

Programmarekening 2024

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Voorwoord programmarekening 2024	7
Leeswijzer.....	16
Programma 1: Kwaliteit van Leven	18
1.1 Een inclusieve samenleving	18
1.2 Een gezond verenigingsleven	24
1.3 Toekomstbestendig onderwijs	27
1.4 Ontmoetingsruimten in elke kern	30
1.5 Sporten en bewegen voor jong en oud	33
1.6 Trendbreuk Eijsden-Margraten	37
1.7 Zorg op maat met focus op kostenbeheersing	39
1.8 Kunst en cultuur in verbinding met onze inwoners.....	47
1.9 Mutaties reserves programma 1	54
Programma 2: Landbouw, Landschap en Plattelandseconomie	60
2.1 Behoud en versterken landschapskwaliteiten	60
2.2 Transformatie van de landbouw	66
2.3 Vrijtijdseconomie in balans met landschap en leefomgeving	71
2.4 Mutaties reserves programma 2	79
Programma 3: Duurzaamheid en Klimaatverandering	82
3.1 Op weg naar een energieneutrale toekomst.....	82
3.2 Aan de slag met klimaatadaptatie.....	88
3.3 Optimaliseren luchtkwaliteiten	90
3.4 Van afval tot grondstof	93
3.5 Mutaties reserves programma 3	96
Programma 4: Wonen en Leefomgeving.....	100
4.1 Woningbouw naar behoefte in elke kern	100

<i>4.2 Zorgvuldige implementatie Omgevingswet</i>	<i>111</i>
<i>4.3 Veilige fiets- en wandelverbindingen</i>	<i>116</i>
<i>4.4 Aanpak parkeren in Eijsden en Margraten.....</i>	<i>119</i>
<i>4.5 Optimalisatie bereikbaarheid kernen</i>	<i>121</i>
<i>4.6 Openbare ruimte als visitekaartje</i>	<i>123</i>
<i>4.7 Vastgoed.....</i>	<i>128</i>
<i>4.8 Mutaties reserves programma 4</i>	<i>130</i>
Programma 5: Bestuur en dienstverlening	135
<i>5.1 De zichtbaarheid en communicatie over dienstverlening, burgerparticipatie en de activiteiten vergroten.</i>	<i>135</i>
<i>5.2 Goed bestuur</i>	<i>141</i>
<i>5.3 Inspraak is een vanzelfsprekendheid</i>	<i>145</i>
<i>5.4 Een gezonde en solide financiële huishouding</i>	<i>148</i>
<i>5.5 Doelgericht samenwerken</i>	<i>154</i>
<i>5.6 Een goed toegankelijke en veilige ICT-omgeving</i>	<i>157</i>
<i>5.7 Veiligheid; een gezamenlijke verantwoordelijkheid.....</i>	<i>160</i>
<i>5.8 Ondermijning een halt toeroepen</i>	<i>164</i>
<i>5.9 Jeugdproblematiek in de greep</i>	<i>166</i>
<i>5.10 Personeel</i>	<i>168</i>
<i>5.11 Mutaties reserves programma 5</i>	<i>173</i>
Overzicht algemene dekkingsmiddelen	179
Onvoorziene uitgaven	181
Paragrafen	182
<i>Paragraaf 1: Lokale heffingen</i>	<i>182</i>
<i>Paragraaf 2: Weerstandvermogen en risicobeheersing</i>	<i>192</i>
<i>Paragraaf 3: Kapitaalgoederen.....</i>	<i>211</i>
<i>Paragraaf 4: Financiering</i>	<i>218</i>
<i>Paragraaf 5: Bedrijfsvoering</i>	<i>222</i>

<i>Paragraaf 6: Verbonden partijen</i>	<i>231</i>
<i>Paragraaf 7: Grondbeleid.....</i>	<i>262</i>
Financiële jaarrekening 2024.....	272
<i>Overzicht van baten en lasten.....</i>	<i>272</i>
<i>Balans</i>	<i>275</i>
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	280
Toelichting op de balans.....	292
Incidentele baten en lasten.....	350
Wet Normering Topinkomens (WNT)	352
Rechtmatigheidsverantwoording.....	356
Staat van herkomst en besteding van middelen (kasstroomoverzicht)	358
Single information Single Audit (SiSa).....	361
Bijlagen.....	391
<i>A. Overzicht restantkredieten ultimo 2024.....</i>	<i>391</i>
<i>B. Rekening 2024 conform taakvelden BBV</i>	<i>394</i>

Voorwoord programmarekening 2024

1. Inleiding: jaarrekening 2024

Deze jaarstukken zijn een inhoudelijke en financiële verantwoording over begrotingsjaar 2024.

Het tweede volledige jaar van het bestuursakkoord 2023-2026 met de titel 'Goed leven in elke kern'. We kijken terug op wat we hebben gerealiseerd in vergelijking met wat we ons hadden 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 2023-2026 heeft vastgesteld. Het vertrekpunt is dus de programma-indeling van begroting 2024-2027. Net als op programmaniveau worden de resultaten en de afwijkingen gepresenteerd;

We sluiten de jaarrekening 2024 af met een negatief saldo van € 1.461.131. Dit negatieve resultaat geeft een vertekend beeld. Immers bij de 2e burap is reeds € 1.310.594 toegevoegd aan de Algemene Reserve. Per saldo laat het begrotingsjaar 2024 een negatief saldo zien van € 150.537. Bij onderdeel 4 van het voorwoord wordt e.e.a. nader uiteengezet.

2024, een jaar volop in beweging

2024 was een jaar waarin voor Eijsden-Margraten veel samenkwam; voorbereidingen treffen op het zogenaamde ravijnjaar 2026, bestuurlijke ontwikkelingen vanwege een wethouderswissel, organisatorische ontwikkelingen door de komst van een nieuwe gemeentesecretaris, het uitvoering geven aan de ambities en reguliere werkzaamheden, een nieuw kabinet dat 2 juli 2024 haar intrede deed en de inwerkingtreding van de omgevingswet per 1 januari 2024.

In 2024 werd hard gewerkt aan het verwezenlijken van de ambities zoals opgenomen in de begroting 2024. Ondanks de toenemende financiële druk heeft de gemeente koers gehouden en belangrijke stappen gezet in de verdere ontwikkeling en positionering van de gemeente. Als hoogtepunt mag hier niet onvermeld blijven de Nationale start van 80 jaar vrijheid in Mesch. Maar ook is in 2024 het fundament gelegd voor de aanpak en realisatie van de woningbouwopgave. Tevens zijn belangrijke stappen gezet in de visievorming rondom de gebiedsontwikkeling Stationsomgeving Eijsden en de gebiedsontwikkeling Poort van het Heuvelland. In de kern Cadier & Keer is gestart met een grootschalige infrastructurele operatie (ca. 10 mln. euro). Gestart is met het opstellen van de landbouwvisie en er zijn stappen gezet op het gebied van "rechten voor de natuur". Cittaslow heeft een extra impuls gekregen waarmee het ambassadeurschap onder ondernemers is uitgebouwd. Samen met de Lijn50 gemeenten en Vlaamse en Waalse gemeenten is gestart met de realisatie van de planvorming rondom het Boccagelandschap. De projecten "Poort van het Heuvelland" en het "Boccagelandschap" zijn aangemerkt als regiodealproject. Op het gebied van zorg is verder

geïnvesteed in preventieve maatregelen. Tevens is goede ondersteuning geboden aan ouderen, jeugdigen, werkzoekenden, nieuwkomers, hulpbehoevenden, minder draagkrachtige inwoners en verenigingen. Veel tijd is gestoken in het parkeervraagstuk in Eijsden en Gronsvelt als ook het aanpakken van diverse verkeersvraagstukken, in het bijzonder in de kern Margraten. De leefbaarheid in de kern Rijckholt heeft continue aandacht gehad, zo ook de uitbreiding van de AMV-locatie in Cadier & Keer. Op het gebied van veiligheid is het integrale veiligheidsplan Heuvelland vastgesteld en zijn in het veld diverse activiteiten ondernomen om ondermijning en criminaliteit aan te pakken. Bestuurlijk zijn diverse netwerken aangeboord, waaronder het bezoek van voormalig minister de Jonge, om enerzijds specifieke vraagstukken onder de aandacht te brengen en anderzijds kennis te delen en samenwerkingsrelaties aan te gaan dan wel te verdiepen.

