrijving (toelichting)

Het in 2020 ingezette proces om de Raad vroegtijdig kaderstellend bij onderwerpen te betrekken (zie ook proces kadernota) zal worden gecontinueerd in 2021 om de Raad optimaal in stelling te brengen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Vanwege ambtelijke inzet mbt feitenonderzoek IKL is e Raad niet vroegtijdig betrokken bij de kaderstelling aangaande het het opstellen van de uitgangspuntennotitie, maar is dit verschoven in de tijd.

5.4.5 Profijtbeginsel

Evaluatie modellen toepassen profijtbeginsel bij rioolheffing

Omschrijving (toelichting)

De huidige methodiek zal worden gecontinueerd in 2021. Dit is de uitkomst van een evaluatie van mogelijke alternatieven in de commissie P&C besproken in 2020.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De huidige methodiek is gecontinueerd in 2021. Dit was de uitkomst van een evaluatie van mogelijke alternatieven in de commissie P&C besproken in 2020.

5.4.6 Uitvoering geven aan financiële beleid.

voorgenomen financieel beleid: verantwoording afleggen

Omschrijving (toelichting)

We leggen periodiek (in bestuursrapportages en jaarrekening) verantwoording af over de voortgang in de uitvoering van het Bestuursakkoord 2018-2022. In 2021 voegen wij de voortgang van de prioritaire thema's hier specifiek aan toe.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In de Bestuursrapportages en Jaarrekening 2021 leggen wij verantwoording af over de voortgang. Dedoor het college af te geven rechtmatigheidsverantwoording die voorzien was voor het jaar 2021 is echter met minimaal een jaar uitgesteld.

5.4.7 Verbetering sturingsinformatie

Stuurinformatie: verbetering P&C producten

Omschrijving (toelichting)

Buiten de reguliere P&C cyclus volgen wij volgen alle autonome ontwikkelingen, waaronder de herverdeling van het gemeentefonds en ontwikkelingen op het gebied van het Sociaal Domein die voor onze gemeente spelen op de voet. Periodiek zullen wij hier separaat uw raad over informeren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Middels de reguliere P&C producten hebben wij uw raad geïnformeerd over zowel de beleidsmatige als financiële stand van zaken over 2021. Dit hebben we gedaan conform de door uw raad op april 2021 vastgestelde verbeterplannen P&C. Naast de regulier P&C producten hebben wij u raad middels

RaadsInformatieBrieven (RIB) en dashboards geïnformeerd over de meest actuele onderwerpen zoals Sociaal Domein en de Herverdeling van het Gemeentefonds.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6040003 Financiën	-630.772,00	-643.487,31	-12.715,31	-2,02
6040004 Servicebureau	-211.387,00	-156.216,59	55.170,41	26,10
6040006 Fysieke leefomgeving	-2.869,00	-3.709,19	-840,19	-29,29
6040007 Openbare ruimte	-338.290,00	-339.096,65	-806,65	-0,24
6040008 Directie en HRM	-42.759,00	-57.109,73	-14.350,73	-33,56
6040009 Informatisering en Automatisering	-1.212.490,00	-1.246.226,20	-33.736,20	-2,78
6040010 Verzekeringen	-164.089,00	-169.391,36	-5.302,36	-3,23
6040011 Burgerpanel	-22.500,00	-17.255,94	5.244,06	23,31
6040012 DIV/Post	-35.000,00	-28.545,80	6.454,20	18,44
6040199 Algemene personeelkosten overig	0,00	0,00	0,00	0,00
6050000 Treasury	168.507,00	173.035,11	4.528,11	-2,69
6913000 Beleggingen deelnemingen	66.618,00	131.671,25	65.053,25	-97,65
6921000 Algemene uitkering	31.775.805,00	32.100.918,66	325.113,66	-1,02
6921002 Decentralisatie-uitkering	408.114,00	703.110,04	294.996,04	-72,28
6922000 Onvoorzien	1.305.062,00	1.230.084,54	-74.977,46	5,75
6922002 Corona directie	-5.493,00	-6.591,94	-1.098,94	-20,01
6922003 Corona Fin&IM	-36.116,00	-36.116,25	-0,25	0,00
6922004 Corona Servicebureau	-8.713,00	-11.786,88	-3.073,88	-35,28
6922005 Corona Mens&Samenlev	-7.618,00	-7.617,67	0,33	0,00
6922006 Corona Fysiek	-74.285,00	-74.285,00	0,00	0,00
6922008 Corona Buitendienst	-1.575,00	-1.574,76	0,24	0,02
6922012 Wateroverlast Directie	-685,00	-685,46	-0,46	-0,07
6922014 Wateroverlast Servicebureau	-153,00	-153,33	-0,33	-0,22
6922016 Wateroverlast Fysiek	-2.959,00	-10.022,74	-7.063,74	-238,72
6922018 Wateroverlast Buitendienst	-83.802,00	-90.943,24	-7.141,24	-8,52
6922980 Coronafonds / Reserve Covid	-401.881,00	-474.909,96	-73.028,96	-18,17
6931000 OZB-gebruikers	443.544,00	444.233,41	689,41	-0,16

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6932000 OZB-eigenaren	612.727,00	611.935,13	-791,87	0,13
6932001 OZB-eigenaren woningen	4.501.200,00	4.498.601,04	-2.598,96	0,06
6935000 Forensenbelasting	139.500,00	149.284,80	9.784,80	-7,01
6937000 Hondenbelasting	183.000,00	181.180,76	-1.819,24	0,99
6939000 Precariobelasting	0,00	0,00	0,00	0,00
6940010 Invordering/heffingstn belastingen	-5.000,00	-5.178,89	-178,89	-3,58
6942000 Vennootschapsbelasting	-70.000,00	-69.922,85	77,15	0,11
6990000 Saldo na bestemming	-155.057,00	-287.738,38	-132.681,38	-85,57
Resultaat	36.090.584,00	36.485.488,62	394.904,62	-1,09

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Servicebureau

Als gevolg van van de Covid-19 pandemie zijn de kantoor en kantine kosten lager uitgevallen dan begroot. (€ 30.000) Daarnaast was nog in 2021 voorzien om de elektrische leaseauto's te vervangen. Dit heeft vanwege leveringsproblemen niet meer in 2021 plaatsgevonden. (€ 23.000)

Directie en HRM

In 2021 is meer beroep gedaan op het inschakelen van juridische adviesverlening. Het betrof het inwinnen van specialistische kennis (o.a. Opiumwet) die binnen de gemeente niet aanwezig is.

Beleggingen en deelnemingen

Als gevolg van de Covid-19 pandemie heeft de BNG een gedeelte van het dividend over 2020 in 2021 uitgekeerd. Daarnaast was voor 2021 op advies van de provincie in verband met Covid-19 een lager dividend begroot. Uiteindelijk is over 2021 het normale hogere dividend uitgekeerd.

Algemene uitkering

De hogere inkomsten zijn een gevolg van de bijstelling van de uitkeringsfactor, en de bedragen per eenheid. Een en ander is bekend gemaakt in de decembercirculaire. Dit is de reden dat dit niet meer in de 2e bestuursrapportage is bijgesteld.

Decentralisatie uitkeringen

In de decembercirculaire heeft eveneens een bijstelling plaatsgevonden van de integratie- en decentralisatie uitkeringen 2021. De extra uitkeringen waren voornamelijk Corona gerelateerd.

Coronafonds/reserve Covid

Bij het opstellen van de bestuursrapportage is een inschatting gemaakt van het beroep dat voor 2021 nog op het Coronafonds gedaan zou worden. De niet bestede middelen zouden namelijk via de 2e bestuursrapportage worden overgeschreven naar 2022. Nadat deze inschatting is gemaakt is er voor 2021 toch nog een hoger beroep gedaan op het Coronafonds. Dit betekent concreet dat er teveel is overgeschreven naar 2022. In 2022 kan dus minder beroep op het Coronafonds worden gedaan dan begroot.

Saldo na bestemming

Dit betreft het geprognosticeerde saldo van de jaarrekening 2021. In afwachting van het definitieve saldo van de jaarrekening is dit saldo "geparkeerd" en niet afgedekt uit de algemene reserve.

5.5 Kerntaak: Personeel

In deze kerntaak geven we inzicht in de personele ontwikkeling. Een goede personele invulling is van groot belang voor de realisatie van de doelen van de organisatie. Er wordt inzicht geboden in de personele inzet op de programma's 1 tot en met 4 en de personele inzet die tot de overhead wordt gerekend. Door het personeel in dit programma onder te brengen, is het totaal inzicht in de personele ontwikkeling groter. Binnen de personele inzet is een onderverdeling te maken naar overhead en direct toewijsbare personele inzet.

Overhead is het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Tot de overhead horen alle functies die dit doel dienen. De overheadfuncties staan derhalve niet rechtstreeks ten dienste van de (externe) klant. Dat betekent dat in ieder geval de kosten in verband met de volgende elementen tot kosten van overhead worden gerekend en moeten worden opgenomen:

- financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie;
- personeel en organisatie;
- inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement);
- interne en externe communicatie m.u.v. klantcommunicatie;
- juridische zaken;
- bestuurszaken en bestuursondersteuning (excl. griffie)
- informatievoorziening en automatisering van PIOFACH-systemen;

- facilitaire zaken en huisvesting;
- documentaire informatievoorziening en
- managementondersteuning primaire proces.

Verdeling personele kosten en inzet van personeel naar Overhead.

Gemeenten dienen een apart overzicht van de kosten van de overhead op te nemen in het programmaplan. Dat is afgesproken om de raad meer inzicht te geven in de totale kosten van de overhead voor de gehele organisatie en haar meer zeggenschap te geven over die kosten.

Personeel 2021 excl. Bestuur en Griffie	Totaal		Directe personele lasten programma 1 t/m 4		Overhead	
	Euro	Formatie in Fte	Euro	Formatie in Fte	Euro	Formatie in Fte
Salarislasten / FTE	€ 12.122.268	162,83	€ 6.839.172	94,33	€ 5.283.096	68,50
Overige overhead					€ 5.328.439	
Totaal	€ 12.122.268	162,83	€ 6.839.172	94,33	€ 10.611.535	68,50

	Totaal		Directe personeelslasten		Overhead		Overhead per inwoner	
	begroting 2021 NW	Rekening 2021	begroting 2021 NW	Rekening 2021	begroting 2021 NW	Rekening 2021	begroting 2021	Rekening 2021
Salarislasten (incl. griffie exc. Raad en college)	€ 11.589.730	€ 11.181.975	€ 5.924.625	€ 5.536.672	€ 5.665.105	€ 5.645.303		
Overige overhead					€ 4.818.965	€ 4.679.662		
Totaal	€ 11.589.730	€ 11.181.975			€ 10.484.070	€ 10.324.965	€ 407	€ 401

Overzicht totale salarislasten (inclusief bestuur en griffie) voor 2021.

	Personeel 2021 (bedrag x 1.000)	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Vershil
1 Raad en college van B&W		€ 950	€ 926	€ 24
2 Griffie		€ 199	€ 214	-€ 15
3 Salarislasten personeel		€ 11.391	€ 10.968	€ 423
Totaal personele kosten		€ 12.540	€ 12.108	€ 432
4 Inhuur		€ 2.658	€ 3.111	-€ 453
Totaal		€ 15.198	€ 15.219	-€ 21

Wat willen we bereiken?

5.5.1. Gericht mogelijke inzet personeel

Wat gaan we ervoor doen in 2021?

Sturen op ontwikkeling en afbouw kosten

Omschrijving (toelichting)

Focus in 2021 komt te liggen op

1. een doorontwikkeling van de organisatie gericht op wendbaarheid, vitaliteit, resultaatgerichtheid en klantgerichtheid (zie paragraaf bedrijfsvoering).
2. een organisatie die aan het einde van het jaar afgestemd is op de aflopende inhuurbudgetten en een taakstellende bezuiniging.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 is het TOEM-traject in gang gezet. Dit traject betreft het organisatietraject dat gericht is op het toekomstbestendig maken van de organisatie, waarbij de ontwikkelrichting gericht is op vitaliteit, wendbaarheid, veerkracht en resultaatgerichtheid; dit alles vanuit het oogpunt de "burger centraal".

De taakstellende bezuiniging op organisatieniveau is gerealiseerd en er is geanticipeerd op het feit dat een aantal inhuurbudgetten wegvallen of afnemen.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6003998 Vergoeding BABS Burgerzaken	-14.000,00	-12.100,19	1.899,81	13,57
6003999 Salaris Burgerzaken	-481.528,00	-471.203,62	10.324,38	2,14
6006999 Salaris Bestuur (griffie)	-198.862,00	-215.301,34	-16.439,34	-8,27
6040001 Algemene personeelkosten	-1.490.799,00	-1.404.669,99	86.129,01	5,78
6040399 Salaris Financien en informatiemanagement	-2.084.574,00	-1.987.070,42	97.503,58	4,68
6040499 Salaris Servicebureau	-1.542.786,00	-1.520.537,95	22.248,05	1,44
6040599 Salaris Mens en samenleving	-593.075,00	-607.412,35	-14.337,35	-2,42
6040699 Salaris Fysieke leefomgeving	-792.772,00	-815.500,09	-22.728,09	-2,87
6040799 Salaris Openbare ruimte	-651.898,00	-712.681,73	-60.783,73	-9,32
6210999 Salaris Verkeer en vervoer	-773.283,00	-730.410,61	42.872,39	5,54
6341999 Salaris Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-243.138,00	-247.475,73	-4.337,73	-1,78
6560998 Salaris Openbaar groen en openlucht recreatie	-1.084.247,00	-1.110.310,81	-26.063,81	-2,40
6560999 Salaris Economische promotie	-225.983,00	-224.731,97	1.251,03	0,55
6670999 Salaris Samenkracht en burgerparticipatie	-778.169,00	-739.492,67	38.676,33	4,97
6671999 Salaris Wijkteams	-898.996,00	-910.795,43	-11.799,43	-1,31
6721999 Salaris Afval	-297.006,00	-297.006,00	0,00	0,00
6722999 Salaris Riolering	-671.949,00	-611.949,00	60.000,00	8,93
6810999 Salaris Ruimtelijke ordening	-544.947,00	-524.989,71	19.957,29	3,66
6820999 Salaris Wonen en bouwen	-96.967,00	-93.228,78	3.738,22	3,86
6822999 Salaris Wonen en bouwen	-1.177.124,00	-1.191.403,89	-14.279,89	-1,21
Resultaat	-14.642.103,00	-14.428.272,28	213.830,72	1,46

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

5.6 Mutaties reserves programma 5

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021	Procentuele afwijking 2021
6980005 Mutaties reserves prg. 5	112.023,00	112.023,00	0,00	0,00

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 7.500 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren		Programma 5: Bestuur & Bedrijfsvoering			
Naam Indicator	Eenheid	Bron	Waarde	Waarde	Waarde
			E-M	25.000 - 50,000	NL
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	6,5	geen data	geen data
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	5,9	geen data	geen data
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen begroting	640	geen data	geen data
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen begroting	22%	geen data	geen data
Overhead	% van totale lasten	Eigen begroting	14%	geen data	geen data
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	866 2021	geen data	733 2021
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	972 2021	geen data	810 2021

Kaderstellende documenten

- Nota reserves en voorzieningen Eijsden-Margraten 2017.
- Nota waarden en afschrijven Eijsden-Margraten 2017.
- Bestuursakkoord 2018-2022.
- Controleverordening 213 gemeente Eijsden-Margraten 2015.
- Financiële verordening 212 gemeente Eijsden-Margraten 2017.
- Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid 213a van de gemeente Eijsden-Margraten 2015.
- Verordening op de commissie Planning en Control Eijsden-Margraten.
- Controleprotocol 2018 inclusief normenkader
- Verordening Duurzaamheidslening Eijsden-Margraten 2016 eerste wijziging.
- Verordening op de heffing en invordering van hondenbelasting Eijsden-Margraten 2019.
- Verordening forensenbelasting Eijsden-Margraten 2017.
- Legesverordening en tarieventabel Eijsden-Margraten 2019.
- Verordening afvalstoffenheffing en reinigingsrechten Eijsden- Margraten en bijbehorende tarieventabel 2019.
- Verordening wet Onroerende Zaakbelasting Eijsden-Margraten 2019.

- Verordening op de heffing en invordering rioolrechten Eijsden-Margraten 2018.
- Verordening op de heffing en invordering van lijkbezorgingsrechten Eijsden-Margraten 2015 en bijbehorende tarieventabel.
- Verordening rechten voor van gemeentewege verleende diensten onder, in of op de openbare weg Eijsden-Margraten 2015 en bijbehorende tarieventabel.
- Beleidsplan risicomanagement en weerstandsvermogen.
- Nota waarden en afschrijven 2017.
- Treasurystatuut Eijsden-Margraten 2017.
- Budgethoudersregeling 2017.
- ICT Realisatieplan spoor 1 2012-2015.
- Informatiebeveiligingsplan.
- Algemene Verordening Gegevensbescherming.
- Mandaat en machtigingsregeling tweede wijziging Eijsden-Margraten 2017.
- Verordening op de elektronische bekendmaking en kennisgeving Eijsden-Margraten.
- Communicatiebeleid 2012-2016.
- Algemene Plaatselijke Verordening Eijsden-Margraten 2015 vierde wijziging.
- Integraal omgevingsbeleidsplan Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving 2017.
- Integraal veiligheidsbeleid 2012-2016 Eijsden-Margraten.
- Beleidslijn wet BIBOB.
- Beleidsvisie externe veiligheid.
- Beleidsregels hulpacties/ hulp bij rampen
- Verordening Noodweer
- Beleidsplan politie 2015-2018.
- Preventie en Handavingsplan Jeugd Alcohol en Omgeving Maastricht Heuvelland 2015-2019.
- Gemeentelijk Verkeersveiligheidsplan Eijsden-Margraten.
- Regionaal Risicoprofiel Zuid Limburg 2015.
- Verordening kwaliteit vergunningsverlening, toezicht en handhaving.
- Strategische Visie 2022.
- Gedragscode Integriteit volksvertegenwoordigers.
- Startnotitie Jumelage.
- Verordening gegevensverstrekking basisregistraties personen Eijsden-Margraten 2014.
- Reglement Burgerlijke Stand Eijsden-Margraten 2017.
- Algemene Verordening Gegevensbescherming.
- Verordening gemeentelijke onderscheidingen Eijsden-Margraten.
- Regeling van tarieven openbaarheid van bestuur.
- Verordening interne klachtenbehandeling gemeente Eijsden-Margraten.

Verbonden partijen

De volgende verbonden partijen dragen bij aan het programma Bestuur & Bedrijfsvoering :

- NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank).
- Veiligheidsregio Zuid-Limburg.
- Waterleiding Maatschappij Limburg NV.
- Enexis Holding NV.
- Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV.
- Belasting samenwerking Gemeenten en Waterschappen.
- GR Gegevenshuis.

Voor nadere informatie over deze verbonden partijen verwijzen wij naar de paragraaf Verbonden partijen.

Wat heeft het programma gekost?

Exploitatie	Begroting 2021 na wijz.	Werkelijk 2021	Afwijking jaarrekening 2021
Lasten			
5.100 Kerntaak: Openbare orde en veiligheid	-2.006.355,00	-2.059.976,47	-53.621,47
5.200 Kerntaak: Identiteit&Samenwerking	-56.272,00	-38.755,60	17.516,40
5.300 Kerntaak: Bestuur&Dienstverlening	-1.974.227,00	-4.158.688,24	-2.184.461,24
5.400 Kerntaak: Financiën&Middelen	-3.350.016,00	-4.507.209,73	-1.157.193,73
5.500 Kerntaak: Personeel	-14.642.103,00	-14.443.157,12	198.945,88
5.600 Mutaties reserves programma 5	-2.230.727,00	-2.846.155,00	-615.428,00
Totaal Lasten	-24.259.700,00	-28.053.942,16	-3.794.242,16
Baten			
5.100 Kerntaak: Openbare orde en veiligheid	12.200,00	45.250,22	33.050,22
5.200 Kerntaak: Identiteit&Samenwerking	19.000,00	0,00	-19.000,00
5.300 Kerntaak: Bestuur&Dienstverlening	457.570,00	2.806.258,53	2.348.688,53
5.400 Kerntaak: Financiën&Middelen	39.440.600,00	40.992.698,35	1.552.098,35
5.500 Kerntaak: Personeel	0,00	14.884,84	14.884,84
5.600 Mutaties reserves programma 5	2.342.750,00	2.958.178,00	615.428,00
Totaal Baten	42.272.120,00	46.817.269,94	4.545.149,94
Resultaat	18.012.420,00	18.763.327,78	750.907,78

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

In dit overzicht lichten wij de algemene dekkingsmiddelen toe. Dit zijn inkomsten die geen specifiek bestedingsdoel hebben. Voor een aantal algemene dekkingsmiddelen verwijzen we voor een meer uitvoerigere toelichting naar een ander onderdeel van deze begroting.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Overzicht algemene dekkingsmiddelen	Begroting nw 2021	Realisatie 2021	Afwijking	Voordeel/ Nadeel
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	€ 6.418.764,00	€ 6.539.458,00	€ 120.694,00	Voordeel
Algemene uitkering	€ 37.591.474,00	€ 38.357.079,00	€ 765.605,00	Voordeel
Dividend	€ 375.573,00	€ 384.678,00	€ 9.105,00	Voordeel
Saldo van de financieringsfunctie	€ -308.094,00	€ -296.234,00	€ 11.860,00	Voordeel
Overige dekkingsmiddelen	€ 987.062,00	€ 950.230,00	€ -36.832,00	Nadeel
Totaal	€ 45.064.779,00	€ 45.935.211,00	€ 870.432,00	Voordeel

Lokale heffingen

Van de lokale heffingen maken de Ozb, hondenbelasting, (water)toeristenbelasting, en forensenbelasting deel uit van de algemene dekkingsmiddelen. Deze heffingen hebben geen specifiek bestedingsdoel.

In de paragraaf Lokale Heffingen wordt uitgebreid ingegaan op alle lokale heffingen.

Algemene uitkering

De uitkering uit het gemeentefonds bestaat uit drie onderdelen: de algemene uitkering, de decentralisatie-uitkeringen en de integratie-uitkeringen. In dit overzicht is de volledige uitkering vermeld.

In het overzicht opbouw algemene uitkering wordt gedetailleerd ingegaan hoe de gemeentefondsuitkering is berekend.

Dividenden

In de begroting hebben we dividend van de BNG en van Enexis

Financieringsfunctie

Met de financieringsfunctie wordt het resultaat bedoeld dat gehaald wordt op het financieren van onze activiteiten. Hierbij gaat het om het resultaat tussen de rentekosten (lang en kort) en opbrengsten van uitgezette gelden.

In de paragraaf Financiering wordt nader ingegaan op het financieringsresultaat.

Overige algemene dekkingsmiddelen

Onder de overige algemene dekkingsmiddelen is een opbrengst uit compensabele BTW meegenomen. Bij de tariefbepaling van de Afvalstoffenheffing en rioolheffing is – bij de invoering van het BTW-compensatiefonds – bepaald dat gemeenten hun tarieven inclusief BTW mogen bepalen. De feitelijke BTW-druk op beide beleidsvelden mag echter via het BTW-compensatiefonds teruggevorderd worden. Het derhalve optredende verschil, zijnde de BTW, mag als “overig algemeen dekkingsmiddel” ingezet worden.

Onvoorziene uitgaven

Onvoorziene uitgaven 2021

Onvoorziene uitgaven

In de primaire begroting 2021 is een bedrag opgenomen voor onvoorziene uitgaven van € 26.200. Dit bedrag is bestemd voor de dekking van uitgaven die onoverkomelijk, onvermijdbaar en onvoorzien zijn. De post onvoorziene uitgaven is duidelijk ter dekking van incidentele uitgaven en mag geen structureel karakter hebben.

In 2021 is geen beroep gedaan op de post onvoorziene uitgaven, derhalve is de totale post in de 2e bestuursrapportage 2021 afgeraamd.

Incidentele baten en lasten

Structurele en incidentele baten en lasten

Omschrijving	Programma	Begroting 2021 nw	Realisatie 2021
<u>Incidentele lasten</u>			
1. Visitor center +	2. Landschap, natuur en water	-25.000	0
2. Stoppende agrarische bedrijven	2. Landschap, natuur en water	-20.000	-915
3. Bomenplan, aanplantkosten	2. Landschap, natuur en water	-49.000	-48.587
4. Poorten van het Heuvelland	4. Wonen en Mobiliteit	-60.000	-66.465
5. Aanschaf nieuwe stemkisten	4. Dienstverlening en besturen	-8.000	-9.043
6. Incidentele impuls voor de organisatie	5. Financiën en middelen	-100.000	-13.457
7. Organisatorische maatregelen klantgericht werken	5. Financiën en middelen	-350.000	-112.758
8. Bedrijfsvoering in relatie tot businesspartnerrol sociaal domein	5. Financiën en middelen	-50.000	0
Totaal incidentele lasten		-662.000	-251.225
<u>Incidentele baten</u>			
1. Vrijval reserve SOVSO ivm sloop school	1. Mens en samenleving	140.000	140.000
2. Vrijval reserve Brainport	2. Landschap, natuur en water	76.170	76.170
3. Aanwending bestemmingsreserve gemeentelijk kwaliteitsfonds	2. Landschap, natuur en water	50.000	50.000
Totaal incidentele baten		266.170	266.170

Toelichting incidentele lasten

1. Visitor center +: voor faciliterende rol gemeente bij plannen en ontwikkelingen voor een Visitor center geldt dat geen kosten zijn gemaakt in 2021.

2. Stoppende agrarische bedrijven: betreft kosten in het kader van de bestuursopdracht Buitengewoon Buitengebied – Agrarische Bouwkavels en de actieve transitie-aanpak Landbouw (pilots opgestart rondom agrarische bedrijven waarbij strategieën voor maatwerk worden uitgewerkt).
3. Bomenplan, aanplantkosten: betreft kosten jaarlaag 2021 van gefaseerd planten van 8.301 bomen in de periode 2020-2023
4. Poorten van het Heuvelland: dit is één van de ontwikkellocaties van de gebiedsvisie Midenterras.; in 2021 is voor deze prioritaire locatie een masterplan en een uitvoeringsprogramma opgesteld.
5. Aanschaf nieuwe stemkisten: aanschaf verzegelbare stemkisten + toebehoren heeft plaatsgevonden in 2021.
6. Incidentele impuls voor de organisatie: betreft inzet incidentele middelen om structurele voordelen te behalen teneinde mobiliteit mogelijk te maken om te komen tot een wendbare organisatie.
7. Organisatorische maatregelen klantgericht werken
8. Bedrijfsvoering in relatie tot businesspartnerrol sociaal domein: het sociaal domein, met name de 3D's, is het domein waar de gemeente financieel momenteel de grootste risico's loopt; de beheersing van deze risico's dient intern en extern plaats te vinden door in te zetten op iemand die dit coördineert en voor overzicht en inzicht zorgt.

Toelichting incidentele baten

1. Vrijval reserve SOVSO ivm sloop school: deze (bruterings)reserve was bestemd als dekking voor de kapitaallasten van de aanpassing / nieuwbouw van SOVSO school'; de school is verkocht waardoor de reserve is vrijgevallen.
2. Vrijval reserve Brainport: dit bedrag is overgebleven van de hiervoor gevormde reserve ; oorspronkelijk was de reserve gebaseerd op € 6 / inwoner maar dit is later verlaagd tot € 5 / inwoner; uw raad heeft ingestemd met vrijval in de begroting 2020, meerjarig 2021-2023.
3. Aanwending bestemmingsreserve gemeentelijk kwaliteitsfonds: de reserve gemeentelijk kwaliteitsfonds dient als dekking van kosten projecten LOP; in 2021 is het restant ingezet.

Paragrafen

Paragraaf 1: Lokale heffingen

Paragraaf 1: Lokale heffingen

De paragraaf over de lokale heffingen bevat op basis van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten ten minste:

- de geraamde inkomsten
- het beleid ten aanzien van de lokale heffingen
- een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen
- een aanduiding van de lokale lastendruk
- een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid.

De geraamde inkomsten

Lokale heffingen vormen na de algemene uitkering de belangrijkste inkomstenbron van de gemeente. Deze heffingen kunnen verdeeld worden in:

- heffingen die dienen als algemeen dekkingsmiddel van de gemeentelijke uitgaven (belastingen).
- heffingen waar een aanwijsbare gemeentelijke prestatie tegenover staat (retributies).

In onderstaand overzicht geven we aan welke heffingen binnen onze gemeente van toepassing zijn, inclusief de bijbehorende opbrengsten.

(bedragen in duizenden)	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Onroerende zaakbelasting (OZB)	€ 5.439	€ 5.557	€ 5.555
Afvalstoffenheffing	€ 2.745	€ 3.031	€ 3.016
Rioolheffing	€ 3.269	€ 3.346	€ 3.411
Hondenbelasting	€ 159	€ 183	€ 181
Toeristenbelasting	€ 402	€ 538	€ 652
Forensenbelasting	€ 94	€ 140	€ 149
Totaal	€ 12.108	€ 12.795	€ 12.964

Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen

Alle heffingen zijn gebaseerd op door de raad vastgestelde verordeningen, met daarbij behorende tarieventabellen. Als uitgangspunt voor de jaarlijkse aanpassing van de tarieven hanteren we in principe het inflatiepercentage. De tarieven van retributies komen tot stand op basis van het principe van kostendekking.

Een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen

Naam	Onroerende zaakbelasting (OZB)
Doel van de belasting/heffing	De opbrengst van deze belastingen dient als algemeen dekkingsmiddel. Tegenover de belastingopbrengsten staan geen specifieke uitgaven.
Wie is belastingplichtig?	De OZB wordt geheven van: <ul style="list-style-type: none"> · de eigenaren van alle woningen; · de eigenaren en gebruikers van alle bedrijfspanden, overige gebouwen en bouwgrond binnen de gemeentegrenzen.
Grondslag van de heffing	De grondslag voor de heffing is de WOZ waarde (waarde volgens de Wet Onroerende Zaken). De tarieven voor de OZB zijn mede afhankelijk van de op grond van de WOZ getaxeerde waarden.
Tarieven	Voor de OZB worden verschillende tarieven gehanteerd voor woningen en niet-woningen. De onroerende zaakbelastingen worden berekend naar een percentage van de waarde van de onroerende zaak. De tarieven zijn opgenomen in de volgende tabel.

OZB	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Eigenaren woningen	0,148%	0,1325%	0,1325%
Eigenaren niet-woningen	0,160%	0,1649%	0,1649%
Gebruikers niet-woningen	0,130%	0,1420%	0,1420%

Naam	Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten
Doel van de belasting/heffing	De opbrengsten van deze belasting worden specifiek benut ter dekking van de uitgaven voor het verwijderen van huishoudelijke afvalstoffen.
Wie is belastingplichtig?	De gebruiker van een perceel waar huishoudelijke afvalstoffen kunnen ontstaan is belastingplichtig. Dit kan een woning zijn, maar ook bijvoorbeeld een vakantiehuis naast een woonhuis.
Grondslag van de heffing	Voor de afvalstoffenheffing gelden twee grondslagen. In de eerste plaats is er een prijs per kilo aangeboden afval. Daarnaast wordt er een vastrecht gehanteerd, waarbij onderscheid wordt gemaakt tussen één- en meerpersoonshuishoudens.
Tarieven	Uitgangspunt is kostendekkende tarieven. Om schommelingen in de tariefstelling te voorkomen is een voorziening ingesteld. De tarieven zijn opgenomen in onderstaande tabel.

Afvalstoffenheffing	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Vastrecht per jaar 1 persoonshuishouden	€ 125,00	€ 130,00	€ 130,00
Vastrecht per jaar meerpersoonshuishouden	€ 167,50	€ 175,00	€ 175,00
Prijs per lediging :			
· 40 liter	€ 0,65	€ 0,75	€ 0,75
· 140 liter	€ 2,00	€ 2,10	€ 2,10
· 240 liter	€ 2,65	€ 2,75	€ 2,75
Prijs per kilo :			
· GFT	0-tarief	0-tarief	0-tarief
· Restafval	€ 0,25	€ 0,26	€ 0,26

Kostendekkendheid afval

Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten	
	Jaarrekening 2021
Lasten taakvelden (incl. omslag)rente	
2.1 Verkeer en vervoer	390.584
7.3 Afval	3.686.027
-/- Correctie BTW-compensatiefonds	-523.808
-/- Mutatie voorziening	-96.171
7.4 Milieubeheer	6.291
Totale lasten	3.462.923
Baten taakvelden (excl. Heffingen)	
2.1 Verkeer en vervoer	-29.605
7.3 Afval	-3.860.955
-/- Correctie reinigingsrechten	3.067.033
Totale baten	-823.527
Netto kosten	2.639.396
Overig toe te rekenen kosten	
Overhead	0
BTW-compensatiefonds	523.808
A. Totale kosten	3.163.204
Opbrengst heffingen	
Reinigingsrechten	3.067.033
B. Totale opbrengsten	3.067.033
C. Mutatie voorziening	96.171
Dekkingspercentage (= B / A * 100%)	97%

Naam	Rioolheffing
Doel van de belasting/heffing	De opbrengsten van deze heffing worden specifiek benut ter dekking van de uitgaven voor het in standhouden van de riolering.
Wie is belastingplichtig?	Belastingplichtig is de eigenaar van een rioolaansluiting die via deze aansluiting afvalwater loost op de gemeentelijke riolering.
Grondslag van de heffing	Per aansluiting wordt er een aanslag opgelegd.
Tarieven	Uitgangspunt is een kostendekkend tarief. Om schommelingen in de tariefstelling te voorkomen is een voorziening ingesteld. De tarieven zijn opgenomen in onderstaande tabel.

Rioolheffing	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Vast bedrag per woning/eigendom	€ 270,00	€ 280,00	€ 280,00
Vast bedrag per niet-woning/eigendom	€ 270,00	€ 280,00	€ 280,00
Vast bedrag per gebruik > 300m3	€ 125,00	€ 125,00	€ 125,00

Rioolheffing	
	Jaarrekening 2021
Lasten taakvelden (incl. omslag)rente	
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	77.052
7.2 Riolering	3.402.741
-/- Correctie BTW-compensatiefonds	-426.422
Totale lasten	3.053.371
Baten taakvelden (excl. Heffingen en mutatie voorziening)	
7.2 Riolering	-3.479.793
-/- Correctie rioolheffing	3.421.158
-/- Mutatie voorziening	58.635
Totale baten	0
Netto kosten	3.053.371
Overig toe te rekenen kosten	
Overhead	0
BTW-compensatiefonds	426.422
A. Totale kosten	3.479.793
Opbrengst heffingen	
Rioolheffing	3.421.158
B. Totale opbrengsten	3.421.158
C. Mutatie voorziening (= A -/- B)	-58.635
Dekkingspercentage (= B / A * 100%)	98%

Naam	Hondenbelasting
Doel van de belasting/heffing	Deze belasting valt onder de categorie algemeen dekkingsmiddel.
Wie is belastingplichtig?	Deze belasting wordt geheven van de binnen de gemeentegrenzen wonende houder van één of meerdere honden.
Grondslag van de heffing	De heffing is gebaseerd op het aantal honden dat door een belastingplichtige wordt gehouden.
Tarieven	De tarieven zijn opgenomen in onderstaande tabel.

Hondenbelasting	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
1e hond	€ 70	€ 80	€ 80
2e hond	€ 75	€ 85	€ 85
3e en volgende hond	€ 80	€ 90	€ 90
Kennel	€ 600	€ 600	€ 600

Naam	(Water)toeristenbelasting
Doel van de belasting/heffing	De opbrengst van deze belasting dient als algemeen dekkingsmiddel. Daarnaast wordt een deel van de opbrengst aangewend voor de revitalisering van het toerisme en de recreatie in onze gemeente.
Wie is belastingplichtig?	Belastingplichtige is die persoon die verblijft (overnacht) in de gemeente Eijsden-Margraten zonder in het bevolkingsregister van deze gemeente te zijn opgenomen.
Grondslag van de heffing	Op grond van de verordening is per persoon per overnachting een bedrag verschuldigd.
Tarieven	Het tarief is opgenomen in onderstaande tabel.

Toeristenbelasting	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021
Bedrag per persoon per overnachting (camping/kampeerboerderij)	€ 1,35	€ 1,70	€ 1,70
Bedrag per persoon per overnachting (overige verblijven)	€ 1,35	€ 1,70	€ 1,70

Een aanduiding van de lokale lastendruk

Hieronder is de gecombineerde aanslag voor 2021 voor een gezin met 2 kinderen in een woning met een gemiddelde WOZ waarde van € 297.000 en bij een afval aanbod van 200 kg rest afval en 22 ledigingen.

Belastingsoort	Aanslag 2021
OZB eigenaar woning	393
Rioolheffing	280
Afvalstoffenheffing	270
Totaal	943

kostendekkendheid leges

Onderbouwing kostendekkendheid leges

Titel 1 en 3	Jaarrekening 2021
<i>Lasten taakvelden</i>	692.825
<i>Overhead 14%</i>	96.995
<i>Totale lasten</i>	789.820
<i>Baten taakvelden</i>	396.036
<i>Totale baten</i>	396.036
Dekkingspercentage	50%
Titel 2	Jaarrekening 2021
<i>Lasten taakvelden</i>	1.274.034
<i>Overhead 14%</i>	178.365
<i>Totale lasten</i>	1.452.399
<i>Baten taakvelden</i>	1.035.961
<i>Totale baten</i>	1.035.961
Dekkingspercentage	71%
Gemiddeld dekkingspercentage Titel 1,2 en 3	61%

Een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid

In onze gemeente wordt de zogenaamde 100% norm voor de kwijtschelding van gemeentelijke heffingen gehanteerd. Of een belastingplichtige in aanmerking komt voor kwijtschelding wordt beoordeeld aan de hand van een inkomens- en/of vermogenstoets. Daarbij maken we gebruik van de Leidraad Invorderingswet 1990.

Kaderstellende documenten

Verordening op de heffing en invordering van hondenbelasting Eijsden-Margraten 2021.

Verordening forensenbelasting Eijsden-Margraten 2021.

Legesverordening en tarieventabel Eijsden-Margraten 2021.

Verordening op de heffing en invordering van toeristenbelasting Eijsden-Margraten 2021.

Verordening afvalstoffenheffing en reinigingsrechten Eijsden- Margraten en bijbehorende tarieventabel 2021.

Verordening wet Onroerende Zaakbelasting Eijsden-Margraten 2021.

Verordening op de heffing en invordering rioolrechten Eijsden-Margraten 2021.

Verordening op de heffing en invordering van lijkbezorgingsrechten Eijsden-Margraten 2015 en bijbehorende tarieventabel.

Verordening rechten voor van gemeentewege verleende diensten onder, in of op de openbare weg Eijsden-Margraten 2020 en bijbehorende tarieventabel.

Paragraaf 2: Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Paragraaf 2: Weerstandsvermogen en risicobeheersing

In artikel 11 van het BBV staat dat het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken;
- Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Verder bepaalt dit artikel dat de paragraaf ten minste bevat:

- Een inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
- Een inventarisatie van de risico's;
- Het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's.

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

Het BBV omschrijft de weerstandscapaciteit als zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. Bij de bepaling van de weerstandscapaciteit betrekken we:

- de algemene reserves;
- de stille reserves;
- de post onvoorziene uitgaven;
- de onbenutte belastingcapaciteit.

We maken onderscheid tussen de incidentele weerstandscapaciteit en de structurele weerstandscapaciteit. Incidentele weerstandscapaciteit staat voor het vermogen calamiteiten en andere eenmalige tegenvallers op te kunnen vangen zonder dat dit invloed heeft op de voortzetting van de taken op het gewenste niveau. Hiertoe kunnen in zijn algemeenheid de reserves worden gerekend. Met de structurele weerstandscapaciteit worden de middelen bedoeld die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van de bestaande taken. Tot de structurele weerstandscapaciteit behoren de onbenutte belastingcapaciteit en de post onvoorziene uitgaven. Hoewel onderstaand een toelichting wordt gegeven, is van belang te constateren dat de weerstandscapaciteit in 2021 toereikend was om risico's op te vangen.

De algemene reserve

De algemene reserve vertoont het volgende beeld:

Voor nadere toelichting verloop zie verloopoverzicht reserves en voorzieningen.

Jaar	Stand per 1 januari (* 1 mln)	Stand per 31 december (* 1 mln)
2021	€ 7.826	€ 7.445

De bestemmingsreserves

Een bestemmingsreserve is een afgezonderd vermogensbestanddeel waaraan uw gemeenteraad een specifieke bestemming voor bepaalde doeleinden heeft gegeven. Dit betekent dat een groot gedeelte van de bestemmingsreserve niet zondermeer vrij inzetbaar is. Uiteraard kunt u altijd een bestemming c.q. het te bereiken doel door de inzet van een reserve wijzigen. Het totaal van de bestemmingsreserves in 2021 is als volgt:

Jaar	Stand per 1 januari (* 1 mln)	Stand per 31 december(* 1 mln)
2021	€ 11.892	€ 10.553

Totaal overzicht reserves

Voor nadere toelichting verloop zie verloopoverzicht reserves voorzieningen.

Jaar	Stand per 1 januari (* 1 mln)	Stand per 31 december(* 1 mln)
2021	€ 19.718	€ 18.286

Onvoorziene uitgaven

In de begroting 2021 heeft u een post onvoorziene uitgaven opgenomen van € 26.200. De aanwending van de post onvoorzien in 2021 is weergegeven in het hoofdstuk 'Onvoorziene uitgaven en incidentele baten en lasten'.

De onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit is de ruimte die de gemeente heeft om nog extra eigen inkomsten via belastingen en heffingen te genereren. De onbenutte belastingcapaciteit kan bepaald worden aan de hand van de norm die het rijk hanteert voor het bepalen van de artikel 12-status Financiële verhoudingen wet. Volgens deze norm zijn de eigen ozb inkomsten op peil als het rekestarief 0,083763% voor de eigenaren van woningen bedraagt (*bron: meicirculaire gemeentefonds 2021*). De onbenutte belastingcapaciteit bedraagt derhalve voor het jaar 2021 € 1.387.329. In 2021 hoefde deze onbenutte belastingcapaciteit niet ingezet te worden om onverwachte tegenvallers op te vangen. De afvalstoffenheffing en het rioolrecht zijn in principe kostendekkend en worden dus bij het bepalen van de onbenutte belastingcapaciteit buiten beschouwing gelaten.