In financiële zin zijn voorbereidingen getroffen gericht op het naderende ravijnjaar 2026. Er is in afstemming met de raad een traject uitgestippeld om in 2025 te komen tot ombuigingsplannen die moeten gaan bijdragen aan het wegwerken van het structurele financiële tekort in de jaren 2026 en verder. Vooruitlopend hierop is een beeld geschetst van wat voor een gemeente Eijsden-Margraten in 2050 kan zijn. Dit is vervat in het inspiratiedocument Eijsden-Margaten 2050.

Onderstaand wordt nader ingezoomd op de inhoudelijke hoofdlijnen.

2. 80 jaar vrijheid

Inmiddels weet iedereen in Nederland dat in de ochtend van 12 september 1944 Mesch het eerste dorp was dat werd bevrijd. Amerikaanse soldaten van de 'Old Hickory', die wij tot op de dag van vandaag dankbaar zijn, vonden vanuit België hun weg naar Mesch via een smal veldweggetje. We mogen zeggen dat de nationale start van 80 jaar vrijheid een mijlpaal is om trots op te zijn.

3. Koers van de begroting 2024: "Goed leven in elke kern"

Het bestuursakkoord 2023-2026 is gebaseerd op onze missie:

Eijsden-Margraten: Dicht bij het leven. Dicht bij mensen. Het leven van onze inwoners centraal.

Het bestuursakkoord voor de periode 2023-2026 gaat uit van 5 prioritaire thema's.

- Kwaliteit van leven
- Landbouw, landschap en plattelandseconomie
- Duurzaamheid en klimaatverandering
- Wonen en leefomgeving
- Bestuur en dienstverlening

Uit deze prioritaire thema's (programma's) zijn voor de begroting 2024 de onderstaande ambities geformuleerd.



*** Gezonde kernen en gemeenschappen**

In 2024 heeft de gemeente Eijsden-Margraten belangrijke stappen gezet om gezonde kernen en gemeenschappen te bevorderen. Dit werd gerealiseerd door te investeren in een inclusieve samenleving waarin participatie en ondersteuning centraal staat. Er is extra aandacht besteed aan armoedebestrijding en de begeleiding van statushouders, met als doel de sociale cohesie te versterken en gelijke kansen te bieden aan alle inwoners. Daarnaast zijn middelen ingezet voor een vitaal verenigingsleven, wat de betrokkenheid binnen de gemeenschap heeft vergroot.

Op het gebied van onderwijs is gefocust op het creëren van gelijke ontwikkelingskansen. Dit werd ondersteund door educatieve programma's in basisscholen, waarbij cultuur werd gekoppeld aan maatschappelijke thema's en duurzame ontwikkelingsdoelen. Verder is geïnvesteerd in rookvrije kind- en sportomgevingen, een gezonder voedingsbeleid op scholen en de vergroening van de leefomgeving. Bij nieuwbouw en reconstructies werden ontspanningsplekken geïntegreerd, wat de sociale infrastructuur duurzaam versterkt en bijdraagt aan de kwaliteit van leven in de regio.

*** Woningbouw**

In februari 2024 heeft de raad de kaders vastgesteld voor de woningbouwopgave van Eijsden-Margraten tot 2030, met als doel de realisatie van circa 1.000 woningen. Deze kaders zijn gebaseerd op het woonbehoefteonderzoek en de Woonzorgvisie 2024-2030. Ook is prioriteit gegeven aan duurzame ontwikkeling en diversiteit in woonvormen. Er is gestuurd op de ontwikkeling van zorgwoningen in kernen met aanwezige voorzieningen zoals Eijsden, Margraten, Cadier en Keer, en Gronsveld. Tegelijkertijd werden inbreiding en hergebruik van bestaande panden, zoals splitsingen en tijdelijke woonvormen zoals tiny houses, maximaal gefaciliteerd.

Bij nieuwbouw en reconstructie van wegen is vergroening en ruimte voor ontmoeting geïntegreerd om

de kwaliteit van de leefomgeving te verbeteren. Onder andere is een vergroeningsregeling ingezet die 1.018 m² stenen verving door groen. Het behoud van de dorpse structuur stond centraal, waarbij karakteristieke eigenschappen van kernen werden gerespecteerd

Nieuwe stappen werden gezet in woningbouwversnelling door efficiëntere vergunningprocessen en verkenning van instrumenten zoals zelfbewoningsplicht en huisvestingsverordeningen.

*** Preventie in het sociaal domein**

In 2024 heeft de gemeente Eijsden-Margraten zich sterk gericht op preventie in het sociaal domein, met als doel armoede, sociaal isolement en problematische schulden vroegtijdig te signaleren en aan te pakken. Dit werd ondersteund door de aanstelling van een consultant schuldhulpverlening, die 450 signalen van financiële problemen behandelde en inwoners naar passende hulp doorverwees. Daarnaast werd een integraal beleid gevoerd in samenwerking met de Kredietbank, wat zorgde voor effectievere en makkelijk toegankelijke hulpverlening. De activiteiten waren ingebed in het uitvoeringsplan Armoede en Schuldhulpverlening 2022-2025, dat als leidraad dient voor alle preventieve maatregelen.

Er is ook ingezet op de ondersteuning van kwetsbare groepen en verbetering van maatschappelijke participatie. Dit omvatte intensieve begeleiding van statushouders en nieuwkomers, waardoor zij beter konden integreren via taalcursussen, werkbemiddeling en maatschappelijke begeleiding binnen de gemeente. Jongerenwerk speelde daarnaast een cruciale preventieve rol, met activiteiten zoals huiskamerklassen en jongereninloop, gericht op signalering van hulpvragen en het versterken van sociale structuren rond jeugdigen. Dit was onderdeel van een breder preventiebeleid dat de nadruk legde op het stimuleren van gezondheid, educatie en sociale cohesie .

Tot slot richtte de gemeente zich op het bevorderen van een gezonde leefstijl onder inwoners. Onder het JOGG-programma werden beweegvriendelijke schoolpleinen gerealiseerd, en werd ingezet op gezondere voeding en rookvrije omgevingen voor kinderen. Ook is de samenwerking binnen het regionale preventie-akkoord versterkt, met focus op preventieve interventies tegen middelengebruik. Door het thema preventie te verbinden met brede partnerschappen, zoals met de GGD en maatschappelijke organisaties, blijft de gemeente voortbouwen aan een duurzame en inclusieve leefomgeving

*** Landschap, natuur, duurzaamheid**

In 2024 heeft Eijsden-Margraten zichtbare resultaten behaald op het gebied van landschap, natuur en duurzaamheid. Een belangrijk speerpunt was het behoud en de versterking van landschappelijke kwaliteiten door bescherming, herstel en uitbreiding van authentieke landschapselementen zoals hagen, bosjes en graften. Ecologisch bermenbeheer en de aanleg van nieuwe flora- en faunastroken hebben de biodiversiteit vergroot en nieuwe leefgebieden voor vogels en insecten gecreëerd.

Daarnaast werd gewerkt aan strategische grondaankopen om ecologische verbindingzones te realiseren en natuurontwikkeling te versterken, inclusief samenwerkingen voor projecten zoals de herontwikkeling van het Noordal en het Zuidelijk Maasdal.

Verder zijn lokale duurzame initiatieven ondersteund, zoals het stimuleren van bomen- en bosaanplant en bijenwelzijn, en is gewerkt aan verduurzaming bij reconstructies in de openbare ruimte. Er werden bewustwordingsprogramma's uitgerold rondom lokaal voedsel en een duurzame leefomgeving, en het bomenplan, dat gericht is op groen onderhoud en vergroening van dorpsranden. Deze inspanningen hebben geresulteerd in een sterker landschap en een duurzamer Eijsden-Margraten.

*** Dienstverlening en bestuurscultuur**

In 2024 heeft de gemeente Eijsden-Margraten belangrijke stappen gezet in het versterken van de dienstverlening, bestuurscultuur en openbare veiligheid. De dienstverlening werd verbeterd door een teamgerichte aanpak met nadruk op mensgerichte processen en efficiënte ICT-transities, waaronder de voorbereiding van een nieuw werkplekconcept en financieel systeem. Tegelijkertijd zijn klanttevredenheidsmetingen structureel geïntegreerd in beleid, terwijl via bewustwordingstrainingen zoals Security & Privacy Awareness de digitale veiligheid en gegevensbescherming zijn verbeterd.

Op het gebied van bestuurscultuur werd ingezet op transparantie en participatie, onder andere door verdere implementatie van de Wet Open Overheid (Woo). De nieuwe organisatiekoers werd uitgewerkt met vijf strategische speerpunten (Een gezonde en solide financiële huishouding, Realiseren van mensgerichte dienstverlening, Opgavegericht werken, Ontwikkelen van eigenaarschap en een Vitale organisatie), zoals het ondersteunen van werknemersontwikkeling en het creëren van een vitale organisatie. Bestuurlijke samenwerkingen, zoals de Agenda Zuid-Limburg, speelden een centrale rol in het versterken van regionale verbindingen en beleidsdoelstellingen.

Wat betreft openbare orde en veiligheid zijn inspanningen gericht op leefbaarheid en preventie. Buurtbemiddeling werd in 27 gevallen ingezet, terwijl thema's als jeugdoverlast en verward gedrag werden geadresseerd binnen een Integraal Veiligheidsplan. Er is voortgebouwd aan projecten zoals 'Veilig Buitengebied' en het Keurmerk Veilig Ondernemen, en een focus op het beperken van winkeldiefstallen en vernielingen toonde concrete resultaten in het verlagen van criminaliteitscijfers.

4. Financiële terugblik

De jaarrekening 2024 sluiten we nu af met een negatief saldo van € 1.461.131.

Verloop rekeningsaldo jaarrekening 2024	
saldo begroting 2024	46.825
1e burap 2024 en structurele wijziging	-216.526
Saldo begroting na 1e burap en structurele wijziging	-169.701
2e burap 2024	1.480.295
Saldo begroting na 2e burap	1.310.594
Winstbestemming 2e burap 2024 (storting in algemene reserve)	1.310.594
Resultaat jaarrekening 2024 (onttrekking uit de algemene reserve)	-1.461.131
Mutaties Algemene reserve	-150.537

Jaarrekening 2024 – Samenvatting van de mutaties

De begroting 2024 startte met een positief saldo van € 46.825. Bij de 1e bestuursrapportage (Burap) werd een negatieve bijstelling van € 171.776 doorgevoerd. Inclusief de structurele wijzigingen resulteerde dit in een bijgestelde begroting met een negatief saldo van € 169.701.

De 2e Burap bracht een positieve bijstelling van € 1.480.295 met zich mee. Na verwerking van deze bijstelling kwam het geprognosticeerde saldo voor 2024 uit op een positief bedrag van € 1.310.594. Dit positieve saldo is door uw raad toegevoegd aan de algemene reserve, waardoor het begrotingssaldo op nul uitkwam.

De belangrijkste mutaties na de 2e burap betroffen:

- Een negatieve bijstelling van € 1,4 miljoen door de afkoop van leasecontract met Econocom,
- Een negatief effect van € 1 miljoen als gevolg van uitkeringen in het kader van de Participatiewet,
- Een positieve mutatie van € 316.000 in verband met Oekraïne,
- Een toename van de Algemene Uitkering met € 325.000.

Voor een uitgebreide toelichting op deze cijfers wordt verwezen naar de afzonderlijke programma's. In deze programma's is, met inachtneming van de spelregels uit de financiële verordening, een gedetailleerde analyse van de verschillen opgenomen.

Onderstaand volgt een overzicht van het saldo van de programma's op hoofdlijnen.

Programma	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Afwijking 2024	Toelichting
Programma 1 Mens & Samenleving	-€ 19.682.725	-€ 19.837.505	-€ 154.780	nadeel
mutaties reserves programma 1	-€ 1.048.489	-€ 1.048.489	€ 0	
Saldo na bestemming	-€ 20.731.214	-€ 20.885.994	-€ 154.780	nadeel
Programma 2 Landschap & Natuur	-€ 59.153	-€ 126.855	-€ 67.702	nadeel
mutaties reserves programma 2	€ 260.745	€ 365.806	€ 105.061	voordeel
Saldo na bestemming	€ 201.592	€ 238.951	€ 37.359	voordeel
Programma 3 Klimaat & Energie	€ 441.044	€ 552.572	€ 111.528	voordeel
mutaties reserves programma 3			€ 0	
Saldo na bestemming	€ 441.044	€ 552.572	€ 111.528	voordeel
Programma 4 Wonen & Mobiliteit	-€ 6.670.782	-€ 6.495.355	€ 175.427	voordeel
mutaties reserves programma 4	-€ 532.481	-€ 514.581	€ 17.900	voordeel
Saldo na bestemming	-€ 7.203.263	-€ 7.009.936	€ 193.327	voordeel
Programma 5 Bestuur & Bedrijfsvoering	€ 26.718.289	€ 25.119.725	-€ 1.598.564	nadeel
mutaties reserves programma 5	€ 573.552	€ 523.552	-€ 50.000	nadeel
Saldo na bestemming	€ 27.291.841	€ 25.643.277	-€ 1.648.564	nadeel
Totaal Generaal	€ 0	-€ 1.461.131	-€ 1.461.131	Nadeel