Een inventarisatie van de risico's

Reguliere risico's – risico's die zich regelmatig voordoen en die veelal vrij goed meetbaar zijn – maken geen deel uit van de risico's in de paragraaf weerstandsvermogen. Hiervoor kunnen immers verzekeringen worden afgesloten of voorzieningen worden gevormd. Risico's die in het kader van de weerstandsvermogen wel relevant zijn kunnen – volgens het BBV – onderverdeeld worden in:

- financiële risico's ;

- risico's op eigendommen en
- risico's die samenhangen met de interne organisatie.

Financiële risico's

Garantieverplichtingen

Onder een garantieverplichting wordt verstaan het borg staan door de gemeente voor een door een stichting of vereniging aangegane geldlening. Door de borgstelling door de gemeente kan de stichting of vereniging gunstigere voorwaarden bedingen. Verdere uitwerking zie toelichting op de balans, niet in de balans opgenomen verplichtingen. Per 31 december 2021 staan we garant voor:

- Woonpunt : een 7-jarige geldlening van € 17.000.000 bestemd voor de financiering van woonegelegenheden. Aflossing vindt geheel plaats aan het einde van de looptijd in 2028. Voor de onderliggende woonegelegenheden geldt dat ze volledig eigendom zijn van Woonpunt en dat de gemeente het eerste recht van hypotheek heeft.
- Woonpunt : een 10-jarige geldlening van € 9.500.000 bestemd voor de financiering van woonegelegenheden. Aflossing vindt plaats aan het einde van de looptijd in 2024. Voor de onderliggende woonegelegenheden geldt dat ze volledig eigendom zijn van Woonpunt en dat de gemeente het eerste recht van hypotheek heeft.
- Lening Dorpshuis: In 2017 is een lening van € 208.600 verstrekt in het kader van de publieke taak aan het Dorpshuis te Mheer. De gemeente heeft als onderpand het recht van eerste hypotheek. Per 31-12-2021 bedraagt het openstaand saldo van deze lening € 177.890.
- Lening Stichting Cultureel Centrum Eijsden: In 2018 is een lening van € 400.000 verstrekt in het kader van de publiek aan de Stichting Cultureel Centrum Eijsden. De gemeente heeft als onderpand het pand gelegen aan de Breusterstraat 21-23 te Eijsden. Per 31 december 2021 bedraagt het openstaande saldo van deze lening € 365.556.
- Lening KOH Eijsden: In 2019 is een lening van € 185.000 verstrekt in het kader van de publiek taak aan de KOH Eijsden. De gemeente heeft als onderpand het pand gelegen aan de Prins Bernhardstraat 4 te Eijsden. Per 31 december 2021 bedraagt het openstaande saldo van deze lening € 170.097.
- Lening Stichting Sociaal Centrum Eijsden: In 2019 is een lening van € 433.300 verstrekt in het kader van de publieke taak aan de Stichting Sociaal Centrum Eijsden. De gemeente heeft als onderpand het pand gelegen aan de Prins Hendrikstraat 21 te Eijsden. Per 31 december 2021 bedraagt het openstaande saldo van deze lening € 402.114.
- Lening Stichting Gemeenschapshuis Cadier & Keer: In 2021 is een lening van € 250.000 verstrekt in het kader van de publieke taak aan de Stichting Gemeenschapshuis Cadier & Keer. De gemeente heeft als onderpand het pand gelegen aan de Limburgerstraat 78 te Cadier & Keer. Per 31 december 2021 bedraagt het openstaande saldo van deze lening € 250.000.

- Lening Stichting Ir. D.C. Van Schaik: In 2021 is een lening van € 134.050 verstrekt aan de Stichting Ir. D.C. Van Schaik in het kader van het project “Realisatie infocentrum archeologie en kwaliteitsimpuls vuursteenmijn Savelsbos”. Per 31 december 2021 bedraagt het openstaande saldo van deze lening € 134.050.
- Oos Heim : een garantstelling van € 250.000 inzake een uitgegeven obligatielening van 1.000 obligaties met een nominale waarde van € 250 per stuk. Per 1-6-2016 zijn alle obligaties uitgegeven. Per 31-12-2021 is € 42.500 (170 obligaties) afgelost, waarna resteert € 207.500. De gemeente heeft als onderpand een hypothecair recht op de opstallen (gemeenschapshuis) verkregen ad € 250.000.
- Servatius / WSW : eind jaren 80 zijn de risico's van hypothecaire geldleningen met gemeentegarantie ondergebracht bij het Waarborgfonds Sociale woningbouw (WSW) tegen een eenmalige betaling. Per 31-12-2021 staan we garant voor € 569.281.

Algemene uitkering

De algemene uitkering vormt een belangrijke risicofactor binnen de rekening. Bij het gemeentefonds is de normeringsystematiek van toepassing. Dit betekent dat de groei van het gemeentefonds is gekoppeld aan de ontwikkeling van de gecorrigeerde netto rijksuitgaven. Dalen de rijksuitgaven dan daalt ook het volume van de gemeentefondsuitkering en andersom. Aangezien de definitieve vaststelling van de netto rijksuitgaven achteraf plaatsvindt bestaat de mogelijkheid dat een gedeeltelijke verrekening van de algemene uitkering, in zowel positieve als negatieve zin, kan plaatsvinden.

Open einde regelingen

Een open einde regeling is een regeling waarbij gerechtigden geld toekomt, zonder dat van te voren te overzien is wie van deze regeling in welke mate gebruik zullen gaan maken. In de begroting zijn hiervoor bedragen geraamd conform de opgaven van de instanties die belast zijn met de uitvoering van de regelingen. Enkele relevante open einde regelingen zijn:

- Participatiewet
- Wet maatschappelijke ondersteuning (WMO)
- GGD Zuid-Limburg
- Brandweer-GHOR Zuid-Limburg
- Leerlingenvervoer.
- MTB

Ministeriele regelingen

Wet Hof

Nederland is verplicht Europese afspraken omtrent de begrotingsdiscipline te verankeren in een wet. Afspraken hieromtrent zijn vastgelegd in het wetsvoorstel de Wet Hof (Wet houdbare overheidsfinanciën). Dit wetsvoorstel verplicht de gemeenten onder meer om de begroting binnen de

EMU-norm te houden. Terwijl gemeenten hun begroting volgens het stelsel van baten en lasten opstellen en op basis daarvan ook wordt bepaald of de begroting in evenwicht is, komt er zo een tweede norm voor de begroting die gebaseerd is op een ander stelsel, het kasstelsel. Het EMU-saldo van de totale collectieve sector in Nederland, waartoe ook de gemeenten behoren, is bepalend voor het oordeel of Nederland voldoet aan de euronorm. Deze euronorm en de Europese afspraak om het EMU-saldo tussen de + 0,5% en – 0,5% van het BBP te houden worden nu in de Wet Hof vastgelegd. Het voorstel hiertoe houdt voor gemeenten onder meer in dat:

- De minister van Financiën jaarlijks na bestuurlijke overleg de EMU-norm voor elke afzonderlijk gemeente bepaalt;
- Overschrijding van die EMU-norm door de gemeente tot een boete, een korting op de algemene uitkering en onder preventief toezicht stellen door de Provincie kan leiden.

Verplicht schatkistbankieren

In het begrotingsakkoord 2013 van het rijk is afgesproken dat decentrale overheden in 2013 gaan schatkistbankieren zonder leenfaciliteit. Schatkistbankieren houdt in dat tegoeden worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Wel is sprake van een bepaalde drempel. De hoogte van de drempel is afhankelijk van de financiële omvang van een decentrale overheid. De drempel is vastgesteld op 2% van het jaarlijkse begrotingstotaal, met een minimum van € 1.000.000. Dit betekent voor de gemeente Eijsden-Margraten dat € 1.199.760 (2% van € 59.988.000) buiten de schatkist mag worden gehouden. Per balansdatum 31-12-2021 bedroeg het saldo van de rekening courant rekening schatkistbankieren € 1.332.384.

Risico's op eigendommen

Bouwgrondexploitatie

Ervaringen die in 2016 zijn opgedaan met oneigenlijk grondgebruik binnen de kernen doen ons overwegen om het project dat zich nu alleen richt op de 2 meter stroken in het buitengebied te verbreden naar het onrechtmatig gebruik binnen de bebouwde kom. Dit om de eigendomsrechten ook daar veilig te stellen. Een projectvoorstel wordt nader uitgewerkt. Op voorhand kan gesteld worden dat dit niet binnen de beschikbare capaciteit mogelijk is en aanvullende middelen noodzakelijk zijn.

Ervaringen elders leren namelijk dat de eerste stap de aanschrijving redelijk eenvoudig is, maar dat het oppakken van de reacties die daarop volgen arbeidsintensief is. Het zal dan ook een project zijn dat meerdere jaren duurt.

Voor een uitvoerige financiële analyse verwijzen we naar de paragraaf grondbeleid.

Beheers- c.q. onderhoudsplannen

Om de risico's op het gebied van onderhoud en beheer zoveel mogelijk in te perken is het noodzakelijk dat de gemeente beschikt over beheers- en onderhoudsplannen. Kortheidshalve wordt voor het inhoudelijke hieromtrent verwezen naar de paragraaf kapitaalgoederen.

Bodemverontreiniging

In onze gemeente is dit een risico, dat niet geheel inzichtelijk is. De financiële gevolgen van bodemverontreiniging zijn niet in kaart te brengen en zullen als het zich voordoet van geval tot geval bekeken dienen te worden.

Risico's die samenhangen met de interne organisatie

Bij de bedrijfsvoering loopt onze gemeente diverse risico's, hierbij denken wij aan de administratieve organisatie, automatisering (o.a. uitval van de computer), informatievoorziening, de interne controle en het personeelsbeleid. Te late of verkeerde informatieverstrekking, onvolkomenheden in zowel de administratieve organisatie als in de interne controle kunnen financiële consequenties hebben. Bij uitval (door ziekte of andere oorzaken) van personeel is onze gemeente kwetsbaar. Vervanging is meestal, gelet op de vakkennis op bepaalde taakgebieden, niet adequaat mogelijk. De gemeente is tevens leverancier van heel veel informatie. Indien deze informatie onjuist is, is het risico aanwezig dat wij daarvoor aansprakelijk worden gesteld.

Planschadevergoedingen

Een planschadevergoeding is een vergoeding van de gemeente aan een derde voor schade geleden als gevolg van een planologische maatregel. De planschadevergoeding is, voor zover deze te verwachten was, opgenomen in de exploitatieopzet van betreffende uitbreidingslocatie dan wel bestemmingsplan.

Aansprakelijkheidsstellingen

De landelijke tendens is dat het aantal schadeclaims toeneemt. Als oorzaken kunnen worden genoemd het Nieuwe Burgerlijk Wetboek (invoering risico aansprakelijkheid), de Algemene Wet Bestuursrecht (aanzienlijke versterking van de positie van de burger ten opzichte van de overheid) en de toenemende mondigheid van de burgers. De risico's op het gebied van aansprakelijkheidsstelling kunnen aanzienlijk zijn, zodat het van groot belang is om schadepreventief te werken. Een goed en regelmatig onderhoud van wegen, speeltoestellen etc. (de gemeente beschikt over beheers- c.q. onderhoudsprogramma's), een klachtenlijn, het nauwkeurig naleven van procedures, adequate behandeling van ingediende bezwaarschriften etc. behoren in het kader van preventief werken tot de aandachtspunten. De gemeente is voor de wettelijke aansprakelijkheid en de bestuurdersaansprakelijkheid verzekerd. Wij kunnen echter niet uitsluiten dat, buiten het al bestaande eigen risico, de gemeente met claims krijgt te maken welke niet via de verzekering zijn afgedekt.

Risico's die samenhangen met gemeenschappelijk regelingen

Veiligheidsregio ZL

De begroting 2021 (voor wijziging en na wijziging) was sluitend. Het resultaat voor de jaarrekening 2021 (van de Veiligheidsregio inclusief GHOR) bedraagt € 120.073 negatief. De oorzaak van dit negatief resultaat ligt vooral bij hogere personeelslasten (vrijwilligers en inhuur personeel als gevolg van hoogwaterramp) en lagere kosten bij de bedrijfsvoering (overhead).

Gemeenschappelijk Gezondheidsdienst Zuid Limburg (GGD)

Het weerstandsvermogen van de GGD is in 2021 ongewijzigd ten opzichte van 2020 en als ruim onvoldoende te classificeren. De algemene reserve van de GGD dient volgens de gemeenschappelijke regeling minimaal 6 % van de exploitatielasten van enig jaar te zijn. Een aantal van de gekwantificeerde risico's heeft een structureel karakter, terwijl een belangrijk deel van de weerstandscapaciteit een incidenteel karakter heeft (75% van de weerstandscapaciteit). JGZ heeft geen weerstandscapaciteit (negatieve algemene reserve, voornamelijk ontstaan door frictiekosten). Hierdoor is met de bestaande risico's binnen JGZ het weerstandsvermogen als ruim onvoldoende te classificeren. Veilig Thuis heeft geen weerstandscapaciteit (negatieve algemene reserve). Hierdoor is met de bestaande risico's binnen VT het weerstandsvermogen als ruim onvoldoende te classificeren. Het weerstandsvermogen van de Acute Zorg is als voldoende tot ruim voldoende te waarderen. De algemene reserve van de GGD, JGZ, de Acute Zorg en Veilig Thuis zijn strikt gescheiden waardoor het niet reëel is om het weerstandsvermogen als geheel te waarderen. De algemene reserve GGD bedraagt 31 december 2021 € 165.941. Dit is ruim onvoldoende om risico's en tegenvallers op te vangen en betekent een extra risico voor de deelnemende gemeenten. De gemeente Eijsden-Margraten neemt 2,6% van de totale bijdrage van de 16 deelnemende gemeenten voor haar rekening

Het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's

In 2013 heeft u de beleidsnota voor risicomanagement en weerstandsvermogen vastgesteld, waarin het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's is beschreven.

De benodigde weerstandscapaciteit kan bepaald worden op basis van de risico inventarisatie in relatie tot de in de beleidsnota vastgestelde gevolgmatrix en tolerantiematrix.

Hierbij is voorgesteld aan de tolerantiematrix onderstaand procentueel financieel risico te hangen:

Punten			Percentage	Risico
0	tot en met	4 punten	0%	financieel risico
5	tot en met	9 punten	25%	financieel risico
10	tot en met	25 punten	100%	financieel risico

Rekening houdend met dit beleid en de vorenstaande geschetste risico's kan het navolgende overzicht worden opgesteld.

Risico's		Bruto bedrag per 31-12-2021	Bedrag risico per 31-12-2021	Klasse kans %	Gevolg	Tolerantie	Financieel risico per 31-12-2021
Garantieplichtingen, gemeente staat borg voor een door een stichting of vereniging aangegane geldlening							
1	15 -Jarige geldlening € 17.000.000 Woonpunt looptijd tot 2021, onder vesting van hypothecaire lening.	€ 17.000.000	€ 0	1	1	1	€ 0
2	Lening Woonpunt € 9.500.000	€ 9.500.000	€ 0	1	1	1	€ 0
3	Garantstelling obligatielening St. gemeenschapshuis Oos Heim tbv nieuwbouw	€ 207.500	€ 62.250	2	2	4	€ 0
4	Risico's hypothecaire geldleningen met gemeentegarantie ondergebracht bij Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) ultimo 2017.	€ 569.281	€ 0	1	1	1	€ 0
Leningen verstrekt in het kader van de publieke taak							
5	Lening Cultureel Centrum Eijsden	€ 365.556	€ 0	1	1	1	€ 0
6	Lening zaal KOH Eijsden	€ 170.097	€ 0	1	1	1	€ 0
7	Lening Dorpshuis Mheer	€ 177.889	€ 0	1	1	1	€ 0
8	Lening Stichting Sociaal Centrum Eijsden	€ 402.113	€ 0	1	1	1	€ 0
9	Lening Stichting Gemeenschapshuis Cadier & Keer	€ 250.000	€ 0	1	1	1	€ 0
Overige leningen							
10	Lening Stichting Ir. D.C. Van Schaik	€ 134.050	€ 134.050	3	2	6	€ 33.513
Algemene uitkering							

11	Algemene uitkering, de algemene uitkering vormt momenteel een belangrijke risicofactor binnen onze meerjarenbegroting.	€ 37.358.999	€ 508.700	3	4	12	€ 508.700
Beleggingen							
12	Inconveniëntentoeslag	€ 61.534	€ 61.534	2	2	4	€ 0
13	Enexis	€ 369.765	€ 369.765	3	3	9	€ 92.441
14	BNG	€ 94.944	€ 94.944	2	2	4	€ 0
Open einde regelingen							
15	SZMH en SEM, meer aanvragen 7,5% eigen risico gebundelde uitkering	€ 3.443.343	€ 258.251	3	3	9	€ 64.563
16	Participatiebudget	€ 256.562	€ 38.484	1	1	1	€ 0
17	Bijzondere bijstand en minimabeleid	€ 523.767	€ 78.565	3	2	6	€ 19.641
18	GGD (open eind financiering 15% totale budget)	€ 835.850	€ 125.378	2	2	4	€ 0
19	Brandweer-GHOR Zuid Limburg (open eind financiering, 15%)	€ 1.624.618	€ 243.693	3	3	9	€ 60.923
20	Gem. regeling Leerlingenvervoer (meer aanvragen dan begroot, 15%)	€ 180.253	€ 27.038	1	1	1	€ 0
<i>Ontwikkelingen sociale zekerheid</i>							
21	Jeugdzorg	€ 7.888.000	€ 1.183.200	5	5	25	€ 1.183.200
22	WMO	€ 5.172.000	€ 775.800	4	4	16	€ 775.800
23	MTB, niet begrote ontwikkeling aantal cliënten (15%)	€ 2.302.037	€ 230.204	3	3	9	€ 57.551
24	Omnibuzz (15% van budget)	€ 486.563	€ 72.984	2	2	4	€ 0
Risico's op eigendommen gemeentelijke organisatie							
25	Planschade	€ 14.994	€ 14.994	1	1	1	€ 0

26	Aansprakelijkheidsstellingen	€ 8.096	€ 8.096	1	1	1	€ 0
Totaal							€ 2.796.332

Toelichting volgnummers tabel

Toelichting

- 1 en 2 Het risicobedrag is 0 omdat de gemeente het recht van eerste hypotheek heeft op alle binnen de gemeente gelegen onroerend goed in eigendom van Woonpunt (WOZ-waarde van circa € 82 miljoen, getaxeerde waarde 2018 / 2019 € 63 miljoen).
- 3 Het risicobedrag bedraagt 30% van het openstaand saldo van de gegarandeerde obligatielening.
- 4 Het risicobedrag is op nul ingeschat aangezien:
- WSW zelf circa € 274 miljoen borgstellingsreserve heeft om de aanspraak te voldoen;
 - WSW zal obligo innen bij de corporaties vóórdat het WSW bij de gemeenten en het rijk zal aankloppen;
 - WSW kan bij in dit geval Servatius onderpand opeisen en te gelde maken;
 - pas in 4e instantie zal WSW een renteloze lening afsluiten en deze lening verdelen over rijksoverheid (50%) en alle WSW-gemeenten (samen 50%); dit betekent dat een solidariteitsprincipe tussen rijk en alle aan WSW deelnemende gemeenten van toepassing is.
- 5 t/m 9 Het risicobedrag is het bedrag van de verstrekte lening minus 70% van de marktwaarde (= executiewaarde) van het onderpand (recht van 1e hypotheek) met een minimum van € 0.
- 10 Het risicobedrag is gelijk aan het bedrag van de verstrekte lening.
- 11 Het risicobedrag is gebaseerd op 25 procent punten, waarbij één procentpunt overeenkomt met € 20.348. Met andere woorden als de uitkeringsfactor met 1 procentpunt verandert, heeft dit een financiële consequentie van € 20.348.
- 12 t/m 14 Opbrengsten beleggingen zijn meerjarig geraamd.
- 15 Het risicobedrag is gebaseerd op 7,5% eigen risico.
- 16 t/m 24 Het risicobedrag is gebaseerd op 15% eigen risico
- 25 en 26 Dit betref op begrotingsbasis een schattingspost op basis van ervaring.

Het weerstandsvermogen wordt bepaald door de beschikbare weerstandscapaciteit te delen door de benodigde weerstandscapaciteit.

De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt € 8.832.169 en is de som van:

- de stand van de algemene reserve per 31-12-2021 ad € 7.444.840;
- de onbenutte belastingcapaciteit 2021 ad € 1.387.329.

De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt € 2.796.332 zoals blijkt uit bovenstaande tabel.

Weerstandvermogen is: beschikbare weerstandscapaciteit

benodigde weerstandscapaciteit

In cijfers 3,16 is: € 8.832.169

€ 2.796.332

Op basis van de door uw raad vastgestelde weerstandsvermogenmatrix, kan worden geconcludeerd dat de ratio uitstekend is (zie onderstaande tabel).

Score	Ratio weerstandvermogen					Oordeel
A				>	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				<	0,6	Ruim onvoldoende

Toelichting op kolommen klasse kans %, gevolg en tolerantie in tabel

Risico's beoordelen

De analyse bestaat uit een inschatting van de kans dat een gebeurtenis optreedt, en wat daarvan de gevolgen kunnen zijn. Met behulp van beoordelingstechnieken kan worden afgewogen hoe groot het risico is. Ieder individueel risico wordt bepaald als: kans x gevolg. Doel is om de hoge risico's te identificeren. Het waarderen van risico's behoort zoals gezegd tot de normale managementverantwoordelijkheid. In zijn aard is het een proces van taxeren en inschatten, en heeft

daarmee altijd in bepaalde mate een subjectief karakter. Deze subjectiviteit beperken we zoveel mogelijk, door enerzijds ervoor te zorgen dat er altijd meerdere personen bij het proces betrokken zijn, en anderzijds waar mogelijk met onze accountant van gedachten te wisselen over risicoprofielen binnen de overheid. Voor elk risico wordt een inschatting gemaakt van de kans dat het risico zich voordoet.

Daarbij wordt gebruik gemaakt van de volgende indeling:

Kansmatrix		
Klasse	Referentiebeelden	Kans
1	Onwaarschijnlijk (eens in de dertig jaar)	3%
2	Zelden (eens in de tien jaar)	10%
3	Mogelijk (eens in de vijf jaar)	20%
4	Zo goed als zeker (eens per jaar)	90%
5	Zeker (vaker dan eens per jaar)	100%

De inschatting van de kans kan voor verschillende risico's plaatsvinden op basis van eigen historische gegevens. Ook hier kan een beroep worden gedaan op de expertise van de accountant bij het inschatten van risico's.

Om tot een waardering van een risico te komen moeten ook de financiële gevolgen van een risico worden ingeschat. Vaak is niet exact aan te geven wat de omvang van een risico in financiële zin zal zijn. Daarom wordt bij het bepalen van de gevolgen gebruik gemaakt van een indeling in klassen:

Gevolgmatrix				
Klasse	Bandbreedte in €			
1	<	50.000		
2		50.000	-	200.000
3		200.000	-	500.000
4		500.000	-	1.000.000
5	>	1.000.000		

Met behulp van de kansmatrix en de gevolgmatrix worden individuele risico's uniform gewaardeerd. Om vervolgens de risico's uit te drukken in een getalswaarde als uitkomst van kans x gevolg, stellen we een tolerantie matrix op.

Voor de waarden 1 tot en met 4 uit de tolerantie matrix geldt een risicopercentage van 0%.

Voor de waarden 5 tot en met 9 uit de tolerantie matrix geldt een risicopercentage van 25%.

Voor de waarden 10 tot en met 25 uit de tolerantie matrix geldt een risicopercentage van 100%.

Tolerantie matrix		Kans				
		1	2	3	4	5
Gevolg	1	1	2	3	4	5
	2	2	4	6	8	10
	3	3	6	9	12	15
	4	4	8	12	16	20
	5	5	10	15	20	25

Kengetallen

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing worden, met ingang van deze Programmabegroting, ingevolge artikel 11 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), een aantal kengetallen opgenomen. De kengetallen maken het de leden van de gemeenteraad gemakkelijker om inzicht te krijgen in de financiële positie van hun provincie of gemeente. De wijze waarop de kengetallen meewegen in de uiteindelijke beoordeling van de financiële positie van de mede-overheid is voorbehouden aan het horizontale controle- en verantwoordingsproces. Het kan wel behulpzaam zijn dat daarbij de kengetallen worden gerelateerd aan bijvoorbeeld de signaleringswaarden zoals die bij stresstesten worden gehanteerd.

KENGETALLEN			
Kengetallen	Jaarstukken 2020	Programma- begroting 2021	Jaarstukken 2021
1. Netto schuldquote	118%	159%	117%
2. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	106%	149%	105%
3. Solvabiliteitsratio	18%	17%	15%
4. Structurele exploitatieruimte	1%	1%	1%
5. Grondexploitatie	1%	1%	1%
6. Belastingcapaciteit	125%	120%	122%
1. Netto schuldquote			
(= (A+B+C-D-E-F-G)/H * 100%)			
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H * 100%)	Jaarstukken 2020	Programma- begroting 2021	Jaarstukken 2021
A. Een raming van het totaal van de vaste schulden	€ 69.662.689	€ 64.169.000	€ 65.963.536
B./C. Een raming van het totaal van de netto vlottende schulden en overlopende passiva	€ 15.563.602	€ 28.950.000	€ 28.687.237
D. Een raming van het totaal van de volgende financiële vaste activa: uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd langer dan één jaar, uitzettingen in NL schuld papier met een rentetypische looptijd langer dan één jaar, overige uitzettingen met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	€ 0	€ 0	€ 0
E./F./G. Een raming van het totaal van de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar, liquide middelen en overlopende activa	€ 10.861.434	€ 0	€ 17.033.031
H. Het geraamde totaal saldo van de baten, bedoeld in artikel 17 onderdeel c BBV, exclusief de mutaties reserves	€ 63.011.055	€ 58.550.000	€ 66.307.065
2. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen			
(= (A+B+C-D-E-F-G)/H * 100%)			
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen = (A+B+C-D-E-F-G)/H * 100%	Jaarstukken 2020	Programma- begroting 2021	Jaarstukken 2021
A. Een raming van het totaal van de vaste schulden	€ 69.662.689	€ 64.169.000	€ 65.963.536
B./C. Een raming van het totaal van de netto vlottende schulden en overlopende passiva	€ 15.563.602	€ 28.950.000	€ 28.687.237
D. Een raming van het totaal van alle financiële vaste activa met uitzondering van kapitaalverstrekkingen	€ 7.568.645	€ 5.816.000	€ 8.039.772

E./F./G. Een raming van het totaal van de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar, liquide middelen en overlopende activa	€ 10.861.434	€ 0	€ 17.033.031
H. Het geraamde totaal saldo van de baten, bedoeld in artikel 17 onderdeel c BBV, exclusief de mutaties reserves	€ 63.011.055	€ 58.550.000	€ 66.307.065
3. Solvabiliteitsratio (= (A/B) * 100%)			
Solvabiliteitsratio = (A/B * 100%)	Jaarstukken 2020	Programma-begroting 2021	Jaarstukken 2021
A. Een raming van het totale eigen vermogen	€ 19.718.003	€ 17.423.000	€ 18.285.631
B. Een raming van het totaal van de passiva	€ 108.802.009	€ 101.863.000	€ 119.074.637
4. Structurele exploitatieruimte (= (((B-A)+(D-C)) / E) * 100%)			
Structurele exploitatieruimte = (((B-A)+(D-C)) / E) * 100%	Jaarstukken 2020	Programma-begroting 2021	Jaarstukken 2021
A. Structurele lasten (= geraamde totaal van de lasten bedoeld in artikel 17 onderdeel c BBV, minus het geraamde totaal van de incidentele lasten per programma bedoeld in artikel 19 onderdeel c BBV)	€ 65.315.423	€ 59.241.000	€ 71.251.550
B. Structurele baten (= geraamde totaal van de baten bedoeld in artikel 17 onderdeel c BBV, minus het geraamde totaal van de incidentele baten per programma bedoeld in artikel 19 onderdeel c BBV)	€ 65.707.153	€ 59.717.000	€ 71.994.343
C. Het beoogde totaal van de structurele toevoegingen aan de reserves bedoeld in artikel 19 onderdeel d BBV	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000
D. Het totaal van de structurele onttrekkingen aan de reserves bedoeld in artikel 19 onderdeel d BBV	€ 468.357	€ 611.000	€ 470.857
E. Het geraamde totaal saldo van de baten, bedoeld in artikel 17 onderdeel c BBV, exclusief de mutaties reserves	€ 63.011.055	€ 58.550.000	€ 66.307.065
5. Grondexploitatie (= (A+B) / C * 100%)			
Grondexploitatie = (A+B) / C * 100%	Jaarstukken 2020	Programma-begroting 2021	Jaarstukken 2021
A. Een raming van het totaal van de activa van de "niet in exploitatie genomen bouwgronden"	€ 0	€ 0	€ 0
B. Een raming van het totaal van de "bouwgronden in exploitatie"	€ 371.845	€ 682.000	€ 779.972
C. Het geraamde totaal saldo van de baten, bedoeld in artikel 17 onderdeel c BBV, exclusief de mutaties reserves	€ 63.011.055	€ 58.550.000	€ 66.307.065

6. Belastingcapaciteit**(= E / F * 100%)**

Belastingcapaciteit = (E / F * 100%)	Jaarstukken 2020	Programma- begroting 2021	Jaarstukken 2021
A. OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	€ 391	€ 371	€ 393
B. Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	€ 270	€ 280	€ 280
C. Afvalstoffenheffing voor een gezin	€ 261	€ 273	€ 270
D. Eventuele heffingskorting voor een gezin	€ 0	€ 0	€ 0
E. Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde (A+B+C-D)	€ 922	€ 924	€ 943
F. Woonlasten landelijk gemiddelde voor gezin in het voorafgaande begrotingsjaar	€ 739	€ 773	€ 773

Toelichting kengetallen

Jaarlijks neemt de gemeente de landelijk voorgeschreven financiële kengetallen in de begroting en in de jaarrekening op. Door de wijziging in het BBV is in de begroting een geprognoseerde balans opgenomen. Deze balans is extracomptabel tot stand gekomen. De in deze paragraaf opgenomen kengetallen zijn gebaseerd op de balans. De combinatie van de kengetallen en de balans zijn een indicatie voor de financiële positie van de gemeente per balansdatum 31-12-2021.

1 Netto schuldquote

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie en zegt het meest over de financiële vermogenspositie van een gemeente. De netto schuldquote geeft aan of een gemeente investeringsruimte heeft of juist op haar tellen moet passen.

Daarnaast zegt het kengetal ook wat over de flexibiliteit van de begroting. Hoe hoger de schuld is, hoe meer kapitaallasten er zijn (rente en aflossing) waardoor een begroting minder flexibel wordt.

2 Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Om een goed beeld te krijgen van de verstrekte leningen aan derden dient de netto schuldquote hiervoor te worden gecorrigeerd. Zo kan een hoge schuld worden veroorzaakt doordat er leningen zijn afgesloten en die gelden vervolgens worden doorgeleend aan bijvoorbeeld woningbouwcorporaties die op hun beurt weer jaarlijks aflossen.

3 Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee de gemeentelijke bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen in het totaal vermogen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen hoe gezonder de gemeente.

4 Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Bij incidentele lasten of baten gaat het om eenmalige zaken die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Voorbeelden van structurele baten zijn de algemene uitkering en eigen belastinginkomsten. Bij structurele lasten zijn dat bijvoorbeeld de personeelslasten, kapitaallasten en bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn. Het kengetal geeft hiermee aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft dit kengetal ook aan of de gemeente in staat is om structurele tegenvallers op te vangen dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid.

5 Grondexploitatie

De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van gemeentes. De boekwaarde van de voorraad gronden is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. Het kengetal geeft aan hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten van de gemeente als geheel. Hiermee wordt het belang van de grondexploitatie op de financiële positie van de gemeente inzichtelijk.

6 Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishouden

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. De ruimte die een gemeente heeft om haar belastingen te verhogen om bijvoorbeeld opgetreden risico's op te vangen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en de reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde WOZ waarde in de gemeente.

Beoordeling onderlinge verhouding tussen de kengetallen

Het is niet mogelijk een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen zullen altijd in samenhang moeten worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van een gemeente. Daarom dienen ze te worden voorzien van een adequate toelichting. De waarden van de kengetallen kunnen worden ingedeeld in drie categorieën: categorie A is het minst risicovol, categorie C het meest, en categorie B is neutraal.

Op basis van onderstaand overzicht en op basis van het weerstandsvermogen kan worden geconcludeerd dat de gemeente Eijsden-Margraten een stabiele financiële positie heeft. 2 van de 6 onderdelen bevinden zich in categorie B (neutraal), 2 onderdelen in de categorie A (minst risicovol) en 2 onderdelen in de categorie C (risicovol). Voor het weerstandsvermogen geldt de status uitstekend.

Kengetal	Categorie A	Categorie B	Categorie C	Eijsden-Margraten 2021	
1 Netto schuldquote	< 90%	90 - 130%	> 130%	117%	B
2 Netto schuldquote gecorrigeerd	< 90%	90 - 130%	> 130%	105%	B
3 Solvabiliteitsratio	> 50%	20 - 50%	< 20%	15%	C
4 Structurele exploitatieruimte begroting	> 0%	0	< 0%	1%	A
5 Grondexploitatie	< 20%	20 - 35%	> 35%	1%	A
6 Belastingcapaciteit	< 95%	90 - 105%	> 105%	122%	C

Paragraaf 3: Kapitaalgoederen

Paragraaf 3: Kapitaalgoederen

Inleiding

In het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) staat dat de paragraaf over het onderhoud van kapitaalgoederen ten minste de volgende kapitaalgoederen bevat:

- a. wegen;
- b. openbare verlichting;
- c. riolering;
- d. groen;
- e. gebouwen.

Van deze kapitaalgoederen wordt aangegeven:

1. het beleidskader;
2. de uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties;
3. de vertaling van de financiële consequenties.

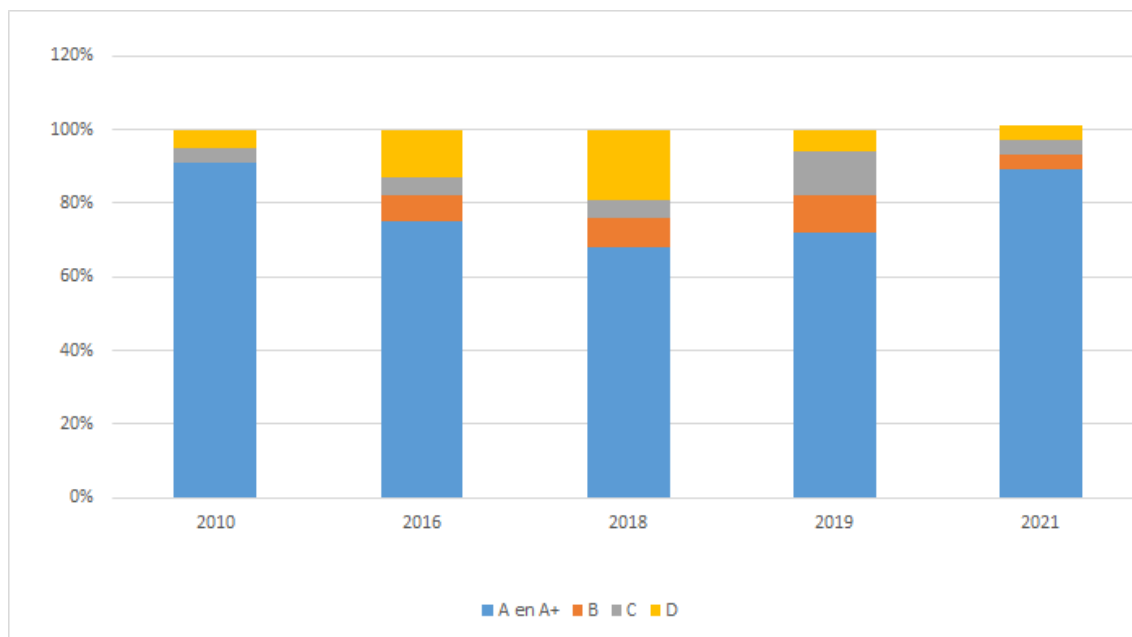
Het beleid met betrekking tot het onderhoud van de kapitaalgoederen van Eijsden-Margraten is voor 2021 vastgelegd in een aantal vigerende beleidsnota's:

- Wegenbeleidsplan Eijsden-Margraten 2017-2020
- Verkeersveiligheidsplan Eijsden-Margraten 2013
- Beleidsplan Openbare Verlichting Eijsden-Margraten 2019-2026
- Verbreed GRP Eijsden-Margraten 2018-2021
- LandschapsOntwikkelingsPlan (LOP) Buitengewoon Eijsden 2013
- LandschapsOntwikkelingsPlan (LOP) Buitengewoon Margraten 2009
- Groenstructuurplan binnen de bebouwde kom Eijsden 2004
- Bomenbeleid Eijsden–Margraten 2015
- Bermenbeleid 2016-2026 Maaien wat moet, bloei waar mogelijk
- Landschapsonwikkelingsplannen (LOP)
- Kadernota accommodatiebeleid 2017 (*Sociaal Domein*)
- Groenbeleidsplan 2020

Financiële recapitulatie beheers- en onderhoudsplannen	2021 begroting na wijziging	2021 rekening
Wegen		
Regulier onderhoud	987.802	976.986
Levensduurverlengend groot onderhoud (25 jaar)	500.000	500.000
Rehabilitaties (50 jaar) : totaal budget in 2021 = restant voorgaande jaren + 2021	6.976.445	3.153.281
Openbare verlichting		
Projectmatige vervanging	146.154	143.582
Beheer en onderhoud	184.925	186.209
Riolen (GRP)		
Exploitatie	895.150	863.900
Investering cf GRP : totaal budget in 2021 = restant voorgaande jaren + 2021	3.610.809	1.542.283
Groen / Landschap		
Groen	639.566	665.907
Landschap	93.774	72.055
Gebouwen		
Saldo voorziening onderhoud gemeentegebouwen 01-01	14.410	372.195
Dotaties	525.000	525.000
Onttrekkingen	-471.819	-334.314
Saldo voorziening onderhoud gemeentegebouwen 31-12	67.591	562.881

3.1 Wegen

Het wegenbeleidsplan Eijsden-Margraten 2017-2020 is op 7 februari 2017 door de gemeenteraad vastgesteld. In de beleidsperiode is een gestaffelde verhoging van het onderhoudsbudget voor wegen en vervangingen wegen in de begroting opgenomen. Met deze verhoging wordt de opgelopen achterstand op onderhoud op termijn ingelopen. In het najaar 2021 is een nieuwe visuele inspectie uitgevoerd. Deze inspectie geeft aan dat de huidige kwaliteit van de verhardingen sinds 2019 gelukkig weer een opwaartse trend laat zien. In 2021 hebben we een nieuw wegenbeleidsplan voorbereid dat in 2021 door het college is vastgesteld en in februari 2022 door de gemeenteraad is goedgekeurd inclusief de bijbehorende budgetten.



Vergelijk onderhoudstoestand na inspectie

	beeldkwaliteit	2010	2016	2018	2019	2021	planjaren
voldoende	A en A+	91%	75%	68%	72%	89%	geen maatregel nodig
matig	B		7%	8%	10%	4%	maatregelen plannen binnen 3 tot 5 jaar
onvoldoende	C	4%	5%	5%	12%	4%	maatregelen plannen binnen 1 tot 2 jaar
achterstand	D	5%	13%	19%	6%	4%	onderhoudsmaatregelen nodig

Uit efficiency-oogpunt wordt er naar gestreefd om werkzaamheden parallel te laten lopen met de uitvoering van het rioolbeheerprogramma. Om dit te bewerkstelligen wordt ieder jaar het onderhoudsprogramma geactualiseerd.

In 2021 is een nieuwe gemeentelijk Beleidsplan Verkeer en Vervoer opgesteld en in december 2021 door de gemeenteraad vastgesteld. Maatregelen die hieruit voortkomen, zijn opgenomen in de onderhouds- en investeringsprogramma's (MOP en MIP).

De investeringsprojecten bestaan uit fases, namelijk:

1. Planvoorbereiding
2. Uitvoering
3. Nazorg
4. Oplevering

Door de fasering worden de kosten in meer jaarschijven geboekt. Dit heeft invloed op de kasstromen. De planvoorbereiding neemt vaak gelet op de burgerparticipatie en de nodige onderzoeken die moeten plaatsvinden veel tijd in beslag en kost relatief weinig geld ongeveer 8-12% van het projectbudget. Terwijl de daadwerkelijke werkzaamheden vaak tussen de 3-4 maanden betreffen en ongeveer 80-90% van de projectkosten bedragen. De kasstromen van de projecten zijn geoptimaliseerd en worden middels een liquiditeitenplanning bewaakt.

Naast het investeringswerk aan wegen, vindt er groot asfaltonderhoud plaats. Op basis van 2 jaarlijkse inspecties. Daarnaast worden de wegen periodiek geveegd, wordt onkruid op verhardingen bestreden en jaarlijks voor het winterseizoen de wegmarkeringen hernieuwd op basis van een tweejaarlijkse inspectie.

3.2 Openbare verlichting

De beleidsperiode van het vigerende beleidsplan OVL 2013 t/m 2017 is verlopen. De vastgestelde beleidskaders zijn echter nog steeds actueel en er is geen aanleiding deze te wijzigen. De raad is in 2018 geïnformeerd dat geen nieuw beleidsplan wordt voorgelegd en dat het college de vastgestelde beleidskaders hanteert om de openbare verlichting te onderhouden.

Op 28 mei 2018 heeft het college het Uitvoeringsplan Openbare verlichting Eijsden-Margraten 2019-2026 vastgesteld.

In het gemeentelijk milieubeleidsplan zijn de klimaatdoelstellingen uit het Energieakkoord opgenomen. Met deze doelstellingen wordt rekening gehouden bij de jaarlijkse planmatige vervanging van de lichtmasten en armaturen. Zo wordt er Led toegepast en waar mogelijk dimbare armaturen geplaatst.

Om deze doelstelling te halen is in 2017 het contract met onderhoudsaannemer vernieuwd met toevoeging van een financieel plan. Op basis van deze overeenkomst: L.A.A.S, is een berekening gemaakt van de benodigde budgetten tijdens de contractduur. Deze budgetten maken onderdeel uit van de begroting.