Van 2e bestuursrapportage 2024 naar jaarrekening 2024

Ten opzichte van de 2e bestuursrapportage 2024 is het saldo van de jaarrekening € 1.461.131 nadeliger. 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 na 2e burap 2024			€ 0
Programma 1 Mens & Samenleving			
Een inclusieve samenleving (o.a. participatie en Oekraïne)	-€ 323.833		
Toekomstbestendig onderwijs	-€ 59.143		
Trendbreuk Eijsden-Margraten		€ 72.193	
Zorg op maat met focus op kostenbeheersing		€ 161.296	
Diversen	-€ 5.293		
Totaal Programma Mens & Samenleving	-€ 388.269	€ 233.489	-€ 154.780
Programma 2 Landschap & Natuur			
Behoud en versterken landschapskwaliteiten	-€ 103.316		
Transformatie van de landbouw		€ 24.908	
Vrijetijdseconomie in balans met landschap en leefomgeving		€ 10.705	
Mutatie reserves programma 2		€ 105.061	
Totaal Programma Landschap & Natuur	-€ 103.316	€ 140.674	€ 37.358
Programma 3 Klimaat & Energie			
Op weg naar een energieneutrale toekomst		€ 20.917	
Optimaliseren luchtkwaliteiten		€ 14.361	
Van afval tot grondstof		€ 76.250	
Totaal Programma Klimaat & Energie	€ 0	€ 111.528	€ 111.528
Programma 4 Wonen & Mobiliteit			
Woningbouw naar behoefte in elke kern		€ 48.876	
Zorgvuldige implementatie Omgevingswet		€ 39.559	
Openbare ruimte als visitekaartje	-€ 100.345		
Vastgoed		€ 180.626	
Mutatie reserves programma 4		€ 17.900	
Diversen		€ 6.711	
Totaal Programma Wonen & Mobiliteit	-€ 100.345	€ 293.672	€ 193.327
Programma 5 Bestuur & Bedrijfsvoering			
Personeel	-€ 76.188		
Mutatie reserves programma 5	-€ 50.000		
Een open en transparant Bestuur	-€ 475.444		
Inspraak is een vanzelfsprekendheid		€ 39.136	
Een gezonde en solide financiële huishouding		€ 422.414	

	nadelig	voordelig	Saldo
Een goed toegankelijke en veilige ICT-omgeving (afkoop Econocom)	-€ 1.529.483		
Veiligheid; een gezamenlijke verantwoordelijkheid		€ 29.166	
Diversen	-€ 8.165		
Totaal Programma Bestuur & Bedrijfsvoering	-€ 2.139.280	€ 490.716	-€ 1.648.564
Saldo Jaarrekening 2024	€ -2.731.210	€ 1.270.079	€ -1.461.131

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.

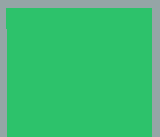
Programmaverantwoording

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 2024 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 2024. Aangezien 2024 ten einde is kan het verkeerslicht derhalve alleen groen of rood zijn.

Bij de kaderstellende documenten zijn (daar waar mogelijk) hyperlinks opgenomen. Middels deze hyperlinks komt u direct bij betreffende kaderstellende documenten uit.

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 €10.000 per kostenplaats worden in de jaarrekening bij de programma's toegelicht.

Afwijkingen groter van € 100.000 lichten wij altijd toe.

Indicatoren

Zoals voorgeschreven voorziet ook de begroting 2024 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: Kwaliteit van Leven

1.1 Een inclusieve samenleving

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

1.1 Een inclusieve samenleving

Veel mensen in onze gemeente hebben het 'goed'. Ze hebben een baan, inkomen, sociale contacten, voelen zich gewaardeerd en geaccepteerd. Echter niet voor iedereen is dat het geval. Onze ambitie is dat Eijsden-Margraten een inclusieve samenleving is waarin iedereen die mee wil doen ook mee kan doen als ook gestimuleerd wordt om mee te doen. Een uitdaging die groter is dan in voorgaande jaren. In dit veranderde tijdperk zien we een grote toename van armoede. Dit vraagt om anders inzetten van mens kracht, en waar nodig om meer menskracht, en een groter beroep op middelen.

De groeiende stroom vluchtelingen, de toename van de taakstelling op statushouders en het nieuwe inburgeringsstelsel maakt dat het team aan specialisten wordt uitgebreid. Hierdoor kunnen we doorgaan met het goed laten inburgeren van statushouders en nieuwkomers. We bieden passende huisvesting, geven hen goede begeleiding, stimuleren hen Nederlandse taal machtig te worden en laten hen kennis maken met de gemeenschap om ze hiermee sneller en succesvoller te laten participeren in de maatschappij en actief bij te dragen aan onze samenleving. Voor afgewezen asielzoekers of illegale migranten wordt aangesloten bij het Rijksbeleid.

Sociale dienst Eijsden-Margraten staat voor het verlenen van dienstverlening aan inwoners die meer kwetsbaar zijn. We ondersteunen mensen met mindere kansen op de arbeidsmarkt intensief en staan hen persoonlijk bij, bij het vinden van (vrijwilligerswerk)werk en/ of een passende inkomensondersteuning zodat ook zij actief kunnen blijven deelnemen in de samenleving en onze gemeenschappen. Daarnaast wordt nog meer ingezet op vroeg signaleren van armoede en schuldenproblematiek om daarmee armoede, sociaal isolement en psychische en lichamelijke gevolgen van schulden te beperken of te voorkomen. Dit maakt dat het beroep op middelen strak gemonitord wordt zodat tijdig kan worden bijgesteld.

Continueren vroegsignalering schuldenproblematiek

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Wij voeren de activiteiten van het geactualiseerde uitvoeringsplan Armoede en Schuldhelpverlening 2022-2025 uit. In 2024 zetten we in op het voorkomen van armoede en schulden (preventie), het bestrijden van armoede en schulden en het verzachten van armoede en schulden.

We investeren in een grotere inzet van een consulent schuldhelpverlening in vaste dienst bij de gemeente met als doel het vroegtijdig signaleren van schulden bij inwoners.

We voeren deels regie op het proces schuldhelpverlening door de toegang bij de gemeente te beleggen i.p.v. bij de Kredietbank, waardoor de inwoner een integrale ondersteuning krijgt vanuit de vroeg signalering en de beoordeling aanmelding bij de Kredietbank.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Een klantmanager schuldhelpverlening is aangesteld en deze voert de taken behorende bij de functie uit. Er is geïnvesteerd in de samenwerking met kredietbank en er heeft structureel overleg plaatsgevonden over voortgang tussen de gemeente en kredietbank.

We hebben ingezet op vergroten van de zichtbaarheid en mogelijkheden voor inwoners met financiële problemen. We voerden een actief vroegsignaleringsbeleid.

In 2024 hebben we gezamenlijk met de kredietbank regie gevoerd op het proces van schuldhelpverlening. Inwoners hebben ervaren dat deze integrale ondersteuning hen profijt heeft opgeleverd.

Investeren in begeleiding statushouders en nieuwkomers.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

We voeren de Wet inburgering uit. Statushouders en nieuwkomers kunnen beter en sneller integreren in onze samenleving door de begeleiding die wij bieden. Ze worden gestimuleerd door o.a. deelname aan taalcursussen om deel te worden van de gemeenschap en hen zo snel en succesvol te laten participeren in de samenleving.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

We hebben in 2024 de nieuwe wet inburgering uitgevoerd. Inburgering wordt door statushouders gevolgd bij het Vista College. Er zijn meerdere startmomenten per jaar. De maatschappelijke begeleiding wordt geboden door Vluchtelingenwerk Nederland. Financiële ontzorging wordt verzorgd door de kredietbank Limburg. Er zijn lokale initiatieven ontwikkeld zoals het taalcafé, empowerment voor vrouwen, training starten met geld, learn dutch en extra inzet op taallessen die kunnen bijdragen aan de participatie van onder andere de inburgeraars. De klantmanagers voeren regie op het verloop van de nieuwe inburgeraars.