Conform het nieuwe bestuursakkoord wordt op geschikte locaties gekeken naar vernieuwende oplossingen met bijvoorbeeld sensoren om het energieverbruik en onnodig licht verder terug te dringen.

Er is geen sprake meer van achterstallig onderhoud.

3.3 Riolering

Op 24 oktober 2017 is het verbreed GRP gemeente Eijsden-Margraten 2018-2022 vastgesteld in de raad. Daarnaast heeft uw raad op 24 oktober 2017 het gezamenlijk afvalwaterplan Maas & Mergelland vastgesteld en heeft Eijsden-Margraten een lichte gemeenschappelijk regeling afgesloten met de omliggende gemeenten teneinde samen te werken aan een verbeterde gezamenlijke afvoer van het afvalwater.

Uit efficiency -oogpunt streven we ernaar om de uitvoering van rioleringswerkzaamheden parallel te laten verlopen met het wegenwerkzaamheden. In 2021 is gewerkt aan de planvorming dan wel uitvoering voor o.a. de projecten "Buurtgerichte aanpak Cadier en Keer", "Keerberg Cadier en Keer rioolverbinding", "De Koningswinkel Margraten", "Stationsstraat-oost Gronsveld", "Hoogstraat en St. Jozefstraat Oost-Maarland" en "Prins Hendrikstraat Eijsden"

Voorjaar 2021 heeft de raad de stimuleringsregeling afkoppelen hemelwater en de stimuleringsregeling vergroenen tuinen vastgesteld. Deze zijn bekend gemaakt via de gemeentelijke informatie kanalen en hier is door burgers en bedrijven regelmatig gebruik van gemaakt. Kengetalen treft u in de rekening aan. Tevens hebben we in 2021 een regentonactie uitgevoerd waar 378 inwoners van gebruik hebben gemaakt.

Daarnaast zijn in 2021 de volgende onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd dan wel voorbereid:

- Reiniging en inspecties van ongeveer 25 km riolen per jaar
- Onderhoudsbestek pompinstallaties
- Reiniging van 6200 kolken en 200 zandvangens
- Renovatie pompinstallaties
- Voorbereiding, uitvoering van het reparatiebestek 2021

- Renovatie van 17 IBA installaties

Het onderhoud voldoet aan het noodzakelijke niveau.

3.4 Groen

Voor het openbaar groen binnen de bebouwde kom zijn de volgende beleidsplannen actueel:

- Groenbeleidsplan 2020.
- Bomenbeleid gemeente Eijsden-Margraten 2015.
- Groenstructuurplan binnen de bebouwde kom Eijsden 2004.

Het groenbeleidsplan is in 2020 vastgesteld door de gemeenteraad. Dit beschrijft op welke wijze de gemeente haar openbaar groen wilt ontwikkelen. Het vormt de basis voor het actualiseren van het groenbeheerplan.

We onderhouden 15 ha plantsoen, scheren 65 km hagen, onderhouden ruim 14.000 bomen en maaien 33 ha gazons.

Voor het landschap zijn de volgende beleidsplannen actueel:

- Bomenbeleid gemeente Eijsden-Margraten 2015.
- Bermenbeleid 2016-2026 Maaien wat moet, bloei waar mogelijk
- Landschapsontwikkelingsplannen (LOP) Buitengewoon Margraten en Buitengewoon Eijsden
- Gemeentelijk Kwaliteitsmenu Eijsden-Margraten 2013
- manifest buitengewoon buitengebied.

Op 5 februari 2013 heeft de raad het landschapsontwikkelingsplan Buitengewoon Eijsden vastgesteld. We beschikken nu over een landschappelijke visie voor het gehele buitengebied van de gemeente Eijsden-Margraten.

3.5 Gebouwen

De gemeente heeft 45 gebouwen in eigendom, waarvan ze ook het beheer uitvoert. Te denken valt hierbij aan schoolgebouwen, sportaccommodaties zowel buiten als binnen, gebouwen tbv de gemeentelijk bedrijfsvoering, voor huisvesting van statushouders, en enkele overige vaak sociaal maatschappelijke doeleinden. In de vastgestelde kadernotitie accommodatiebeleid 2017 is bepaald

dat vitale verenigingen een essentiële rol spelen in de leefbaarheid van en sociale cohesie in de kernen en de huisvesting hiervan gefaciliteerd dient te worden.

Het doel van het accommodatiebeleid is een op vraag en aanbod afgestemd voorzieningenniveau waarbij met toekomstige ontwikkelingen (o.a. krimp, vergrijzing, verduurzaming en decentralisaties) rekening wordt gehouden.

Gemeentelijke basis voorzieningen maken het aantrekkelijk om in deze gemeente te leven en te wonen. Wij beschikken daarom over kwalitatief goede, levensvatbare en bereikbare voorzieningen, en dragen hiermee op een verantwoorde en veilige wijze zorg voor de instandhouding van gemeentelijke basis voorzieningen.

Het benodigde onderhoud aan gemeentelijke gebouwen ligt vast in een meerjarig onderhoudsplan. Dit vormt de onderlegger van het werkplan dat jaarlijks ten uitvoering wordt gebracht. Onderhoud plegen heeft hoofdzakelijk als doel om gemeentelijke gebouwen voor bepaalde doelgroepen op een afdoende kwalitatief niveau in stand te houden voor het gebruiksdoel waarvoor deze voorzieningen gerealiseerd zijn.

Middels inspecties en voortschrijdend inzicht wordt het meerjarig onderhoudsplan jaarlijks bijgesteld aan de hand van de meest actuele situatie. In een werk(plan) is bepaald welke werkzaamheden daadwerkelijk tot uitvoering worden gebracht in enig jaar.

Van dit werkplan maken de volgende onderdelen (onder andere) deel uit:

- het benodigde jaarlijkse reguliere service-onderhoud,
- het (niet)planbare correctieve onderhoud zoals;
- buitenschilderwerk,
- noodzakelijke reparaties aan deuren en kozijnen, dakbedekkingen en technische installaties, maar vooral het (groot) vervangingsonderhoud aan dakbedekkingen, gevels, technische installaties en (sport)vloerafwerkingen.

Deels vinden aan deze gebouwen ook kleine aanpassingen plaats als de wetgever hier uit veiligheidsoverwegingen aanvullend om vraagt.

Voor de instandhouding van gemeentelijke gebouwen is de voorziening “onderhoud gemeente gebouwen” gevormd. Benodigde onderhoudsuitgaven worden jaarlijks aan de voorziening “onderhoud gemeente gebouwen” onttrokken.

Hierna volgt een overzicht van de stand van zaken van de MIP-projecten per 31/12/2021. In het overzicht worden de planning, de operationele stand van zaken en de financiële stand van zaken per project weergegeven. Het betreft hier ook de projecten die voor 2021 zijn opgestart.

De reconstructie van een weg met riool (combiproject) bestaat in grote lijnen uit twee fases:

1. De planvoorbereiding : deze fase bestaat uit het verzamelen en inwinnen van gegevens zoals bodem/fundering/constructie ed., het opstellen van ontwerpen, bestekken, het houden van inwonersavonden en het houden van de aanbestedingsprocedure. Deze fase heeft een lange doorlooptijd en kost relatief weinig geld in verhouding tot het beschikbare budget.
2. De uitvoeringsfase: hierin voert de aannemer de werkzaamheden uit. Deze fase kost meestal relatief minder tijd maar brengt wel het grootste deel van de kosten met zich mee.

V	0	planvorming beheer
P	0	planvoorbereiding project
U	0	uitvoering
O	0	onderhoudstermijn
F	0	oplevering

<u>Bijdrage rotonde Hoogcruts</u>													
	2021				2022				2023				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning	P	P	P	U	U	U	U	U	U	U			
Stand van zaken	P	P	P	P	P	P	P	P/U	P/U	U	U	O	
Begroot 2021:	€ 200.000				Realisatie:	€ 0				Restant:	€ 200.000		
Financieel													

<u>Terhorst</u>													
	2021				2022				2023				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning	P	U	U	U	O	O	F						
Stand van zaken	P	U	U	U	U	O	O	F					
Begroot 2021:	€ 562.000				Realisatie:	€ 582.749				Restant:	€ -20.749		
Financieel													

<u>Realisatie basisinspanning St-Geertruid</u>													
	2021				2022				2023				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning	O	F											
Stand van zaken	O	O	F										
Begroot 2021:	€ 1.198.500				Realisatie:	€ 1.164.219				Restant:	€ 34.281		

Financieel	97%										
	0%				50%				100%		

<u>Herinrichting Diepstraat Eijsden</u>												
	2021				2022				2023			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
Planning	○	F										
Stand van zaken	○	F										
Begroot 2021:	€ 1.909.000				Realisatie: € 1.604.386				Restant: € 304.614			
Financieel	84%											
	0%				50%				100%			

<u>Groot Welsden en Mergeldelsweg</u>												
	2021				2022				2023			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
Planning	○	F										
Stand van zaken	○	○	F									
Begroot 2021:	€ 1.044.000				Realisatie: € 966.220				Restant: € 77.780			
Financieel	93%											
	0%				50%				100%			

<u>Termaar, Bauwerkoul en Gen Hof</u>												
	2021				2022				2023			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
Planning	F											

Stand van zaken	U	O	F									
Begroot 2021:	€ 730.000			Realisatie:	€ 748.871			Restant:	-€ 18.871			
Financieel												
	0%			50%			100%					

<u>Kapittelheren-, Krieken-, Irene-, en Margrietstraat Eijsden</u>												
	2021				2022				2023			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
Planning	F											
Stand van zaken	O	O	F									
Begroot 2021:	€ 845.000			Realisatie:	€ 855.106			Restant:	-€ 10.106			
Financieel												
	0%			50%			100%					

<u>Keerbergh Cadier en Keer, rioolverbinding</u>												
	2021				2022				2023			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
Planning	P	U	U	O	O	F						
Stand van zaken	P	P	P	U	U	O	O	O	F			
Begroot 2021:	€ 507.000			Realisatie:	€ 337.598			Restant:	€ 169.403			
Financieel												
	0%			50%			100%					

<u>Relining veldje en vervanging</u>												
--------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

<u>veldjesstraat Eijsden</u>												
2021				2022				2023				
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning												
F												
Stand van zaken												
O	O	F										
Begroot 2021: € 350.000				Realisatie: € 348.242				Restant: € 1.758				
Financieel												
0%										99%		100%

<u>Bijdrage reconstructie De Hut - De Planck (riool)</u>												
2021				2022				2023				
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning												
P	P	P	U	U	U	U	U	U	U	O	F	
Stand van zaken												
P	P	P	P	P/U	P/U	U	U	U	U	U	O	
Begroot 2021: € 200.000				Realisatie: € 0				Restant: € 200.000				
Financieel												
0%												100%

<u>Buurtgerichte aanpak Cadier en Keer</u>												
2021				2022				2023				
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning												
V	V	V	V	P	P	P	P	U	U	U	U	
Stand van zaken												
V	V	V	P	P	P	P	P	U	U	U	U	
Begroot 2021: € 1.220.000				Realisatie: € 72.855				Restant: € 1.147.145				



<u>De Koningswinkel Margraten</u>													
	2021				2022				2023				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning	O	F											
Stand van zaken	O		F										
Begroot 2021:	€ 280.000				Realisatie:	€ 285.058				Restant:	-€ 5.058		
Financieel													
	0%				50%				100%				

<u>Fietspad Bukel</u>													
	2021				2022				2023				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning	U	U	O	O	O	F							
Stand van zaken	U	U	O	O	O	F			U	O	O	F	
Begroot 2021:	€ 3.300.000				Realisatie:	€ 2.549.476				Restant:	€ 750.524		
Financieel													
	0%				50%				100%				

<u>Hoogstraat en St. Jozefstraat Oost- Maarland</u>												
	2021				2022				2023			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
Planning	P	U	U	O	O	F						

Stand van zaken	U	U	O	O	F								
Begroot 2021:	€ 762.500				Realisatie:	€ 735.376				Restant:	€ 27.124		
Financieel													
	0%				50%				100%				

Parkeerplaats de Stiegel													
	2021				2022				2023				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning	O	O	F										
Stand van zaken	O	O	O	O	O	O	F						
Begroot 2021:	€ 465.417				Realisatie:	€ 381.725				Restant:	€ 83.692		
Financieel													
	0%				50%				100%				

Gerendalsweg Scheulder (LDV)													
	2021				2022				2023				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning	P	U	U	O	O	F							
Stand van zaken	P	U	U	O	O	F							
Begroot 2021:	€ 250.000				Realisatie:	€ 145.596				Restant:	€ 104.404		
Financieel													
	0%				50%				100%				

IJzerenweg Margraten (LDV)												
-----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	2021				2022				2023				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning	O	F											
Stand van zaken	O	O	F										
Begroot 2021:	€ 160.000				Realisatie:	€ 161.606				Restant:	-€ 1.606		
Financieel													
	0%				50%				100%				

<u>Dorpsstraat St-Geertruid (LDV)</u>													
	2021				2022				2023				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning	P	P	U	U	O	O		F					
Stand van zaken	P	P	U	U	U	U/O	O	O	O	F			
Begroot 2021:	€ 930.000				Realisatie:	€ 658.514				Restant:	€ 271.486		
Financieel													
	0%				50%				100%				

<u>Kampweg Gronsveld</u>													
	2021				2022				2023				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning	P	P	P	P/U	P/U	P/U	P/U	P/U	P/U	P/U	P/U	P/U	
Stand van zaken	P	P	P	P	P	P/U	P/U	P/U	P/U	P/U	P/U	P/U	
Begroot 2021:	€ 465.000				Realisatie:	€ 0				Restant:	€ 465.000		
Financieel													
	0%				50%				100%				

<u>Boomkensstraat Eijsden</u>												
	2021				2022				2023			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
Planning	O	F										
Stand van zaken	O	O	F									
Begroot 2021:	€ 57.500				Realisatie:	€ 46.159				Restant:	€ 11.341	
Financieel												
	0%				50%				100%			

<u>Parkeerterrein Veilingweg Gronsveld</u>												
	2021				2022				2023			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
Planning	P	afhankelijk van medewerking Maastricht										
Stand van zaken	P	P	P	P	P							
Begroot 2021:	€ 100.000				Realisatie:	€ 5.711				Restant:	€ 94.289	
Financieel												
	0%				50%				100%			


<u>Stationsstraat-Oost Gronsveld</u>												
	2021				2022				2023			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
Planning	P	U	U	O	O	F						
Stand van zaken	P	U	U	O	O	F						


Begroot 2021:	€ 668.000	Realisatie:	€ 412.439	Restant:	€ 255.561
Financieel					
	0%	50%		100%	


Prins Hendrikstraat Eijsden													
	2021				2022				2023				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning	P	P	U	U	O	O	F						
Stand van zaken	P	P	P	P	P	P	P	U	O	O	F		
Begroot 2021:	€ 695.176				Realisatie:	€ 18.166				Restant:	€ 677.010		
Financieel													
	0%							50%					100%

Rotonde Groenstraat Eijsden													
	2021				2022				2023				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning	V	U	O	O	F								
Stand van zaken	V	U	O	O	F								
Begroot 2021:	€ 180.000				Realisatie:	€ 155.608				Restant:	€ 24.392		
Financieel													
	0%							50%					100%

Maatregelen Köbbesweg Gronsveld												
	2021				2022				2023			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4

Planning														
Stand van zaken														
Begroot 2021:			€ 47.000	Realisatie:		€ 45.000							€ 2.000	
Financieel														
		0% 50% 100%												

<u>Aan de Fremme rotonde 47</u>													
<u>Margraten</u>													
		2021				2022				2023			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning	V			P	P	U	O	O	F				
Stand van zaken	V			P	P	P	U	O	O	F			
Begroot 2021:			€ 30.000	Realisatie:		€ 7.075	Restant:		€ 22.925				
Financieel													
		0% 50% 100%											

<u>Roskuil Herkenrade</u>													
		2021				2022				2023			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning	V	V	P	P	P	U	U	O	O	F			
Stand van zaken	V	V	P	P	P	P	P	P	P	U	U	O	
Begroot 2021:			€ 30.000	Realisatie:		€ 17.010	Restant:		€ 12.990				
Financieel													
		0% 50% 100%											

<u>Trichterweg-Hoenderstraat</u>													
<u>(bibeko) Margraten</u>													
	2021				2022				2023				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning					V	V	P	P	U	U	O	O	
Stand van zaken					V	V	P	P	U	U	O	O	
Begroot 2021:	€ 30.000				Realisatie:	€ 0				Restant:	€ 30.000		
Financieel													
	0%							50%					100%

<u>Trichterweg (bubeko) Margraten</u>													
	2021				2022				2023				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning	P	P	U	U	U	U	O	O	F				
Stand van zaken	P	P	P	U	U	O	O	F					
Begroot 2021:	€ 920.000				Realisatie:	€ 529.500				Restant:	€ 390.500		
Financieel													
	0%							58%					100%

Paragraaf 4: Financiering

Paragraaf 4: Financiering

In het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten staat dat de paragraaf over de financiering in ieder geval het beleid ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille bevat.

Treasuryfunctie

De gemeentelijke treasury-functie heeft als doel het financieren van het gemeentelijk beleid (zorgen voor tijdige beschikbaarheid van voldoende geldmiddelen) en het uitzetten van de overtollige geldmiddelen. De risico's en kosten worden daarbij geminimaliseerd en het renteresultaat geoptimaliseerd. De functie wordt uitgevoerd binnen de normen van de Wet FIDO, de ministeriële regeling Ruddo en het Treasurystatuut 2017 Eijsden-Margraten.

Financieringsbeleid

De gemeente zet de overtollige geldmiddelen uit bij de Nederlandse Staat (schatkistbankieren). Om het renteresultaat te optimaliseren wordt financiering met externe middelen beperkt door eerst de eigen liquide financieringsmiddelen te gebruiken. Als deze laatste ontoereikend zijn kunnen er externe middelen worden aangetrokken.

Algemene interne en externe ontwikkelingen

Algemene rente ontwikkelingen

Onze gemeente heeft per 31 december 2021 in totaal 10 langlopende leningen met een openstaand saldo van € 65,96 miljoen. Het gewogen gemiddelde rentepercentage van de leningenportefeuille bedraagt 1,09%. Hiervan zijn 2 leningen aangetrokken ten behoeve van Woonpunt met een totaal openstaand saldo per 31 december 2021 van € 818.754

Algemene renteontwikkelingen	Gemiddeld 2017	Gemiddeld 2018	Gemiddeld 2019	Gemiddeld 2020	Gemiddeld 2021
Kasgeld	-/-0,38%	-/-0,38%	-/-0,37%	-/- 0,33%	-/- 0,44%
Rekening-courant (debet)	2,45%	2,45%	2,45%	2,45%	2,45%
Lang geld (lineair 25 jaar)	1,60%	1,59%	0,91%	0,49%	0,62%
Gemiddeld rentepercentage Eijsden-Margraten	1,49%	1,49%	1,14%	1,14%	1,09%
(bron BNG)					

De plannen van het beleid voor het risicobeheer

Om het renterisico op de vlottende schuld te beperken, hanteren we een kasgeldlimiet. Als grondslag van de wettelijk toegestane omvang van de kasgeldlimiet houden we de omvang van de jaarbegroting per 1 januari voor het gehele begrotingsjaar aan, vermenigvuldigd met het percentage dat bij ministeriële regeling is vastgesteld. Dit betekent dat de korte schuld maximaal 8,5% van het

begrotingstotaal mag bedragen. De korte schuld bestaat uit de opgenomen gelden met een oorspronkelijke rente-typische looptijd korter dan één jaar plus de schuld in rekening-courant en is bedoeld voor het financieren van lopende uitgaven.

Om de renterisico's op de vaste schuld te beheersen, dienen de gemeenten te voldoen aan de renterisiconorm. Hiervoor moeten we het renterisico dat we op de vaste schuld lopen berekenen. De definitie van het renterisico op de vaste schuld is: de mate waarin het saldo van rentelasten en rentebaten van een gemeente verandert door wijzigingen in het rentepercentage op leningen en uitzettingen met een oorspronkelijke rente-typische looptijd van één jaar of langer.

De uitkomst van de berekening van het renterisico op de vaste schuld dient getoetst te worden aan de renterisiconorm. De renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Concreet houdt dit in dat de gemeente ervoor moet zorgen dat in enig jaar niet meer dan 20% van de begrotingsomvang moet worden geherfinancierd. De norm is ingesteld om door een spreiding in looptijden van leningen een stabiele rentelast te bewerkstelligen.

Uit onderstaand overzicht kan worden afgeleid dat zowel in 2020 als in 2021 sprake was van ruimte onder de renterisiconorm.

Renterisiconorm	werkelijk 2020	prim.begroot 2021	werkelijk 2021
Omvang begroting/rekeningtotaal	€ 66.009	€ 59.988	€ 71.973
Renterisiconorm (20% van omvang begrotingstotaal)	€ 13.202	€ 11.998	€ 14.395
Renteherziening opgenomen leningen	€ 657	€ 0	€ 0
Renteherziening uitgezette leningen	€ 657	€ 0	€ 0
Aflossingen	€ 3.488	€ 3.699	€ 3.699
Ruimte onder de renterisiconorm	€ 9.714	€ 8.299	€ 10.696
Overschrijding van de renterisiconorm	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Liquiditeiten

Liquiditeitenplanning

Het liquiditeitsrisico wordt door de gemeente Eijsden-Margraten beperkt door een stringente korte termijn liquiditeitenplanning.

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Begroot 2021	Werkelijk 2021
Totaal jaarbegroting / jaarrekening (lasten)	€ 57.841	€ 71.973
Toegestane kasgeldlimiet		
in procenten van de grondslag	8,5%	8,5%
in een bedrag	€ 4.916	€ 6.118
Totaal netto vlottende schuld (vlottende schuld -/ vlottende middelen)	€ 8.060	€ 22.262
Overschrijding kasgeldlimiet	€ 3.144	€ 16.144
Ruimte t.o.v. kasgeldlimiet		

Kaderstellende documenten

- [Treasurystatuut Eijsden-Margraten 2017](#).

Paragraaf 5: Bedrijfsvoering

Paragraaf 5: Bedrijfsvoering

Om de ambities van het gemeentebestuur te realiseren investeren we in mensen en middelen. De paragraaf bedrijfsvoering schetst de manier waarop de organisatie hier invulling aan heeft gegeven en welke instrumenten hiervoor zijn ingezet. Richtsnoer bij het inrichten, ontwikkelen en onderhouden van de organisatie is de missie van de gemeente Eijsden-Margraten: Dichtbij het leven - Het leven van onze inwoners is de leidraad.

De bedrijfsvoering van de organisatie is het domein en de verantwoordelijkheid van het college. Het college informeert de raad hierover via de paragraaf Bedrijfsvoering in de begroting en de jaarrekening. Deze paragraaf beschrijft op hoofdlijnen de ontwikkelingen in de bedrijfsvoering die er in 2021 zijn geweest.

5.1 Organisatie ontwikkeling

Het jaar 2021 was ook het jaar van grote mobiliteit van personeel. Invulling van ontstane vacatures ging trager dan in voorgaande jaren. Daar zijn 2 redenen voor aan te voeren. Sinds de Wnra hebben ambtenaren net zoals andere werknemers nog maar 1 maand opzegtermijn, maar invulling kost al snel 3-4 maanden. Daarnaast hadden (en hebben) ook wij te maken met een krappe arbeidsmarkt, die maakt dat verschillende functies steeds lastiger zijn in te vullen.

In 2021 stond de ambtelijke organisatie voor een grote uitdaging: de start van onze eigen sociale dienst: SEM genaamd (Sociale Zaken Eijsden-Margraten). Ondanks de korte voorbereidingstijd is het gelukt om per 1 juli de bijstandsuitkeringen te betalen vanuit Eijsden-Margraten. Gelet op de ambitieuze deadline van dit project is in de invoeringsfase met ingehuurd krachten gewerkt. Inmiddels zijn zij grotendeels vervangen door vast personeel.

Dit zijn de belangrijkste redenen dat in 2021 meer inhuur heeft plaatsgevonden dan gepland.

Onderstaand een overzicht van de kosten van inhuur. Hieruit valt op te maken dat de inhuur is overschreden met € 453.000. Deze overschrijding hebben we kunnen opvangen binnen de onderuitputting van de salarislasten.

Personeel 2021 (bedrag x 1.000)	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Vershil
Salarislasten personeel	€ 11.391	€ 10.968	€ 423
Inhuur	€ 2.658	€ 3.111	-€ 453
Totaal	€ 14.049	€ 14.079	-€ 30

Mobiliteit Eijsden-Margraten	2021
Instroom	20 personen
Doorstroom	5 personen

Uitstroom	16 personen
-----------	-------------

Jarenlang had de ambtelijke organisatie van Eijsden-Margraten te kampen met een hoog ziekteverzuim, vooral in de categorie langdurig verzuim. Uit gericht onderzoek bleek dat eenpitters kwetsbaar zijn: het gevoel er alleen voor te staan geeft aanleiding om over de eigen grenzen van belastbaarheid te gaan, omdat men vanuit betrokkenheid "niet mag uitvallen". Als het dan niet meer lukt, is verzuim onherroepelijk en re-integratie een lang traject.

Het ingezette preventief en curatief beleid gericht op het terugdringen van ziekteverzuim werpt vruchten af: van 9% in 2019, naar 7% in 2020 lag het verzuim eind 2021 op 5,6%

Eén van de onderdelen die hebben geprofiteerd van het terugdringen van het ziekteverzuim zijn de vergunningaanvragen en principeverzoeken voor bouwprojecten. Echter, het volume aan aanvragen nam in 2021 met 40% toe. De beoogde inhaalslag in combinatie met de arbeidskrapte is daarmee slechts ten dele gerealiseerd.

Ziekteverzuim	Eijsden-Margraten	Doelstelling	Realisatie
		2021	2021
Verzuimpercentage		6%	5,6%
Meldingsfrequentie		< 1	0,51

In 2021 is het management gestart met een traject om de organisatie toekomstbestendiger te maken. We hebben dit traject TOEM genoemd: Toekomstbestendige Organisatie Eijsden-Margraten. We realiseren ons dat de wereld om ons heen steeds dynamischer, vluchtiger, complexer en onzekerder is geworden, terwijl het takenpakket van de lokale overheid juist is toegenomen, ook in 2021. In het voorwoord staat al beschreven welke ongeplande ontwikkelingen het dagelijks werk hebben beïnvloed (corona, IKL-crisis, watersnood).

binnen het TOEM-traject hebben we een begin gemaakt met het stimuleren van opgavegericht werken en teamsamenwerking, om zo de kwetsbaarheid van eenpitters te doorbreken en de dienstverlening te verbeteren.

We hebben 4 organisatieprincipes benoemd: resultaatgerichtheid, veerkracht, wendbaarheid, vitaliteit.

In 2021 is gestart met het concretiseren van deze uitgangspunten en zijn medewerkers intensief betrokken bij de beweging naar toekomstbestendigheid vanuit de missie

Dicht bij het leven.

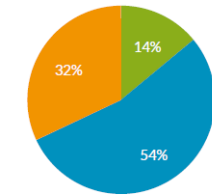
Eind 2021 is de aanbestedingsprocedure voor het trainen van medewerkers in hun adviesvaardigheid en resultaatgericht opereren in een politiek-bestuurlijke context gestart. In 2022 wordt deze uitgevoerd.

Ambtelijke Organisatie

Dichtbij
het LEVEN

"Dicht bij
het leven;
dicht bij
mensen."

Uitvoeringsinzet 2021 (22min)



Inhuur (14%) In dienst (54%)
Verbonden partijen (32%)

Veerkracht



Corona



IKL



Watersnood



Oekraïne

Medewerkers

Totaal: 177



87



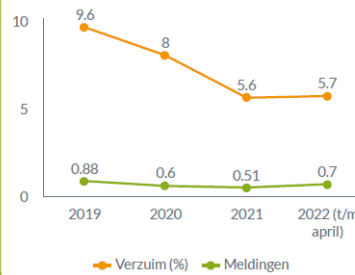
90

Gemiddelde
leeftijd:

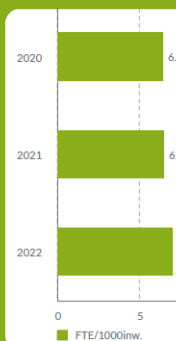
48,2



Verzuim



Verzuim (%) Meldingen



Formatie FTE

2020: 165
2021: 169
2022: 181

Bezetting FTE

2020: 153
2021: 151
2022: 155

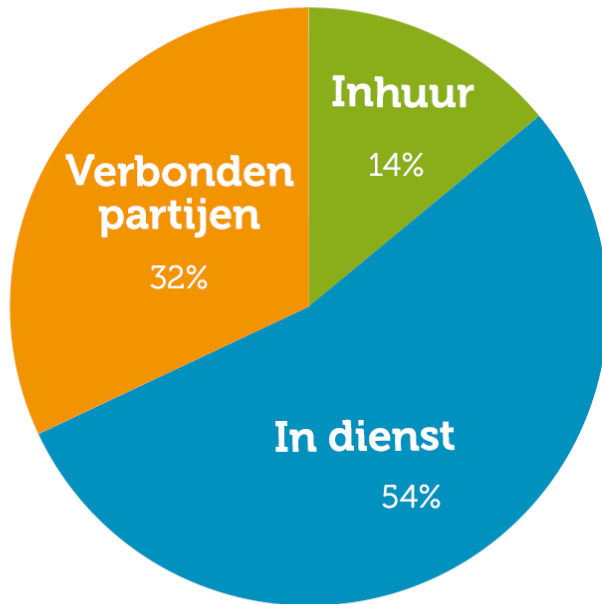
Personen

2020: 165
2021: 172
2022: 177

FTE/1000inw.

Uitvoeringsinzet 2021

Dichtbij
het LEVEN



Inhuur

3 miljoen

Verbonden
partijen

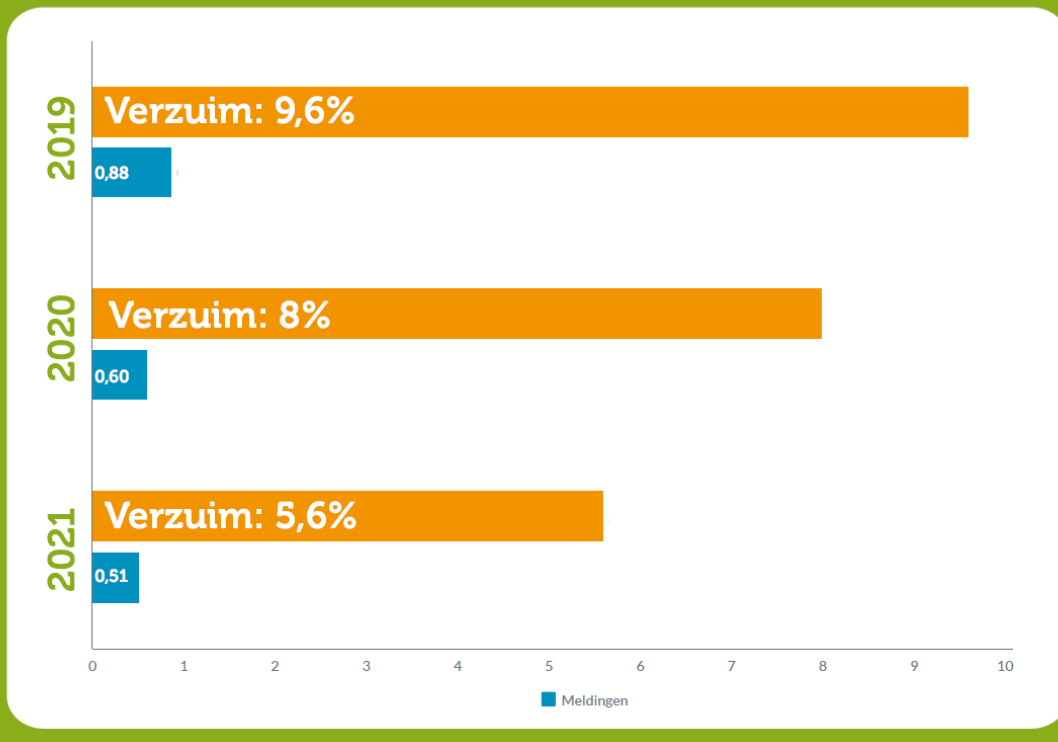
7 miljoen

In dienst

12 miljoen

Ziekteverzuim

Dichtbij
het LEVEN



5.2 Overhead

Overheadkosten zijn alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Om te kunnen vaststellen welke kosten verband houden met de sturing en ondersteuning van het primaire proces en zodoende gerekend kunnen worden tot de overhead wordt bovenstaande definitie geïntroduceerd. De definitie omvat naast alle loonkosten van de met name eerder genoemde PIOFACH-functies, ook de ICT kosten van alle PIOFACH-systemen, alle huisvestingskosten, de uitbestedingskosten bedrijfsvoering en naar rato de rentekosten die niet zijn toe te delen aan de taakvelden in het primaire proces.

In programma 5, beleidsveld 5.5 Personeel is de overhead cijfermatig toegelicht.

5.3 I&A (informatie & automatisering)

De digitale transformatie binnen onze maatschappij heeft een steeds grotere invloed op de werk- en dienstverleningsprocessen van onze gemeente. De omvang en complexiteit van onze informatievoorziening neemt dan ook toe, mede ingegeven door nieuwe wet- en regelgeving, digitalisering van dienstverlenings- en bedrijfsprocessen en een brede behoefte aan actuele en toegankelijke informatie. Voor de ontwikkeling van onze informatievoorziening zijn enerzijds onze lokale beleidsuitgangspunten gevolgd, anderzijds de landelijke agenda van VNG-realiseren, met

aandacht voor een innovatief dienstverleningsconcept, regievoering en ketensamenwerking, datagestuurd werken en de doorontwikkeling van de gemeentelijke bedrijfsvoering.

In 2021 zijn de onderstaande ontwikkelingen gerealiseerd:

1. **Vorbereiding op Omgevingswet.** De Omgevingswet leunt op drie pijlers: nieuwe wetgeving, anders werken en digitalisering. Een moderne digitale informatievoorziening, die aansluit op het landelijke Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) is hierbij onontbeerlijk. In 2021 is hiervoor vanuit een samenwerking op Limburgse schaal een nieuwe informatievoorziening ingevoerd. Deze vernieuwing fungeert als basis voor de verdere aansluiting op het landelijke DSO.
2. **Vernieuwing informatievoorziening sociaal domein.** In het verlengde van de invoering van een eigen uitvoeringsorganisatie voor de Participatiewet, heeft een vernieuwing plaatsgevonden van de informatievoorziening van het sociaal domein. Naast een optimale ondersteuning van onze participatieprocessen, heeft deze voorziening een aanzet gemaakt voor een betere ontsluiting van stuurinformatie en continuïteitsborging van de informatievoorziening.
3. **Kwaliteitsverbetering digitaal informatiebeheer.** Op basis van de aanbevelingen uit het toezichtsrapport informatiebeheer van onze gemeente-archivaris is de kwaliteit van ons digitaal informatiebeheer verder verbeterd. Bovendien zijn verdere voorbereidingen gedaan voor toekomstige ontwikkelingen rondom duurzame conservatie van digitale informatie. Een belangrijke drijfveer hiervoor is de Wet Open Overheid die per 1 mei 2022 is ingegaan. De wet geeft regels over het actief openbaar en toegankelijkheid maken van overheidsinformatie en moet ervoor zorgen dat deze beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is.
4. **Lean, digitaal en datagestuurd werken.** Het lopende beleid om onze dienstverlenings- en bedrijfsprocessen lean te verbeteren en te digitaliseren, is in 2021 gecontinueerd. Het datagestuurd werken is verder ontwikkeld door de ontsluiting van nieuwe informatiebronnen. Een belangrijk speerpunt vormde het vanuit data-analyses ondersteunen van het OOV-domein en de inzet van de BOA's.

Informatiebeveiliging.

Gemeenten zijn net als andere organisaties uitermate kwetsbaar als het gaat om hun (digitale) dienstverlening. Deze kwetsbaarheid wordt versterkt doordat gemeenten bronhouder en bewerker zijn van veel privacygevoelige informatie. Het is dus van belang om privacybescherming en informatiebeveiliging goed op orde te hebben. De informatiebeveiliging binnen onze gemeente wordt vanaf 2020 geborgd vanuit de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Vanuit het principe van continue verbetering zijn in 2021 diverse verbetermaatregelen doorgevoerd.

In het verlengde van de BIO dient het college jaarlijks via de ENSIA-methode verantwoording af te leggen richting de gemeenteraad en het Ministerie van BZK. Ons informatiebeveiligingsbeleid en de

hiervan afgeleide maatregelen zijn voor de geselecteerde normen (voor DigiD en Suwinet) in opzet en bestaan gecontroleerd door een onafhankelijk IT-auditor. Daarnaast is volgens de ENSIA-systematiek een zelfevaluatie uitgevoerd. Op basis van deze evaluaties kan worden gesteld dat binnen onze gemeente op 31 december 2021 de beoogde en ingerichte beheersingsmaatregelen voldoen aan de voor ENSIA geselecteerde normen.

Rechtmatigheidsverklaring.

De verwachting was dat vanaf 2021 het college een rechtmatigheidsverklaring diende op te nemen in de jaarrekening. In deze verklaring moet het college zich richting de raad verantwoorden over het feit of zij rechtmatig heeft gehandeld. Dit is echter uitgesteld tot minimaal het jaar 2022, waarbij er op dit moment nog steeds geen duidelijkheid is dit voor 2022 gaat gelden.

Dit laat onverlet dat wij onlangs gestart zijn met het project verbeteren bedrijfsvoering, waar binnen we de processen een voor een onder de loep gaan leggen. Wij starten hierbij met de processen inkoop- en aanbesteding en subsidies en later volgen de overige processen.

Kaderstellende documenten

Budgethoudersregeling 2020.

Privacybeleid 2021.

Visie op Informatiemanagement.

Plan van aanpak informatiemanagement.

Informatiebeveiligingsplan.

Algemene Verordening Gegevensbescherming.

Mandaat en machtigingsregeling tweede wijziging Eijsden-Margraten 2017.

Verordening op de elektronische bekendmaking en kennisgeving Eijsden-Margraten.

Communicatiebeleid 2012-2016.

Aanbestedingsbeleid 2016.

Paragraaf 6: Verbonden partijen

Paragraaf 6: Verbonden partijen

De gemeente Eijsden-Margraten heeft bestuurlijke en/of financiële belangen in een aantal verbonden partijen, waaronder gemeenschappelijke regelingen en vennootschappen.

Een verbonden partij is een derde rechtspersoon, waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: een zetel in het bestuur van een verbonden partij of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van de betreffende rechtspersoon en/of als de gemeente aangesproken kan worden door derden ingeval van financiële problemen bij de verbonden partij.

Deze verbonden partijen voeren beleid uit voor de gemeente. Uiteraard behoudt de gemeente Eijsden-Margraten beleidsmatige en financiële verantwoordelijkheden ten aanzien van deze partijen.

In de Nota Verbonden Partijen wordt het door de gemeente Eijsden-Margraten gevoerde beleid inzichtelijk gemaakt. Ook wordt ingegaan op de begrippen en juridische kaders waaraan verbonden partijen moeten voldoen.

De uitgangspunten voor deelname in een verbonden partij zijn uitvoerig vastgelegd in de Nota Verbonden Partijen. Belangrijke uitgangspunten zijn:

- De gemeente participeert alleen in derde partij (verbonden partij) indien daarmee publiek belang gediend wordt.
- De financiële gevolgen en mogelijke risico's van deelname in een verbonden partij dienen inzichtelijk te worden gemaakt.

Voor meer inhoudelijke informatie wordt verwezen naar deze nota.

De gemeente kent de volgende verbonden partijen:

Programma 1 Mens & Samenleving

- Sociale Zaken Maastricht en Heuvelland (tot 1-7-2021)
- Centrumregeling inkoop Jeugd.
- Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zuid-Limburg (GGD Zuid Limburg).
- Omnibuzz.
- MTB Regio Maastricht NV.
- Stichting Podium24.
- Annex BV / Stichting Re-integratie Inbesteding Maastricht en Mergelland (SRIMM).
- Anti Discriminatie Voorziening Limburg.
- Regionale samenwerking leerplicht RMC.
- Regionale samenwerking leerlingenvervoer.

Programma 3 Klimaat & Energie

- Gemeenschappelijke regeling sanering afvalwaterlozingen buitengebied.
- Reinigingsdiensten RD4 (GR en NV).
- Regionale uitvoeringsdienst Zuid-Limburg.
- Bodemzorg Limburg BV.

Programma 5 Bestuur & Bedrijfsvoering

- Veiligheidsregio Zuid-Limburg.
- N.V. Bank Nederlandse Gemeenten.
- Waterleiding Maatschappij Limburg NV.
- Enexis Holding NV.
- Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV.
- CSV Amsterdam BV.
- Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW).
- GR Gegevenshuis.

Hierna volgt per programma een gedetailleerd overzicht van de verbonden partijen:

Programma 1 Mens & Samenleving

Sociale Zaken Maastricht Heuvelland	
Soort	Overige verbonden partijen / centrumregeling (lichte gemeenschappelijke regeling)
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten (tot 1-7-2021), Gulpen-Wittem, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul.
Openbaar belang	Uitvoering gezamenlijke sociale dienst voor de zes Maastricht-Heuvellandgemeenten.
Visie	Sociale Zaken Maastricht Heuvelland wil alle burgers die een beroep doen op ondersteuning bij werk en inkomen perspectief bieden. Het belangrijkste doel van de landelijke wetgeving alsook het (regionaal) gemeentelijk beleid is immers economische zelfstandigheid. SZMH wil inwoners de mogelijkheid geven om in hun eigen levensonderhoud te voorzien d.m.v. het verrichten van regulier werk en wanneer dat (nog) niet lukt, om naar vermogen mee te doen in de samenleving en daarmee het beste te halen uit zichzelf. De individuele situatie van de burger en diens mogelijkheden staan daarbij altijd voorop.