Inwoners via SEM actief begeleiden naar werk of inkomensondersteuning

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

SEM ondersteunt de inwoners met de inkomensvoorziening en re-integratie. Hierbij leren we onze inwoners steeds beter kennen.

De ontwikkelingen binnen het domein van participatie n.a.v. het landelijke programma Participatiewet in Balans worden vertaald naar beleid en uitvoeringsregels in samenwerking met de regio.

We implementeren in Maastricht-Heuvelland de uitkomsten vanuit de businesscase over de fusie van ketenpartners re-integratie (MTB, Podium24 en Annex).

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Met de aanname van beleidsmedewerkers participatie is het proces tot komen van eigen lokaal beleid van start gegaan. Met de komst van de integrale verordening sociaal domein breed is een eerste grote stap gemaakt richting lokaal uitvoering geven aan de participatiewet.

Regionaal is in 2024 hard gewerkt aan de visie op de re-integratieketen. Deze wordt in 2025 het komende jaar ter besluitvorming aan de Raad voorgelegd.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6140002 Antidiscriminatie voorziening	0	-12	-12	-16	-4	38
6610000 Participatiewet	467	306	773	-236	-1.009	-131
6610100 Bijstandbesluit zelfstandigen	-251	132	-119	-10	109	-92
6610800 Sociale dienst Eijsden-Margraten	-35	0	-35	-13	22	-62
6611000 Sociale werkvoorziening	-1.892	0	-1.892	-1.950	-59	3
6614000 Minima regelingen	-336	0	-336	-273	63	-19
6614001 Bijzondere bijstand	-325	203	-121	-78	43	-36
6614002 Armoedebestrijding kinderen	-50	40	-10	-12	-1	11
6621000 Vluchtelingenwerk	-4	4	0	0	0	0
6621010 ROA	-138	2	-135	-135	0	0
6621020 Inburgering	-40	-15	-55	-71	-16	28
6621021 Huisvesting tbv inburgering	48	-92	-44	4	48	-109
6623000 Re-integratie	-393	0	-393	-314	78	-20
6624000 IOAW uitkeringen	-188	20	-168	-157	11	-6
6625000 IOAZ	-38	23	-15	-11	4	-25
6626000 Loonkostensubsidie	-265	0	-265	-207	58	-22
6670000 Welzijnswerk	-728	0	-728	-715	13	-2
6922020 Oekraïne	0	677	677	994	317	47
Resultaat	-4.166	1.289	-2.877	-3.200	-323	11

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6610000 Participatiewet

In 2024 heeft er een systeemwissel van het administratieve systeem plaatsgevonden binnen het sociale domein. Door deze wissel is er per abuis bij de tweede Burap een foutieve inschatting gemaakt van de periode van de reeds gerealiseerde kosten. Dit heeft geleid tot een te hoge aframing en derhalve per jaareinde een overschrijding van de kosten. Indien deze aframing niet had plaatsgevonden was de realisatie binnen de kaders gebleven.

Tevens is na doorlopen van de debiteuren positie de voorziening debiteuren Sociaal team verhoogd van € 547.000 naar € 700.000 waardoor er uit de exploitatie 2024 € 153.000 is onttrokken.

6610100 Bijstandbesluit zelfstandigen

Er werden nog 2 dossiers verwacht welke eind 2024 niet zijn toegekend.

6610800 Sociale dienst Eijsden-Margraten

De verwachte kosten zoals abonnementen en regio waren lager dan verwacht.

6614000 Minima regelingen

In 2024 zijn slechts een klein gedeelte van de aanvragen toegekend. In 2025 stappen wij over naar ambtshave toekenning.

6614001 Bijzondere bijstand

Het budget was berekend op uitkeringen leefgeldten voor statushouders. In 2024 is besloten om de leefgeldten niet meer uit te keren middels bijstand maar de kredietbank een lening te laten verstrekken met borg vanuit E-M. De verwachte begroting is daardoor niet gehaald.

6621021 Huisvesting tbv inburgering

Het voordeel is een combinatie van minder kosten huursuppletie (voordeel € 53.000) en meer kosten voor beheer en onderhoud (nadeel € 5.000).

6623000 Re-integratie

Door een tekort aan FTE is bij re-integratie de standaard uitgevoerd i.p.v. de verwachte extra zaken.

6626000 Loonkostensubsidie

Uitvoering door Podium24 , betaling vanuit E-M middels maandelijks voorschot, eindafrekening 2024 teveel betaald en terug ontvangen.

6922020 Oekraïne

Er zijn meer Oekraïners opgevangen dan verwacht hetgeen in combinatie met de hogere vergoeding een positief resultaat van € 300.000 meer dan begroot.

1.2 Een gezond verenigingsleven

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

1.2 Een gezond verenigingsleven

Eijsden-Margraten kenmerkt zich door een rijk verenigingsleven; harmonieën, fanfares, zangkoren, carnavalsverenigingen, jonkheden, schutterijen, heemkundeverenigingen, sportverenigingen en alle andere organisaties die de cultuur en tradities van onze dorpen en gemeenschappen vormgeven. Zij dragen bij aan de identiteit, het DNA, van onze gemeente en vormen mede het cement van onze samenleving.

Gezien de belangrijke rol van het verenigingsleven voor de sociale cohesie, de binding en leefbaarheid in de dorpen nu en naar de toekomst toe, wordt niet getornd aan het huidige subsidiebeleid voor verenigingen. Het huidige subsidiebeleid wordt gezien als een basissubsidie. De omvang van de beschikbare subsidiemiddelen blijft hiervoor ongewijzigd. Na afloop van de lopende subsidieperiode (2021 t/m 2024) wordt het beleid nader tegen het licht gehouden.

Nieuw is de introductie van een maatschappelijke stimuleringsubsidie. Hiermee worden verenigingen aangespoord om bijdragen te leveren aan sociaal maatschappelijke opgaven. Bovenop de basissubsidie kunnen verenigingen hiermee extra middelen genereren voor nieuwe activiteiten. Deze aanvullende subsidieregeling heeft tevens ten doel om een impuls te geven van deelname aan sociale activiteiten. Door vrijgevallen subsidie is budget beschikbaar voor het maatschappelijk stimuleringsubsidie.

Naast het waarderen in financiële zin worden verenigingen op het gebied van vergunningverlening actief gefaciliteerd.

Verenigingen in de gemeente staan voor uitdagingen. Zowel in het vinden van vrijwilligers als het binden van leden. Inwoners zoeken naar een flexibelere manier van sporten en bewegen. Wanneer er signalen zijn dat er in een kern diverse behoeften en wensen zijn waarin nog niet is voorzien, willen wij verenigingen, als zij hier voor open staan, ondersteunen bij het verbreden van hun (maatschappelijke) rol in de kernen. Dit kan ook de levensvatbaarheid van de verenigingen vergroten.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Een actief faciliterende vergunningenaanpak richting verenigingsleven opzetten.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

De verenigingsconsulent is aanspreekpunt voor de verenigingen.