Beleidsvoornemens	<p>De dienstverlening van SZMH richt zich op het faciliteren en/of tijdelijk ondersteunen van burgers, van 18 jaar tot de pensioengerechtigde leeftijd. Kern van de dienstverlening is het voorkomen van (langdurige) werkloosheid en de risico's die hiermee verbonden zijn, zoals het vergroten van de problematiek door het opbouwen van schulden, mogelijke uithuisuitzetting etc. De burger blijft daarbij primair zelf verantwoordelijk. SZMH richt zich vooral op verbetering van diens arbeidsmarktpositie en, in samenwerking met Podium24, op directe plaatsing in een reguliere baan of een (tijdelijk) gesubsidieerde baan, om die risico's te minimaliseren en daarmee de kans te vergroten dat mensen binnen afzienbare tijd weer geheel of gedeeltelijk economisch zelfredzaam zijn.</p> <p>Toeleiding naar (zo) regulier (mogelijk) werk staat daarbij altijd voorop. Daarnaast is soms (tijdelijke) financiële ondersteuning nodig. Ook dat wordt geregeld door de uitvoeringsorganisatie, zonder de verantwoordelijkheid over te nemen. In 2021 is de gemeente uitgetreden uit de samenwerking. Per 1-7-2021 is de uitvoering van de participatiewet niet meer ondergebracht bij SZMH, maar voert de gemeente deze taken zelf uit.</p>
Financieel belang	<p>Bijdrage in de apparaatskosten (personele kosten, materiële lasten, kapitaallasten en overheadkosten): realisatie voor 2021 bedraagt € 591.766.</p> <p>Bijdrage in de uitvoering van de sociale regelingen (re-integratie, inkomen, bijstand voor zelfstandigen, wet kinderopvang en minimaregelingen). Voor 2021 bedroegen deze € 2.170.597. Deels betreft dit doorbetaling van Rijksmiddelen, deels wordt dit bekostigd uit eigen gemeentelijke middelen. Doordat de uitvoering in het 2^{de} half jaar binnen de gemeente zelf was, is er een lagere bijdrage geweest in de samenwerkingen.</p>
Bestuurlijk belang	<p>De portefeuillehouder sociale zekerheid en arbeidsmarkt (wethouder Platek) had tot 1-7-2021 zitting in het Portefeuillehoudersoverleg Sociale Zaken Maastricht Heuvelland. Dit portefeuillehoudersoverleg ziet toe op de uitvoering van beleid door SZMH als ware het het Dagelijks Bestuur van de uitvoeringsorganisatie. Vanaf 1-7-2021 heeft de portefeuillehouder geen zitting meer in het portefeuillehoudersoverleg. Wel neemt hij deel aan het overleg Sociaal Domein Maastricht - Heuvelland.</p>
Financiële situatie	<p>Niet van toepassing. De samenwerking met SZMH vond plaats op grond van een zogeheten centrumregeling, gezien het een organisatieonderdeel van de gemeente Maastricht betreft en in die zin dus geen zelfstandige organisatie is, zoals bijvoorbeeld in de zin van de WGR. Zoals vastgelegd in de centrumregeling dragen de deelnemende gemeenten (naast de kosten voor de uitvoering van de sociale regelingen) de kosten voor de bedrijfsvoering van SZMH conform een afgesproken verdeelsleutel. Het aandeel van Eijsden-Margraten daarin bedroeg 4,55%.</p>

Ontwikkelingen	<p>Bij de start van 2021 ging het economisch goed. Veel burgers participeerden en hadden een baan, de conjuncturele werkloosheid was historisch laag. Aan de andere kant was er een groeiende groep burgers die moeilijk de aansluiting vond met die arbeidsmarkt (de kwetsbaren).. De pandemie leidde tot een crisis en ongekende overheidsmaatregelen. Het maatschappelijk verkeer werd stil gelegd en er was een economisch hulpplan om zoveel mogelijk banen en bedrijven te redden.</p> <p>Door de coronacrisis zagen we eerste een lichte stijging van de bijstandspopulatie waargenomen, in het 2^{de} half jaar 2021 is de populatie afgenomen. Met name de burgers met een flexibel contract die hun werk verloren. Het steun- en herstelpakket van de rijksoverheid lijkt een grote invloed te hebben op de situatie. De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) werd onderdeel van het economisch hulpplan van het kabinet en wordt sindsdien uitgevoerd door de gemeenten. De regeling voorziet in een inkomen op minimumniveau en de mogelijkheid van een bedrijfskrediet.</p> <p>In 2019 is gestart met het onderzoek naar de mogelijke uittreding bij SZMH. Dit heeft in december 2020 geleid tot overeenstemming tussen het bestuur van SZMH en de gemeente Eijsden-Margraten, inhoudende dat onder condities per 1 juli 2021 de gemeente Eijsden-Margraten bij SZMH uittreedt. In het eerste kwartaal van 2021 hebben de colleges van Maastricht en de Heuvelland gemeenten een besluit genomen ten aanzien van het onderhandelingsresultaat. Inmiddels hebben de Colleges inclusief die van de gemeente Eijsden-Margraten, ook ingestemd en heeft de raad van Eijsden-Margraten het uittredingsbesluit op 23 maart 2021 genomen.</p>
Risico's	<p>Sociale uitkeringen zijn een open einde regeling. Het risico bestaat dat de kosten hoger zijn dan de daarvoor te ontvangen rijksbijdragen. Beide rijksbudgetten (BUIG-budget en Participatiebudget) zijn de afgelopen jaren fors verminderd en staan als gevolg van de decentralisaties en ontschotting met de WSW nog verder onder druk. Teneinde de uitkeringskosten beheersbaar te houden, dient het re-integratiebudget dan ook zo efficiënt en effectief mogelijk te worden ingezet, zo veel mogelijk gericht op regulier werk. Het risico is zeer wel aanwezig dat het re-integratiebudget uit gemeentelijke middelen moet worden opgehoogd om uiteindelijk aan de kant van het inkomensbudget een besparing te kunnen realiseren.</p>

Centrumregeling inkoop Jeugd	
Soort	Overige verbonden partijen
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Maastricht, Valkenburg aan de Geul, Gulpen-Wittem, Meerssen en Vaals. Maastricht is centrumgemeente.
Openbaar belang	Het gezamenlijk uitvoeren van taken op het gebied van jeugdzorg (inkoop en backoffice).
Visie	Profiteren van de al aanwezige administratieve slagkracht en knowhow van Maastricht.
Beleidsvoornemens	Continueren. Uitbreiding met backoffice WMO wordt overwogen.
Financieel belang	Circa € 7 miljoen per jaar.
Bestuurlijk belang	Wethouder Platek is lid van de stuurgroep Jeugdzorg.
Financiële situatie	Lokale overheid.
Ontwikkelingen	Niet specifiek, betreft continue functie.
Risico's	Financieel: beperkt risico faillissement zorgaanbieders. Dit wordt beperkt door monitoring van verstrekte voorschotten door Maastricht en evaluatie prestaties zorgaanbieders door inkoopteam Maastricht.

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zuid-Limburg (GGD Zuid Limburg)	
Soort	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Heerlen
Betrokken partijen	Alle 16 gemeenten in Zuid-Limburg.
Openbaar belang	GGD Zuid Limburg behartigen van de belangen van 16 gemeenten op het terrein van de volksgezondheid en openbare gezondheidszorg ten behoeve van de bevolking van Zuid-Limburg. De GGD ZL draagt binnen Zuid-Limburg zorg voor de uitvoering van alle taken die in wetten op het terrein van de volksgezondheid en de openbare gezondheidszorg en in regelingen die krachtens die wetten zijn getroffen, aan gemeenten zijn opgedragen of aan gezondheidsdiensten zijn of nog zullen worden opgedragen. Voor zover het aan gemeenten opgedragen taken betreft, dragen de gemeentebesturen de uitvoering van die taken over aan het algemeen bestuur van de GGD ZL. De GGD beschermt, bewaakt en bevordert de gezondheid van alle Zuid-Limburgers

	met speciale aandacht voor mensen in een kwetsbare positie. Daarmee wil de GGD eraan bijdragen dat iedereen, van jong tot oud, actief kan deelnemen aan onze samenleving.												
Visie	<p>Bij de GGD Zuid Limburg staat de gezondheid van de Zuid-Limburgers centraal. Dat geldt zowel voor acute situaties (ongevallen en incidenten) als voor de lange termijn waar preventie een rol speelt.</p> <p>De GGD is hét regionale centrum voor kennis over en onderzoek naar volksgezondheid. Kennis en informatie worden actief beschikbaar gesteld aan professionals én burgers.</p> <p>De GGD stimuleert en ondersteunt andere partijen om bij te dragen aan een gezonder Zuid-Limburg. De GGD stuurt aan op een gezamenlijke en integrale aanpak door diverse samenwerkingspartners.</p>												
Beleidsvoornemens	Uitvoeren van het meerjarenperspectief 2020-2023.												
Financieel belang	De gemeentelijk bijdrage aan de GGD in 2021 bedroeg € 731.771 (inclusief € 227.199 programma Veilig Thuis).												
	<table> <tr> <td><i>x 1.000</i></td> <td>1-1-2021</td> <td>31-12-2021</td> </tr> <tr> <td>eigen vermogen</td> <td>€ 2.201</td> <td>€ 1.980</td> </tr> <tr> <td>te bestemmen resultaat</td> <td>€ 222</td> <td></td> </tr> <tr> <td>vreemd vermogen</td> <td>€ 49.185</td> <td>€ 39.032</td> </tr> </table>	<i>x 1.000</i>	1-1-2021	31-12-2021	eigen vermogen	€ 2.201	€ 1.980	te bestemmen resultaat	€ 222		vreemd vermogen	€ 49.185	€ 39.032
<i>x 1.000</i>	1-1-2021	31-12-2021											
eigen vermogen	€ 2.201	€ 1.980											
te bestemmen resultaat	€ 222												
vreemd vermogen	€ 49.185	€ 39.032											
Bestuurlijk belang	In het algemeen bestuur is de gemeente Eijsden-Margraten vertegenwoordigd door wethouder Piatek.												
Financiële situatie	Per 31-12-2021 bedraagt het eigen vermogen € 1.979.577 en het vreemd vermogen € 39.032.001.												
Ontwikkelingen	De GGD heeft zowel te maken met een bezuinigingstaakstelling als met veranderingen in het sociaal domein.												
Risico's	Bij uittreden of opheffing participeert de gemeente in de aanwezige schulden en kosten van liquidatie.												

Omnibuzz

Soort	Gemeenschappelijke regeling																
Vestigingsplaats	Geleen																
Betrokken partijen	Alle gemeenten in Limburg met uitzondering van de gemeente Mook en Middelaar.																
Openbaar belang	Het bevorderen van openbaar vervoer (op maat) ten behoeve van de inwoners van de deelnemende gemeenten in het algemeen, en bewoners met een WMO indicatie in het bijzonder. Zorg dragen voor een goede uitvoering van collectief en individueel vervoer van die reizigers, die aangewezen zijn op één van de door de gemeenten te behartigen vormen van doelgroepenvervoer. Vooralnog beperkt dit vervoer zich tot het regiotaxi-vervoer, gebaseerd op de Wet maatschappelijke ondersteuning.																
Visie	Het voorzien in goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar doelgroepenvervoer.																
Financieel belang	Bijdrage in de exploitatie voor 2020 was begroot op € 473.690. De werkelijke bijdrage bedroeg € 474.583.																
Bestuurlijk belang	Wethouder Piatek maakt deel uit van het algemeen bestuur.																
Financiële situatie	Op 31 december 2020 bedroeg het eigen vermogen € 723.714. Het vreemd vermogen bedroeg € 4.516.798. Het resultaat over 2020 bedroeg € 3.348.245. Dit resultaat is als volgt bestemd: terugbetaling aan de deelnemende gemeenten 5 2.578.009, dotatie aan algemene reserve € 368.000, dotatie aan bestemmingsreserve personeel € 231,236, dotatie aan bestemmingsreserve ICT € 171.000.																
Vermogen	<table border="0"> <tr> <td><i>x 1.000</i></td> <td></td> <td>1-1-2020</td> <td>31-12-2020</td> </tr> <tr> <td>eigen vermogen</td> <td>€ 771</td> <td>€ 724</td> <td></td> </tr> <tr> <td>te bestemmen resultaat</td> <td>€ 187</td> <td>€ 3.348</td> <td></td> </tr> <tr> <td>vreemd vermogen</td> <td>€ 2.480</td> <td>€ 4.517</td> <td></td> </tr> </table>	<i>x 1.000</i>		1-1-2020	31-12-2020	eigen vermogen	€ 771	€ 724		te bestemmen resultaat	€ 187	€ 3.348		vreemd vermogen	€ 2.480	€ 4.517	
<i>x 1.000</i>		1-1-2020	31-12-2020														
eigen vermogen	€ 771	€ 724															
te bestemmen resultaat	€ 187	€ 3.348															
vreemd vermogen	€ 2.480	€ 4.517															
Risico's	De regelingen op grond waarvan aanspraak bestaat op doelgroepenvervoer zijn open-eind-regelingen. Daarmee is een overschrijding van de kosten niet uit te sluiten.																

MTB Regio Maastricht NV	
Soort	Naamloze vennootschap
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Maastricht en Meerssen.
Openbaar	Uitvoering (en afbouw) 'oude' Wet Sociale Werkvoorziening voor de drie

belang	<p>deelnemende gemeenten alsook diverse buitengemeenten.</p> <p>Leerwerkbedrijf voor de brede doelgroep Participatiewet van de zes Maastricht-Heuvellandgemeenten.</p> <p>Uitvoeringsorganisatie arbeidsmatige dagbesteding voor de zes Maastricht-Heuvellandgemeenten. (Primair in het kader van het Maastricht-Heuvelland alternatief beschut werk, maar daarnaast ook vanuit de zorginkoop Wmo.)</p>
Visie	<p>In opdracht van de gemeenten ondersteunt MTB inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt actief bij het vergroten van de kansen op de arbeidsmarkt (arbeidsfit maken). Van oorsprong betreft het een uitvoeringsorganisatie voor de Wet Sociale Werkvoorziening maar inmiddels ook voor de brede doelgroep Participatiewet. Dit gebeurt in hoofdzaak door mensen een leer-werktraject aan te bieden, onder zo regulier mogelijke omstandigheden en zo mogelijk bij reguliere bedrijven (inclusief samenwerkingspartners, eigen joint ventures en dochterondernemingen). Zo kunnen mensen zich ontwikkelen en zelf hun arbeidsmarktkansen vergroten. Voor inwoners die daar blijvend op zijn aangewezen, blijft MTB een beschutte werkomgeving bieden.</p>
Financieel belang	<p>De gemeenten Eijsden-Margraten, Maastricht en Meerssen zijn allen aandeelhouder van MTB. Het belang van Eijsden-Margraten in het geplaatste aandelenkapitaal (99 aandelen) is 11% met een verkrijgingprijs van € 4.950.</p> <p>Door de gemeente Maastricht is aan de MTB een achtergestelde renteloze lening verstrekt ter grootte van € 12.100.000 (nominale waarde) onder zekerheidsstelling van het eerste recht van hypotheek op de panden van de MTB. Het aandeel van de gemeente Eijsden-Margraten in deze gegarandeerde kasgeldlening bedraagt € 1.331.000. Voor deze zekerheidsstelling is een voorziening gevormd voor het gehele bedrag.</p>
Bestuurlijk belang	<p>De portefeuillehouder financiën (wethouder Custers) en de portefeuillehouder sociale zekerheid en arbeidsmarkt (wethouder Piatek) hebben beide zitting in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders MTB. Alleen de eerste heeft daarbij formeel stemrecht.</p>
Financiële situatie	<p>Per 31-12-2021 bedraagt het eigen vermogen € 8,4 miljoen negatief. Het eigen vermogen van -/- € 8,4 miljoen plus de achtergestelde lening € 11,4 miljoen (boekwaarde) brengt garantievermogen op € 3,2 miljoen) en het vreemd vermogen € 7,7 miljoen.</p> <p>Het resultaat over 2021 bedraagt € 83.727 negatief.</p> <p>Ten behoeve van de actuele reorganisatie heeft MTB een voorziening gevormd ter grootte van € 2.358.086. Het aandeel van onze gemeente hierin bedraagt</p>

	€ 259.390 (maximumbedrag). Deze voorziening bedraagt per ultimo 2021 € 619.015.
Ontwikkelingen	Vanaf 2017 krijgt niet langer de gemeente waar een Sw'er woont, maar de gemeente waar deze werkt de rijksbijdrage op haar rekening gestort. Onderlinge verrekening met de buitenschappen, is daardoor niet meer nodig (Sw'ers die in gemeente Eijsden-Margraten wonen maar bijvoorbeeld werkzaam zijn voor Sw-bedrijf Wozl) .
Risico's	De taken die MTB voor de gemeenten uitvoert, zijn onderhevig aan veranderingen als gevolg van gewijzigd rijksbeleid. Een wijziging van taken brengt uiteraard ook gevolgen voor de organisatie en bedrijfsvoering met zich mee. De gemeenten hebben hier lang niet altijd (voldoende) invloed op, terwijl ze uiteindelijk wel financieel verantwoordelijk zijn. Het risico bestaat dan ook dat autonome ontwikkelingen een negatief effect hebben op het resultaat van MTB en daarmee op het kostenaandeel van de gemeenten.

Stichting Podium24	
Soort	Stichting
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul.
Openbaar belang	Uitvoering van de regionale werkgeversdienstverlening, vraaggericht en aanbodgeschikt.
Visie	In opdracht van de gemeenten verbindt Podium24 vraag en aanbod op de arbeidsmarkt. De organisatie versterkt de samenwerking tussen het bedrijfsleven en gemeentelijke partijen en fungeert daarbij als centraal aanspreekpunt. Primair staat hierbij de werkgeversvraag centraal, maar ook worden nadrukkelijk werkzoekenden aan het werk geholpen, waardoor voor de gemeenten schadelastbeperking (besparing op de uitkeringen) wordt gerealiseerd. Daarbij heeft Podium24 speciale aandacht voor de (gemeentelijke) doelgroep met een afstand tot de arbeidsmarkt waarmee

	tevens de werkgever geholpen wordt diens maatschappelijke verantwoordelijkheid in te vullen.
Beleidsvoornemens	Podium24 is hét werkgeversservicepunt voor de regio Maastricht-Heuvelland en daarbij verantwoordelijk voor de plaatsing van inwoners op (zo) regulier (mogelijk) werk. Vanuit het uitgangspunt van een 'vraaggerichte en aanbodgeschikte dienstverlening' ligt hier voor Podium24 een belangrijke taak ten aanzien van het aanbodgeschikt maken van de werkgeversvraag. Dit in nauwe samenwerking met SZMH die verantwoordelijk is voor het vraaggeschikt maken van het aanbod (van werkzoekenden).
Financieel belang	Bijdrage in de uitvoering van de arbeidsmarkttoeleiding (groeibanen, loonkosten- en uitstroombesubsidies) inclusief aandeel in de schadelastbeperking bedroeg in 2021 € 220.070 te bekostigen uit het Participatiebudget en het BUIG-budget.
Bestuurlijk belang	De portefeuillehouder sociale zekerheid en arbeidsmarkt (wethouder Piatek) heeft zitting in het bestuur van Stichting Podium24. Dit stichtingsbestuur ziet toe op de uitvoeringsorganisatie als ware het Dagelijks Bestuur.
Financiële situatie	In de komende jaren wordt (vooralsnog) geen tekort verwacht. Dit in verband met het verdienmodel, doorlopende opbrengsten uit de markt en een doorlopend aandeel in de (groeierende) schadelastbeperking voor de gemeenten.
Ontwikkelingen	Podium24 is gestart per 1 januari 2016. Daarbij is een herverdeling van taken afgesproken met de andere uitvoeringsorganisaties langs de routing die de burger doorloopt; diagnose-plaatsing-ontwikkeling. Aandachtspunten voor de komende periode zijn de doorontwikkeling van de dienstverlening en stroomlijning van de samenwerking met de andere uitvoeringsorganisaties.
Risico's	Het verdienmodel van Stichting Podium24 bestaat uit opbrengsten uit de markt, het aandeel in Podium24 BV, opbrengsten vanuit de werkzaamheden voor de gemeenten (inclusief een aandeel in de schadelastbeperking) en opbrengsten vanuit detachering van eigen medewerkers naar Podium24 BV en SZMH.
	Het risico bestaat dat opbrengsten (om uiteenlopende redenen) tegenvallen,

	<p>wat uiteraard gevolgen heeft voor het resultaat van de stichting.</p> <p>Het wordt weliswaar niet verwacht, maar mocht een exploitatietekort zich in de toekomst onverhoopt voordoen, dan komt dit (conform vastgestelde statuten) allereerst ten laste van de financiële reserves van Stichting Podium24. Indien deze reserves ontoereikend zijn, dan wordt het tekort door de deelnemende gemeenten gedragen volgens de afgesproken verdeelsleutel SZMH. Hierbij moet worden opgemerkt dat aanpassing van die verdeelsleutel SZMH dus ook doorwerkt in geval van een eventueel tekort bij Podium24.</p>

Annex BV / Stichting Re-integratie Inbesteding Maastricht en Mergelland (SRIMM)	
Soort	Besloten vennootschap / onderdeel van stichting
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul.
Openbaar belang	Uitvoering van praktijk- en aanvullende diagnostiek in het kader van re-integratie voor de zes Maastricht-Heuvellandgemeenten. Dit middels een quasi in house constructie. Het betreft in hoofdzaak het Transferium Werk en Bijstand (TWB), daarnaast andere diagnostische activiteiten en aanvullende testen alsmede de werkleiding van het Buurteam Eijsden-Margraten.
Visie	Vanuit de 'work first' aanpak, die de zes Maastricht-Heuvellandgemeenten voorstaan, wordt iedere burger die een beroep doet op ondersteuning bij werk en inkomen al vanaf het eerste contact geconfronteerd met werk. (Zo) regulier (mogelijk) werk gaat immers boven een uitkering. In dit kader kan ook Annex / het TWB worden ingezet. Hierin komen mensen meteen in een reële werkomgeving (geen simulatie) terecht en kunnen zij hun werknemers- en vakvaardigheden onderhouden en ontwikkelen. Ook wordt aan de hand van het werk in het TWB de diagnose gesteld, op grond waarvan samen met de consultant het verdere re-integratietraject kan worden bepaald.
Beleidsvoornemens	De verdiepende diagnose vindt plaats in een praktijkomgeving, bij voorkeur bij

	<p>reguliere werkgevers. Als dat geen optie is, wordt het TWB binnen de infrastructuur van MTB georganiseerd, waardoor ook de samenwerkingspartners en joint ventures van MTB kunnen worden ingezet. De medische en arbeidskundige diagnostiek alsmede aanvullende testen worden door Annex uitgevoerd.</p>
Financieel belang	<p>Bijdrage in de uitvoering van de praktijkdiagnostiek in het kader van re-integratie (TWB, diagnostiek en Buurteam) bedroeg in 2021 € 99.397 te bekostigen uit het Participatiebudget.</p>
Vermogen	<p>De netto vermogenswaarde ultimo 2020 van Annex bedraagt € 616.725. In 2020 heeft B.V. Annex een positief resultaat behaald van € 397.265.</p>
Bestuurlijk belang	<p>De portefeuillehouder sociale zekerheid en arbeidsmarkt (wethouder Piatek) heeft zitting in het bestuur van BV Annex alsook het bestuur van SRIMM. De portefeuillehouder vertegenwoordigt daarbij (vooralsnog) ook de (voormalige Pentasz) gemeenten Gulpen-Wittem, Meerssen en Vaals. Dit bestuur ziet toe op de beheersstichting alsook de uitvoeringsorganisatie als ware het Dagelijks Bestuur.</p>
Financiële situatie	<p>BV Annex heeft 2020 afgesloten met een bedrijfsresultaat van € 397.265 na belastingen.</p>
	<p>Deze winst is, conform bestuursbesluit, voor € 304.072 als dividend uitgekeerd aan MTB en voor € 93.193 toegevoegd aan de overige reserve. Bijgevolg bedraagt het eigen vermogen van BV Annex 1-1-2021 € 616.725.</p> <p>De financiën gemoeid met de Stichting Re-integratie Inbesteding Maastricht en Mergelland zijn zeer beperkt, gezien het de beheersstichting van BV Annex betreft. De omzet bestaat dan ook uit de vergoeding van de beheerskosten door de BV en de stichting kent geen eigen vermogen.</p>
Ontwikkelingen	<p>Bij het regionaal collegebesluit tot omvorming van MTB en een andere organisatie van de re-integratieactiviteiten in juli 2015 is o.a. besloten om SRIMM en Annex BV op te heffen. Tevens is besloten om de diagnostische functionaliteiten over te brengen van Annex BV naar MTB. Bij de voorbereiding van die opheffing is echter gebleken dat de aanbestedingsregels, in combinatie met de regionale samenwerking op het gebied van werk en inkomen, mogelijk om een andere positionering van de</p>

	<p>organisatie(activiteiten) vraagt, teneinde de opdrachtverstrekking rechtmatig te houden. Dit wordt momenteel onderzocht. Tot het moment van definitieve duidelijkheid (en besluitvorming) worden uiteraard geen onomkeerbare stappen gezet.</p>
Risico's	<p>De ontwikkelingen ten aanzien van de positionering van Annex BV hebben mogelijk gevolgen voor het takenpakket en daarmee het exploitatieresultaat van MTB. Daar waar Annex een organisatie van de zes gemeenten in de regio Maastricht-Heuvelland is, is MTB de financiële verantwoordelijkheid van slechts drie van die gemeenten. Het risico bestaat dan ook dat een herpositionering van Annex die door allen gewenst is vanuit regionale samenwerkingsoptiek, mogelijk financiële gevolgen (nadelig dan wel voordelig) met zich mee brengt voor de helft van die gemeenten. Dit wordt uiteraard in beeld gebracht bij de definitieve besluitvorming.</p>

Anti Discriminatie Voorziening Limburg	
Soort	Stichting
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokken partijen	De gemeenten Beek, Beekdaelen, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Nederweert, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul, Venlo, Voerendaal, Weert.
Openbaar belang	Antidiscriminatievoorziening Limburg heeft de Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) status en is de professionele partner voor 27 Limburgse gemeenten in het handhaven van artikel 1 van de grondwet. Namens die gemeenten voert de Antidiscriminatievoorziening Limburg sinds 2009 de taken uit de Wet Gemeentelijke Antidiscriminatievoorzieningen uit.

Visie	ADV Limburg draagt bij aan het voorkómen van discriminatie en ongelijke behandeling, via onder meer voorlichtings- en preventieactiviteiten. Dat doen ze voor én vooral met gemeenten, politie, scholen, bedrijven en instanties in Limburg. Zo willen zij een bijdrage leveren aan een veilige, leefbare en aangename Limburgse samenleving, in al haar diversiteit.												
Beleidsvoornemens	Mensen en organisaties die willen weten hoe ze moeten omgaan met discriminatie vanuit hun beroep, bedrijf of instelling, kunnen bij ADV Limburg terecht voor informatie en advies. "Antidiscriminatievoorziening Limburg is de vanzelfsprekende plek waar individuen, bedrijven en instellingen terecht kunnen met klachten over discriminatie.												
	Maar ook met alle vragen over dit thema. Of voor alleen een luisterend oor. Door het verzamelen en bundelen van alle ervaringen, zetten wij discriminatie op de agenda. Van je werkgever, van je buurman, van de media, van de politiek."												
Financieel belang	De subsidiebatens van ADV Limburg in 2020 betreffen reguliere subsidie gemeente Maastricht, reguliere subsidie gemeente Roermond en subsidie Maastricht VR Project implementatie en bedragen € 422.623. De gemeente Maastricht vervult voor de gemeenten in Zuid-Limburg hierin de rol van centrumgemeente. De bijdrage van de gemeente Eijsden-Margraten hierin was € 11.280 in 2021.												
Vermogen	<table border="1"> <thead> <tr> <th><i>x 1.000</i></th> <th>1-1-2020</th> <th>31-12-2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>eigen vermogen</td> <td>€ 215,0</td> <td>€ 215,0</td> </tr> <tr> <td>te bestemmen resultaat</td> <td></td> <td>€ 28,1</td> </tr> <tr> <td>vreemd vermogen</td> <td>€ 46,7</td> <td>€ 45,4</td> </tr> </tbody> </table>	<i>x 1.000</i>	1-1-2020	31-12-2020	eigen vermogen	€ 215,0	€ 215,0	te bestemmen resultaat		€ 28,1	vreemd vermogen	€ 46,7	€ 45,4
<i>x 1.000</i>	1-1-2020	31-12-2020											
eigen vermogen	€ 215,0	€ 215,0											
te bestemmen resultaat		€ 28,1											
vreemd vermogen	€ 46,7	€ 45,4											
Bestuurlijk belang	De wethouder (Piatek) heeft hierin geen formele rol												
Financiële situatie	De Stichting bestaat voornamelijk uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Het resultaat in 2020 bedroeg € 28.195. Het positieve resultaat												

	is toegevoegd aan de balanspost Overige Reserve.
Ontwikkelingen	<p>Aan het Regionaal Discriminatie Overleg (RDO) nemen portefeuillehouders en contactpersonen discriminatie van politie-eenheid Limburg, het Openbaar Ministerie (OM) arrondissementsparket Limburg, gemeenten Roermond en Maastricht en ADV Limburg deel. Het overleg vindt twee maal per jaar plaats en bestaat uit een zaakinhoudelijk deel en een strategisch deel (met ambtelijk vooroverleg). Tijdens het zaakinhoudelijke deel worden de meldingen en aangiften van discriminatie, of met een discriminatieaspect, in Limburg besproken. Doel van dit overleg is het uitwisselen van informatie om een juiste aanpak en afhandeling van de meldingen en aangiften te bespreken.</p> <p>Door het periodieke contact met de politie is er voldoende vertrouwen ontstaan om vanaf 2018 een slag te maken met het geven van voorlichting aan het korps door ADV Limburg.</p>
Risico's	ADV Limburg voert voor de gemeente Eijsden-Margraten de taken uit de Wet Gemeentelijke Antidiscriminatievoorzieningen uit. Financieel dienen de deelnemende gemeente mogelijke tekorten op te vangen echter de algemene reserve bedraagt € 243.186. Het risico op een extra bijdrage, bovenop de reguliere, is zeer gering.

Regionale samenwerking leerplicht en RMC	
Soort	Centrumregeling
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul.
Openbaar belang	Doel van de leerplichtwet is te waarborgen dat jongeren in de Gemeente Eijsden-Margraten onderwijs volgen en gebruik maken van hun recht op onderwijs. Door regionale samenwerking ontstaat ruimte voor kwaliteitsverbetering, het toezicht op het handhaven van de leerplicht wordt eenduidiger en meer direct en de continuïteit van de uitvoering van de functie is gewaarborgd. Voor scholen en

	instellingen is er één adres waar gemeld moet worden, ze worden meer betrokken in het verdere proces en zien sneller resultaat van hun melding.
Financieel belang	Er is sprake van een vergoeding voor de kosten voor het personeel op basis van een vooraf vastgestelde kostprijs en formatieberekening. Besluitvorming betreft een bevoegdheid van de raden van de deelnemende gemeenten, het portefeuillehoudersoverleg adviseert hierin. Begroot in 2021 was een bijdrage van € 86.000, de werkelijke kosten 2021 bedroegen € 97.404.
Bestuurlijk belang	Geen formele rol (Wethouder Piatek)
Ontwikkelingen	Sluitende aanpak kwetsbare jongeren naar mbo en arbeid. Attitude maatwerk, preventie in de keten. Snelle reparatie op maat, effectieve verbindingen op het snijvlak van voortgezet onderwijs, middelbaar onderwijs, passend onderwijs, Jeugdwet en Participatiewet.
Risico's	Lichte vorm van een gemeenschappelijke regeling. Beleidsuitgangspunten, begroting en jaarrekening worden in gezamenlijk overleg jaarlijks vastgesteld.

Regionale Samenwerking Leerlingenvervoer	
Soort	Centrumregeling (lichte gemeenschappelijke regeling)
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul.
Openbaar belang	Leerlingenvervoer is bedoeld voor kinderen die niet zelf naar school kunnen. Bijvoorbeeld door een handicap of doordat de school ver weg ligt. Het kan gaan om een leerling van een basisschool, het (voortgezet) speciaal onderwijs of een gehandicapte leerling van een reguliere basisschool of het voortgezet onderwijs. Leerlingen uit de deelnemende gemeenten kunnen gebruik maken het leerlingenvervoer. Samenwerking leidt niet alleen tot kostenbesparing, maar ook tot meerwaarde voor leerlingen. Zo leidt efficiëntie in rijtijden tot minder lange ritten.

Financieel belang	Er is sprake van een vergoeding van de kosten voor het personeel waarbij het aantal afgegeven beschikkingen de maatstaf is en een vergoeding voor de praktische uitvoering van het leerlingenvervoer waarbij het aantal aan een vervoersvoorziening deelnemende leerlingen de maatstaf is. De begrote bijdrage vervoerskosten bedroeg in 2021 € 245.000. De werkelijke kosten bedroegen € 220.000. Voor de financiering van de kantoorkosten was in de begroting 2021 € 33.000 opgenomen, de werkelijke kosten bedroegen € 42.577.
Bestuurlijk belang	Geen formele rol (Wethouder Piatek)
Ontwikkelingen	Onbekend
Risico's	De bijdrage hangt samen met het gebruik van het leerlingenvervoer. Hierin schuilt een financieel risico.

Programma 3 Klimaat & Energie

Centrumregeling sanering afvalwaterlozingen buitengebied	
Soort	Centrumregeling
Vestigingsplaats	Roermond
Betrokken partijen	Waterschapsbedrijf Limburg en Limburgse gemeenten.
Openbaar belang	Doelmatige en duurzame sanering van ongezuiverde lozingen van huishoudelijk afvalwater in het buitengebied. Gemeenten hebben zorgplicht voor bewoners in het buitengebied die niet op riolering zijn aangesloten. Ze dienen deze een IBA (individuele behandeling afvalwater) aan te bieden. WBL heeft als zuiveraar taak om beheer en onderhoud van IBA's te verrichten.
Visie	De inzameling (en verwerking) van huishoudelijk afvalwater in het buitengebied dient op duurzame en efficiënte wijze te gebeuren.
Financieel belang	Niet van toepassing.
Bestuurlijk belang	Wethouder Custers maakt deel uit van het algemeen bestuur.
Financiële situatie	Niet van toepassing.
Ontwikkelingen	In de regio worden momenteel plannen uitgewerkt met als doel samenwerking in de (afval)waterketen. Deze samenwerking wordt van overheidswege gestimuleerd. Samenwerking in de afvalwaterketen is een noodzaak om de drie doelstellingen (3 K's) kostenvermindering, kwaliteitsverbetering en vermindering kwetsbaarheid te realiseren.

Risico's	De gemeente is eigenaar van de aangelegde IBA's en een eventuele vervanging is voor rekening van de gemeente. De kosten worden dan gedekt uit het vGRP. Het onderhoud wordt uitgevoerd door WBL.
----------	--

GR Reinigingsdiensten Rd4																	
Soort	Gemeenschappelijke regeling																
Vestigingsplaats	Heerlen																
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Beekdaelen, Brunssum, Gulpen-Wittern, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals en Voerendaal.																
Openbaar belang	Het verzorgen van de inzameling en verwerking van afvalstromen voor diverse gemeenten. Het beheren van milieuparken in deelnemende gemeenten, het verzorgen van straatreiniging, transport, kringloopactiviteiten en gladheidbestrijding. Daarnaast het adviseren van gemeenten bij hun afvalbeleid.																
Financieel belang	De begrote bijdrage 2021 bedroeg € 1.819.087. De werkelijke bijdrage 2021 bedroeg € 1.835.242.																
Bestuurlijk belang	Wethouder Dreessen maakt deel uit van het algemeen bestuur.																
Financiële situatie	Ultimo 2021 bedraagt het eigen vermogen € 2.837.170 en het vreemd vermogen € 44.716.552. Resultaat van het boekjaar 2020 is € 1.657.749. De Gemeente Eijsden-Margraten is in 2014 toegetreden tot de GR Reinigingsdiensten Rd4. Als maatschappelijke organisatie is er geen winstdoelstelling. Eventuele overschotten ontvangen de gemeenten jaarlijks retour, waarbij een deel hiervan wordt toegevoegd aan het weerstandsvermogen.																
Vermogen	<table border="0"> <tr> <td><i>x 1.000</i></td> <td></td> <td>1-1-2021</td> <td>31-12-2021</td> </tr> <tr> <td>eigen vermogen</td> <td>€ 3.267</td> <td>€ 2.837</td> <td></td> </tr> <tr> <td>te bestemmen resultaat</td> <td></td> <td>€ 1.658</td> <td></td> </tr> <tr> <td>vreemd vermogen</td> <td>€ 44.661</td> <td>€ 44.717</td> <td></td> </tr> </table>	<i>x 1.000</i>		1-1-2021	31-12-2021	eigen vermogen	€ 3.267	€ 2.837		te bestemmen resultaat		€ 1.658		vreemd vermogen	€ 44.661	€ 44.717	
<i>x 1.000</i>		1-1-2021	31-12-2021														
eigen vermogen	€ 3.267	€ 2.837															
te bestemmen resultaat		€ 1.658															
vreemd vermogen	€ 44.661	€ 44.717															
Ontwikkelingen	M.i.v. 1 januari 2014 is de gemeente Eijsden-Margraten toegetreden tot de GR Reinigingsdiensten Rd4. De inwoners van onze gemeente kunnen hun afval kwijt bij twee milieuparken; in Margraten en in Rijckholt. Uitgangspunt is dat in alle Rd4-gemeenten gestart wordt met de invoering van nieuw afvalbeleid. Belangrijk punt blijft het terugdringen van de hoeveelheid restafval per inwoner. Doelstelling is < 100kg afval per persoon per jaar. Dit is in Eijsden-Margraten al, als enige																

	gemeente van de GR, gerealiseerd.		
Risico's	Het financiële risico is beperkt aangezien er weerstandsvermogen is opgebouwd om risico's te dekken.		
NV Reinigingsdiensten Rd4			
Soort	Gemeenschappelijke regeling		
Vestigingsplaats	Heerlen		
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Nuth, Onderbanken, Simpelveld, Vaals en Voerendaal.		
Openbaar belang	Het tot stand brengen van doelmatige, milieu-hygiënisch verantwoorde en marktconforme inzameling en verwerking van afvalstoffen, alsmede het adviseren op het gebied van ontwikkeling en implementatie van milieubeleid		
Financieel belang	Bij toetreding heeft de gemeente Eijsden-Margraten een kapitaalstorting gedaan van € 46.909. De gemeente heeft 2.478 aandelen in de NV met een nominale waarde van € 4,54 per stuk, bij elkaar € 11.250. Het verschil betreft het aandeel in reeds opgebouwde reserves. De dividend voor onze gemeente over 2021 bedraagt € 30.073.		
Bestuurlijk belang	Wethouder Custers maakt deel uit van het dagelijkse bestuur.		
Financiële situatie	Ultimo 2021 bedraagt het eigen vermogen € 692.764. Resultaat van het boekjaar is € 518.900. Er wordt in totaal een bedrag van € 358.318 uitgekeerd als dividend aan de deelnemende gemeenten. Verder wordt €160.582 toegevoegd aan het weerstandsvermogen.		
Vermogen	<i>x 1.000</i>	1-1-2021	31-12-2021
	eigen vermogen	€ 642	€ 693
	te bestemmen resultaat	€ 242	€ 519
	vreemd vermogen	€ 5.843	€ 10.214
Ontwikkelingen	De gemeente Eijsden-Margraten is in 2015 toegetreten tot de N.V. Reinigingsdiensten Rd4.		
Risico's	Het financiële risico is beperkt.		

Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg	
Soort	Gemeenschappelijke regeling

Vestigingsplaats	Maastricht																
Betrokken partijen	De provincie Limburg en 16 andere gemeenten in de regio Zuid-Limburg.																
Openbaar belang	Uitvoering van de gemeentelijke milieutaken voor vergunningverlening, toezicht en handhaving conform het Besluit Omgevingsrecht (BOR).																
Visie	<p>De missie en visie van de organisatie zijn recentelijk opnieuw geformuleerd in het Koersdocument dat eind 2017 is vastgesteld door het algemeen bestuur en luiden als volgt:</p> <p>Missie: "Wij als RUD Zuid-Limburg werken samen met onze partners aan de totstandkoming van een veilige leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit".</p> <p>Visie: "Wij zijn voor onze opdrachtgevers de gezaghebbende milieu-autoriteit en wij bieden meerwaarde door bundeling van specialistische kennis, een goede kennis van de lokale situatie, een efficiënte bedrijfsvoering en continuïteit van dienstverlening".</p> <p>In deze missie en visie komen tot uiting dat de RUD Zuid Limburg zich richt op aspecten van veiligheid naast omgevingskwaliteit, daarbij actief samenwerkt met de deelnemers en externe partners, meerwaarde wil bieden door expertise op het gebied van (complexe) milieutaken en met oog voor de lokale problematiek.</p> <p>De kernwaarden voor de organisatie zijn: flexibel, professioneel, deskundig, dienstverlenend, betrokken en samenwerkingsgericht.</p>																
Financieel belang	Bijdrage Eijsden-Margraten in 2021 was begroot op € 133.348. Realisatie bedroeg € 126.594.																
Vermogen	<table border="0"> <tr> <td></td> <td>x 1.000</td> <td>1-1-2021</td> <td>31-12-2021</td> </tr> <tr> <td>eigen vermogen</td> <td></td> <td>€ 1.499</td> <td>€ 1.137</td> </tr> <tr> <td>te bestemmen resultaat</td> <td></td> <td>€ 1.081</td> <td></td> </tr> <tr> <td>vreemd vermogen</td> <td></td> <td>€ 2.332</td> <td>€ 2.161</td> </tr> </table>		x 1.000	1-1-2021	31-12-2021	eigen vermogen		€ 1.499	€ 1.137	te bestemmen resultaat		€ 1.081		vreemd vermogen		€ 2.332	€ 2.161
	x 1.000	1-1-2021	31-12-2021														
eigen vermogen		€ 1.499	€ 1.137														
te bestemmen resultaat		€ 1.081															
vreemd vermogen		€ 2.332	€ 2.161														
Bestuurlijk belang	Wethouder Dreesen maakt deel uit van het algemeen bestuur.																
Financiële situatie	Het jaar 2021 is afgesloten met een positief resultaat van € 1.081.483 voor de RUDZL. Op basis van dit resultaat bedraagt de winst uitkering voor onze gemeente € 10.311.																
Ontwikkelingen	<p><u>Ontwikkelingen RUD Zuid-Limburg</u></p> <p>Op 9 december 2020 is de Toekomstagenda 2021-2025 door het algemeen bestuur vastgesteld. In deze agenda worden strategische doelen en de weg ernaar toe</p>																

gekoppeld. De thema's en het eigenaarschap hiervoor zijn:

- Strategische discussie uitvoeringsdienst of omgevingsdienst;(eigenaarschap bestuur)
- Verkennende pilot verdergaande samenwerking;(eigenaarschap dienst en geïnteresseerde gemeenten, goedkeuring algemeen bestuur)
- Groeien naar partnerschap;(eigenaarschap dienst)
- Positionering/zichtbaarheid;(eigenaarschap algemeen bestuur/dienst)
- Interne ontschotting;(eigenaarschap dienst)
- RUD Zuid-Limburg als aantrekkelijke werkgever;(eigenaarschap dienst)⁵
- RUD Zuid-Limburg als Kenniscentrum.(eigenaarschap dienst, gerelateerd aan de dialoog in het algemeen bestuur)

In 2021 hebben wij het programma 'Groeien naar partnerschap' vastgesteld en in uitvoering gebracht. Ook hebben wij het Uitvoeringsplan interne ontschotting integraal werken vastgesteld en is de implementatiefase gestart. Het meer integraal en projectmatig werken is richting de inwerkingtreding van de Omgevingswet gewenst en noodzakelijk. In 2021 is daarnaast een nieuw Strategisch Personeelsplan vastgesteld. Het voeren van de bestuurlijk discussie over de koers van de RUD Zuid-Limburg, zijnde de genoemde ontwikkeling van uitvoerder naar beleidspartner is vanwege coronabeperkingen begin 2022 verschoven naar de nieuwe raadsperiode.

In afwachting van de uitkomst van de strategische discussie over de koers van de RUD Zuid-Limburg zijn de missie en visie van de dienst nog onveranderd.

Missie : "Wij als RUD Zuid-Limburg werken samen met onze partners aan de totstandkoming van een veilige leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit"

Visie: "Wij zijn voor onze opdrachtgevers de gezaghebbende milieuautoriteit en wij bieden meerwaarde door bundeling van specialistische kennis door een goede kennis van de lokale situatie een efficiënte bedrijfsvoering en continuïteit van dienstverlening".

In 2021 is een implementatieplan naar aanleiding van de aanbevelingen van EY in de onderzoeksrapportage Assessment interne organisatie en beheersinstrumentarium RUD Zuid-Limburg vastgesteld. De planning van de opvolging van de aanbevelingen hebben wij laten aansluiten bij de planning van de Toekomstagenda nu een aantal aanbevelingen in het verlengde liggen van de uit te werken thema's hieruit.

In 2021 zijn 3 risico-brainstormsessies geweest onder begeleiding van EY. Deze sessies hebben geleid tot een geactualiseerde risico-inventarisatie. Met de actualisatie van de productcatalogus ook in relatie tot de Omgevingswet is een start gemaakt. In de tweede helft van 2021 is een benchmark RUD Zuid-Limburg uitgevoerd door Twynstra & Gudde. Het bureau concludeert dat we een efficiënte uitvoeringsdienst zijn. Zowel de gehanteerde kentallen op de producten als de productiviteitsnorm, overhead en het inhuren zijn op zijn minst marktconform en op een aantal punten presteert de RUD Zuid-Limburg aantoonbaar beter dan het gemiddelde. De dienst is financieel in control. Daarnaast hebben wij aanbevelingen van een artikel 217a Provinciewet-rapport "Op afstand maar in verbinding" december 2020 betrokken bij de gefaseerde uitwerking van de thema's uit de Toekomstagenda en aanbevelingen uit het EY-rapport.

Over de voortgang van de uitvoering van de acties uit de 3 genoemde rapporten wordt tweemaal per jaar verslag gedaan aan het algemeen bestuur, via voortgangsnotities onder de naam "De doorontwikkeling". Inhoudelijke actuele onderwerpen worden in de vergaderingen van het algemeen bestuur gepresenteerd, om ons bestuur te betrekken bij de verschillende aspecten van ons werk. In 2021 zijn de volgende onderwerpen aan de orde gekomen: Plastic Soup Foundation, Burgerparticipatie en luchtkwaliteit, Milieunormering en windturbines en de Benchmark RUD Zuid-Limburg.

Personeel

Door de coronacrisis is in 2021 de andere manier van werken, inhoudend dat de medewerkers van de RUD Zuid-Limburg zoveel als mogelijk vanuit thuis werken, voortgezet.

In 2021 is een Strategische Personeelsplan voor de periode 2021-2025 vastgesteld. Centraal in dit plan staat het behouden van gekwalificeerd personeel en daarnaast ook de aandacht die dient uit te blijven gaan naar het kunnen blijven aantrekken van nieuw personeel. Ook in 2021 is gebleken dat vacatures moeilijk ingevuld konden worden, een verschijnsel dat overigens ook voor andere omgevingsdiensten herkenbaar is.

Zeker in de coronaperiode in 2021 was het ook moeilijk om nieuwe projecten in het kader van vitaliteit op te pakken. Vitaliteit en daarmee duurzame inzetbaarheid is ook een thema dat een belangrijk speerpunt is in het vastgestelde Strategisch Personeelsplan 2021-2025.

Ook heeft in 2021 een Risico inventarisatie-en evaluatie (RI&E) 'thuiswerken'

plaatsgevonden. Doordat medewerkers hiertoe vragenlijsten hebben ingevuld, is inzichtelijk geworden welke risico's en daarmee kans op ziekteverzuim aanwezig is.

In 2021 is een start gemaakt met de geplande herijking van het functieboek van de RUD Zuid-Limburg.

Het ziekteverzuimpercentage bij de RUD Zuid-Limburg was in 2021 2,4 % (gemeentelijke organisaties 2020 5,5%, Bron A+O fonds gemeenten, gegevens 2021 nog niet bekend).

Per 31 december 2021 had de RUD Zuid-Limburg 120 personen in dienst (110,84 fte). Het aantal productieve normuren per fte bedraagt 1350 uur per jaar. Naast de personeelsleden in dienst werkten er 21 inhuurkrachten per die datum met een omvang van 12,88 fte voor de RUD Zuid-Limburg.

De Omgevingswet

In 2021 is wederom aanzienlijke voortgang geboekt met de implementatie van de Omgevingswet binnen onze organisatie.

Een van deze onderwerpen betreft de actualisatie van het modelmandaatbesluit voor onze opdrachtgevers. In 2021 is het betreffende model met de opdrachtgevers gedeeld.

Een volgend onderwerp betreft de milieuleges. Als gevolg van de Omgevingswet mogen gemeenten en provincies na inwerkingtreding van de wet leges gaan heffen voor de afhandeling van omgevingsvergunningen. In 2021 is de werkwijze hiervoor definitief vastgesteld, waarna enkel nog de daadwerkelijke berekeningen gemaakt dienen te worden.

Het meest besproken implementatieonderwerp betreft nog altijd de implementatie van het nieuwe VTH-pakket, Squit 20/20, waarmee wij aansluiten op het DSO-LV (Digitaal Stelsel Omgevingswet Landelijke Voorziening). In 2021 heeft de livegang plaatsgevonden voor de eerste afdelingen en disciplines, en zijn voorbereidingen getroffen voor het testen van de koppeling tussen Squit 20/20 en het DSO-LV.

In 2021 heeft intensief overleg plaatsgevonden met de deelnemers inzake de plaatselijke omgevingsvisies, omgevingsplannen en de bruidsschat. In 2021 besloten een voorstel te doen voor een nieuwe rol binnen onze organisatie, toegespitst op het toekomstig adviseren over deze kwesties, "de milieucontactpersoon".

	<p>Ook in het afgelopen jaar hebben we geïnvesteerd in het opleiden van onze medewerkers. In 2020 is onze samenwerking gestart met het “Train de trainer” traject. Hierbij is een aantal van onze medewerkers opgeleid tot allround trainers aangaande de Omgevingswet, waarna zij in 2021 verschillende vooraf opgenomen online lessen hebben verzorgd.</p> <p>Tevens zijn we van start gegaan met de pilot 'Van inrichting naar milieubelastende activiteit'. Met de komst van de Omgevingswet dient ons bedrijvenbestand omgezet te worden van inrichtingen naar milieubelastende activiteiten en met behulp van deze pilot hebben onze vergunningverleners en toezichthouders alvast kennis gemaakt met de werkwijze van deze ingewikkelde en tijdrovende verandering.</p> <p>De actualisatie van werkprocessen betreft een onderwerp dat ieder jaar weer onze aandacht vraagt. In 2021 zijn in het verlengde van deze actualisatie concrete producten ontstaan, zoals een checklist intaketafel voor de provincie, gemeenten en alle ketenpartners. Bovendien hebben omgevingstafel pilots plaatsgevonden georganiseerd door gemeenten, waar werd geoefend met de nieuwe processen. Onderwerpen die in 2021 zijn gestart is de actualisatie van onze productcatalogus en het oprichten van een regionale werkgroep ten behoeve van het doen van een voorstel voor het instellen van onze organisatie als behandeldienst bij onze opdrachtgevers.</p>
Risico's	<p>Risico's kunnen worden onderscheiden in reguliere en strategische risico's:</p> <p>Reguliere risico's doen zich regelmatig voor en zijn over het algemeen goed meet- en beheersbaar. Voorbeelden van beheersmaatregelen zijn het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van bestemmingsreserves en het adequaat inrichten van de administratieve organisatie en de interne controle.</p> <p>Strategische risico's zijn niet of nauwelijks beïnvloedbaar. De kans dat het risico zich voordoet is vaak klein maar de financiële gevolgen kunnen groot zijn. Dergelijke risico's kunnen samenhangen met rijksbrede bezuinigingen, onvoorziene kostenstijgingen, productiviteitsverlies en veranderingen in de vraag.</p> <p>Op basis van de gemeenschappelijke regeling wordt weerstandsvermogen opgebouwd. De opbouw van weerstandsvermogen is vastgelegd in artikel 30 van de gemeenschappelijke regeling en het beleid aangaande het weerstandsvermogen is bepaald in de beleidsnota Weerstandsvermogen die is vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 8 oktober 2014. Bij de risico inventarisatie is het gewenste weerstandsvermogen berekend op € 562.252. Dit vraagt om een toevoeging aan de reserves van € 2.000. In de jaarrekening 2017 is voorgesteld deze toevoeging aan</p>

	<p>de reserves uit het batig saldo 2017 te doen.</p> <p>Het weerstandsvermogen zegt iets over het vermogen van de RUD om de gevolgen van niet-begrote strategische risico's op te vangen zonder ingrijpende maatregelen in de eigen bedrijfsvoering te moeten nemen.</p>
--	--

Bodemzorg Limburg BV													
Soort	Besloten vennootschap												
Vestigingsplaats	Maastricht Airport												
Betrokken partijen	Bodemzorg Limburg bestaat als zelfstandige organisatie met de gemeenten in Limburg als aandeelhouders.												
Openbaar belang	Het vinden van duurzame oplossingen voor gesloten stortplaatsen en andere verontreinigde locaties. Daarbij dient als uitgangspunt dat de nieuwe activiteiten het duurzaamheidsbeleid van de overheid ondersteunen.												
Financieel belang	Jaarlijkse solidariteitsafdracht van € 0,25 per inwoner.												
Vermogen	<table> <tr> <td><i>x 1.000</i></td> <td>1-1-2020</td> <td>31-12-2020</td> </tr> <tr> <td>eigen vermogen</td> <td>€ 5.493</td> <td>€ 5.493</td> </tr> <tr> <td>te bestemmen resultaat</td> <td></td> <td>€ 148</td> </tr> <tr> <td>vreemd vermogen</td> <td>€ 28.883</td> <td>€ 32.285</td> </tr> </table>	<i>x 1.000</i>	1-1-2020	31-12-2020	eigen vermogen	€ 5.493	€ 5.493	te bestemmen resultaat		€ 148	vreemd vermogen	€ 28.883	€ 32.285
<i>x 1.000</i>	1-1-2020	31-12-2020											
eigen vermogen	€ 5.493	€ 5.493											
te bestemmen resultaat		€ 148											
vreemd vermogen	€ 28.883	€ 32.285											
Bestuurlijk belang	De gemeente Eijsden-Margraten is als aandeelhouder vertegenwoordigd door wethouder Dreessen.												
Financiële situatie	Ultimo 2020 bedraagt het eigen vermogen € 5,5 miljoen en het vreemd vermogen € 32 miljoen. Het resultaat ad € 147.618 wordt toegevoegd aan de algemene reserve.												
Ontwikkelingen	<p>De Stichting Mountainbike Ontwikkeling Limburg wil graag een mountainbikeroute ter plekke aanleggen.</p> <p>De provincie Limburg heeft aangegeven dat een mountainbikeroute ter plekke mogelijk kan worden toegestaan op grond van de Natuurbeschermingswet (mits aan een aantal voorwaarden wordt voldaan). Op grond van het bestemmingsplan zijn er wel nog strijdigheden.</p> <p>Mogelijk gaat de Stichting Mountainbike Ontwikkeling Limburg samen met</p>												

	Bodembeheer Limburg een fietsroute realiseren vrij liggend van de wandelpadenstructuur. Deze aanvraag zal dan nader moeten worden bekeken op grond van de Natuurbeschermingswet en het bestemmingsplan.
Risico's	Het financiële risico is zeer beperkt.

Programma 5 Bestuur & Bedrijfsvoering

Veiligheidsregio Zuid Limburg																									
Soort	Gemeenschappelijke regeling																								
Vestigingsplaats	Maastricht																								
Betrokken partijen	16 Gemeenten in Zuid-Limburg, brandweer en Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR).																								
Openbaar belang	Het realiseren van een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie van brandweertzorg, geneeskundige hulpverlening, gemeentelijke bevolkingszorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing.																								
Visie	“De zorg voor veiligheid binnen de samenleving blijft bij de Veiligheidsregio Zuid-Limburg voorop staan. Daarom richten we ons op het zo goed mogelijk bestrijden van incidenten, rampen en crises en op het verminderen van risico's. We leren van incidenten en passen waar nodig de werkwijze aan, zodat we burgers, bedrijven en instellingen in Zuid-Limburg nog beter kunnen (be)dienen.”																								
Financieel belang	<p>Bijdragen Eijsden-Margraten 2021 aan Veiligheidsregio Zuid Limburg:</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Begroot</th> <th>Realisatie</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Brandweer</td> <td>€ 1.695.246</td> <td>€ 1.707.808</td> </tr> <tr> <td>GHOR</td> <td>€ 45.522</td> <td>€ 45.961</td> </tr> <tr> <td>Veiligheidsbureau</td> <td>€ 30.000</td> <td>€ 38.994</td> </tr> <tr> <td>Burgernet</td> <td>€ 2.987</td> <td>€ 2.822</td> </tr> <tr> <td>MCC</td> <td>€ 5.945</td> <td>€ 5.495</td> </tr> <tr> <td>RIEC</td> <td>€ 12.500</td> <td>€ 12.494</td> </tr> <tr> <td>Totaal</td> <td>€ 1.792.200</td> <td>€ 1.813.574</td> </tr> </tbody> </table>		Begroot	Realisatie	Brandweer	€ 1.695.246	€ 1.707.808	GHOR	€ 45.522	€ 45.961	Veiligheidsbureau	€ 30.000	€ 38.994	Burgernet	€ 2.987	€ 2.822	MCC	€ 5.945	€ 5.495	RIEC	€ 12.500	€ 12.494	Totaal	€ 1.792.200	€ 1.813.574
	Begroot	Realisatie																							
Brandweer	€ 1.695.246	€ 1.707.808																							
GHOR	€ 45.522	€ 45.961																							
Veiligheidsbureau	€ 30.000	€ 38.994																							
Burgernet	€ 2.987	€ 2.822																							
MCC	€ 5.945	€ 5.495																							
RIEC	€ 12.500	€ 12.494																							
Totaal	€ 1.792.200	€ 1.813.574																							

Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur bestaat uit de burgemeesters van de deelnemende regiogemeenten.																
Financiële situatie	Ultimo 2021 bedraagt het eigen vermogen € 4.761.275. Het vreemd vermogen bedraagt € 55.556.432. Het resultaat over 2021 bedraagt -/- € 120.073.																
Vermogen	<table border="0"> <tr> <td></td> <td><i>x 1.000</i></td> <td>1-1-2021</td> <td>31-12-2021</td> </tr> <tr> <td>eigen vermogen</td> <td></td> <td>€ 6.365</td> <td>€ 4.761</td> </tr> <tr> <td>te bestemmen resultaat</td> <td></td> <td></td> <td>-/- € 120</td> </tr> <tr> <td>vreemd vermogen</td> <td></td> <td>€ 46.940</td> <td>€ 55.556</td> </tr> </table>		<i>x 1.000</i>	1-1-2021	31-12-2021	eigen vermogen		€ 6.365	€ 4.761	te bestemmen resultaat			-/- € 120	vreemd vermogen		€ 46.940	€ 55.556
	<i>x 1.000</i>	1-1-2021	31-12-2021														
eigen vermogen		€ 6.365	€ 4.761														
te bestemmen resultaat			-/- € 120														
vreemd vermogen		€ 46.940	€ 55.556														
Risico's	Bij uittreden of opheffing participeert de gemeente in de aanwezige schulden en kosten van liquidatie.																

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank)					
Soort	Naamloze vennootschap				
Vestigingsplaats	Den Haag				
Betrokken partijen					
Openbaar belang	Met gespecialiseerde dienstverlening en kredietverlening tegen gunstige voorwaarden bijdragen aan zo laag mogelijke kosten van gemeenschappelijke voorzieningen voor de burger. Gemeenten en andere publiekrechtelijke lichamen in Nederland.				
Financieel belang	<p>Een belang van 0,0942% in het geplaatste aandelenkapitaal, zijnde 52.455 aandelen, met een verkrijgingprijs van € 131.137,50.</p> <p>In 2022 zal een bedrag ad € 119.597,40 aan dividend 2021 worden ontvangen (begroot was € 94.944).</p>				
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.				
Financiële situatie	Ultimo 2021 bedraagt het eigen vermogen € 5.062 miljoen en het vreemd vermogen € 143.988 miljoen. De nettowinst van € 236 miljoen is na belasting beschikbaar voor uitkering aan dividend (60%; € 127 mln.) en het restant wordt toegevoegd aan de reserves.				
Vermogen	<table border="0"> <tr> <td></td> <td><i>x 1.000.000</i></td> <td>1-1-2021</td> <td>31-12-2021</td> </tr> </table>		<i>x 1.000.000</i>	1-1-2021	31-12-2021
	<i>x 1.000.000</i>	1-1-2021	31-12-2021		

	eigen vermogen € 5.097 € 5.062 te bestemmen resultaat € 236 vreemd vermogen € 155.264 € 143.988
Ontwikkelingen	Hoewel kernklanten terughoudend zijn met nieuwe investeringen, nam de kredietverlening toe. De strategische doelstellingen op het gebied van rendement en marktaandeel zijn gerealiseerd en mede dankzij een toename van de nettowinst en de plaatsing van hybride kapitaal verstevigde het eigen vermogen en de balans van de bank. BNG handhaaft haar missie te allen tijde te voorzien in goedkope financiering van overheden en instellingen van maatschappelijk belang.
Risico's	Het financiële risico is zeer beperkt.

Waterleiding Maatschappij Limburg NV													
Soort	Naamloze vennootschap												
Vestigingsplaats	Maastricht												
Betrokken partijen	Limburgse gemeenten en Provincie Limburg.												
Openbaar belang	WML stelt de drinkwatervoorziening in Limburg veilig en doet dit op duurzame wijze. Ook toont WML haar maatschappelijke betrokkenheid in Limburg en daarbuiten.												
Financieel belang	Een belang van 1,8% in het geplaatste aandelenkapitaal, zijnde negen aandelen, met een verkrijgingprijs van € 40.842. In 2020 is geen dividend ontvangen. De AVA heeft besloten om het positieve resultaat over 2020 toe te voegen aan de algemene reserve van WML.												
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.												
Financiële situatie	Per 31-12-2020 bedraagt het eigen vermogen € 221,3 miljoen en het vreemd vermogen € 397,1 miljoen. De verhouding tussen eigen vermogen en het totale vermogen (solvabiliteit) bedraagt 35,8%. De Raad van Commissarissen heeft voorgesteld het positieve resultaat van € 6,008 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve.												
Vermogen	<table border="0"> <thead> <tr> <th></th> <th>1-1-2020</th> <th>31-12-2020</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>eigen vermogen</td> <td>€215.305</td> <td>€ 215.306</td> </tr> <tr> <td>te bestemmen resultaat</td> <td></td> <td>€ 6.008</td> </tr> <tr> <td>vreemd vermogen</td> <td>€ 395.345</td> <td>€ 397.127</td> </tr> </tbody> </table>		1-1-2020	31-12-2020	eigen vermogen	€215.305	€ 215.306	te bestemmen resultaat		€ 6.008	vreemd vermogen	€ 395.345	€ 397.127
	1-1-2020	31-12-2020											
eigen vermogen	€215.305	€ 215.306											
te bestemmen resultaat		€ 6.008											
vreemd vermogen	€ 395.345	€ 397.127											

Ontwikkelingen	WML wil op de lange termijn de kwaliteit van de drinkwaterbronnen veilig stellen en ook is er de ambitie om op termijn klimaatneutraal te worden. Daarnaast zet WML in op een sterker (drink) watermerk: kraanwater is immers een gezond, duurzaam en goedkoop alternatief voor bronwater uit de fles.
Risico's	Het financiële risico is zeer beperkt.

Enexis Holding NV	
Soort	Naamloze vennootschap
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Betrokken partijen	Gemeenten, provincie en andere publiekrechtelijke lichamen in Zuid-Nederland.
Openbaar belang	<p>Enexis beheert het energienetwerk in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,7 miljoen huishoudens, bedrijven en overheden. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met o.a. toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt.</p> <p>De vennootschap heeft ten doel het realiseren van een duurzame energievoorziening door state of the art dienstverlening en netwerken en door regie te nemen in innovatieve oplossingen. Dit om de energietransitie te versnellen én excellent netbeheer uit te voeren.</p> <p>Deze doelen worden gerealiseerd op basis van de volgende strategieën:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Netwerk en dienstverlening tijdig gereed voor veranderingen in de energiewereld; • Betrouwbare energievoorziening; • Excellente dienstverlening: hoge klanttevredenheid en verlaging kosten; • Samen met lokale partners Nederlandse klimaatdoelen realiseren; • Innovatieve, schaalbare oplossingen om de energietransitie te versnellen. <p>De provincie tracht met haar aandeelhouderschap in Enexis de publieke belangen te behartigen. De infrastructuur voor energie is een vitaal onderdeel voor onze economie en voor onze samenleving.</p>
Financieel belang	Een belang van 0,3742% in het geplaatste aandelenkapitaal, zijnde 560.250 aandelen, met een verkrijgingprijs van € 97.876. Bij de verzelfstandiging hebben de

	<p>aandeelhouders een bruglening van Essent omgezet in aandeelhoudersleningen met verschillende looptijden met een totale waarde van € 1,8 miljard. Met ingang van 2012 is Enexis begonnen met het aflossen en herfinancieren van deze leningen vanuit een programma van beursgenoteerde obligatieleningen. Deze vorderingen van de aandeelhouders op Enexis Holding NV zijn ondergebracht in de entiteit "Vordering op Enexis BV", volledigheidshalve wordt alhier naar betreffende verbonden partij verwezen. Voor 2021 e.v. heeft Eijsden-Margraten een dividend opbrengst van € 280.125 begroot. Enexis Holding N.V. stelt over 2021 een dividendumkering voor van € 0,66 per aandeel, hetgeen voor Eijsden-Margraten neerkomt op € 369.765.</p>												
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.												
Financiële situatie	De jaarrekening 2021 laat een eigen vermogen per 31-12-2021 zien van € 4.042 miljoen en een vreemd vermogen van € 3.659 miljoen. Het resultaat bedraagt € 199 miljoen.												
Vermogen	<table border="0"> <thead> <tr> <th><i>x 1.000</i></th> <th>1-1-2021</th> <th>31-12-2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>eigen vermogen</td> <td>€ 4.008</td> <td>€ 4.042</td> </tr> <tr> <td>te bestemmen resultaat</td> <td>€ 108</td> <td>€ 199</td> </tr> <tr> <td>vreemd vermogen</td> <td>€ 3.218</td> <td>€ 3.659</td> </tr> </tbody> </table>	<i>x 1.000</i>	1-1-2021	31-12-2021	eigen vermogen	€ 4.008	€ 4.042	te bestemmen resultaat	€ 108	€ 199	vreemd vermogen	€ 3.218	€ 3.659
<i>x 1.000</i>	1-1-2021	31-12-2021											
eigen vermogen	€ 4.008	€ 4.042											
te bestemmen resultaat	€ 108	€ 199											
vreemd vermogen	€ 3.218	€ 3.659											
Ontwikkelingen	<p>Enexis is, als één van de ondertekenaars, een belangrijke partner in de Brabantse Energie Alliantie. Ook in het Provinciale energieprogramma zijn verschillende thema's zoals warmte, energieke landschappen, Nul op de meter, sustainable energy farming en groene mobiliteit waar de rol van Enexis van grote meerwaarde kan zijn.</p> <p>Enexis, Provincie en deelnemende gemeenten hebben op dit moment al een meerjarige samenwerking voor de ontwikkeling en uitrol van laadinfrastructuur voor elektrisch vervoer in Brabant. Ook zijn er aanvullende afspraken over samenwerken in Buurkracht en nul op de Meter. In 2018 wordt deze samenwerking, mede op basis van de doelstelling "versnellen van de energietransitie" verdiept en verbreed. De alliantie tussen Enexis en provincie biedt door zowel concrete en strategische samenwerking een belangrijk fundament voor het kunnen behalen van de energiedoelstellingen ten aanzien van CO2 reductie en groene groei in Noord- Brabant.</p>												
Risico's	Enexis is financieel gezond. Enexis heeft de Standard & Poor's (S&P) rating A+ (Stable outlook) en bij Moody's Aa3 (stable outlook).												

	<p>De aandeelhouders lopen het risico (een deel van) de boekwaarde ad € 6,2 miljoen te moeten afwaarderen. Het risico voor de aandeelhouders is gering omdat Enexis opereert in een gereguleerde (energie)markt, onder toezicht van de Energiekamer. Daarnaast is het risico gering in relatie tot de (intrinsieke) waarde van Enexis Holding N.V.</p> <p>Wettelijk is minimaal 40% eigen vermogen vereist, Enexis heeft op dit moment meer dan 50% eigen vermogen. Gecombineerd met de achtergestelde status van de 'Vordering op Enexis vennootschap' die loopt tot september 2019, levert dit een laag risico op voor de aandeelhouders van Enexis Holding N.V.</p> <p>Een aanvullend risico is het achterblijven van de geraamde dividendinkomsten. Het risico is echter gemitigeerd middels een overeengekomen streefwaarde van € 100 miljoen voor het jaarlijkse dividend.</p>
--	--

Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV	
Soort	Besloten vennootschap
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Betrokken partijen	Gemeenten en andere publiekrechtelijke lichamen in Zuid-Nederland.
Openbaar belang	Onderdeel van Essent in 2009 bij de verkoop aan RWE, was het 50% aandeel in NV Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ), o.a. eigenaar van de kerncentrale in Borssele. Het bedrijf Delta NV, tevens voor 50% eigenaar van EPZ, heeft de verkoop van dit bedrijfsonderdeel van Essent aan RWE in 2009 bij de rechter aangevochten. Als consequentie op deze gerechtelijke procedure is in 2009 het 50% belang van Essent in EPZ tijdelijk ondergebracht bij Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV ("PBE"). In 2010 is op gezamenlijk initiatief van de aandeelhouders van PBE en de provincie Zeeland als belangrijkste aandeelhouder van Delta NV een bemiddelingstraject gestart om het geschil tussen partijen op te lossen. In 2011 is dit bemiddelingstraject succesvol afgerond. Op 30 september 2011 is, twee jaar na de verkoop van de aandelen Essent, het 50% belang in EPZ

	alsnog geleverd aan RWE. PBE blijft bestaan met een beperkt takenpakket. PBE zal de zaken afwikkelen die uit de verkoop voortkomen. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. Hiermee is een termijn van 8 jaar na verkoop gemoeid. Na een statutenwijziging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 14 december 2011 is de inrichting van PBE aangepast naar de status van een SPV, vergelijkbaar met o.a. Verkoop Vennootschap BV.												
Financieel belang	Een belang van 0,3742% in het geplaatste aandelenkapitaal, zijnde 560.250 aandelen, met een verkrijgingsprijs van € 41.045.												
Vermogen	<table> <tr> <td><i>x 1.000</i></td> <td>1-1-2021</td> <td>31-12-2021</td> </tr> <tr> <td>eigen vermogen</td> <td>€ 1.569</td> <td>€ 1.569</td> </tr> <tr> <td>te bestemmen resultaat</td> <td></td> <td>-/- € 37</td> </tr> <tr> <td>vreemd vermogen</td> <td>€ 20</td> <td>€ 7</td> </tr> </table>	<i>x 1.000</i>	1-1-2021	31-12-2021	eigen vermogen	€ 1.569	€ 1.569	te bestemmen resultaat		-/- € 37	vreemd vermogen	€ 20	€ 7
<i>x 1.000</i>	1-1-2021	31-12-2021											
eigen vermogen	€ 1.569	€ 1.569											
te bestemmen resultaat		-/- € 37											
vreemd vermogen	€ 20	€ 7											
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.												
Financiële situatie	Ultimo 2021 bedraagt het eigen vermogen € 1.569.395 en het vreemd vermogen € 6.925. Voorgesteld wordt het negatieve resultaat ad € 37.321 in mindering te brengen op de overige reserves.												
Ontwikkelingen	<p>Ondanks dat het General Escrow fonds in juli 2016 is uitbetaald en geliquideerd (Zie Verkoop Vennootschap B.V.) dient de vennootschap nog in stand te worden gehouden. De reden hiervoor is dat de vennootschap partij is in een aantal juridische overeenkomsten (convenanten) die bij de overdracht van EPZ aan RWE cq Delta zijn afgesloten.</p> <p>Momenteel is Publiek Belang Elektriciteitsproductie nog partij in een (Aanvullend) Convenant met De Staat der Nederlanden, Energy Resources Holding BV (onderdeel van RWE) en Delta Energy BV voor de borging van de publieke belangen in de exploitatie van Kerncentrale Borssele. Deze convenant loopt zolang deze kerncentrale in gebruik is. Publiek Belang Elektriciteitsproductie zal proberen in overleg met aandeelhouders, De Staat en overig betrokken partijen te onderzoeken in hoeverre haar rol in het (Aanvullend) Convenant nog benodigd is en of Publiek Belang Elektriciteitsproductie daarmee voortijdig terug zou kunnen treden uit het (Aanvullend) Convenant.</p>												
Risico's	Het financiële risico is beperkt tot het gemeentelijk aandeel in het eigen vermogen.												

CSV Amsterdam BV													
Soort	Besloten vennootschap												
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch												
Betrokken partijen	Gemeenten en andere publiekrechtelijke lichamen in Zuid-Nederland.												
Openbaar belang	<p>Op 9 mei 2014 is de naam van Claim Staat Vennootschap BV gewijzigd in CSV Amsterdam BV. De statuten zijn gewijzigd zodat de nieuwe organisatie nu driedoelstellingen vervult:</p> <p>a. namens de Verkopende Aandeelhouders van Essent een eventuele schadeclaimprocedure voeren tegen de Staat als gevolg van de WON;</p> <p>b. namens de Verkopende Aandeelhouders eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RECYCLECO BV ("Waterland");</p> <p>c. het geven van instructies aan de Escrow-agent voor wat betreft het beheer van het bedrag dat op de Escrow-rekening is gestort na de verkoop van Attero.</p>												
Financieel belang	<p>Een belang van 0,3742% in het geplaatste aandelenkapitaal met een verkrijgingprijs van € 75. Daarnaast heeft de gemeente een vordering van € 51.000 die geheel is voorzien; dit betreft ons aandeel in de Escrow-rekening naar aanleiding van de verkoop van Attero.</p> <p>In 2017 heeft een dividenduitkering ad. € 2.229.404 plaatsgevonden. Minus dividendbelasting bedroeg de dividenduitkering voor gemeente Eijsden-Margraten € 7.093.</p>												
Vermogen	<table> <thead> <tr> <th><i>x 1.000</i></th> <th>1-1-2021</th> <th>31-12-2021</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>eigen vermogen</td> <td>€ 393</td> <td>€ 355</td> </tr> <tr> <td>te bestemmen resultaat</td> <td></td> <td>-/- € 43</td> </tr> <tr> <td>vreemd vermogen</td> <td>€ 27</td> <td>€ 23</td> </tr> </tbody> </table>	<i>x 1.000</i>	1-1-2021	31-12-2021	eigen vermogen	€ 393	€ 355	te bestemmen resultaat		-/- € 43	vreemd vermogen	€ 27	€ 23
<i>x 1.000</i>	1-1-2021	31-12-2021											
eigen vermogen	€ 393	€ 355											
te bestemmen resultaat		-/- € 43											
vreemd vermogen	€ 27	€ 23											
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.												
Financiële situatie	Het eigen vermogen bedraagt eind 2021 € 355.044 en het vreemd vermogen bedraagt € 22.664. Voorgesteld wordt het negatieve resultaat ad € 42.665 in mindering te brengen op de overige reserves van CSV Amsterdam BV.												

Ontwikkelingen	Deze vennootschap zal voorlopig nog voortbestaan om op eigen kosten en risico namens Deponie Zuid B.V. (vennootschap onder Attero Holding B.V.), in overleg met de aandeelhouderscommissie, het bezwaar en/of beroep te voeren tegen de Belastingdienst ten aanzien van de Naheffingsaanslag Afvalstoffenbelasting. Op het moment (medio maart 2021) is de vennootschap in afwachting van de reactie van de Belastingdienst op het bezwaar. Afhankelijk van de reactie van de Belastingdienst en de kans van slagen van een gerechtelijke procedure zal in overleg met Aandeelhouderscommissie de procedure al dan niet worden voortgezet.
Risico's	Het financiële risico is beperkt tot eventuele claims van Waterland als gevolg van garanties en vrijwaringen die door de Verkopende Aandeelhouders zijn afgegeven en tot het maximale bedrag van € 13,5 miljoen op de escrow-rekening. Daarnaast is het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag € 20.000), art 2.:81 BW.

Belasting samenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)													
Soort	Gemeenschappelijke regeling												
Vestigingsplaats	Roermond												
Betrokken partijen	28 Limburgse gemeenten en 1 Limburgs waterschap.												
Openbaar belang	Als uitvoeringsorganisatie van de deelnemende waterschappen en gemeenten de zorg behartigen voor het volledig, tijdig, rechtmatig, juist en doelmatig heffen en innen van de lokale belastingen en de uitvoering van de wet WOZ.												
Financieel belang	Bijdrage in de exploitatie voor 2020 bedroeg € 378.000.												
Bestuurlijk belang	De gemeente Eijsden-Margraten is als aandeelhouder vertegenwoordigd door wethouder Custers.												
Financiële situatie	Ultimo 2020 bedraagt de algemene reserve € 1.203.000. Het resultaat over 2020 bedraagt -/- € 2.092.000. Het eigen vermogen (de som van de algemene reserve en het resultaat over 2020) bedraagt ultimo 2020 -/- € 889.000.												
Vermogen	<table> <tr> <td><i>x 1.000</i></td> <td>1-1-2020</td> <td>31-12-2020</td> </tr> <tr> <td>eigen vermogen</td> <td>€ 607</td> <td>€ 1.203</td> </tr> <tr> <td>te bestemmen resultaat</td> <td></td> <td>-/- € 2.092</td> </tr> <tr> <td>vreemd vermogen</td> <td>€ 9.101</td> <td>€ 5.775</td> </tr> </table>	<i>x 1.000</i>	1-1-2020	31-12-2020	eigen vermogen	€ 607	€ 1.203	te bestemmen resultaat		-/- € 2.092	vreemd vermogen	€ 9.101	€ 5.775
<i>x 1.000</i>	1-1-2020	31-12-2020											
eigen vermogen	€ 607	€ 1.203											
te bestemmen resultaat		-/- € 2.092											
vreemd vermogen	€ 9.101	€ 5.775											

Ontwikkelingen	Met ingang van 1 januari 2015 is de gemeente Eijsden-Margraten toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling BsGW Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen. BsGW zal actief verdere samenwerkingsvormen met andere Limburgse gemeenten initiëren met als doel door schaalvergroting de bijdragen van de deelnemers te verlagen. De kwaliteit van de dienstverlening wil BsGW in stand houden of verbeteren en de digitale dienstverlening vergroten.
Risico's	De gemeente is mede verantwoordelijk voor negatieve resultaten. Daarnaast is er het risico op mogelijk onvolledige belastinginning.

GR Gegevenshuis	
Soort	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Landgraaf
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Voerendaal en het Waterschap.
Openbaar belang	Het Gegevenshuis ontzorgt (lokale) overheden op het gebied van het opzetten en het beheren van object- en ruimte gerelateerde (Basis-)registraties en geometrie, alsmede het daarmee samenhangende beeldmateriaal. Hiermee kunnen (lokale) overheden voldoen aan wettelijke verplichtingen op dit gebied en kunnen dienstverlening en bedrijfsvoering kwalitatief hoogwaardig en kosteneffectief worden uitgevoerd.
Financieel belang	De begrote bijdragen deelnemers (gemeenten en waterschap) in 2021 na bijstelling exclusief ad hoc opdrachten bedragen € 3.925.297. De bijdrage van de gemeente Eijsden-Margraten hierin is € 258.757. Op realisatiebasis bedragen de bijdragen deelnemers exclusief ad hoc opdrachten in 2021 € 3.876.395. De bijdrage op realisatiebasis van de gemeente Eijsden-Margraten hierin is € 258.757.
Bestuurlijk belang	Wethouder Custers maakt deel uit van het algemeen bestuur.
Financiële situatie	Ultimo 2021 bedraagt het eigen vermogen € 318.557 en het totale vermogen € 1.397.852. De solvabiliteitsratio bedraagt ultimo 2021 22,79%. Resultaat van het boekjaar 2021 is € 261.542. Besluitvorming over de bestemming van het resultaat

	dient nog plaats te vinden. Voorstel is het resultaat terug te storten aan de deelnemers naar rato van de feitelijke bijdrage aan Het Gegevenshuis in 2021. Het De terugstorting voor de gemeente Eijsden-Margraten bedraagt € 10.582.												
Vermogen	<table border="0"> <tr> <td>x 1.000</td> <td>1-1-2021</td> <td>31-12-2021</td> </tr> <tr> <td>eigen vermogen</td> <td>€ 183</td> <td>€ 57</td> </tr> <tr> <td>te bestemmen resultaat</td> <td></td> <td>€ 262</td> </tr> <tr> <td>vreemd vermogen</td> <td>€ 2.049</td> <td>€ 1.079</td> </tr> </table>	x 1.000	1-1-2021	31-12-2021	eigen vermogen	€ 183	€ 57	te bestemmen resultaat		€ 262	vreemd vermogen	€ 2.049	€ 1.079
x 1.000	1-1-2021	31-12-2021											
eigen vermogen	€ 183	€ 57											
te bestemmen resultaat		€ 262											
vreemd vermogen	€ 2.049	€ 1.079											
Ontwikkelingen	<p>Naast de gemeentelijke basisregistraties adressen en gebouwen (BAG) en grootschalige topografie (BGT), voert het Gegevenshuis het databeheer van groen, wegen en riool uit. In samenwerking met het Gegevenshuis zal de komende jaren verder worden gewerkt aan het ontwikkelen van het data gedreven werken binnen onze organisatie. Gemeentelijke processen worden hierdoor ondersteund met actuele en volledige beheer informatie. Dit past bij de strategische pijler innovatie uit de missie en visie van het Gegevenshuis. De tweede strategische pijler van het Gegevenshuis heeft betrekking op groei. Bij groei moet gedacht worden aan 3 richtingen: uitbreiding van bestaande diensten ten behoeve van huidige deelnemers, nieuwe diensten ten behoeve van de huidige deelnemers en uitbreiding van deelnemers of afnemers. Groei dient de komende jaren te leiden tot het realiseren van schaalvoordelen.</p>												
Risico's	<p>De kans dat er sprake is van niet begrote, onvoorziene kosten (risico's) is op basis van de inrichting en werkwijze van Het Gegevenshuis klein. Tegenover alle te leveren producten en diensten staan baten in de zin van bijdragen van de deelnemers. Alle kosten worden toegerekend naar deze producten en diensten via voorcalculatie op basis van ervaringsgegevens. Dus alle afspraken worden aan de voorkant gemaakt.</p> <p>Op basis van de solvabiliteit kan worden beoordeeld of de organisatie in staat is om op korte en lange termijn te voldoen aan haar betalingsverplichtingen. De solvabiliteitsratio bedraagt in 2021 22,79% (was 8,18% in 2020). De stijging van de solvabiliteitsratio kan worden verklaard door de gedeeltelijke vereffening eind 2021 van de rekening courant met de gemeente Landgraaf..</p> <p>Een reële weerga van de solvabiliteitsratio wordt verkregen door de rekening courant met de gemeente Landgraaf buiten de berekening te houden. Het Gegevenshuis acht dit verantwoord omdat Het Gegevenshuis over voldoende liquide middelen beschikt om de rekeningcourant vrijwel ineens af te rekenen. Alsdan ziet het als volgt uit:</p> <p>Solvabiliteitsratio 2021 52,26% (was exclusief rekening courant met de gemeente</p>												

Landgraaf 50,96% in 2020) en dat is voldoende.
--

Risico's

Voor zover er, buiten de in deze paragraaf genoemde financiële consequenties, nog substantiële additionele risico's verbonden zijn aan deelname in gemeenschappelijke regelingen en vennootschappen dan zijn deze vermeld in de paragraaf weerstandsvermogen.