Naast aanspreekpunt is/wordt de verenigingsconsulent het aanspreekpunt voor de verenigingen om meer in te zetten op een verbreding van de maatschappelijke rol. Concreet betekend dit:

- dat bij (complexe) vragen van verenigingen de verenigingsconsulent de verbinder is tussen de verschillende betrokken afdelingen in de gemeente.
- dat de verenigingsconsulent betrokken is bij het maken en realiseren van de plannen die verenigingen op dit punt willen inzetten.
- dat wordt meegedacht en advies wordt ingewonnen, etc zodat het verenigingen stimuleert en helpt om deze verbreding te realiseren.
- dat er tijdig wordt gesignaleerd en gerapporteerd op o.a voortgang, resultaten, knelpunten en mogelijkheden.
- samen met de afdeling VVTH+ wordt afgestemd op welke manier de vergunningaanvragen actief gefaciliteerd kunnen worden; in 2024 wordt dit nader uitgewerkt:

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De verenigingsconsulent heeft in 2024 gestreefd naar een goede samenwerking tussen de afdelingen en heeft naast zijn rol als verbinder ca 70 verenigingen ondersteund bij diverse praktische en/ of beleidsmatige vraagstukken.

Bij vragen rond vergunningaanvragen door verenigingen heeft de consulent geschakeld met VVTH+. De verenigingsconsulent is indien nodig aangeschoven bij het gesprek tussen de klantadviseur vergunningverlening en de vereniging. Voor evenementenvergunningen is de afdeling VVTH+ eind 2024 gestart met aanbrengen van verduidelijking/ vereenvoudiging in de regelgeving.

Ondersteunen verenigingen bij verbreden maatschappelijke rol in kernen

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

De verenigingsondersteuner:

- voert de scan Vitale Tool uit.

- ondersteunt verenigingen wanneer zij vragen hebben op het gebied van bijv. aanpassing accommodaties, aanbieden activiteiten en de mogelijkheden van het verbreden van hun (maatschappelijke) rol.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De verenigingsondersteuner heeft in 2024 opnieuw de Vitale Tool uitgezet onder verenigingen. Daarnaast heeft hij ca. 70 verenigingen ondersteund bij vragen die zij hadden op het gebied van bijv. aanpassing accommodaties, aanbieden activiteiten en de mogelijkheden van het verbreden van hun (maatschappelijke) rol.

Subsidiebeleid opnieuw tegen het licht houden

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Voornemens om in 2024 het subsidiebeleid opnieuw te herijken.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Wij zijn in 2024 gestart met de voorbereiding op de herijking van het subsidiebeleid. De herijking staat voor 2025 gepland.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6540011 Culturele activiteiten (subsidies)	-94	94	0	-8	-8	0
6560021 Wielersport- en recreatie	-10	0	-10	-11	-1	7
Resultaat	-104	94	-10	-19	-9	89

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

1.3 Toekomstbestendig onderwijs

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

1.3 Toekomstbestendig onderwijs

Alle kinderen in onze gemeente moeten, ongeacht hun achtergrond en omstandigheden, dezelfde ontwikkelkansen hebben en opgroeien in een veilige en gezonde omgeving. De eerste levensjaren zijn cruciaal in de ontwikkeling van kinderen op het gebied van taal, cognitieve vaardigheden, sociale emotie en motoriek. We investeren derhalve in een doorgaande leerlijn om daarmee de ontwikkelingsachterstanden zoveel mogelijk te verkleinen. Dat gebeurt, vanuit preventie, via de Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE). Naast de professionele inspanningen die gedaan worden in de ontwikkeling van een kind zal de komende jaren door het onderwijsveld een beweging gemaakt worden naar "ouderverantwoordelijkheid". Ouders hebben de primaire verantwoordelijkheid in de ontwikkeling en opvoeding van het kind.

Naast het investeren in de Voor- en Vroegschoolse Educatie wordt geïnvesteerd in kwalitatief goed onderwijs en passende huisvesting.

Uitgangspunt vormt het behoud van scholen en kinderopvang in de kernen, mits kwaliteit van het onderwijs gegarandeerd kan worden en voldoende draagvlak aanwezig is voor de voorziening. Vanuit het aanbieden van kwalitatief onderwijs zullen we naast het kritisch blijven volgen van de

groepsgrootte van klassen ook ontwikkelingen in de omgeving monitoren, zodat voor wat betreft de huisvesting tijdig geanticipeerd kan worden op overvolle klassen.

Samen met de het schoolbestuur en kinderpartners werkt de gemeente aan een sterk “ontwikkel”-klimaat voor de kinderen in onze gemeente. Kinderopvang en basisonderwijs hebben, als voorzieningen waar de jeugd zich ontwikkelt, een belangrijke funderende rol in de maatschappij. Dit vraagt dat we samen met partners actief bezig zijn optimale voorbereiding van kinderen op de maatschappij van vandaag en die van morgen. De gemeente heeft, vanuit haar wettelijke plicht, een belangrijke rol in de facilitering van het onderwijs door passende en voldoende onderwijshuisvesting ter beschikking te stellen.

Er is sprake van zorgplicht wanneer het volgens de criteria uit de wet- en regelgeving noodzakelijk is maatregelen te nemen.

In het Integraal Huisvestingsplan primair onderwijs gemeenten Eijsden-Margraten 2023-2038 (IHP) is het gemeentelijk onderwijshuisvestingsbeleid vastgesteld en juridisch en procedureel vorm geeft aan de zorgplicht.

In de uitvoeringsagenda van het IHP zijn een viertal business cases geformuleerd, dit betreft een drietal huisvestingsvraagstukken en een duurzaamheidopdracht voor de komende vier jaren.

Met kwalitatief goede onderwijslocaties die in het lesprogramma verbindingen legt met de lokale gemeenschap (gewoontes en tradities, cultuur, ondernemerschap en maatschappelijke vraagstukken) wordt tevens bijgedragen aan de attractiviteit van de kernen om er te gaan wonen.

Gezien onze grensligging en het bieden van een steviger toekomstperspectief voor onze kinderen, wordt naast Nederlandstalig onderwijs meertalig onderwijs met Frans en dialect in het basisonderwijs gestimuleerd.

In het kader van gezondheid en vitaliteit wordt ingezet op het concept van de “Gezonde Groene School”. Naast het stimuleren van gezonde voeding op school wordt ook het bewegen op scholen gestimuleerd. Hiermee wordt bijgedragen aan het leggen van een basis voor een gezonde leefstijl en wordt de motorische ontwikkeling bevorderd.

De ontwikkeling van aantallen leerlingen in klassen kritisch volgen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In het kader van het IHP worden 1 keer per 2 jaar nieuwe leerling prognoses opgesteld door Pronexus. Op deze manier wordt gevolgd hoe het leerlingenaantal per school zich ontwikkelt. Tevens zal het leerlingenaantal per school ook een terugkerend bespreekpunt zijn tijdens het bestuurlijk overleg met het schoolbestuur.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Eind 2024 is er een nieuwe leerlingprognose opgesteld, deze prognose laat een stijging in het aantal leerlingen zien.

De leerlingprognose is gebruikt als input voor de uitwerking van de businesscases van het IHP.