Kaderstellende documenten

- Nota verbonden partijen 2012.
- Gemeenschappelijke Regeling Gegevenshuis.
- Gemeenschappelijke regeling RUD Zuid-Limburg.
- Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid Limburg.
- Gemeenschappelijke regeling Omnibuzz.
- Gemeenschappelijke regeling GGD-Zuid Limburg.
- Gemeenschappelijke regeling Leerlingenvervoer.
- Gemeenschappelijke regeling sanering afvalwaterlozingen Buitengebied.
- Gemeenschappelijke regeling regionale samenwerking leerplicht en RMC Maastricht en Mergelland.
- Gemeenschappelijke Regeling RD4 voor inzameling huishoudelijke afvalstoffen.
- Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen.

Paragraaf 7: Grondbeleid

Paragraaf 7: Grondbeleid

In het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten staat dat de paragraaf over het grondbeleid ten minste bevat:

- a. Een visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de begroting.
- b. Een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert.
- c. Een actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie.
- d. Een onderbouwing van de geraamde winstneming.

e. De beleidsuitgangspunten omtrent de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van de grondzaken.

Een visie op het grondbeleid

Eind 2012 stelde de raad de Nota grondbeleid gemeente Eijsden-Margraten 2012 vast. Daarbij werd gekozen voor een vorm van situatief grondbeleid: per situatie beoordelen we of we een actieve grondexploitatie voeren, een faciliterende rol vervullen, dan wel een vorm van publiek-private samenwerking aangaan. Daarbij hanteren we het uitgangspunt van faciliterend grondbeleid, tenzij zich bijzondere omstandigheden (verwachte winst en/of maatschappelijk nut) voordoen waardoor actief grondbeleid meer voor de hand ligt.

Een andere in dit kader relevante ontwikkeling doet zich voor ten aanzien van het gemeentelijk (vastgoed)eigendom. Steeds meer gemeentelijke gebouwen verliezen hun veelal maatschappelijke functie en komen diensgevolge leeg te staan. Indien dergelijke gebouwen geen strategisch nut meer hebben, komen zij voor verkoop in aanmerking. Als een pand te lang leeg staat, al dan niet in leegstandsbeheer, dan is dat nadelig voor de staat van het gebouw en voor de vitaliteit van de leefomgeving (vaak een dorpskern). Aandachtspunt is dan ook om leegstandssituaties te voorkomen, en tijdig over alternatieve bestemmingen na te denken.

Volledigheidshalve wordt in dit kader op deze plaats tevens verwezen naar de paragrafen "Weerstandsvermogen" en "Onderhoud kapitaalgoederen".

Een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert

In het kader van het dualisme is het college van burgemeester en wethouders bevoegd tot het doen van grondaankopen. Grondtransacties kunnen plaatsvinden op basis van door de raad beschikbaar gestelde middelen. Dit kan via een afzonderlijk werkkrediet bestemd voor aankopen, of via een vastgestelde exploitatieopzet.

Van enkele lopende bestemmingsplannen zijn exploitatieopzetten vastgesteld, dan wel middels separate raadsbesluiten specifieke financiële randkaders vastgesteld. In deze exploitatieopzetten, respectievelijk randkaders, is voorzien in de eventueel noodzakelijke aankoop van gronden, alsook in aanleg van infrastructurele voorzieningen, uitvoering van benodigde onderzoeken (bodem, archeologie, civieltechnisch onderzoek etc.) en eventuele advieskosten.

Bij aankopen c.q. bekostiging van haalbaarheidsonderzoeken inzake locaties waarvoor géén exploitatie- opzetten, dan wel specifieke financiële randkaders zijn vastgesteld, dient door de raad een apart krediet beschikbaar te worden gesteld.

Prognose resultaten / onderbouwing winstneming / Reserves en voorzieningen, risico's

De opbouw van dit onderdeel is als volgt:

- Doorkijk van de gemeentelijke grondexploitaties.
- Doorkijk van de projecten.
- Financieel kader.

Doorkijk Gemeentelijke grondexploitaties

Onderstaand volgt eerst een verloopoverzicht van de geprognosticeerde boekwaarden van de bestemmingsplannen die in 2021 in exploitatie waren. Tevens is voor de betreffende plannen het te verwachten saldo en het vermoedelijke jaar van realisatie aangegeven.

Prognose boekwaarden (bedragen * € 1.000)	1-1- 2021	31-12- 2021	31-12- 2022	31-12- 2023	31-12- 2024	Totaal gerealiseerd / te verwachten saldo:		
						nadelig	batig	realisatie in
Woningbouw								
<i>Actief</i>								
Karreweg fase 1 Sint Geertruid	-64	0					1.168	2021
12e Septemberlaan Noorbeek	-66	0					635	2021
Karreweg fase 2 Sint Geertruid	-77	-342	368	348	303		274	2025
Mheerderweg Noord Banholt	-63	-367	242	222	156		109	2025
<i>Faciliterend</i>								
Heiligerweg	-339	-342	-351	-142	-145		46	2025
Totaal woningbouw	-609	-1.051	259	428	314	0	2.232	

Exploitatie (bedragen + € 1.000)	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Winstneming tm dienstjaar	Gerealiseerd / verwacht totaal saldo (batig)
Woningbouw				
<i>Actief</i>				
Karreweg fase 1 Sint Geertruid			1.168	1.168
12e Septemberlaan Noorbeek			635	635
Karreweg fase 2 Sint Geertruid	-284	894	0	274
Mheerderweg Noord Banholt	-295	769	0	109
<i>Faciliterend</i>				
Heiligerweg Margraten	-25	413	0	46
Totaal woningbouw	-604	2.075	1.803	2.232

Het totaal te verwachten saldo is inclusief de reeds genomen winsten als gevolg van de toegepaste POC-methode (tussentijdse winstneming) voor de jaren 2017 t/m 2021.

Het meerjarig verloop in boekwaarden is gebaseerd op de feitelijk gerealiseerde boekwaarden per 31 december 2020, de gerealiseerde cijfers voor het boekjaar 2021 aangevuld met de in de voorliggende begroting 2022-2025 geraamde gelden voor de aankoop van gronden, advieskosten, onderzoeken (bodem, archeologie, civieltechnisch onderzoek, etc.) en de aanleg van infrastructurele voorzieningen.

Hierbij dient in zijn algemeenheid vermeld te worden dat:

- Indien de betreffende locaties (versneld) tussentijds in exploitatie worden genomen er significante wijzigingen in de boekwaarden op kunnen treden als gevolg van verkooptransacties, kosten verbonden aan uitvoering, en het rente-effect over de aanwezige boekwaarden.
- Indien de betreffende locaties vertraagd in exploitatie worden genomen – c.q. als “warme grond” worden aangehouden – dienen de kapitaallasten over de boekwaarden van betreffende gronden ten laste van het begrotingssaldo en / of reserves gebracht te worden (in plaats van jaarlijkse bijschrijving op de aanwezige boekwaarden).
- Indien de betreffende locaties naar verwachting niet meer (of slechts gedeeltelijk) in exploitatie worden genomen, dient op het moment van constatering ter grootte van de op dat moment aanwezige boekwaarde (gedeeltelijk) een voorziening te worden gevormd ten laste van het begrotingssaldo en / of reserves.

Actief Grondbeleid

Sint Geertruid - Karreweg fase 1

In het plan Karreweg fase I zijn 53 wooneenheden gerealiseerd. De raad heeft dit op 19 juni 2012 bij de vaststelling van het woningbouwprogramma 2012-2022 bepaald.

Eind 2021 is de koopovereenkomst getekend voor de laatste kavel en het notarieel transport van deze kavel heeft inmiddels plaatsgevonden. Hiermee is deze exploitatie eind 2021 in z'n geheel afgesloten met een voordelig resultaat van in totaal € 1.167.683. Op grond van de POC-methode hebben er vóór 2021 tussentijdse winstnemingen plaatsgevonden ter waarde van € 1.047.000. In 2021 heeft de laatste winstneming ter waarde van € 120.683 plaatsgevonden. Conform de nota Grondbeleid is dit bedrag - via de reserve bestemmingsplannen / grex - in de algemene reserve gestort.

Noorbeek - 12de Septemberlaan

Begin 2019 is gestart met de uitgifte van de 5 kavels aan de 12e Septemberlaan. In 2020 zijn vier kavels verkocht en geleverd. In 2021 is de laatste kavel verkocht en in eigendom overgedragen. Hiermee is ook deze exploitatie eind 2021 in z'n geheel afgesloten met een voordelig resultaat van in totaal € 635.200. Hiervan is in 2020 € 578.635 ingezet ter dekking van het van het resultaat jaarrekening 2020, conform het Bestuursakkoord 2018-2022. In 2021 heeft de laatste winstneming van € 56.565 plaatsgevonden. Conform de nota Grondbeleid is dit bedrag - via de reserve bestemmingsplannen / grex - in de algemene reserve gestort.

Sint Geertruid - Karreweg fase 2

Op 14 juli 2020 is de grondexploitatie voor het woningbouwplan Karreweg fase II in Sint Geertruid vastgesteld. Dit woningbouwplan voorziet in de bouw van 19 woningen bestaande uit : 2 vrije bouwkavels, 4 levensloopbestendige woningen, 5 woningen in de sociale huursector en 8 starterswoningen.

In 2021 is het plan bouwrijp opgeleverd en is gestart met de uitgifte van de kavels en zijn alle kavels in optie gegeven. In 2021 zijn voor 2 kavels de koopovereenkomsten getekend. Het notarieel transport van deze kavels heeft inmiddels plaatsgevonden. Naar verwachting worden alle overige kavels eveneens in 2022 verkocht en in eigendom overgedragen.

Banholt – Mheerderweg Noord

Op 6 mei 2020 is de grondexploitatie vastgesteld voor het woningbouwplan Mheerderweg – Noord in Banholt. Dit woningbouwplan voorziet in de bouw van 19 woningen bestaande uit: 3 vrije bouwkavels, 5 levensloopbestendige woningen, 5 woningen in de sociale huursector en 6 starterswoningen.

In 2021 is het plan bouwrijp opgeleverd en is gestart met de uitgifte van alle kavels en zijn alle kavels in optie gegeven. In 2021 zijn voor 10 kavels de koopovereenkomsten getekend. Het notarieel transport van deze kavels heeft inmiddels plaatsgevonden. Naar verwachting worden de resterende kavels eveneens in 2022 verkocht en in eigendom overgedragen.

Faciliterend Grondbeleid

Margraten – Heiligerweg

Het bestemmingsplan Heiligerweg is onherroepelijk. Het project vervolgt zijn traject en planning conform de bepalingen in de met Bouwfonds Property Development (BPD) - voorheen Nouville Ontwikkelaars, daarna Bouwfonds - afgesloten realisatie-overeenkomst.

Fase 1 – 75 woningen

De fase van 75 woningen wordt conform exploitatie-overeenkomst afgerond. Voor deelfase 1 en 2 is gewerkt aan de formele oplevering en de juridische overdracht van de openbare ruimte. Voor deelfase 1 heeft de eindopname plaatsgevonden (juridische overdracht Q2 2022) en voor deelfase 2 loopt de onderhoudstermijn (juridische overdracht Q4 2022).

Fase 2 – 40 woningen

De voorbereidingen voor de volgende fase met 40 woningen zijn in 2021 voortgezet. Naar verwachting wordt in Q3 2022 gestart met de procedure van de bestemmingsplanwijziging die noodzakelijk is om te kunnen starten met de woningbouw van fase 2. In Q1/Q2 2023 wil BPD starten met de verkoop van de woningen en in Q3 Q4 2023 met de start van de bouw van deze woningen.

Projecten

Veldje

De woningbouw aan het Veldje is in september/oktober 2021 geheel opgeleverd, waarna de afbouw en het woonrijp maken van de openbare ruimte heeft plaatsgevonden. Op dit moment loopt de onderhoudstermijn met de civiele opdrachtnemer en komt het project naar verwachting in de 2e helft van 2022 volledig in beheer en eigendom van de gemeente.

Poelveld

De laatste 2 uitgeefbare kavels zijn in procedure voor Omgevingsvergunning. Hiermee zijn alle bouwkavels in het plan Nieuw Poelveld ingevuld.

Betreffende de infra, is de ondergrondse structuur volledig gerealiseerd (m.u.v. glasvezel). De afbouw en het woonrijp maken van de openbare ruimte in deze laatste fase aan de noordelijke (Groenstraat)

is met uitzondering van de 2 straten Dotterbloem volledig gerealiseerd en in beheer/onderhoud bij de ontwikkelaar. De afbouw van de openbare ruimte in de Dotterbloem volgt de bouwontwikkeling en wordt - mede gezien de aan te brengen waterbergende fundering - opgepakt zodra de vordering van de woningbouw dit toelaat.

Kampweg

Dit project heeft enige vertraging opgelopen en de werkzaamheden zoals voorzien voor 2021 zijn in 2022 opgepakt.

Randvoorwaarden

Onderstaand volgt een nadere toelichting op:

- Aanpassingen verslaggevings- en waarderingssystematiek.
- Prijsbeleid, indexatie en inflatie.
- Methodiek winst- en verliesneming.

De financiële voortgang en forecast per afzonderlijke exploitatie is reeds onder “doorkijk gemeentelijke grondexploitaties” beschreven. Voorts is aldaar een doorkijk opgenomen ten aanzien van te verwachten plansaldi. Voor de thans in ontwikkeling zijnde plannen zijn exploitatieopzetten dan wel specifieke financiële randkaders door de raad vastgesteld.

Aanpassingen verslaggevings- en waarderingssystematiek

De commissie BBV heeft de afbakening, definiëring en verslaggevings- en waarderingsregels rondom grondexploitaties kritisch onder de loep genomen. De reden hiervoor is een aantal ontwikkelingen op het gebied van grondexploitaties. Namelijk: de afboekingen van gemeenten op grondposities in de afgelopen jaren, de aanbevelingen uit het rapport Vernieuwing BBV over transparantie en vergelijkbaarheid, en de aankomende Omgevingswet. De afbakening is ook onvermijdelijk in het kader van de vennootschapsbelastingplicht voor gemeenten (Vpb). Het kan namelijk helpen in de fiscale discussie over de afbakening van de ondernemersactiviteit en de toe te rekenen kosten en opbrengsten.

De commissie BBV heeft een aantal voorstellen uitgewerkt die hebben geleid tot wijzigingen in het BBV en de uitwerking hiervan. Bij opstelling van onderhavige begroting is rekening gehouden met betreffende (technische) wijzigingen.

De financiële impact van de vennootschapsbelastingplicht is samen met fiscaal adviseurs opgepakt. De gevolgen hiervan worden meegenomen in de begroting. Uitgangspunt is het creëren van een zo laag mogelijke Vennootschapsbelasting-druk voor de gemeente.

Prijsbeleid, indexatie en inflatie

Voor de eigen gemeentelijke exploitaties wordt een uniform prijsbeleid voorgestaan. Eventuele tekorten binnen de exploitatie van een specifiek bestemmingsplan of uitbreidingslocatie worden in principe, middels de hiertoe gevormde reserves, gedekt uit exploitatie-overschotten binnen andere locaties.

Met ingang van 1 juli 2008 is de Grondexploitatiewet in werking getreden. De Grondexploitatiewet beoogt een eenduidig kader te scheppen waarbinnen de gemeente het kostenverhaal bij gebiedsontwikkeling in rekening dient te brengen. De nu wettelijk vastgelegde berekeningsmethodiek maakte het noodzakelijk om het vigerende uniforme uitgifteprijsbeleid te heroverwegen. Deze heroverweging is meegenomen bij opstelling van de Nota Grondbeleid, die eind 2012 is vastgesteld. Voor de reeds in uitgifte zijnde gemeentelijke bouwkavels wordt hierbij vastgehouden aan de reeds geldende vaste (uniforme) grondprijs, waarbij jaarlijks wordt bezien in hoeverre tot indexering wordt overgegaan.

Voor eventuele toekomstige exploitaties waarbij sprake is van een actief grondbeleid biedt de Nota de mogelijkheid om te differentiëren binnen bandbreedtes.

In zijn algemeenheid dient daarnaast vermeld te worden dat vooralsnog ervan wordt uitgegaan dat alle op dit moment lopende en voorgenomen gemeentelijke exploitaties gecontinueerd worden binnen de door de raad vastgestelde maximale bandbreedtes en hieruit voortvloeiende financiële en planologische randkaders.

Methodiek winst- en verliesneming

Conform hiertoe geldende aanbevelingen en richtlijnen (Commissie BBV) wordt ten aanzien van winstneming de zogenaamde "POC"-methode gevolgd, wat inhoudt dat winstneming jaarlijks tussentijds genomen wordt. Op het moment dat een exploitatietekort wordt verwacht, wordt op grond van het voorzichtigheidsprincipe, het vermoedelijke tekort ten laste van de Reserve Bestemmingsplannen (grondexploitatie) dan wel de Algemene reserve gestort. Hierna vindt afwaardering van de boekwaarde van individuele exploitaties plaats ten laste van genoemde voorziening.

Conclusie bouwgrondexploitatie

Uit bovenstaand verslag blijkt dat de bouwgrondexploitatie op een financieel verantwoorde, in het licht van de huidige economische situatie, realistische en gedegen wijze wordt uitgevoerd.

Kaderstellende documenten

- Nota grondbeleid 2012.

Rechtmatigheid

Begrotingsafwijkingen en -overschrijdingen (beleidsmatig en/of financieel) behoeven autorisatie door de gemeenteraad. In de regel zullen begrotingswijzigingen vooraf door het college aan de raad worden voorgelegd ter autorisatie. Hiermee wordt toestemming gevraagd voor het te realiseren beleid en voor de besteding van het benodigde bedrag. Slechts indien de omstandigheden een autorisatie vooraf niet mogelijk maken zal achteraf een begrotingswijziging moeten worden voorgelegd. Indien de raad ermee instemt wordt de besteding alsnog geautoriseerd en is deze rechtmatig.

Begrotingswijzigingen moeten volgens de Gemeentewet in het jaar zelf nog aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

Indien een wijziging niet meer in het jaar zelf is voorgelegd zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Toch kan voor de accountant bij de controle vaststaan dat een aantal (begrotings)overschrijdingen binnen de beleidskaders van de gemeenteraad vallen.

Onderstaand is een overzicht opgenomen conform de richtlijnen van de BADO (Besluit accountantscontrole decentrale overheden) welke vallen binnen de beleidskaders.

Lastenoverschrijding programma	Begrotingsafwijking	Onrechtmatigheid telt niet mee	Onrechtmatigheid telt wel mee
<p>Programma 1 Mens & Samenleving (- € 1.058.420)</p>	<p>De grootste overschrijding in dit programma wordt veroorzaakt door de overschrijdingen in het beleidsveld Sociaal Domein ad. € 964.232. Binnen dit beleidsveld valt de grootste overschrijding waar te nemen bij de Jeugdzorg . Verder zijn binnen dit beleidsveld nog overschrijdingen bij de WMO , Sociale werkvoorziening, Welzijnswerk en 3 d's algemeen . Daarnaast is nog een overschrijding te constateren op het beleidsveld Vitale inwoners en gemeenschappen ad. € 117.296.</p> <p>Beleidsveld Sociaal Domein</p> <p><u>Jeugdzorg (€ - 678.514)</u></p> <p>Overschrijding zit met name in Jeugdzorg plus. Verrekening is op basis aantallen T-2 echter ten opzichte van het werkelijk verbruik in 2021. Aangezien het aantal etmalen in gehele regio is gestegen stijgen derhalve ook de kosten voor Eijsden-Margraten.</p> <p><u>WMO (€ - 169.396)</u></p> <p>De overschrijding is met name een gevolg van de openeinde regeling WMO, waardoor op jaareinde niet goed in te schatten is hoe hoog de kosten daadwerkelijk zullen bedragen. Verder is de stijging deels een effect vanwege de nieuwe aanbesteding inkoop van hulpmiddelen. De uitkomst van deze aanbesteding brengt een kostenstijging van circa 20% met zich mee op de nieuwe toekenningen en hangt voornamelijk ook samen met de richtlijnen t.a.v. reële kostprijzen. Belangrijke conclusie hierbij is dat we de afgelopen jaren een fors inkoopvoordeel hebben gehad dat naar de toekomst toe niet houdbaar is. Dit zal leiden tot een gestage, trapsgewijze groei in kosten.</p> <p>Daarnaast zijn er in 2021 ook een aantal niet voorziene kostbare woningaanpassingen geweest.</p> <p>Verder heeft de overschrijding betrekking op de algemeen toegankelijke dagbesteding uitgevoerd door Envida. Deze is hoger dan in 2020 als gevolg van nieuwe uitvoeringsafspraken.</p> <p><u>Sociale werkvoorziening (€ - 115.615)</u></p> <p>De verklaring van de overschrijding zit in de extra betalingen aan MTB conform contract. Deze zijn gedekt door de bijstelling in de integratie uitkering van het sociaal domein. In de decembercirculaire 2021 zijn extra middelen toegevoegd aan de integratie uitkering Sociaal domein voor het onderdeel WSW. De overschrijding dekt te de extra kosten zoals verantwoord zijn op de kostenplaats Sociale Werkvoorziening.</p> <p><u>Welzijnswerk (€ - 81.241)</u></p> <p>De overschrijding betreft de subsidie aan Trajekt, deze is zowel voor Jeugd als WMO als PW. Deze onderdelen zijn allen openeinde regelingen en derhalve op jaareinde niet goed in te schatten.</p> <p><u>3 d's algemeen (€ - 79.055)</u></p> <p>Deze Kostenplaats is een verzamelpost geworden, waarop niet alleen uitvoeringskosten sociaal team worden geboekt maar ook</p>	<p>x</p> <p>x</p> <p>x</p> <p>x</p>	<p>x</p>

	<p>beleidskosten. Gesteld kan ook worden dat bij de raming van het budget niet ingespeeld is op de werkelijk kosten. Voor 2022 wordt hier rekening mee gehouden.</p> <p>Beleidsveld Vitale inwoners en gemeenschappen</p> <p><u>Inburgering (€ - 112.597)</u></p> <p>Voor de maatschappelijke begeleiding is in het collegevoorstel geld bijgeraamd. Dit is per abuis niet in de begroting verwerkt.</p>			
	<p><u>Jeugdzorg uniformdeel (€ - 324.422)</u></p> <p>Ook hier is de overschrijding een gevolg van de openeinde regeling. Per saldo is er over de gehele GGD een overschrijding als gevolg van hoger uitgevallen kosten. Daarnaast zijn er extra kosten dit jaar voor de vervanging van al onze AED's in de gemeenten.</p>	x		
Programma 3 Klimaat en Energie € - 317.608	<p>De overschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt op het beleidsveld afval, water, en milieu ad. € - 357.993. De overschrijding is voornamelijk het gevolg van meer lasten van RD4. Tegenover deze lasten staan ook weer inkomsten tegenover (afvalstoffenheffing en aanwending voorziening)</p>	x		
Programma 5 Bestuur en Bedrijfsvoering € - 3.661.561	<p>De grootste overschrijdingen komen voor op de beleidsvelden Bestuur en Dienstverlening € - 2.184.461, Financiën en Middelen € - 1.024.512 en mutaties reserves programma 5 € - 615.428.</p> <p>Beleidsveld Bestuur en Dienstverlening</p> <p><u>Wethouders</u></p> <p>De overschrijding wordt veroorzaakt doordat in januari de extern beheerde pensioenvoorziening van de wethouders is ontvangen. Vanaf 2022 dient de gemeente deze zelf te beheren. Aangezien bij de rechtmatigheid alleen naar de lasten wordt gekeken ontstaat hierdoor een verschil.</p>	x		
	<p>Beleidsveld Financiën en Middelen</p> <p><u>Decentralisatie-uitkeringen</u></p> <p>De overschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door de doorbetaalde TOZO uitkeringen in verband met Corona. Deze gelden zijn ook ontvangen, maar bij de rechtmatigheid wordt alleen gekeken naar de lasten.</p>	x		
	<p>Mutaties reserves</p> <p><u>Reserves</u></p> <p>De overschrijding betreft voornamelijk de boeking van het rekening saldo 2020</p>	x		
				x

Financiële jaarrekening

Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten

Het resultaat over het jaar 2021 bedraagt € 287.738 positief. Het resultaat kan worden gesplitst in het resultaat vóór bestemming en het resultaat na bestemming.

Bij het resultaat vóór bestemming is dit gezuiverd van dotaties en onttrekkingen aan reserves.

Hierdoor kan beter inzicht worden verschaft in structurele en incidentele dekkingsmiddelen.

Programma		Begroting 2021	Begroting 2021	Jaarrekening	Afwijking
		Primitief	na wijziging	2021	2021
Mens & Samenleving	Totale lasten	-22.773.578	-25.976.393	-27.034.813	-1.058.420
	Totale baten	7.757.952	9.625.663	9.573.380	-52.283
	Totaal saldo van baten en lasten	-15.015.626	-16.350.730	-17.461.433	-1.110.703
	Eliminatie alg.uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-4.007.555	-5.407.555	-5.525.571	-118.016
	A	-19.023.181	-21.758.285	-22.987.004	-1.228.719
Landschap & Natuur	Totale lasten	-1.309.315	-1.538.141	-1.437.525	100.616
	Totale baten	961.571	893.571	1.010.435	116.864
	Totaal saldo van baten en lasten	-347.744	-644.570	-427.090	217.480
	Eliminatie overhead	0	0	0	0
	Eliminatie treasury	-335.155	-308.955	-305.986	2.969
B	-682.899	-953.525	-733.076	220.449	
Klimaat & Energie	Totale lasten	-6.677.343	-6.972.071	-7.289.679	-317.608
	Totale baten	7.019.356	7.019.356	7.348.893	329.537
	Totaal saldo van baten en lasten	342.013	47.285	59.214	11.929
	Eliminatie overhead	0	0	0	0
C	342.013	47.285	59.214	11.929	
Wonen & Mobiliteit	Totale lasten	-7.002.920	-7.326.956	-7.057.371	269.585
	Totale baten	3.579.986	4.678.490	4.515.263	-163.227
	Totaal saldo van baten en lasten	-3.422.934	-2.648.466	-2.542.108	106.358
	Eliminatie overhead	0	0	0	0
D	-3.422.934	-2.648.466	-2.542.108	106.358	
Bestuur & Bedrijfsvoering	Totale lasten	-21.198.338	-21.873.916	-24.920.049	-3.046.133
	Totale baten	39.194.689	39.929.370	43.859.093	3.929.723
	Totaal saldo van baten en lasten	17.996.351	18.055.454	18.939.044	883.590
	Eliminatie overhead (bestuursondersteuning)	237.185	228.785	166.786	-61.999
	Eliminatie overhead (bedrijfsvoeringskosten)	9.446.820	10.255.285	10.158.178	-97.107
	Eliminatie overhead (saldo van kostenplaatsen)	0	0	0	0
	Eliminatie Alg. dekkingsmiddelen, treasury	-159.050	-235.125	-304.706	-69.581
	Eliminatie onvoorzien	-1.407.531	-681.782	-515.397	166.385
	Eliminatie Alg. dekkingsmiddelen, Alg.uitkering en ov. Uitkeringen	-31.380.238	-32.183.919	-32.804.029	-620.110
	Eliminatie Alg. dekkingsmiddelen, OZB en overige belastingen	-5.592.471	-5.735.471	-5.730.771	4.700
	Eliminatie Vennootschapsbelasting, Vennootschapsbelasting	25.000	70.000	69.923	-77
	E	-10.833.934	-10.226.773	-10.020.972	205.801
Algemene					

dekkingsmiddelen					
	Treasury	494.205	544.080	610.693	66.613
F	Alg.uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	35.387.793	37.591.474	38.329.600	738.126
	OZB en overige belastingen	5.592.471	5.735.471	5.730.771	-4.700
	Totaal saldo van baten en lasten	41.474.469	43.871.025	44.671.064	800.039
Overhead					
G	Overhead (bestuursondersteuning)	-237.185	-228.785	-166.786	61.999
	Overhead (bedrijfsvoeringskosten)	-9.446.820	-10.255.285	-10.158.178	97.107
	Overhead (saldo van kostenplaatsen)	0	0	0	0
	Totaal saldo van baten en lasten	-9.684.005	-10.484.070	-10.324.965	159.105
Vennootschapsbelasting					
H	Totale lasten	-25.000	-70.000	-69.923	77
	Totale baten	0	0	0	0
	Totaal saldo van baten en lasten	-25.000	-70.000	-69.923	77
Onvoorzien					
I	Totale lasten	-212.531	-623.280	-785.255	-161.975
	Totale baten	1.620.062	1.305.062	1.300.652	-4.410
	Totaal saldo van baten en lasten	1.407.531	681.782	515.397	-166.385
Reserves					
Toevoegingen aan reserves					
	Mens & Samenleving	0	0	0	0
	mens & Samenleving	0	-792.687	-792.687	0
	Landschap & Natuur	0	0	0	0
	Klimaat & Energie	0	0	0	0
	Wonen & Mobiliteit	-572.000	-708.000	-594.496	113.504
	Bestuur & Bedrijfsvoering	-464.430	-2.230.727	-2.846.155	-615.428
J		-1.036.430	-3.731.414	-4.233.338	-501.924
Onttrekkingen aan reserves					
	mens & Samenleving	149.848	2.232.254	2.242.509	10.255
	Landschap & Natuur	127.170	182.170	182.170	0
	Klimaat & Energie	0	150.000	150.000	0
	Wonen & Mobiliteit	286.000	520.324	420.592	-99.732
	Bestuur & Bedrijfsvoering	929.869	2.342.750	2.958.178	615.428
K		1.492.887	5.427.498	5.953.449	525.951
Resultaat	totaal van (A t/m K)	8.517	155.057	287.738	132.681
		<i>Positief</i>	<i>Positief</i>	<i>Positief</i>	<i>Positief</i>

Balans

Balans per 31 december	(bedrag x € 1.000)	
	2021	2020
ACTIVA		
Vaste activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>		
- kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen, agio/disagio	4.854	5.041
- kosten van onderzoek en ontwikkeling	51	161
- bijdragen aan activa in eigendom van derden	862	940
	5.767	6.142
<i>Materiële vaste activa</i>		
- investeringen met een economisch nut		
Investeringen met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven	24.699	24.885
Gronden uitgegeven in erfpacht	0	0
Overige investeringen met een economisch nut	37.207	36.719
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	24.989	21.695
	86.895	83.299
<i>Financiële vaste activa</i>		
- kapitaalverstrekkingen aan:		
Deelnemingen	559	559
Gemeenschappelijke regelingen	0	0
Overige verbonden partijen	0	0
- leningen aan		
Openbare lichamen als bedoeld in art 1, onderdeel a Wet Fido	0	0
Woningbouwcorporaties	819	865
Deelnemingen	1.871	1.871
Overige verbonden partijen	0	0
- overige langlopende leningen	5.350	4.833
- uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	0	0
- uitzettingen in NL schuld papier met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	0	0
- overige uitzettingen met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	0	0
	8.599	8.128
Totaal vaste activa	101.261	97.569
Vlottende activa		
<i>Vorraden</i>		
- grond- en hulpstoffen	0	0
- onderhanden werk waaronder bouwgronden in exploitatie	780	372
- gereed product en handelsgoederen	0	0
- vooruitbetalingen	0	0
	780	372
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		
- vorderingen op openbare lichamen	4.558	4.113
- verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in art 1, onderdeel a Wet Fido	0	0

- overige verstrekte kasgeldleningen	0	0
- uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0
- rekening-courantverhouding met het Rijk	1.332	2
- rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	0	0
- uitzettingen in NL schuld papier met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0
- overige vorderingen	2.703	1.912
- overige uitzettingen	0	0
	8.593	6.027
<i>liquide middelen</i>		
- Kassaldi	5	2
- Bank- en girosaldi	653	401
	658	403
Overlopende activa		
- De van EU en NL lichamen nog te ontvangen voorschotten die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een spec. bestedingsdoel	0	24
- Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen	7.782	4.407
	7.782	4.431
Totaal vlottende activa	17.813	11.233
Totaal activa	119.074	108.802

Balans per 31 december	(bedrag x € 1.000)	
	2021	2020
PASSIVA		
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>		
- algemene reserve	7.444	7.245
- bestemmingsreserves	10.554	11.893
- nog te bestemmen resultaat	288	580
	18.286	19.718
<i>Voorzieningen</i>		
- voorzieningen ten behoeve van verplichtingen, verliezen en risico's	4.215	2.100
- egalisatievoorzieningen	749	622
- van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	1.174	1.136
- bijdragen toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor heffing wordt geheven	0	0
	6.138	3.858
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>		
- obligatieleningen	0	0
- onderhandse leningen van:		
Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	0	0
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	65.958	69.658
Binnenlandse bedrijven	0	0
Openbare lichamen als bedoeld in art 1, onderdeel a Wet Fido	0	0
Overige binnenlandse sectoren	0	0
Buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren	0	0
- door derden belegde gelden	0	0
- waarborgsommen	5	5
- Overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	0
	65.963	69.663
Totaal vaste passiva	90.387	93.239
Vlottende passiva		
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		
- kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in art 1, onderdeel a Wet Fido	0	0
- overige kasgeldleningen	18.000	7.500
- bank- en girosaldi	0	568
- overige schulden	4.920	2.890
	22.920	10.958

<i>Overlopende passiva</i>		
- verplichtingen (nog te betalen bedragen)	3.569	3.351
- de van EU en NL lichamen ontvangen voorschotten op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	452	366
- overige vooruitontvangen bedragen en overlopende passiva	1.746	888
	5.767	4.605
Totaal vlottende passiva	28.687	15.563
Totaal passiva	119.074	108.802
Gewaarborgde geldleningen	27.069	28.804
Garantstellingen	0	0

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld conform voorschriften welke zijn opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Voor zover het BBV géén specifieke grondslagen voorschrijft is aangesloten bij algemene waarderingsgrondslagen zoals opgenomen in BW2 Titel 9.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Algemeen

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

De baten en lasten worden, conform het “matching-principe”, toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid. Baten en winsten worden hierbij slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd, conform het “Realisatieprincipe”. Verliezen en risico’s die hun oorsprong vinden vóór het einde van het begrotingsjaar worden, conform het “voorzichtigheidsprincipe”, in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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

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. De gemeente Eijsden-Margraten verwerkt de Algemene Uitkering op basis van daadwerkelijke ontvangsten, alsmede de op basis van de accresmededeling nog te ontvangen Algemene uitkering over het verslagjaar (factuurstelsel).

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeente afdraagt, geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2017 van de Commissie BBV het volgende: Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK enkel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en de 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 géén gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheid over de omvang en hoogte van de eigen bijdragen kan worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht.

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, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke. Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Specifiek voor de gemeente Eijsden-Margraten

In onderhavige programmarekening is rekening gehouden met de verordeningen welke op grond van de artikelen 212, 213 en 213a door de raad zijn vastgesteld, alsmede met de nota waarden en afschrijven vaste activa gemeente Eijsden-Margraten.

Er wordt afgeschreven en rente berekend over de balanswaarde per 1 januari van het boekjaar.

Balans

Algemeen

De activazijde van de balans geeft inzicht in bezittingen van de gemeente. Niet alle investeringen die

de gemeente in het verleden heeft gedaan, zijn terug te vinden op de activazijde van de balans. Investerings die werden gedekt uit reserves zijn als het ware in een keer afgeschreven en hebben geen boekwaarde. Zo is het dus goed mogelijk dat de gemeente activa bezit die geen boekwaarde hebben, maar wel een waarde hebben in het economische verkeer. Dit zijn stille reserves. Anderzijds worden eventuele duurzame waardeverminderingen van activa onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen op het moment van constateren.

Op de passivazijde van de balans wordt inzicht gegeven hoe de gemeente deze bezittingen financiert: door middel van eigen vermogen of vreemd vermogen.

Activa

De gemeente Eijsden-Margraten hanteert, conform het BBV, de algemene grondslagen ten aanzien van waardering, activering en afschrijving van vaste activa. Voor zover ten aanzien van individuele activaklassen daarnaast nog specifieke grondslagen van toepassing zijn, wordt hier bij de desbetreffende toelichtingen nader op ingegaan.

Nota waarden en afschrijven vaste activa

De meest actuele "Nota waarden en afschrijven vaste activa" is in december 2016 vastgesteld.

Vaste activa

Immateriële vaste activa

In de balans worden onder de immateriële vaste activa afzonderlijk opgenomen:

- kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio
- kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief
- bijdragen aan activa in eigendom van derden.

De afschrijvingsduur voor de immateriële vaste activa - zijnde kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio - is maximaal gelijk aan de looptijd van de lening.

De afschrijvingsduur voor de immateriële vaste activa - zijnde kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief - is ten hoogste vijf jaar.

Kosten voor onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief kunnen worden geactiveerd indien:

- het voornemen bestaat het actief te gebruiken of te verkopen;
- de technische uitvoerbaarheid om het actief te voltooien vaststaat;
- het actief in de toekomst economisch of maatschappelijk nut zal genereren en;
- de uitgaven die aan het actief zijn toe te rekenen betrouwbaar kunnen worden vastgesteld.

De onder de kosten van onderzoek en ontwikkeling geactiveerde voorbereidingskosten voor grondexploitaties voldoen aan de volgende voorwaarden:

- de kosten passen binnen de kostensoortenlijst (artikel 6.2.4) van het Bro; en
- de kosten blijven maximaal vijf jaar geactiveerd staan onder de immateriële vaste activa. Na maximaal vijf jaar hebben de kosten geleid tot een actieve grondexploitatie, danwel worden deze afgeboekt ten laste van het jaarresultaat; en
- plannen tot ontwikkeling van de grond waarvoor de voorbereidingskosten worden gemaakt, hebben bestuurlijke instemming, blijkend uit een raads- of ? indien gedelegeerd ? collegebesluit.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. Hierbij is de afschrijvingsduur maximaal gelijk aan die van de activa waarvoor de bijdrage aan derden wordt verstrekt.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden kunnen worden geactiveerd, indien:

- er sprake is van een investering door een derde;
- de investering bijdraagt aan een publieke taak;
- de derde zich heeft verplicht tot het daadwerkelijk investeren, op een wijze zoals is overeengekomen en;
- de bijdrage kan worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de gemeente anders recht kan doen gelden op activa die samenhangen met de investering.

De andere categorieën immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Materiële vaste activa

In de balans worden onder de materiële vaste activa afzonderlijk opgenomen:

- investeringen met een economisch nut;
- investeringen met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven;
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Materiële vaste activa met een economisch nut

In erfpacht uitgegeven gronden

De gemeente Eijsden-Margraten heeft géén in erfpacht uitgegeven gronden.

Overige investeringen met economisch nut

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo 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 verslagjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

Materiële vaste activa met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven

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

Voor een overzicht van de gehanteerde afschrijvingstermijnen wordt volledigheidshalve verwezen naar de nota waarden en afschrijven vaste activa.

Specifieke grondslagen ten aanzien van materiële vaste activa:

- alle investeringen met een economisch nut worden geactiveerd;
- investeringen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen;
- kunstvoorwerpen met een cultuur-historische waarde worden niet geactiveerd;
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd;
- voor zover investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd, kan hierop extra worden afgeschreven;
- over grond wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

In de balans worden onder de financiële vaste activa afzonderlijk opgenomen:

- kapitaalverstrekingen aan:
 - deelnemingen
 - gemeenschappelijke regelingen
 - overige verbonden partijen
- leningen aan:
 - openbare lichamen als bedoeld in art. 1, onderdeel a Wet Fido
 - woningbouwcorporaties
 - deelnemingen
 - overige verbonden partijen
- overige langlopende leningen
- uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd langer dan één jaar
- uitzettingen in Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd langer dan één jaar
- overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid e BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekingen aan deelnemingen in

de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Tot dusver is een dergelijke afwaardering niet noodzakelijk gebleken.

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen respectievelijk nominale waarde, respectievelijk nominale waarde verminderd met ontvangen aflossingen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

De onder financiële vaste activa opgenomen leningen verstrekt aan derden en (overige) uitzettingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, verminderd met ontvangen aflossingen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Vlottende activa

Algemeen

Onder de vlottende activa zijn afzonderlijk opgenomen:

- de voorraden
- de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
- de liquide middelen, en
- de overlopende activa.

Vorraden

In de balans worden onder de voorraden afzonderlijk opgenomen:

- grond- en hulpstoffen, zijnde overige grond- en hulpstoffen
- onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie
- gereed product en handelsgoederen
- vooruitbetalingen op voorraden.

De gemeente Eijsden-Margraten heeft géén voorraden grond- en hulpstoffen.

De onder de onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie worden opgenomen tegen de verkrijgingprijs vermeerderd met de vervaardigingskosten verminderd met de opbrengsten wegens de gerealiseerde verkopen en ontvangen (rijks-)subsidies.

De vervaardigingskosten omvatten de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend zoals grondaankopen, kosten van bouw- en woonrijp maken (grondwerk en aanleg van infrastructurele voorzieningen), uitvoering van benodigde onderzoeken (bodem, archeologie, civieltechnisch onderzoek etc.), overige plan- en advieskosten en rentekosten over de aanwezige boekwaarden.

Ten aanzien van winstneming bij bouwgronden in exploitatie wordt de zogenaamde "Percentage-Of-Completion" – methode toegepast. Dit houdt in dat winstneming verhoudingsgewijs dient te geschieden naar gelang de voortgang van realisatie van kosten en opbrengsten binnen de betreffende

exploitatie.

Voor eventuele verwachte negatieve resultaten, waarvoor de omvang per balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs is in te schatten, wordt een voorziening gevormd.

Bij de periodieke evaluatie van resultaatontwikkeling van de individuele exploitaties wordt rekening gehouden met:

- Indien locaties (versneld) tussentijds in exploitatie worden genomen, kunnen er significante wijzigingen in de boekwaarden op treden als gevolg van verkooptransacties, kosten verbonden aan uitvoering, en het rente-effect over de aanwezige boekwaarden.
 - Indien locaties vertraagd in exploitatie worden genomen – c.q. als “warme grond” worden aangehouden – worden de kapitaallasten over de boekwaarden van betreffende gronden ten laste van het begrotingsaldo en / of reserves gebracht (in plaats van jaarlijkse bijschrijving op de aanwezige boekwaarden).
 - Indien locaties naar verwachting niet meer (of slechts gedeeltelijk) in exploitatie worden genomen, wordt op het moment van constatering ter grootte van de op dat moment aanwezige boekwaarde (gedeeltelijk) een verliesvoorziening gevormd ten laste van het rekeningsaldo en / of reserves.
- Onder de voorraden gereed product en handelsgoederen worden activa opgenomen waarvoor het stellige voornemen tot vervreemding bestaat. Deze worden gewaardeerd tegen historische verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met gedane lineaire afschrijvingen tot moment van “sfeerovergang”.

Indien de marktwaarde duurzaam lager is dan boekwaarde, vindt waardering tegen marktwaarde. Per balansdatum zijn er géén activa aanwezig waarvoor een dergelijk stellig voornemen bestaat.

De gemeente Eijsden-Margraten heeft géén vooruitbetalingen verricht op voorraden.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Onder de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden afzonderlijk opgenomen:

- vorderingen op openbare lichamen
- verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in art. 1, onderdeel a Wet Fido
- overige verstrekte kasgeldleningen
- uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
- rekening-courantverhouding met het Rijk
- rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen
- uitzettingen in Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
- overige vorderingen
- overige uitzettingen.

Vorderingen worden tegen de nominale waarde gewaardeerd, onder aftrek van eventuele voorzieningen voor oninbare vorderingen.

Financiële verordening

Voor openstaande vorderingen wordt een voorziening wegens oninbaarheid getroffen op basis van een statische beoordeling op oninbaarheid van de individuele openstaande vorderingen.

Liquide middelen

In de balans worden onder de liquide middelen de kas-, bank- en girosaldi opgenomen.

Dit betreft allen saldi luidende in Euro's.

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Onder de overlopende activa worden afzonderlijk opgenomen:

- De van Europese en Nederlandse (overheids)lichamen ontvangen voorschotten die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen
- Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen.

Passiva

Algemeen

Op de balans worden de passiva onderscheiden in vaste en vlottende passiva.

Tenzij anders vermeld worden passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste passiva

Algemeen

Onder de vaste passiva worden afzonderlijk opgenomen:

- eigen vermogen;
- voorzieningen
- vaste schulden, met een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Nota reserves en voorzieningen gemeente Eijsden-Margraten

De nota reserves en voorzieningen gemeente Eijsden-Margraten is in december 2016 vastgesteld.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves, alsmede het resultaat vóór bestemming volgend uit de programmarekening. De winstbestemming over het afgelopen boekjaar vindt plaats in het (volgend) jaar van vaststelling, conform het hiertoe strekkende raadsbesluit.

In de balans worden de reserves onderscheiden naar:

- de algemene reserve
- de bestemmingsreserves.

Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven.

Vorzieningen

Vorzieningen worden gevormd wegens:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten.
- op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten.
- van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de van de Nederlandse en Europese overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Genoemde voorschotbedragen worden afzonderlijk verwerkt onder de overlopende passiva.

- kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.
- de bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven.

De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendungen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord.

Vorzieningen worden niet gevormd voor aan jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Rentetoevoegingen aan voorzieningen zijn niet toegestaan.

Eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid worden (aan de actiefzijde) met de nominale waarde van leningen en vorderingen verrekend.

Vorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

De (onderhouds)egalisatievoorzieningen 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 is het beleid ter zake nader uiteengezet.

De rioolvoorziening en de afvalvoorziening zijn verwerkt o.b.v. nominale waarde en met inachtneming van artikel 44, lid 2 BBV. Vanuit het GRP en het afval is er geen inzicht in de wijze waarop het tarief is opgebouwd en is een voorziening o.b.v. artikel 44, lid 1 onderdeel d BBV niet mogelijk.

Vaste schulden

In de balans worden onder de vaste schulden afzonderlijk opgenomen:

- Obligatieleningen
- Onderhandse leningen van:

- Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen
- Binnenlandse bedrijven
- Openbare lichamen als bedoeld in art. 1, onderdeel a Wet Fido
- Overige binnenlandse sectoren
- Buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren
- Door derden belegde gelden
- Waarborgsommen
- Overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom), verminderd met het totaal van de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer. De gemeente Eijsden-Margraten heeft géén verplichtingen voortvloeiend uit financial leaseovereenkomsten en overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

Algemeen

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Onder de vlottende passiva worden afzonderlijk opgenomen:

- de netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
- de overlopende passiva.

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

In de balans worden onder de netto-vlottende schulden afzonderlijk opgenomen:

- kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in art 1, onderdeel a Wet Fido
- overige kasgeldleningen
- bank- en girosaldi
- overige schulden.

Overlopende passiva

In de balans worden onder de overlopende passiva afzonderlijk opgenomen:

- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot uitbetaling komen, met uitzondering van jaarlijks aan terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van
vergelijkbaar volume;
- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren;
- Overige vooruit ontvangen bedragen en overlopende passiva, die ten bate van de volgende begrotingsjaren komen.

Garantstellingen

Aan de passiefzijde van de balans wordt- buiten de balanstelling - opgenomen het bedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen of garantstellingen zijn verstrekt.

Onder de toelichting op de balans is omtrent de hieruit voortvloeiende verplichtingen onder “niet in de balans opgenomen verplichtingen” een nadere toelichting opgenomen.

Single audit en single information (SiSa)

Met ingang van het rekeningjaar 2006 is single information en single audit ingevoerd voor een groot aantal specifieke uitkeringen.

Met de invoering zijn aparte verantwoordingen, controleprotocollen en accountantscontroles voor deze specifieke uitkeringen vervallen. In plaats hiervan moet ingaande 2006 in de jaarrekening een bijlage als toelichting op de jaarrekening worden opgenomen met daarin de verantwoordingsinformatie over de voor de gemeente van toepassing zijnde specifieke uitkeringen.

Toelichting op de balans

Vaste activa

Het verloop van de vaste activa was in 2021 als volgt (bedragen in duizenden):

Omschrijving	Boek- waarde 1-2021	Herrubrice- 1- ring	Ver- meerderingen	Ver- minderingen	Afschrijvingen/aflossingen	Bijdragen van derden	Afwa- dering
Immateriële vaste activa							
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen, agio / disagio	5.041	0	0	0	187	0	0
Kosten onderzoek en ontwikkeling	161	0	0	85	25	0	0
Bijdragen aan activa derden	940	0	0	0	78	0	0
<i>Totaal immateriële vaste activa</i>	<i>6.142</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>85</i>	<i>290</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Materiële vaste activa

Gronden en terreinen	5.065	0	1.350	0	102	55	0
Bedrijfsgebouwen	28.898	0	16	496	1.129	0	0
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	25.893	0	1.504	106	840	0	0
Vervoermiddelen	218	0	0	13	60	0	0
Machines, apparaten en installaties	488	0	63	20	68	0	0
Overige materiële vaste activa	1.042	0	373	22	93	0	0

*Totaal materiële vaste
activa met een
economisch nut*

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	21.695	0	4.228	295	639	0	0
---	--------	---	-------	-----	-----	---	---

*Totaal materiële vaste
activa met een
maatschappelijk nut*

<i>Totaal materiële vaste activa</i>	<i>83.299</i>	<i>0</i>	<i>7.534</i>	<i>952</i>	<i>2.931</i>	<i>55</i>	<i>0</i>
--	---------------	----------	--------------	------------	--------------	-----------	----------

**Financiële vaste
activa**

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	559	0	0	0	0	0	0
Leningen aan woningbouwcorporaties	865	0	0	0	46	0	0
Leningen aan deelnemingen	1.871	0	0	0	0	0	0
Overige langlopende leningen	4.833	0	612	0	95	0	0

<i>Totaal financiële vaste activa</i>	8.128	0	612	0	141		0	0
Totaal vaste activa	97.569	0	8.146	1.037	3.362		55	0

Activaklassen welke niet van toepassing zijn, zijn als zodanig niet in bovenstaand verloopoverzicht opgenomen.

Voor een overzicht van de belangrijkste investeringen wordt verwezen naar bijlage “overzicht restant-kredieten 2021”.

Omschrijving	Boek- waarde 1-2021	Herrubri- cering	Vermeerderingen	Verminderingen	(Bedrag x€ 1.000)			Boek- waarde 12-2021	31-
					Afschrijvingen / aflossingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen		
Materiële vaste activa economisch nut									
Waarvoor geldt									
heffingen van toepassing	24.885	0	640	22	804	0	0	24.699	
Waarvoor geldt geen									
heffingen van toepassing	36.719	0	2.666	635	1.488	55	0	37.207	
Totaal materiële vaste activa met economisch	61.604	0	3.306	657	2.292	55	0	61.906	

nut

De afschrijvingen worden lineair berekend; Voor een overzicht van de gehanteerde afschrijvingstermijnen wordt volledigheidshalve verwezen naar de nota waarden en afschrijven vaste activa.

Immateriële vaste activa

Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen, agio / disagio

De post "kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen, agio / disagio" betreft:

- Marktwaaardeverrekening welke in 2017 is voldaan bij vervroegde aflossing van de lopende onderhandse leningen.

Het verloop was in 2021 als volgt:

(Bedrag x € 1.000)	
Stand per 1 januari 2021	5.041
Vermeerderingen in 2021	0
Verminderingen in 2021	0
Afschrijvingen	187
Stand per 31 december 2021	4.854

De mutaties betreffen:

Afschrijvingen

- Afschrijving Boekresultaat / marktwaaardeverrekening € 186.711

Bijdragen aan activa in eigendom van derden

In 2021 hebben geen investeringsbijdragen aan activa in eigendom van derden plaatsgevonden.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen

De post kapitaalverstrekkingen heeft betrekking op de volgende deelnemingen:

Kapitaalverstrekkingen	(Bedrag x € 1.000)	
	31-12-2021	31-12-2020
MTB Regio Maastricht N.V.	5	5
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	123	123
N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg	23	23
Enexis Holding N.V.	347	347
Claim Staat Vennootschap B.V.	51	51
Voorziening Escrow verkoop Attero	-/- 51	-/- 51
Essent Milieu Holding B.V.	0	0
Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.	14	14
N.V. Reinigingsdiensten Rd4	47	47
Totaal	559	559

Essent N.V.

In 2009 is een groot deel van Essent (67%) verkocht aan RWE. De voormalige aandeelhouders van Essent blijven eigenaar van de aandelen in Enexis Holding N.V. (netwerkbedrijf), Essent Milieu Holding B.V. en Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. (centrale Borssele). Deze aandelen hebben een aanzienlijke actuele waarde en blijven op grond van de provinciale en gemeentelijke verslagleggingsregels (BBV) gewaardeerd op verkrijgingsprijs.

Naast deze deelnemingen bezitten de aandeelhouders 100% van de aandelen in Claim Staat Vennootschap B.V., welke ter zekerheid dient van mogelijke claims, voortvloeiende uit de transactie of rechtshandelingen van voor de verkoop.

MTB Regio Maastricht N.V.

MTB Regio Maastricht N.V. heeft een negatief eigen vermogen. De aandeelhouders hebben begin 2018 uitgesproken dat de continuïteit van de onderneming gegarandeerd blijft. Derhalve vindt waardering tegen nominale waarde plaats. Wij verwijzen in dit kader tevens naar de onder de passiva opgenomen garantstelling.

Leningen aan woningbouwcorporaties

De leningen aan woningbouwcorporaties betreffen de aan Woonpunt doorgesluisde geldleningen. Dit in verband met de verkoop van het gemeentelijk Woningbedrijf per 1 januari 1998.

Het verloop was in 2021 als volgt:

(Bedrag x € 1.000)	
Stand per 1 januari 2021	865
Vermeerderingen in 2021	0
Verminderings in 2021	0
Aflossingen	46
Stand per 31 december 2021	819

Leningen aan deelnemingen

De leningen aan deelnemingen betreft een in 2020 aan Enexis Holding NV verstrekte lening ter versterking van haar eigen vermogen. Dit betreft een converteerbare hybride aandeelhouderslening ter grootte van € 1.871.465,-, met een looptijd van 10 jaar en een rentevergoeding van 1,4% per jaar.

Het verloop was in 2021 als volgt:

(Bedrag x € 1.000)	
Stand per 1 januari 2021	1.871
Vermeerderingen in 2021	0
Verminderings in 2021	0
Aflossingen	0
Stand per 31 december 2021	1.871

Overige langlopende leningen

Dit betreft:

- 40-jarige renteloze Hypothecaire lening BMR ad oorspronkelijk groot € 500.000; Hierbij wordt de aflossingstermijn jaarlijks, op verzoek hiertoe, kwijtgescholden.
- 30-jarige lineaire Hypothecaire Lening Stichting Dorpshuis Mheer met een oorspronkelijke hoofdsom ad € 208.600, met als onderpand het pand gelegen aan de Dorpsstraat 3 te Mheer, met een rentevergoeding van 1,78% per jaar, en lineaire aflossing in 30 jaar middels betaling van maandelijkse termijnen.
- 30-jarige lineaire Hypothecaire Lening Stichting Cultureel Centrum Eijsden met een oorspronkelijke hoofdsom ad € 400.000, met als onderpand het pand gelegen aan de Breusterstraat 21-23 te Eijsden, met een rentevergoeding van 1,78% per jaar, en lineaire aflossing in 30 jaar middels betaling van maandelijkse termijnen.

- 30-jarige lineaire Hypothecaire lening Koninklijke Oude Harmonie (KOH) Eijsden met een oorspronkelijke hoofdsom ad € 185.000,-, met als onderpand het pand gelegen aan de Prins Bernhardstraat 4 te Eijsden, met een rentevergoeding van 1,78% per jaar, en lineaire aflossing in 30 jaar middels betaling van maandelijkse termijnen.
- 30-jarige lineaire Hypothecaire lening Stichting Sociaal Centrum Eijsden met een oorspronkelijke hoofdsom ad € 433.300,-, met als onderpand het pand gelegen aan de Prins Hendrikstraat 21 te Eijsden, met een rentevergoeding van 1,78% per jaar, en lineaire aflossing in 30 jaar middels betaling van maandelijkse termijnen.
- 30-jarige lineaire Hypothecaire lening Stichting Gemeenschapshuis Cadier en Keer met een oorspronkelijke hoofdsom ad € 250.000,-, met als onderpand het gemeenschapshuis met ondergrond en verdere aangehoorigheden gelegen aan de Limburgerstraat 78 te Cadier en Keer, met een rentevergoeding van 1,78% per jaar, en lineaire aflossing in 30 jaar middels betaling van maandelijkse termijnen.
- 4-jarige renteloze lening De Van Schaikstichting met een oorspronkelijke hoofdsom ad € 134.050. Hierbij vindt terugbetaling uiterlijk 31 juli 2025 plaats, of zoveel eerder als dat 2 maanden zijn evrstreken na ontvangst door De Van Schaikstichting van de vastgestelde Leader-subsidie van de Provincie Limburg.
- Leningen u/g zonnepanelenproject; Dit betreffen 15-jarige annuïtaire leningen aan individuele huishoudens en instellingen binnen de gemeente ten behoeve van de aanschaf en aanleg van zonnepanelen, met een vast rentepercentage van 1%.
- Maatwerkleningen u/g Verordening Duurzaamheidslening:
 - 15-jarige annuïtaire Maatwerklening aan een agrarisch bedrijf te Eijsden met een oorspronkelijke hoofdsom ad € 204.845,-, met als onderpand een door geldnemers verkregen vordering inzake SDE+ subsidie alsmede de PV-installatie waarvoor de lening verstrekt is, met een rentevergoeding van 1,00% per jaar, en annuïtaire aflossing in 15 jaar middels betaling van maandelijkse termijnen.
- Gemeentelijk aandeel in verstrekte Startersleningen.

Het verloop was in 2021 als volgt:

(bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	Boek- waarde 1-1-2021	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrijvingen/aflossin- gen	Bijdrag- en van derden	Afwaar- dering en
		r-	-	gen		Boek- waarde 31-12-2021
		n	en			

**Overige
langlopende
leningen**

Renteloze lening BMR	437	0	0	13	0	0	424
Lening u/g Dorpshuis Mheer	185	0	0	7	0	0	178
Hypothecaire lening Stichting Cultureel Centrum Eijsden	365	0	0	13	0	0	352
Hypothecaire lening Koninklijke Oude Harmonie (KOH) Eijsden	176	0	0	6	0	0	170
Hypothecaire lening Stichting Sociaal Centrum Eijsden	416	0	0	20	0	0	396
Hypothecaire lening Stichting Gemeenschapshuis Cadier en Keer	0	250	0	0	0	0	250
Renteloze lening De Van Schaikstichting	0	134	0	0	0	0	134
Leningen u/g Zonnepanelenproject	3.098	0	0	11	0	0	3.087
Maatwerkleningen u/g Verordening Duurzaamheidslening	0	205	0	10	0	0	195
Startersleningen	156	23	0	15	0	0	164
Totaal overige langlopende leningen	4.833	612	0	95	0	0	5.350

Overzicht (benaderde) actuele waarde

Per 31 december 2021 waren er géén activa aanwezig waarvan op korte termijn afstoting overwogen wordt. Derhalve is géén overzicht opgenomen van de (benaderde) actuele waarde.

Vlottende activa

Voorraden

- De onderhanden werken zijn opgenomen tegen de verkrijgingprijs vermeerderd met de vervaardigingskosten verminderd met de opbrengsten wegens de gerealiseerde verkopen en ontvangen (rijks-)subsidies. De vervaardigingskosten omvatten de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend zoals grondaankopen, kosten van bouw- en woonrijp maken (grondwerk en aanleg van infrastructurele voorzieningen), uitvoering van benodigde onderzoeken (bodem, archeologie, civieltechnisch onderzoek etc.), overige plan- en advieskosten en rentekosten over de aanwezige boekwaarden.
- Gereed product en handelsgoederen omvat de boekwaarde van bedrijfsgebouwen, gronden en terreinen waarvoor per balansdatum het stellige voornemen tot vervreemding bestaat. Hiervan was per eind 2021 géén sprake.

Ten aanzien van winstneming bij bouwgronden in exploitatie wordt de zogenaamde "Percentage-Of-Completion" – methode toegepast. Dit houdt in dat winstneming verhoudingsgewijs dient te geschieden naar gelang de voortgang van realisatie van kosten en opbrengsten binnen de betreffende exploitatie.

Het verloop van de voorraden was in 2021 als volgt:

Omschrijving	(Bedrag x € 1.000)					Boekwaarde 31-12-2021
	Boekwaarde 1-1-2021	Herrub ri- cering	Vermeerde ring	Verminder ing	Afschrijvi ng	
Onderhanden werk waaronder bouwgronden	372	0	1.086	678	0	780

in exploitatie						
Gereed product en handelsgoederen	0	0	0	0	0	0
Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
Totaal voorraden	372	0	1.086	678	0	780

Nadere toelichting op de post voorraden onderhanden werk:

(Bedrag x € 1.000)							
Exploitatie	Boekwaarde 1-1-2021	Herrubrice ring	Investerin gen	Opbrengs ten	Winstuitna me	Voorzien ing	Boekwaarde 31-12-2021
<i>Woningbouw</i>							
Karreweg fase I, St. Geertruid	63	0	35	219	121	0	0
Karreweg fase II, St. Geertruid	32	0	309	0	0	0	341
Mheerderweg Noord, Banholt	22	0	345	0	0	0	367
Heiligerweg, Margraten	341	0	2	0	0	0	343
12 ^e Septemberlaan, Noorbeek	66	0	0	123	57	0	0
Centrumplan, Eijsden	-127	0	162	336	0	0	-301

Vorbereidingskrediet Kampweg	-25	0	55	0	0	0	30
Totaal	372	0	908	678	178	0	780

(Bedrag x € 1.000)				
Exploitatie	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Winstneming t/m dienstjaar	Verwacht totaal saldo (batig)
<i>Woningbouw</i>				
Karreweg fase II, St. Geertruid	282	897	0	274
Mheerderweg Noord, Banholt	294	770	0	109
Heiligerweg, Margraten	24	413	0	46
Centrumplan, Eijsden				

Hiervan zijn aan te merken als actieve grondexploitaties:

- Karreweg fase I en II, St. Geertruid
- Mheerderweg Noord, Banholt
- 12e Septemberlaan, Noorbeek

Hiervan zijn faciliterend en projecten:

- Heiligerweg, Margraten
- Centrumplan, Eijsden
- Vorbereidingskrediet Kampweg, Gronsveld

Het meerjarig verloop in boekwaarden en verwachtingen omtrent kosten en opbrengsten zijn gebaseerd op de feitelijk gerealiseerde boekwaarden per 31 december 2021 (onder aftrek van voorzieningen voor oninbare verliezen), (bijgestelde) begrotingscijfers voor het boekjaar 2022, en aangevuld met de in de meerjarenbegroting 2022-2025 geraamde gelden voor de aankoop van gronden, aanleg van infrastructurele voorzieningen, uitvoering van benodigde onderzoeken (bodem, archeologie, civieltechnisch onderzoek, etc.) en eventuele advieskosten.

Kosten en opbrengsten worden hierbij geraamd tegen nominale waarde, zonder inflatiecorrectie.

Voor een nadere toelichting op de grondexploitaties wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor openstaande vorderingen, niet zijnde vorderingen van openbare lichamen, wordt een voorziening wegens oninbaarheid gevormd. Dit door middel van een statische beoordeling op oninbaarheid van de individuele openstaande vorderingen.

Het te vorderen bedrag kan als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	(Bedrag x € 1.000)	
	31-12-2021	31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen	4.558	4.113
Verstreckte kasgeldleningen (art. 1, onderdeel a Wet Fido én overige)	0	0
Overige verstreckte kasgeldleningen	0	0
Uitzettingen in schatkist met rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0
Rekening-courantverhouding met het Rijk	1.332	2
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	0	0
uitzettingen in NL schuldpapier met rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0
Overige vorderingen , te verdelen in:		
debiteuren algemeen	1.904	1.056
debiteuren belastingen	54	54
debiteuren sociale zaken	1.476	1.475

af: voorziening dubieuze debiteuren	-737	-723
kortlopende leningen (i.v.m. calamiteiten en voorfinanciering)	6	50
Overige uitzettingen	0	0
Totaal	8.593	6.027

Onder de vorderingen op openbare lichamen is een vordering opgenomen op de belastingdienst inzake (compensabele) BTW ad € 4,558 mln.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn als volgt samengesteld:

Omschrijving	(Bedrag x € 1.000)	
	31-12-2021	31-12-2020
Kas	5	2
Bank Nederlandse Gemeenten	256	0
Rabobank	6	4
SVN	391	397
Totaal	658	403

Overlopende activa

Dit betreft de per balansdatum vooruitbetaalde bedragen en de per balansdatum nog te vorderen posten zoals de rente op leningen en deposito's. De post is als volgt samengesteld:

Omschrijving	(Bedrag x € 1.000)	
	31-12-2021	31-12-2020
De van EU en NL lichamen nog te ontvangen voorschotten die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	0	24
Overige nog te ontvangen bedragen en		

vooruitbetaalde bedragen, te verdelen in:

Nog te ontvangen bedragen	6.463	3.074
Vooruitbetaalde bedragen	1.319	1.330
Overige overlopende activa	0	3
Totaal	7.782	4.431

Nadere toelichting op de post van EU en NL lichamen nog te ontvangen voorschotten die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel (bedragen * € 1.000) :

Regeling	Saldo begin	Vermeerderingen	Verminderen	Herrubricering	Saldo eind
Depressieproject ZonMW	2	0	2	0	0
Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) 2019	22	0	22	0	0
Totaal	24	0	24	0	0

Vaste passiva

Reserves en voorzieningen

Het verloop van de reserves en de voorzieningen kan als volgt worden weergegeven:

omschrijving	(bedragen in duizenden Euro's)						Stand 31-12-2021
	Stand 1-1-2021	Bestemming resultaat vorig boekjaar		Bestemming		Vrijval dekking afschrijving	
		toevoeging	onttrekking	toevoeging	onttrekking		
Algemene reserve	7.245	580	1.510	1.891	0	0	7.444
Bestemmingsreserves	11.893	0	2.143	3.011	0	471	10.554
Nog te bestemmen resultaat	580	-580	288	0	0	0	288
<i>Eigen vermogen</i>	<i>19.718</i>	<i>0</i>	<i>3.941</i>	<i>4.902</i>	<i>0</i>	<i>471</i>	<i>18.286</i>

Voorzoningen ten behoefte van verplichtingen, verliezen en risico's	2.100	0	2.307	8	184	0	4.215
Egalisatievoorzoningen	622	0	553	426	0	0	749
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	1.136	0	203	165	0	0	1.174
Bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven	0	0	0	0	0	0	0
<i>Voorzoningen</i>	<i>3.858</i>	<i>0</i>	<i>3.063</i>	<i>599</i>	<i>184</i>	<i>0</i>	<i>6.138</i>
Totaal reserves en voorzoningen	23.576	0	7.004	5.501	184	471	24.424

Een gedetailleerd verloopoverzicht per reserve en voorziening alsmede een toelichting op de post reserves en voorzieningen:

Naam van de reserve	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen zoals stortingen in de reserve	Verminderen zoals beschikking over en bedragen uit de reserve	Vminderingen ter dekking van kapitaallasten	Saldo aan het einde van het dienstjaar
Algemene reserves					
Algemene reserve	7.245.507	2.090.642	1.891.309		7.444.840
Algemene reserve, onverdeeld rekeningsaldo	580.428	287.738	580.428		287.738
Totaal algemene reserves	7.825.935	2.378.380	2.471.737		7.732.578
Bestemmingreserves					
Reserve dekking kapitaallasten zwembad	119.928			4.960	114.968
Reserve gemeenschapshuizen	75.956		10.255		65.701
Reserve multifunctionele accommodatie	476.589			14.259	462.330
Bruteringsreserve gebruiksveilig maken Techn. School	3.132				3.132
Bestemmingsreserve gemeentehuis	7.351.000			222.500	7.128.500
Bruteringsreserve MFA Margraten	701.500			224.250	477.250
Reserve personeel	143.730				143.730
Reserve prioriteiten	579.499	1.197.018	579.499		1.197.018
Reserve bestemmingsplannen (GreX)		177.248	177.248		
Bestemmingsreserve bomen	33.965		1.000		32.965
Bestemmingsreserve organisatie-ontwikkeling	61.759				61.759
Reserve gladheidsbestrijding	30.591		9.019		21.572
Reserve Brainport	76.170		76.170		
Bestemmingsreserve gemeentelijk kwaliteitsfonds	50.000		50.000		
Bruteringsreserve aanpassingen / nieuwbouw SOVSO-school	988.352		988.352		
Bruteringsreserve waterveld (Hockeer)	97.654			4.888	92.766
Reserve frictiekosten	250.000	234.430	234.430		250.000
Reserve Covid-19	852.612	35.000	884.881		2.731
Reserve verbeteren tijdelijke woonsituatie statushouders		350.000			350.000

Bruteringsreserve sportcontrainer		29.000			29.000
Reserve Omgevingswet		120.000			120.000
Totaal bestemmingsreserves	11.892.437	2.142.696	3.010.854	470.857	10.553.422

Naam van de voorziening	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen zoals stortingen in de voorziening	Verminderings zoals beschikking over en bedragen uit de voorziening	Vrijval voorzieningen	Saldo aan het einde van het dienstjaar
Voorzieningen van de algemene dienst					
Voorziening gemeentegebouwen	372.195	525.000	334.314		562.882
Voorziening Dubieuze debiteuren	176.001	73.241	60.027		189.216
Voorziening MTB	832.996	1.662			834.658
Voorziening parkeervoorzieningen	100.000				100.000
Voorziening afvalstoffenheffing		203.053	106.882		96.172
Voorziening pensioenen voormalige wethouders	1.105.292	55.418		54.443	1.106.267
Voorziening onderhoud gemeentelijke sportvelden	249.983	27.935	91.312		186.606
Voorziening GRP	1.136.122		58.635		1.077.487
Voorziening dubieuze debiteuren Sociale Zaken	547.061				547.061
Voorziening herstructurering MTB	41.347		7.788		33.559
Voorziening Escrow verkoop Attero	50.566				50.566
Voorziening inhouding ww-reparatie	19.779	6.843			26.622
Voorziening pensioenen huidige wethouders		2.243.822		129.840	2.113.982
Totaal voorzieningen	4.631.342	3.136.973	658.957	184.283	6.925.076

NB: Een aantal van de getroffen voorzieningen is aan de debetzijde zichtbaar in mindering gebracht op de respectievelijke activa waar ze betrekking op hebben. Het betreft hier de voorzieningen:

Voorziening Escrow verkoop Attero

Voorziening dubieuze debiteuren

Voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken

In de onttrekkingen aan reserves zijn verminderingen opgenomen ter dekking afschrijvingen op activa / kapitaallasten ad €470.857. Deze zijn van structurele aard. Dit betreft de volgende bestemmingsreserves:

· Reserve dekking kapitaallasten zwembad	€ 4.960
· Reserve Multifunctionele accommodatie Margraten	€ 14.259
· Reserve gemeentehuis Eijsden-Margraten	€ 222.500
· Bruteringsreserve MFA Margraten	€ 224.250
· Bruteringsreserve waterveld (Hockeer)	€ 4.888

Toelichting reserves

Naam	Algemene reserve
Programma	Diverse
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	Functie van financiering van de lopende rekening (bestemming van het resultaat), maakt onderdeel uit van het weerstandsvermogen.
Toevoegingen	<ul style="list-style-type: none"> • € 848.352 vrijval reserve SOVSO • € 230.000 terugstorting 1/10^e deel aanwending 60+ regeling • € 193.632 boekwinst perceel Mgt P84 • € 59.701 boekwinst Pater Kustersweg • € 1.281 boekwinst perceel Mgt N627 • € 56.565 batig saldo bp 12^e Septemberlaan • € 120.683 batig saldo bp Karreweg

	<ul style="list-style-type: none"> • € 580.428 positief resultaat 2020
Onttrekkingen	<ul style="list-style-type: none"> • € 875.000 ten behoeve van uittreding SZMH • € 217.879 ten behoeve van SEM • € 25.000 ten behoeve van onkruidbestrijding • € 70.000 ten behoeve van masterplan Poort van het Heuvelland • € 84.000 ten behoeve van Verantwoord op weg • € 35.000 ten gunste van reserve COVID • € 234.430 ten behoeve van aanvulling reserve frictiekosten • € 350.000 ten behoeve van verbetering woonsituatie statushouders
Omvang	Geen minimale / maximale omvang.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Algemene reserve onverdeeld rekeningresultaat
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	N.v.t.
Toevoegingen	€ 287.738 positief resultaat 2021
Onttrekkingen	€ 580.428 positief resultaat 2020 ten gunste van de algemene reserve
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve dekking kapitaallasten zwembad
Programma	Mens en samenleving
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	De reserve is ingesteld om de kapitaallasten van het zwembad gedurende de afschrijvingstermijn van het zwembad te kunnen dekken.
Toevoegingen	n.v.t.
Onttrekkingen	€ 4.960 t.b.v. de jaarlijkse afschrijvingslasten van het zwembad.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Tot en met 2020.

Naam	Reserve gemeenschapshuizen
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	De reserve is bedoeld om de eigenaren / beheerders van de 14 gemeenschapshuizen in onze gemeente te ondersteunen bij de in stand houding van deze accommodaties door bij te dragen in de kosten van het groot onderhoud.
Toevoegingen	Geen toevoeging in 2021.
Onttrekkingen	Onttrekking € 10.255 als gevolg van hogere kosten dan begroot.
Omvang	N.v.t.
Looptijd	Onbeperkt

Naam	Reserve multifunctionele accommodatie Margraten
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	De reserve is ingesteld voor de realisatie van een multifunctionele accommodatie in Margraten.
Toevoegingen	De reserve is eenmalig gevoed. Geen toevoegingen in 2021.

Onttrekkingen	Onttrekkingen vinden plaats in het kader van de doelstelling van de reserve. Onttrekking in 2021, zijnde € 14.259 conform begroting.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Gelijk aan afschrijvingstermijn van 40 jaar.

Naam	Bruteringsreserve gebruiksveilig maken Technische school
Programma	Mens en samenleving
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	De reserve dient ter afdekking van de kapitaallasten van de investering.
Toevoegingen	De reserve is gevoed uit de algemene uitkering. In 2021 geen toevoegingen.
Onttrekkingen	Geen onttrekking in 2021
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Tot en met 2020.

Naam	Bestemmingsreserve gemeentehuis Eijsden-Margraten
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	De reserve is gevormd voor de realisatie van de bouw van een nieuw gemeentehuis.
Toevoegingen	De reserve is eenmalig gevoed. Geen toevoeging in 2021.
Onttrekkingen	De lineaire afschrijvingslasten worden met ingang van 2014 gedurende 40 jaar gedekt uit de reserve en bedragen in 2021 € 222.500.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Gelijk aan afschrijvingstermijn van 40 jaar, tot en met 2051.

Naam	Bruteringsreserve MFA Margraten
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	De reserve is gevormd als bruteringsreserve voor de realisatie van de MFA Margraten.
Toevoegingen	De reserve is eenmalig gevoed. Geen toevoeging in 2021.
Onttrekkingen	€ 224.250 conform primaire begroting.
Omvang	De reserve mag niet negatief worden.
Looptijd	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.

Naam	Reserve personeel
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling:	De reserve is bedoeld om kosten te dekken van onder andere ouderschapsverlof, zwangerschapsverlof, extra beloningen en opleidingskosten. De reserve kan ook ingezet worden om knelpunten incidenteel (zoals inhuurkosten in verband met ziekteverzuim) op te vangen.
Toevoegingen	Geen toevoegingen in 2021.
Onttrekkingen	Geen onttrekkingen in 2021.
Omvang	Maximaal € 300.000.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve prioriteiten
Programma	Diverse programma's
Beschikkingsbevoegdheid	College

Doelstelling	Het overhevelen van budgetten van jaar X naar jaar X+1
Toevoegingen	<ul style="list-style-type: none"> • € 25.000 opstellen kerkenvisie • € 45.142 uitvoering leefstijlinterventies • € 19.175 project Samenklank • € 62.840 gelden lokale cultuur en buurt- en dorpshuizen • € 62.505 cultuurmiddelen • € 60.000 uitvoering sportakkoord • € 139.025 4^e pakket maatregelen coronacrisis • € 40.000 Poort van het Heuvelland • € 80.000 verantwoord op weg • € 454.000 corona herstelfonds • € 23.000 verkiezingen • € 186.331 cao-verhoging <p>Storingsen zijn allen conform 2^e bestuursrapportage 2021 en betreffen budgetten die worden overgeheveld van 2021 naar 2022.</p>
Onttrekkingen	<ul style="list-style-type: none"> • € 19.175 Motie Samenklank • € 40.000 voorbereiding + implementatie wet inburgering • € 20.000 uitvoering sportakkoord • € 25.000 opstellen toekomstperspectief kerken visie • € 30.000 deelname verkenning waterkering zuidelijk Maasdaal • € 150.000 inwerkingtreding Omgevingswet • € 31.000 project samenwerking Middengebied • € 49.324 extra kosten verkiezingen • € 95.000 projectleider Wonen • € 25.000 onderzoek woonbehoefte en woningschaarste • € 58.000 projectleider Dienstverlening • € 37.000 aanvulling mantelzorgcompliment <p>Onttrekkingen in 2021 komen voort uit storting conform 2^e bestuursrapportage 2020. Budgetten worden via deze reserve overgeheveld van 2020 naar 2021 en komen in 2021 ten gunste van de begroting.</p>
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	De toevoegingen van jaar X dienen in jaar X+1 aan deze reserve onttrokken te worden.

Naam	Reserve bomen
Programma	Landschap, natuur en water
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Betreffende reserve is bedoeld als een bijdrage in de kosten die burgers/bedrijven hebben aan het in stand houden van monumentale of waardevolle bomen (conform bomenlijst Eijsden-Margraten) vastgesteld. Eigenaren van de bomen kunnen een subsidie ontvangen van € 250 per boom per jaar.
Toevoegingen	Conform raadsbesluit bestuursrapportage 2012 is incidenteel € 40.000 ten laste van de algemene reserve ten gunste van deze reserve gestort. Geen toevoegingen in 2021.
Onttrekkingen	Onttrekking in 2021 ad € 1.000 conform werkelijke kosten / subsidies monumentale bomen.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Onbeperkt

Naam	Reserve organisatieontwikkeling
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Extra opleiding en training van onze medewerkers, outplacementtrajecten en afkoopsommen in kader van organisatieontwikkelingstraject.
Toevoegingen	Geen toevoeging in 2021.
Onttrekkingen	Geen onttrekking in 2021.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve gladheidsbestrijding
Programma	Duurzaam wonen
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	De reserve is bedoeld om de gladheidsbestrijding te continueren als de reguliere budgetten niet toereikend zijn; aankoop strooizand en strooizout en gladheidsbestrijding door derden.
Toevoegingen	Geen toevoeging in 2021.
Onttrekkingen	Onttrekking € 9.019 in 2021.
Omvang	Maximaal € 40.000.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve Brainport
Programma	Landschap, natuur en water
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	In dekking voorzien voor de kosten deelname Brainport
Toevoegingen	Geen toevoeging aan reserve in 2021.
Onttrekkingen	Onttrekking € 76.170 conform begroot in 2021.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Tot en met 2019.

Naam	Bestemmingsreserve gemeentelijk kwaliteitsfonds
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	Inzetten bij projecten LOP en Vitaal Platteland.
Toevoegingen	Geen toevoeging aan reserve in 2021.

Onttrekkingen	€ 50.000 in 2021 conform begroot.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve sociaal domein
Programma	Mens en samenleving
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	Zorgen voor een financiële zachte landing op het sociaal domein als reactie op de overheveling van taken en de bezuinigingen door de rijksoverheid.
Toevoegingen	Geen toevoeging in 2021.
Onttrekkingen	Geen onttrekking in 2021.
Omvang	Er is vooralsnog geen limiet aan deze reserve toegekend,
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Bruteringsreserve SOVSO-school
Programma	Mens en samenleving
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	Dekking kapitaallasten investering SOVSO school
Toevoegingen	Initiële toevoeging € 1.500.000 ten behoeve van vorming reserve SOVSO school tlv algemene reserve in 2016. Geen toevoeging in 2021.
Onttrekkingen	Onttrekking in 2021 € 988.352 conform begroot zijn de vrijval reserve.
Omvang	Niet benoemd.
Looptijd	Onbeperkt

Naam	Bruteringsreserve waterveld (Hockeer)
Programma	Mens en samenleving
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	Dekking kapitaallasten investering waterveld (Hockeer)
Toevoegingen	Initiële toevoeging € 146.625 in 2018 ten behoeve van vorming bruteringsreserve waterveld (Hockeer). Geen toevoeging in 2021.
Onttrekkingen	Onttrekking in 2021 ad € 4.888 dekking kapitaallasten
Omvang	Er is vooralsnog geen limiet aan deze reserve toegekend,
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve frictiekosten
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Ingeval zich een situatie voordoet waarbij de wegen van een medewerker en de organisatie zich moeten scheiden leidt dat veelal tot extra kosten (frictiekosten). In deze bestemmingsreserve is een bedrag opgenomen ter grootte van € 250.000,- waarmee, indien nodig, frictiekosten uit kunnen worden gefinancierd.
Toevoegingen	Initiële storting ad € 250.000 in 2017. Toevoeging € 234.430 in 2021.
Onttrekkingen	€ 234.430 onttrekking in 2021.
Omvang	Er is vooralsnog geen limiet aan deze reserve toegekend,
Looptijd	Onbeperkt.

	Reserve Covid-19
--	------------------

Naam	
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingbevoegdheid	Raad
Doelstelling	De samenleving na de Covid-19 pandemie op gang helpen.
Toevoegingen	<ul style="list-style-type: none"> • Initiële storting ad € 700.000 in 2020; • Aanvullende storting € 35.000 in 2021 conform begroot
Onttrekkingen	<ul style="list-style-type: none"> • Onttrekking € 29.000 t.b.v. vorming reserve sportcontainer in 2021 • Onttrekking € 855.881 in 2021 conform begroot
Omvang	De maximale omvang van deze reserve is vastgesteld op € 885.000
Looptijd	Afhankelijk van ontwikkeling Covid-19 pandemie.

Naam	Reserve verbeteren tijdelijke woonsituatie statushouders
Programma	Mens en samenleving
Beschikkingbevoegdheid	College
Doelstelling	Het verbeteren van de tijdelijke woonsituatie van statushouders.
Toevoegingen	De reserve is in 2021 initieel gevuld met € 350.000 vanuit het resultaat jaarrekening 2020 cf. amendement PvdA/D66/Groen Links.
Onttrekkingen	Maatregelen in lijn met de doelstelling: verbeteren huisvesting statushouders.
Omvang	€ 350.000
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Bruteringsreserve sportcontainer
------	----------------------------------

Programma	Mens en samenleving
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	Dekking kapitaallasten sportcontainer.
Toevoegingen	Initiële storting € 29.000 in 2021 vanuit de reserve COVID-19 / Coronafonds.
Onttrekkingen	Geen onttrekkingen in 2021.
Omvang	€ 29.000
Looptijd	2022 t/m 2031

Naam	Reserve Omgevingswet
Programma	Wonen & Mobiliteit
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	De reserve is bedoeld voor de invoering van de omgevingswet.
Toevoegingen	€ 120.000 zijnde restantbudget omgevingswet conform begroot
Onttrekkingen	Geen onttrekking in 2021
Omvang	Maximaal € 200.000
Looptijd	Tot na invoering omgevingswet

Toelichting voorzieningen

Naam	Voorziening onderhoud gemeentebouwen
Programma	Diverse
Beschikkingsbevoegdheid	College

Doelstelling	<p>Deze voorziening dient ter afdekking van uitgaven ten behoeve van het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen.</p> <p>Onttrekkingen zijn gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan gemeentelijke gebouwen en door de raad genomen besluiten. Aan de hand van een actualisatie van de onderhoudsplannen wordt bekeken of de jaarlijkse storting in de voorziening vanuit de exploitatie voldoende is om het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen op een adequate manier uit te voeren. Vanaf 2008 worden de onderhoudskosten van o.a. het gemeentehuis, de gemeentewerf, de brandweerkazerne, de woonwagens, de gymzalen en legionellawerkzaamheden rechtstreeks onttrokken aan de voorziening.</p>
Toevoegingen	€ 525.000 toevoegingen in 2021
Onttrekkingen	€ 334.314 onttrekkingen in 2021
Omvang	Gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan gemeentegebouwen.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Voorziening dubieuze debiteuren
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	<p>De voorziening dubieuze debiteuren is in het leven geroepen</p> <p>om verliezen van oninbare vorderingen op te vangen. De</p> <p>oninbare vorderingen worden ten laste gebracht van deze voorziening.</p>
Toevoegingen	€ 73.241 toevoeging in 2021

Onttrekkingen	€ 60.027 onttrekking in 2021
Omvang	De maximale omvang is afhankelijk van de grootte van de post dubieuze debiteuren. De voorziening mag niet negatief zijn.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Voorziening MTB
Programma	Mens en samenleving
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Invulling geven aan de aan de gemeente Maastricht verstrekte garantie met betrekking tot een negatief eigen vermogen van de MTB ultimo enig jaar. Deze garantie houdt in dat een negatief vermogen van de MTB naar verhouding van het aandelenkapitaal voor rekening van de gemeente komt.
Toevoegingen	€ 1.662 toevoeging in 2021
Onttrekkingen	Geen onttrekking in 2021
Omvang	Afhankelijk van negatief exploitatiesaldo MTB.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Voorziening parkeervoorzieningen
Programma	Duurzaam wonen
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Deze voorziening is in 2009 gevormd voor de aanleg van parkeervoorzieningen. De ontvangen bedragen moeten binnen tien jaar besteed worden aan de aanleg van parkeervoorzieningen. Indien de gelden niet zijn besteed binnen de termijn van 10 jaar moet het geld terug betaald worden aan de aanvrager.