Investeren in Voor- en Vroegschoolse Interventie (VVE)

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In 2022 is er samen met de kindpartners gewerkt aan een Onderwijsachterstandenbeleid Eijsden-Margraten, hierin zijn diverse onderdelen samen uitgewerkt waaronder het VVE Beleid en hoe we de ontvangen rijks gelden hierbij willen inzetten. Dit beleidsplan is in 2023 vastgesteld en is gestart met uitvoering van de in het beleidsplan opgenomen ambities.

Binnen het Onderwijsachterstandenbeleid gaan we in 2024 samen met de kind partners aan de slag met de volgende thema's: Doorgaande lijn, ouderbetrokkenheid, toeleiding & bereik en monitoring & evaluatie.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 is er geïnvesteerd in VVE door middel van subsidieverstrekking aan Mik en Spelenderwijs Kindoptwikkeling. Zij voeren in onze gemeente de VVE educatie uit op de peuterspeelzalen.

In het kader van doorgaande lijn is er eind 2024 het knoooput -9 maanden tot 4 jaar opgericht. Dit betreft een overleg met diverse partners die betrokken zijn bij een kind of gezin. Gezamenlijk wordt bekeken , met ouders erbij, welke passende ondersteuning nodig is.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6420001 GOAB (Gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid)	0	0	0	0	0	0
6420002 NPO (Nationaal Programma Onderwijs)	0	0	0	0	0	0
6480000 Leerlingenvervoer	-384	0	-384	-418	-35	9
6480010 Leerplicht	-189	0	-189	-189	0	0
6650000 Kinderopvang	-255	-41	-296	-320	-25	8
6650001 Gastouderopvang	-85	85	0	0	0	0
Resultaat	-913	45	-868	-928	-59	7

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

1.4 Ontmoetingsruimten in elke kern

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

Ontmoetingsruimten in elke kern

Ontmoeten vinden we een belangrijke factor voor het bevorderen van de vitaliteit en geluk van onze inwoners. Behoeften en vraagstukken van onze inwoners kunnen daarmee preventief in een vroegtijdig stadium in beeld komen en opgepakt worden. Voor het stimuleren van betrokkenheid, het tegengaan van eenzaamheid, het met elkaar in contact zijn, samen activiteiten doen en het faciliteren van een gezond verenigingsleven is het van belang dat er in de directe nabijheid goed toegankelijke ruimten zijn waar onze inwoners elkaar kunnen ontmoeten. Vanuit deze optiek wordt ingezet op behoud van de huidige gemeenschapshuizen en wordt het uitgangspunt gehanteerd dat in elke kern een gemeenschapshuis of ontmoetingsruimte aanwezig is en gefaciliteerd wordt, zonder daarbij als

gemeente de exploitatie daarvan zelf ter hand te nemen. De "Hoeskamers" blijven we derhalve financieel waarderen en stimuleren. De transformatie van het voormalige voetbalcomplex Oranje Boys tot ontmoetingsplek, wordt verder geformaliseerd en vormgegeven.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In elke kern een gemeenschapshuis of ontmoetingsruimte faciliteren.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In 2024 ondersteunen we de gemeenschapshuizen middels de subsidieregeling maatschappelijke accommodaties met betrekking tot groot onderhoud.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 is aan 1 jeugdaccommodatie en 1 sportaccommodatie subsidie toegekend ogv de subsidieregeling maatschappelijke accommodaties. Voor de gemeenschapshuizen is geen bijdrage verleend/aangevraagd.

Stimuleren en ondersteunen Hoeskamers

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Wij continueren het beleid en zorgen voor faciliteiten van de huiskamers, ons uitgangspunt is: 1 huiskamer per dorpskern. Een en ander dient binnen de beschikbare middelen te worden gerealiseerd.

Wij ondersteunen vrijwilligers, die de huiskamers runnen. De ondersteuning bestaat uit subsidiering van de stichting Vrijwillige Hulpdienst Eijsden-Margraten en inzet van professionele ondersteuning (gemiddeld 8 uur per week) van een opbouwwerker van de Stichting Trajekt.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Wij hebben 11 huiskamers ondersteund. De ondersteuning bestond uit subsidiering van activiteiten, zorgen voor ruimtes en inzet van 8 uur per week van welzijnswerker van stichting Trajekt voor professionele ondersteuning van circa 80 vrijwilligers van de huiskamers.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6670100 Overig maatschappelijk werk	-40	40	0	0	0	0
6670200 Gemeenschapshuizen	-1	0	-1	-1	-1	79
6670201 Subsidies maatschappelijke accommodaties	-82	0	-82	-82	0	0
Resultaat	-123	40	-83	-84	-1	1

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

1.5 Sporten en bewegen voor jong en oud

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

1.5 Sporten en bewegen voor jong en oud

Buiten spelen, sporten en bewegen – waar mogelijk in een natuurlijke omgeving - en daarmee werken aan een gezonde levensstijl draagt bij aan de vitaliteit en gezondheid van onze inwoners. In dat licht wordt het accommodatiebeleid gecontinueerd en blijven we buiten spelen en bewegen faciliteren. Dit betekent dat we in de kernen Eijsden, Gronsveld, Cadier & Keer, Margraten en Mheer toekomstgericht blijven investeren in de sportaccommodaties en in de overige kernen het onderhoudsniveau van de accommodaties op peil houden.

Om de effecten van afname van beschikbaarheid van vrijwilligers bij (sport)verenigingen op te vangen, wordt budget vrijgemaakt. Dit budget is bedoeld voor het beschikbaar stellen van materieel dan wel het bieden van tijdelijke ondersteuning.

We zetten daarnaast in op behoud van een zwembad in Eijsden en wordt – mede vanuit de verduurzamingsopgave - in deze bestuursperiode onderzoek uitgevoerd naar een toekomstbestendige exploitatievorm.

Het stimuleren van collectief georganiseerde sport alsmede ook de individuele sport en beweegactiviteiten worden via het sportakkoord verder doorontwikkeld. Hierbij wordt in beeld gebracht welke behoeften er binnen de gemeente bestaan. Innovatieve ideeën van inwoners en gebruikers worden gestimuleerd en gefaciliteerd.

Door de structurele voortzetting van het programma "Jeugd aan zet" blijven we participatie en ontmoeting voor jongeren stimuleren. Jongeren zijn letterlijk aan zet om samen met de gemeente ideeën te ontplooien.

Het accommodatiebeleid continueren.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In 2024 wordt gestart met het opzetten van het IHP Sportaccommodaties.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In september 2024 is de gemeente gestart met het opstellen van het IHP Sportaccommodaties. Het is opgenomen in de raadsplanning en is voorzien voor de raad in september 2025.

Het Sportakkoord verder verdiepen en uitvoeren.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Samen met de gemeenten Gulpen-Wittem en Valkenburg aan de Geul voeren we het sportakkoord uit.

Voor 2024 betekent dit concreet dat we samen met onze partners (verenigingen, GGD, Envida etc) werken aan vier thema's:

- sportief en gezond opgroeien
- meedoen door bewegen
- sterk en vitaal verenigen
- ruimte om te bewegen.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 is samen met onze partners (verenigingen, GGD, Envida etc) gewerkt aan het uitvoering geven aan vier thema's:

- sportief en gezond opgroeien
- meedoen door bewegen
- sterk en vitaal verenigen
- ruimte om te bewegen

Sportief en gezond opgroeien:

Binnen het basisonderwijs is een MQ-scan uitgevoerd inzake motorische ontwikkelingen van kinderen en het bereiken van kinderen met een verlaagde motoriek of beweegangst. Tevens is uitvoering

gegeven aan het beweegprogramma Ben Bizzie, waarbij kinderen die motorisch gezien achterlopen een extra beweegprogramma krijgen (buiten de gymlessen om). Extra beweegmomenten tijdens schooltijd.