Toevoegingen	Geen toevoeging in 2021
Onttrekkingen	Geen onttrekking in 2021
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Voorziening afvalstoffenheffing
Programma	Duurzaam wonen
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	De voorziening is ingesteld om schommelingen in het tarief voor de afvalstoffenheffing tegen te gaan waarbij is uitgegaan van kostendekkende tarieven.
Toevoegingen	€ 203.053 toevoeging in 2021
Onttrekkingen	€ 106.882 onttrekking in 2021
Omvang	Niet benoemd in de nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Voorziening pensioen voormalige wethouders
Programma	Dienstverlening en besturen
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	De voorziening is bedoeld om uitvoering te geven aan de wethouderspensioenen. Dit op grond van de rechtspositie van bestuurders. De uitvoering is uitbesteed aan Raet.
Toevoegingen	€ 55.418 bijstorting t.b.v. voormalige wethouders in 2021.
Onttrekkingen	€ 54.443 vrijval pensioen voormalige wethouders in 2021.
Omvang	De voorziening mag niet negatief zijn.
Looptijd	Bij leven wethouder(s).

Naam	Voorziening onderhoud gemeentelijke sportvelden
Programma	Mens en samenleving
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Deze voorziening is ingesteld ten behoeve van de uitvoering van het groot onderhoud aan de gemeentelijke sportvelden. Het MeerjarenOnderhoudsPlan (MOP) sportaccommodaties is in 2013 vastgesteld. De voorziening wordt gevoed aan de hand van dat meerjarenonderhoudsplan.
Toevoegingen	€ 27.935 toevoegingen in 2021 t.b.v. tennisaccommodaties, buitensportaccommodaties en de groene sportvelden.
Onttrekkingen	Onttrekking van € 91.312 in 2021
Omvang	Jaarlijkse berekening op basis van het MOP sportaccommodaties.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Voorziening GRP
Programma	Duurzaam wonen
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Deze voorziening is ingesteld ten behoeve van de oude / bestaande GRP's van beide gemeenten. Het GRP is vastgesteld in 2013.
Toevoegingen	Geen toevoeging in 2021.
Onttrekkingen	€ 58.635 saldo 2021 beleidsveld riolering
Omvang	Berekend op basis van vigerend GRP.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken
Programma	Mens en samenleving

Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	De voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken is in het leven geroepen om eventueel oninbare vorderingen van debiteuren sociale zaken op te vangen.
Toevoegingen	Geen toevoegingen in 2021.
Onttrekkingen	Geen onttrekkingen in 2021.
Omvang	De maximale omvang is afhankelijk van de grootte van de post dubieuze debiteuren sociale zaken. De voorziening mag niet negatief zijn.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Voorziening herstructurering MTB
Programma	Mens en samenleving
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van 10 december 2015 is besloten tot opname van een reorganisatievoorziening in de jaarrekening 2015 van MTB regio Maastricht NV. Het aandeel van de gemeente Eijsden-Margraten in betreffende voorziening bedroeg per 31 december 2016 € 191.487,-.
Toevoegingen	Geen toevoeging in 2021.
Onttrekkingen	€ 7.788 in 2021.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Voorziening Escrow verkoop Attero
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	In het kader van de verkoop van Attero zijn een aantal garanties gegeven aan RWE. Indien één of meer van deze

	garanties achteraf onjuist blijken te zijn, kunnen de claims uit deze voorziening afgedekt worden.
Toevoegingen	Geen toevoeging in 2021
Onttrekkingen	Geen omtrekkingen in 2021
Omvang	De voorziening mag niet negatief zijn.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Voorziening inhouding ww reparatie
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	De voorziening is bestemd ter dekking van mogelijke toekomstige claims i.v.m. reparatie ww (opbouw en maximale lengte).
Toevoegingen	€ 6.843 in 2021
Onttrekkingen	Geen omtrekkingen in 2021
Omvang	De voorziening mag niet negatief zijn.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Voorziening pensioen huidige wethouders
Programma	Dienstverlening en besturen
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	De voorziening is bedoeld om uitvoering te geven aan de

	wethouderspensionen. Dit op grond van de rechtspositie van bestuurders. De uitvoering is uitbesteed aan Raet.
Toevoegingen	€ 2.243.822 initiële storting t.b.v. huidige wethouders in 2021.
Onttrekkingen	€ 129.840 vrijval in 2021.
Omvang	De voorziening mag niet negatief zijn.
Looptijd	Bij leven wethouder(s).

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De vast schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer betreffen:

- onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen
- Waarborgsommen

Deze balanspost kan als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	(bedragen x 1.000 Euro)	
	31-12-2021	31-12-2020
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen, bestaande uit:		
Leningen BNG	47.105	50.080
Leningen NWB	18.853	19.578
Waarborgsommen	5	5
Totaal	65.963	69.663

Het verloop van de leningen was in 2021 als volgt:

(bedragen x 1.000 Euro)	
Stand per 1 januari 2021	69.658
Opgenomen in 2021	0
Aflossingen in 2021	3.700
Stand per 31 december 2021	65.958

De post langlopende leningen heeft betrekking op:

Omschrijving	(bedragen x 1.000 Euro)	
	stand	stand
	31-12-2021	31-12-2020
Opgenomen geldleningen bij binnenlandse banken t.b.v. de Algemene Dienst	65.139	68.793
Opgenomen geldleningen bij binnenlandse banken t.b.v. Woonpunt	819	865
Totaal	65.958	69.658

De rentelast met betrekking tot de langlopende geldleningen bedroeg over 2021 in totaal € 735.409.

Viottende passiva

Netto viottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Deze balanspost kan als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	(bedragen x 1.000 Euro)	
	31-12-2021	31-12-2020
Kasgeldleningen aangaan bij openbare lichamen als bedoeld in art 1, onderdeel a Wet Fido	0	0
Overige Kasgeldleningen, bestaande uit:		
Kasgeldlening BNG	18.000	7.500
Bank- en girosaldi	0	568
Overige schulden	4.920	2.890
Totaal	22.920	10.958

- Het saldo van de algemene crediteuren heeft voornamelijk betrekking op de onderhanden zijnde betalingen.
- Een kasgeldlening bij de BNG dient binnen 1 maand afgelost te worden.

Overlopende passiva

De overlopende passiva zijn als volgt samengesteld:

Overlopende passiva

Omschrijving	(bedragen x 1.000 Euro)	
	31-12-2021	31-12-2020
Verplichtingen (nog te betalen bedragen)	3.569	3.351
De van EU en NL lichamen ontvangen voorschotten op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	452	366
Overige vooruitontvangen bedragen en overlopende passiva		
Vooruit ontvangen bedragen	660	2
Overige overlopende passiva	1.086	886
Totaal	5.767	4.605

Overlopende passiva

Onder de overige overlopende passiva zijn o.a. een schuld aan de belastingdienst opgenomen inzake Loonbelasting ad. € 0,708 mln, af te dragen pensioenpremie ad € 0,168 mln, en uit te betalen uitkeringen ad € 0,205 mln.

Verloopoverzicht: de van EU en NL lichamen ontvangen voorschotten op uitkeringen:

Regeling (bedragen * € 1.000,-)	01-01-2021	Vermeerderingen	Verminderingen	Herrubricering	31-12-2021
Geluidsanering wegverkeerslawaaï	2	0	0	0	2
Veiligheid in en om school Maastricht en Heuvelland	5	0	0	0	5
XBMob EU Eijsden-	44	0	22	0	22

Margraten					
XBMob EU Partners	0	5	0	0	5
Beheerrekening sloopcompensatie Gemeente Maastricht	87	0	0	0	87
Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) 2020	40	0	40	0	0
Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) 2021	0	26	0	0	26
Regeling extern advies warmtetransitie EAW	20	0	20	0	0
Uitkering circulaire ambachtscentra (Rd4)	50	0	50	0	0
Gemeentelijk onderwijsachterstanden beleid	118	39	0	0	157
Regionale en lokale preventieagenda 2021- 2023	0	40	0	0	40
Nationaal Programma Onderwijs 2021-2023	0	44	0	0	44
Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	0	9	0	0	9
Regeling huisvesting aandachtsgroepen	0	55	0	0	55
Totaal	366	218	132	0	452

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Waarborgen en garanties

Het betreft hier leningen die externe partijen hebben afgesloten en waarvoor Eijsden-Margraten borg / garant staat. Deze kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Overzicht gewaarborgde geldleningen (bedragen x € 1.000, afgerond).					
Geldnemer / geldgever	Percentage borgstelling	Einde looptijd	Hoofdsom	Aandeel in restantbedrag lening per 1-1-2021	Aandeel in restantbedrag lening per 31-12-2021
Woonpunt / BNG	100%	2021	17.000	17.000	17.000
Woonpunt / NWB	100%	2024	9.500	9.500	9.500
Totaal Woonpunt			26.500	26.500	26.500
MTB / Gemeente Maastricht	11%	2028	12.100	1.331	1.331
			12.100	1.331	1.331
Oos Heim (obligatielening)	100%	2047	250	216	208
			250	216	208
Achtervang (na WSW)					
Servatius / NWB	Achtervang na WSW 100%	2039	936	594	569
Servatius / BNG	Achtervang na WSW 50%	2041	402	163	0
Totaal Servatius			1.338	757	569
TOTAAL			40.188	28.804	28.608

Woonpunt

In het kader van de convenant Financiering Volkshuisvestelijke Activiteiten staat de gemeente Eijsden-Margraten garant voor twee leningen die Woonpunt heeft afgesloten om invulling te geven aan haar taken op het gebied van volkshuisvesting in de gemeente. Beide leningen worden op de einddatum in één keer volledig afgelost.

Als zekerheid heeft de gemeente als enige het eerste recht van hypotheek: als Woonpunt niet meer kan voldoen aan haar verplichtingen dan kan de gemeente haar recht invoeren en woningen verkopen.

MTB

Gemeente Maastricht heeft een achtergestelde renteloze lening van € 12.100.000 verstrekt aan de MTB. Hiertoe heeft gemeente Maastricht twee leningen afgesloten bij BNG. Beide leningen zijn in januari 2018 in één keer volledig afgelost. Per gelijke datum is een nieuwe lening onder dezelfde

condities afgesloten tegen een rentepercentage van 0,955%. Eijsden-Margraten staat hierbij garant voor 11% van het totaalbedrag ad € 12.100.000, zijnde € 1.331.000.

Oos Heim / obligatielening

Stichting Oos Heim heeft een obligatielening van € 250.000 uitgeschreven voor de financiering van de bouw van het nieuwe gemeenschapshuis. De looptijd is maximaal 32 jaar waarvan de eerste twee jaar aflossingsvrij en vervolgens jaarlijkse aflossing door middel van uitloting. De jaarlijkse aflossing bestaat uit tenminste 1/30 ste deel van de lening. De jaarlijkse aflossing bedraagt minimaal € 8.500 (34 obligaties a € 250 per obligatie) en heeft voor het eerst plaatsgevonden op 1 september 2017. De aflossing 2021 bedraagt € 8.500.

Eijsden-Margraten staat garant voor de betalingsverplichtingen van stichting Oos Heim richting obligatiehouders, bestaande uit rente en aflossing. Als zekerheid heeft de gemeente een eerste recht van hypotheek ter grootte van maximaal € 250.000 op het nieuw gebouwde gemeenschapshuis.

Servatius (achtervang na WSW)

Eind jaren tachtig zijn de risico's van hypothecaire geldleningen aan woningcorporaties (met gemeentegarantie) bij het Waarborgfonds Sociale woningbouw (WSW) ondergebracht tegen betaling van een eenmalige vergoeding. Eijsden-Margraten fungeert in deze constructie als achtervang: in eerste instantie is het WSW aansprakelijk als Servatius niet aan haar verplichtingen kan voldoen. Kan het WSW echter eveneens niet aan haar verplichtingen voldoen, dan zullen de banken Eijsden-Margraten verzoeken de nog openstaande saldi te voldoen.

In 2021 ging het in totaal om twee leningen van Servatius bij twee banken, te weten NWB en BNG:

- **NWB:** Voor deze lening is Eijsden-Margraten als achtervang 100% aansprakelijk. Het openstaande saldo van deze lening per 31-12-2021 bedraagt € 569.281.
 - **BNG:** Voor deze lening was zowel Eijsden-Margraten als het ministerie van Financiën als achtervang ieder voor 50% aansprakelijk. Het openstaande saldo van de lening per 31-12-2020 bedroeg € 326.842. Derhalve was de gemeente in 2020 voor € 163.421 aansprakelijk. In 2021 is deze lening volledig afgelost.
-
- In totaal staat Eijsden-Margraten eind 2021 garant voor € 569.281 als achtervang na het WSW.

Lease	Looptijd	Jaarlijkse kosten (x € 1.000)
4x bedrijfsauto MB Smart	2015 t/m 2021	13
1x bedrijfsauto Renault	2015 t/m 2021	
2x bedrijfsauto Subaru	2021 t/m 2026	19
		32
Huur		
<u>Gebouwen</u>		
Breusterhof 89	2019 t/m 2023	34
Zoerbeemden 9 c/d	2019 t/m 2023	20
		54
<u>ICT middelen</u>		
Econocom	2019 t/m 2026	284
BNP Paribas Leasing Solutions	2019 t/m 2021	13
		297
TOTAAL		383

WNT (Wet Normering Topinkomens)

De WNT is van toepassing op de gemeente Eijsden-Margraten. Het voor de gemeente Eijsden-Margraten toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000. Dit betreft het generieke bezoldigingsmaximum. Binnen onze gemeenschappelijke organisatie is een tweetal functies gekwalificeerd als topfunctionaris.

Gegevens 2021			
bedragen x € 1	Gerits, M.A.G.	Verbeet, M.G.A.J.T.	
Functiegegevens	Gemeentesecretaris / Algemeen directeur	Griffier	
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	
Dienstbetrekking?	ja	ja	
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 104.965,80	€ 92.454,31	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 19.765,68	€ 17.061,60	
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 124.731,48</i>	<i>€ 109.515,91</i>	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 209.000	€ 209.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	
Bezoldiging	€ 124.731,48	€ 109.515,91	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	
Gegevens 2020			
bedragen x € 1	Gerits, M.A.G.	Kool, J.M.F.	Verbeet, M.G.A.J.T.
Functiegegevens	Gemeentesecretaris / Algemeen directeur	Adjunct-directeur	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/02 - 31/12	01/01 - 31/01	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 92.528	€ 7.616	€ 95.930
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.439	€ 1.442	€ 16.118
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 108.967</i>	<i>€ 9.058</i>	<i>€ 112.048</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 183.975	€ 17.025	€ 201.000
Bezoldiging	€ 108.967	€ 9.058	€ 112.048

Staat van herkomst en besteding van middelen (kastroomoverzicht)

Staat van herkomst en besteding van middelen (kasstroomoverzicht)		(* € 1.000,-)
Resultaat na mutaties reserves		288
<i>Mutaties Algemene Reserve en Bestemmingsreserves</i>		
Mutaties algemene reserve	-381	
Mutaties bestemmingsreserves	-1.339	
		-1.720
<i>Afschrijvingen/aflossingen en overige waardeveranderingen vaste activa</i>		
Afschrijvingen immateriële vaste activa	290	
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.931	
Afschrijvingen/aflossingen financiële vaste activa	141	
Ontvangen bijdragen van derden in (im)materiële vaste activa	55	
Afwaarderingen immateriële vaste activa	0	
Afwaarderingen materiële vaste activa	0	
Afwaarderingen financiële vaste activa	0	
		3.417
<i>Mutatie voorzieningen</i>		
		2.280
<i>Mutaties in werkkapitaal</i>		
Mutatie voorraden onderhanden werk (zijnde bouwgronden in exploitatie)	-408	
Mutatie in vorderingen op openbare lichamen	-445	
Mutatie in rekening-courantverhouding met het rijk	-1.330	
Mutatie in overige vorderingen	-791	
Mutatie in overlopende activa	-3.351	
Mutatie in overige schulden (zijnde crediteuren)	2.030	
Mutatie in overlopende passiva	1.162	
		-3.133
<i>Investerings en desinvesteringen vaste activa</i>		
Investerings in immateriële vaste activa	0	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	85	
Investerings in materiële vaste activa	-7.534	
Desinvesteringen materiële vaste activa	952	
Investerings in financiële vaste activa	-612	
Desinvesteringen in financiële vaste activa	0	
		-7.109
<i>Mutaties in vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>		
Opnames vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0	
Aflossingen vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-3.700	

Ontvangen waarborgsommen	0	
		-3.700
<i>Mutaties in kasgeldleningen</i>		
Mutaties in overige kasgeldleningen	10.500	
		10.500
Mutaties liquide middelen		823

Single information Single Audit (SiSa)

Single information Single Audit (SiSa)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022								
Verstr ekker	Uitkerin gcode	Specifieke uitkering	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		Juridische grondslag						
		Ontvanger						
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewi jzen	Naam veiligheidsregi o	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregi o uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverant woording (Ja/Nee)	
		Veiligheidsregio's	Aard controle n.v.t.	Aard controle R n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	
			Indicator: A12B/01	Indicator: A12B/02	Indicator: A12B/03	Indicator: A12B/04	Indicator: A12B/05	
			Veiligheidsregi o Zuid- Limburg	€ 5.600	Ja	€ 5.600	Ja	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblemati ek	Besteding (T- 1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorga nisation Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorg anisation Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatiev e besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3)	
		Gemeenten						

			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: B2/01</i>	<i>Indicator: B2/02</i>	<i>Indicator: B2/03</i>	<i>Indicator: B2/04</i>	<i>Indicator: B2/05</i>
			€ 0	0	0	€ 0	€ 0
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/06</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/08</i>		
			Ja	Ja	Nee		
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	
			<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: B2/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/12</i>	
			0	0	€ 0	€ 0	
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten			
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			

			Indicator: B2/13	Indicator: B2/14				
			€ 0	€ 0				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/16	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/18	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/20
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/22				
			€ 0	€ 0				
BZK	C41B	Regeling specifieke uitkering flexibele inzet woningbouw	Hieronder per regel één provincie(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie	Besteding (jaar T) aan flexibele ondersteuning, capaciteit en expertise	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan flexibele ondersteuning capaciteit en expertise	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal projecten dat (in jaar T) is geholpen met middelen	Aantal projecten dat cumulatief (t/m jaar T) is geholpen met middelen

		SiSa tussen medeoverheden	invullen					
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: C41B/01</i>	<i>Indicator: C41B/02</i>	<i>Indicator: C41B/03</i>	<i>Indicator: C41B/04</i>	<i>Indicator: C41B/05</i>	<i>Indicator: C41B/06</i>
			1 030011	€ 40.000	€ 40.000	€ 174.934	3	3
			Provincie Limburg					
			2					
			Kopie provinciecode	Cumulatief aantal (t/m jaar T) woningen dat in deze projecten wordt gerealiseerd	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
			<i>Indicator: C41B/07</i>	<i>Indicator: C41B/08</i>	<i>Indicator: C41B/09</i>			
			1 030011	77	Ja			
			Provincie Limburg					
			2					
BZK	C56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikkingnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R n.v.t.</i>	<i>Aard controle R n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: C56/01</i>	<i>Indicator: C56/02</i>	<i>Indicator: C56/03</i>	<i>Indicator: C56/04</i>	<i>Indicator: C56/05</i>	<i>Indicator: C56/06</i>
						Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022		

			1	RHA2021-02376293	Flexibele woningbouw woonurgenten	€ 0	€ 0	0	0
				Kopie Projectnaam	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)		
				Aard controle n.v.t. Indicator: C56/07	Aard controle R Indicator: C56/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/10		
			1	Flexibele woningbouw woonurgenten	Ja	Ja	Ja		
			2						
			10						
				Eindverantwoording (Ja/Nee)					
				Aard controle n.v.t. Indicator: C56/11					
				Nee					
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringskosten	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
				Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle R Indicator: C62/02	Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04		

			26	€ 3.900	€ 0	Nee				
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)				
			Gemeenten							
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Indicator: D8/01	Indicator: D8/02	Indicator: D8/03	Indicator: D8/04
			€ 23.978	€ 0	€ 0	€ 117.784				
			Hieronder per regel één gemeente(cod e) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(cod e) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid				
				Bedrag		Bedrag				
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Indicator: D8/05	Indicator: D8/06	Indicator: D8/07	Indicator: D8/08
			1							
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)				

				nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	van het Nationaal Programma Onderwijs		
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	
			<i>Indicator: D14/01</i>	<i>Indicator: D14/02</i>	<i>Indicator: D14/03</i>	<i>Indicator: D14/04</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 44.319	
			Hieronder per regel één gemeente(cod e) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordin gsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(cod e) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordin gsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	
			<i>Indicator: D14/05</i>	<i>Indicator: D14/06</i>	<i>Indicator: D14/07</i>	<i>Indicator: D14/08</i>	
			1				
lenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)	
		Provincies en Gemeenten	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: E20/01</i>	<i>Indicator: E20/02</i>	<i>Indicator: E20/03</i>	<i>Indicator: E20/04</i>	
			€ 2.428.768	€ 2.428.768	€ 2.149.924	Ja	

	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
	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/06</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E20/08</i>
1	101 Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden aantal in meters	Ja	12.700	
2	102 Het aanbrengen van attentieverhogende markeringen aantal in meters	Ja	15	lichtmasten (geen meters)
3	122 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW aantal in st	Ja	4	
4	123 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden (rekening houdend met landbouwverkeer) aantal in st	Ja	5	
5	124 Aanleg van één rijloper met fiets(suggestie)stroken en bermen	Ja	2.100	

			aantal in meters					
			6 208 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW aantal in st	Ja	7			
			7 209 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden aantal in st	Ja	10			
			8					
lenW	E21	Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra 2020 – 2022	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cofinanciering (jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Ja/Nee)
		Gemeenten en GR'en	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: E21/01</i>	<i>Indicator: E21/02</i>	<i>Indicator: E21/03</i>	<i>Indicator: E21/04</i>	<i>Indicator: E21/05</i>	<i>Indicator: E21/06</i>
			€ 50.000	€ 50.000	€ 9.500	€ 16.820	Nee	Ja
			Toelichting aan welke voorwaarde(n) van artikel 15 vd regeling word(t)(en) niet voldaan? (a of/en b of/en c)? (verplicht als bij 06 Nee is ingevuld)					
			<i>Aard controle n.v.t.</i>					
			<i>Indicator: E21/07</i>					

lenW	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikkings- nummer en in de kolommen ernaast de verantwoor- dingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen	Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoor- de overige bestedin- gen
		Provinciale beschikking en/of verordening				Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen
		Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: E27B/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E27B/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: E27B/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: E27B/05</i>
			1	€ 200.000	€ 1.713.538		
			2				
			100				
			Kopie beschikkings- nummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de	Toelichting	Eindverant- woording (Ja/Nee) Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond

				de verantwoordings informatie	juistheid en volledigheid van de verantwoordin gsinformatie		en u voor de komende jaren geen bestedinge n meer wilt verantwoor den	
				<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
				<i>Indicator: E27B/06</i>	<i>Indicator: E27B/07</i>	<i>Indicator: E27B/08</i>	<i>Indicator: E27B/09</i>	<i>Indicator: E27B/10</i>
			1	Fietsverbinding St Geertruid Bukel Eijsden	€ 600.000	€ 2.703.722		Nee
			2					
			100					
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/n ummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordin gsinformatie	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: F9/01</i>	<i>Indicator: F9/02</i>	<i>Indicator: F9/03</i>	<i>Indicator: F9/04</i>	<i>Indicator: F9/05</i>	
			1	Extern Advies Warmtetransitie	€ 34	€ 20.660	Ja	
			2					
				Eindverantwo ording (Ja/Nee)				

			Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06					
			Ja					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2021	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
		Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze 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
			€ 3.262.271	€ 69.347	€ 200.040	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkosten subsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloei uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T)
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werken en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente Participatiewet (PW)
			Aard controle	Aard controle R	Aard controle	Aard controle R	Aard	Aard

		van de Wgr.	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 32.581	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T)		
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>n.v.t.</i> <i>Indicator: G3/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>

	Indicator: G4/01	Indicator: G4/02	Indicator: G4/03	Indicator: G4/04	Indicator: G4/05	Indicator: G4/06
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 34.031	€ 0	€ 7.864	€ 34.090	€ 0
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 6.920	€ 0	€ 10.688	€ 4.296	€ 0
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 448.750	€ 50.314	€ 8.177	€ 0	€ 0
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 190.980	€ 0	€ 500	€ 6.067	€ 0
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 125.388	€ 7.500	€ 2.200	€ 55.685	€ 0
	Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstreking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
	Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.		
	Indicator: G4/07	Indicator: G4/08	Indicator: G4/09	Indicator: G4/10		
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	31	3	Ja		
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	61	1	Ja		
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	31	3	Ja		
	Levensonderh	Levensonderho	Kapitaalverstre			

		oud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	ud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	kkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in (jaar T)		
		<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/13</i>		
		€ 0	€ 0	€ 0		
		Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/18</i>
	1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	5	Tozo 5 (geldend van	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

			1 juli tot 1 oktober 2021)					
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire_ gemeentedeel	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)			
			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					
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G12/03</i>	€ 0	€ 0	0
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimuleringsport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>				

		H4/01				
		€ 207.048	€ 152.641			
Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is	
<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
<i>Indicator: H4/03</i>	<i>Indicator: H4/04</i>	<i>Indicator: H4/05</i>	<i>Indicator: H4/06</i>	<i>Indicator: H4/07</i>	<i>Indicator: H4/08</i>	
1	Onttrekking voorziening onderhoud gemeentelijke sportvelden	€ 15.980	€ 15.980			
2	Onttrekking voorziening gemeentegebouwen	€ 27.913	€ 27.913			
3	Onroerende zaken, onderhoud, functioneel	€ 6.104	€ 6.104			
4	Roerende zaken, dienstverlening door derden, functioneel	€ 79.017		€ 79.017		
5	Roerende zaken, beheer en exploitatie, functioneel	€ 1.209		€ 1.209		
6	BTW-belaste kostenposten, overige kosten, BTW-nadeel herrekening BTW-mengpercentages algemene	€ 22.418		€ 22.418		

			kosten					
			7 BTW-belaste kostenposten, overige kosten, BTW-Nadeel vrijgestelde activiteiten stichting SWEM (Zwembadexploitatie)	€ 0				€ 0
			8					
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 aanstellen sportformateur (t/m jaar T) Gerealiseerd	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) Gerealiseerd
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H8/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H8/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/06</i>
			1 SPUK sportakkoord 1037147	€ 85.142	€ 0	€ 40.000	€ 0	€ 0
			2					
			Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H8/08</i>				
			1 SPUK sportakkoord 1037147	Nee				
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)			

			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03		
			€ 18.750	Ja	Ja		
VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreft jaar	Beschikingsnummer / naam	Totale besteding		
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02	Aard controle R Indicator: H16/03		
			1 2020	SPUKIJZ21181	€ 13.808		
			2 2021	SPUKIJZ21R22 32	€ 75.186		
			Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreft jaar?
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04	Aard controle R Indicator: H16/05	Aard controle R Indicator: H16/06	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07	Aard controle R Indicator: H16/08
			1 Zwembad Eijsden (Stg. SWEM)	€ 13.808	€ 13.808	€ 0	2020
			50 Zwembad Eijsden (Stg. SWEM)	€ 75.186	€ 75.186	€ 0	2021

Bijlagen

A. Overzicht restantkredieten ultimo 2021

Investeringskrediet	Begrotingsjaar	Geopend in	Budget	Realisatie	Restant
			t/m 2021	t/m 2021	eind 2021
<u>Wegen</u>					
Verbetering verkeersveiligheid voormalige N593	2015	2015	582.033	506.454	75.579
Bijdrage rotonde Hoogcruts	2016	2018	200.000	0	200.000
Terhorst (LDV)	2017	2018	562.000	582.749	-20.749
Kampweg infra	2020	2020	465.000	0	465.000
Boomkensweg	2020	2020	57.500	46.159	11.341
Parkeerterrein Veilingweg Gronsveld	2020	2020	100.000	5.711	94.289
Rotonde Groenstraat Eijsden	2020	2020	180.000	155.608	24.392
Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan 2020	2020	2020	200.000	41.498	158.502
Aan de Fremme rotonde 47 Margraten	2021	2021	30.000	7.075	22.925
Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan 2021	2021	2021	200.000	104.692	95.308
Upgraden dorpspleinen	2021	2021	50.000	0	50.000
			2.626.533	1.449.946	1.176.587
<u>Riolering</u>					
Afkoppelplan Terlinden	<2011	<2011	258.000	179.446	78.554
Bijdrage reconstructie De Hut - De Planck	2017	2018	200.000	0	200.000
Vervanging mechanisch-elektrisch deel pompgemalen	2017	2018	222.000	218.466	3.534
Renovaties riool Cadier en Keer	2018	2018	60.000	43.615	16.385
Reparatie riolering 2018	2018	2018	500.000	500.927	-927
Vervanging mechanisch-elektrisch deel pompgemalen	2018	2018	209.000	125.151	83.849
Rioolverbinding Keerberg C&K	2019	2019	507.000	337.598	169.402
Rioolgemaal Dorpstraat Eckelrade	2021	2021	307.000	19.057	287.943
			2.263.000	1.424.260	838.740
<u>Gecombineerde projecten wegen / riolering</u>					
Fietspad Sint Geertruideweg - De Bukel	2018	2018	3.900.000	3.149.476	750.524
Buurtgerichte aanpak Cadier & Keer	2018	2018	1.220.000	72.855	1.147.145
Diepstraat Eijsden	2018	2018	1.909.000	1.604.386	304.614
Stationsstraat Oost-Gronsveld	2019	2019	668.000	412.439	255.561
Termaar, Bauwerkoul en Genhof	2019	2019	730.000	748.871	-18.871
Hoogstraat en St. Jozefstraat Oost-Maarland	2019	2019	762.500	735.376	27.124
Dorpstraat Sint Geertruid	2020	2020	930.000	658.514	271.486
Prins Hendrikstraat Eijsden	2020	2020	695.176	15.181	679.995
Gerendalsweg Scheulder	2020	2020	250.000	145.596	104.404
Roskuil Herkenrade	2021	2021	30.000	17.010	12.990

Trichterweg-Hoenderstraat bibeko Margraten	2021	2021	30.000	0	30.000
Trichterweg bubeko Margraten	2021	2021	920.000	529.500	390.500
			<hr/>		
			12.044.676	8.089.204	3.955.472
<u>Overige kredieten</u>					
Pickup enkele cabine/kiiep/kraan	2016	2018	50.000	0	50.000
Aanvullende maatregelen huisvesting statushouders	2017	2017	748.000	652.319	95.681
BI-tool	2018	2018	20.000	19.126	874
KPI's fase 1	2018	2018	31.000	27.834	3.166
Uitbreiding camerabeveiliging bedrijventerrein	2018	2018	200.000	121.570	78.430
E-HRM Centric	2018	2018	38.000	36.531	1.469
Aanschaf applicatie databeheer openbare ruimte	2019	2019	80.000	85.958	-5.958
Iveco Dailly	2019	2019	41.500	0	41.500
Waarderen op basis van gebruiksoppervlakte	2019	2019	73.000	75.821	-2.821
Verduurzaming gemeentelijke gebouwen	2019	2019	70.000	71.339	-1.339
Voorbereidingskrediet verkoop Kampweg	2019	2019	226.132	106.302	119.830
Upgraden speelveldjes 2021	2021	2021	20.000	4.429	15.571
Kleine tractiemiddelen 2021	2021	2021	10.000	12.076	-2.076
Heetwaterunit Empas	2021	2021	14.500	15.592	-1.092
Vervanging AED's	2021	2021	16.984	16.984	0
Onderwijsleerpakket Tangram schooljaar 2019-2020	2021	2021	17.556	17.556	0
Aanschaf eerste inrichting Tangram Eijsden	2021	2021	18.141	18.141	0
Aanschaf beweegwand	2021	2021	19.209	19.209	0
Sportcontainer	2021	2021	29.000	29.767	-767
Vakapplicatie sociaal team	2021	2021	50.000	37.673	12.327
Sfeerverlichting 2016-2020	2021	2021	44.719	44.719	0
Sfeerverlichting 2021	2021	2021	80.000	74.921	5.079
Aanleg skatebaan Eijsden	2021	2021	45.000	0	45.000
Knopen lopen	2021	2021	112.500	0	112.500
Hoogwerker	2021	2021	155.000	0	155.000
			<hr/>		
			2.210.241	1.487.867	722.374
			<hr/>		
Totaal generaal			19.144.450	12.451.277	6.693.173

B. Rekening 2021 conform taakvelden BBV

Hoofdtakveld	L/B	Takveld	Takveld omschrijving	Begroting 2021 NW	Rekening 2021	Afwijking	Toelichting
0. Bestuur en ondersteuning	Lasten	0.1	Bestuur	-1.625.619,00	-	-	nadeel
					3.870.640,12	2.245.021,12	
		0.10	Mutaties reserves	-3.731.414,00	-	-501.924,20	nadeel
						4.233.338,20	
		0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	
		0.2	Burgerzaken	-707.892,00	-705.646,52	2.245,48	voordeel
		0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-	-	-	
		0.4	Overhead	-	-	167.920,14	voordeel
					10.514.424,00	10.346.503,86	
		0.5	Treasury	131.334,00	135.861,87	4.527,87	voordeel
		0.61	OZB woningen	-5.000,00	-5.178,89	-178,89	nadeel
		0.62	OZB niet-woningen	-	-	-	
		0.63	Parkeerbelasting	-	-	-	
		0.64	Belastingen Overig	-	-	-	
		0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-	-866.924,36	-866.924,36	nadeel
	0.8	Overige baten en lasten	-623.280,00	-785.255,24	-161.975,24	nadeel	
	0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-70.000,00	-69.922,85	77,15	voordeel	
			Totaal	-	-	-	
				17.146.295,00	20.747.548,17	3.601.253,17	
				-	-	-	
	Baten	0.1	Bestuur	73.506,00	2.428.104,57		voordeel
						2.354.598,57	
		0.10	Mutaties reserves	5.427.498,00	5.953.448,87	525.950,87	voordeel
		0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	
		0.2	Burgerzaken	305.864,00	299.347,93	-6.516,07	nadeel
		0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-	-	-	
		0.4	Overhead	30.354,00	21.539,21	-8.814,79	nadeel
0.5		Treasury	412.746,00	474.830,88	62.084,88	voordeel	
0.61		OZB woningen	4.501.200,00	4.498.601,04	-2.598,96	nadeel	
0.62		OZB niet-woningen	1.056.271,00	1.056.168,54	-102,46	nadeel	
0.63		Parkeerbelasting	-	-	-		
0.64		Belastingen Overig	183.000,00	181.180,76	-1.819,24	nadeel	
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen	37.591.474,00	39.196.524,06	1.605.050,06	voordeel		

			gemeentefonds			
	0.8	Overige baten en lasten	1.305.062,00	1.300.652,55	-4.409,45	nadeel
	0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	
		Totaal	50.886.975,00	55.410.398,41	4.523.423,41	
			-	-	-	
1. Veiligheid	Lasten 1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-1.735.308,00	-	-12.152,06	nadeel
				1.747.460,06		
	1.2	Openbare orde en veiligheid	-285.742,00	-327.211,49	-41.469,49	nadeel
		Totaal	-2.021.050,00	-	-53.621,55	
				2.074.671,55		
			-	-	-	
	Baten 1.1	Crisisbeheersing en brandweer	43.000,00	47.518,79	4.518,79	voordeel
	1.2	Openbare orde en veiligheid	12.200,00	45.250,22	33.050,22	voordeel
		Totaal	55.200,00	92.769,01	37.569,01	
			-	-	-	
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Lasten 2.1	Verkeer en vervoer	-3.153.526,00	-	5.360,85	voordeel
				3.148.165,15		
	2.2	Parkeren	-42.012,00	-42.511,72	-499,72	nadeel
	2.3	Recreatieve havens	-	-	-	
	2.4	Economische havens en waterwegen	-30.000,00	-	30.000,00	voordeel
	2.5	Openbaar vervoer	-10.187,00	-10.722,15	-535,15	nadeel
		Totaal	-3.235.725,00	-	34.325,98	
				3.201.399,02		
			-	-	-	
	Baten 2.1	Verkeer en vervoer	83.750,00	110.221,58	26.471,58	voordeel
	2.2	Parkeren	7.650,00	7.051,70	-598,30	nadeel
	2.3	Recreatieve havens	-	-	-	
	2.4	Economische havens en waterwegen	-	-	-	
	2.5	Openbaar vervoer	-	-	-	
		Totaal	91.400,00	117.273,28	25.873,28	
			-	-	-	
3. Economie	Lasten 3.1	Economische ontwikkeling	-130.112,00	-109.074,50	21.037,50	voordeel
	3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	-	
	3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-294.471,00	-286.365,80	8.105,20	voordeel
	3.4	Economische promotie	-439.658,00	-404.137,36	35.520,64	voordeel
		Totaal	-864.241,00	-799.577,66	64.663,34	

			-	-	-		
	Baten	3.1	Economische ontwikkeling	-	-	-	
		3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	-	
		3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	294.346,00	345.397,98	51.051,98	voordeel
		3.4	Economische promotie	678.293,00	803.507,30	125.214,30	voordeel
			Totaal	972.639,00	1.148.905,28	176.266,28	
				-	-	-	
4. Onderwijs	Lasten	4.1	Openbaar basisonderwijs	-180.114,00	-7.712,80	172.401,20	voordeel
		4.2	Onderwijshuisvesting	-828.261,00	-807.985,85	20.275,15	voordeel
		4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-489.344,00	-459.489,40	29.854,60	voordeel
			Totaal	-1.497.719,00	-	222.530,95	
					1.275.188,05		
				-	-	-	
	Baten	4.1	Openbaar basisonderwijs	180.114,00	7.712,80	-172.401,20	nadeel
		4.2	Onderwijshuisvesting	275.021,00	212.700,53	-62.320,47	nadeel
		4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-	-	-	
			Totaal	455.135,00	220.413,33	-234.721,67	
				-	-	-	
5. Sport, cultuur en recreatie	Lasten	5.1	Sportbeleid en activering	-137.895,00	-147.600,56	-9.705,56	nadeel
		5.2	Sportaccommodaties	-1.150.766,00	-	-333.414,14	nadeel
					1.484.180,14		
		5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-343.632,00	-322.382,52	21.249,48	voordeel
		5.4	Musea	-3.000,00	-5.330,00	-2.330,00	nadeel
		5.5	Cultureel erfgoed	-33.807,00	-24.343,17	9.463,83	voordeel
		5.6	Media	-339.922,00	-342.879,80	-2.957,80	nadeel
		5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-2.370.597,00	-	-15.729,25	nadeel
					2.386.326,25		
			Totaal	-4.379.619,00	-	-333.423,44	
					4.713.042,44		
				-	-	-	
	Baten	5.1	Sportbeleid en activering	85.142,00	85.825,35	683,35	voordeel
		5.2	Sportaccommodaties	155.030,00	481.789,35	326.759,35	voordeel
		5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-	215,70	215,70	voordeel
		5.4	Musea	-	-	-	
		5.5	Cultureel erfgoed	-	-	-	
		5.6	Media	-	-	-	
		5.7	Openbaar groen en	1.400,00	9.352,98	7.952,98	voordeel

		(openlucht) recreatie				
		Totaal	241.572,00	577.183,38	335.611,38	
			-	-	-	
6. Sociaal Domein	Lasten	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-3.194.294,00	-	-415.647,72	nadeel
				3.609.941,72		
		6.2 Wijkteams	-916.314,00	-923.615,48	-7.301,48	nadeel
		6.3 Inkomensregelingen	-5.243.996,00	-	91.570,08	voordeel
				5.152.425,92		
		6.4 Begeleide participatie	-2.202.155,00	-	-115.615,33	nadeel
				2.317.770,33		
		6.5 Arbeidsparticipatie	-1.446.255,00	-	32.587,75	voordeel
				1.413.667,25		
		6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-410.200,00	-674.996,06	-264.796,06	nadeel
		6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-3.409.235,00	-	295.675,31	voordeel
				3.113.559,69		
		6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-7.511.913,00	-	-654.609,57	nadeel
				8.166.522,57		
		6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-	-	-	
		6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-	-	-	
		Totaal	-	-	-	
			24.334.362,00	25.372.499,02	1.038.137,02	
			-	-	-	
	Baten	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	258.821,00	210.695,49	-48.125,51	nadeel
		6.2 Wijkteams	-	-	-	
		6.3 Inkomensregelingen	3.510.365,00	3.525.213,81	14.848,81	voordeel
		6.4 Begeleide participatie	-	-	-	
		6.5 Arbeidsparticipatie	-	-	-	
		6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-	-	-	
		6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	128.000,00	179.598,92	51.598,92	voordeel
		6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	50.000,00	26.610,00	-23.390,00	nadeel
		6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-	-	-	
		6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-	-	-	
		Totaal	3.947.186,00	3.942.118,22	-5.067,78	
			-	-	-	
7. Volksgezondheid en milieu	Lasten	7.1 Volksgezondheid	-1.272.664,00	-	-141.593,60	nadeel
				1.414.257,60		
		7.2 Riolering	-3.618.138,00	-	215.396,89	voordeel
				3.402.741,11		
		7.3 Afval	-3.164.580,00	-	-521.447,23	nadeel
				3.686.027,23		
		7.4 Milieubeheer	-161.653,00	-157.704,10	3.948,90	voordeel