Voor de oudere(n) doelgroep is uitvoering gegeven aan het Programma In Beweging, waarbij een beweegcoach ouderen die niet sporten en bewegen helpt met het verkrijgen van kracht en zelfvertrouwen, waarna zij weer duurzaam kunnen doorstromen naar het beweegaanbod.

Meedoen door bewegen:

Vanuit de middelen van het Sportakkoord is in 2024 een beweegmakelaar gestart, welke zich zowel op jonge als oude doelgroep focust en helpt bij de doorstroom naar het beweegaanbod. Denk hierbij aan jongeren en ouderen die weinig bewegen in beweging krijgen en structureel laten doorstromen naar beweegaanbod/verenigingen. Extra focus beweegcoach in kernen Margraten en Eijsden, omdat hier de opgave het grootst is.

Sterk en vitaal verenigen:

Voor verenigingen is digitaal sportcafé georganiseerd met als thema Old Stars en gezonde kantine in samenwerking met JOGG uitgerold.

Ruimte om te bewegen:

Het beleidsplan spelen en bewegen is opgesteld, dit is een integrale samenwerking, waarbij de uitvoering van het plan bij Openbare Ruimte ligt. Voor het thema sportieve en beweegvriendelijke schoolpleinen aanpassingen speelgelegenheid openbare schoolpleinen.

Stimuleren participatie en ontmoeting van jongeren.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Uitvoering geven aan het programma Jeugd aan Zet. Voor 2024 betekent dit concreet dat er 10 activiteiten worden georganiseerd i.s.m. de jeugd. Jongeren worden uitgenodigd om ideeën te ontplooien gericht op participatie en ontmoeting.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Er is uitvoering gegeven aan het programma Jeugd aan Zet. In 2024 zijn er 10 activiteiten georganiseerd i.s.m. de jeugd. Jongeren zijn uitgenodigd om ideeën te ontplooien gericht op participatie en ontmoeting. Activiteiten die zijn uitgevoerd: winter- en lentegames, dikke banden race, aquagames en workshops.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6530000 Bevordering sportdeelname	-86	0	-86	-87	-1	1
6530001 Subsidies sport	-89	0	-89	-84	5	-5
6530099 Spuk Gala Sport en bewegen-component	0	0	0	0	0	0
6531000 Groene sportvelden	-618	-8	-626	-637	-12	2
6670300 Buurtcoach	-15	0	-15	-11	4	-26
6670400 Jeugd- / jongerenwerk	-20	0	-20	-17	2	-13
6670401 Jeugd- /jongerenwerk (ov subsidies)	-44	2	-43	-40	2	-6
6670500 Subsidies ouderenwerk	-12	-6	-18	-18	0	0
Resultaat	-882	-12	-895	-894	1	0

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

1.6 Trendbreuk Eijsden-Margraten

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

Trendbreuk Eijsden-Margraten

Samen met de GGD zetten we in op een gezondere leefstijl. Hiertoe is een Preventie-akkoord Zuid-Limburg overeengekomen, dat bestaat uit een regionaal akkoord en 16 lokale preventie-agenda's. In het regionale akkoord zijn afspraken gemaakt met regionale partners met als doel lokale gezondheidswinst te boeken. Binnen de lokale preventie-agenda's hebben de gemeenten afspraken gemaakt op lokaal niveau.

In Eijsden-Margraten zetten we de komende jaren in op het terugdringen van alcoholgebruik, roken en overgewicht. We doen dit via een aantal lijnen: (a) bevorderen van bewegen en gezonde voeding op scholen waarbij we er naar streven om alle scholen te kunnen aanmerken als Gezonde School met beweegvriendelijke pleinen, (b) terugdringen overgewicht en obesitas bij kinderen via de Jongeren Op Gezond Gewicht (JOGG)-aanpak, (c) realiseren van meer rookvrije kind-omgevingen en (d) realiseren van meer gezonde sportomgevingen.

De preventieagenda van Eijsden-Margraten wordt verbonden met de uitvoering van al bestaande structuren rondom het Sportakkoord en JOGG Heuvelland. Hierdoor wordt op een integrale wijze duurzaam invulling gegeven aan positieve gezondheid voor al onze inwoners.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Inzetten op positieve gezondheid en uitvoering geven aan preventie-akkoord.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

We ontwikkelen een plan van aanpak (i.h.k.v. het Gezond en Actief Leven Akkoord) voor o.a. het terugdringen van middelengebruik, het stimuleren van een gezonde leefstijl en het stimuleren van sport en bewegen. We zetten in op bewustwording.

We continueren de JOGG (Gezonde Jeugd, Gezonde Toekomst) aanpak en samenwerking binnen JOGG Heuvelland én JOGG Zuid-Limburg. We geven uitvoering aan het plan van aanpak JOGG Heuvelland en ontwikkelen een plan van aanpak JOGG Eijsden-Margraten. Dit omvat o.a. initiatieven zoals gezondere voeding op scholen (wij adviseren scholen op een gezonder voedingsbeleid), steeds meer rookvrije kind-omgevingen en gezonde sportomgevingen (TeamFit).

We ontwikkelen een gezonde leefomgeving die bewegen, gezonde voeding en een gezonde leefstijl bevorderen.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

We hebben een plan van aanpak ontwikkeld en uitgevoerd (i.h.k.v. het Gezond en Actief Leven Akkoord) voor het terugdringen van middelengebruik, het stimuleren van een gezonde leefstijl en het stimuleren van sport en bewegen.

We hebben de JOGG (Gezonde Jeugd, Gezonde Toekomst) aanpak gecontinueerd. Evenals de samenwerking binnen JOGG Heuvelland én JOGG Zuid-Limburg. We hebben uitvoering gegeven aan het plan van aanpak JOGG 2024 en hebben een plan van aanpak JOGG voor 2025 opgesteld. We hebben hierbij gefocust op bewustwording.

We hebben de verbinding gelegd met het fysieke domein om een omgeving te creëren die bewegen, gezonde voeding en een gezonde leefstijl bevordert.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6480020 Preventieve logopedie	-40	0	-40	-41	-1	4
6714000 Basisgezondheidszorg	-843	45	-798	-722	76	-10
6714001 Subsidies basisgezondheidszorg	-9	-12	-21	-18	3	-12
6715000 Jeugdgezondheidszorg uniform deel	-983	-65	-1.048	-1.053	-5	1
6715099 Spuk Gala Gezondheid-component	0	0	0	0	0	∞
Resultaat	-1.875	-32	-1.906	-1.834	72	-4

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6714000 Basisgezondheidszorg

In 2024 zijn nog laat in het jaar gelden terug ontvangen over 2023 van de GGD inzake DUVO. Hiermee was geen rekening gehouden in de begroting na wijziging.

1.7 Zorg op maat met focus op kostenbeheersing

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

Zorg op maat met focus op kostenbeheersing

Vroeg of laat krijgen we allemaal met zorg te maken. We streven naar een kwalitatief goede, passende en liefdevolle ondersteuning dat zo dicht mogelijk bij de inwoner is georganiseerd zodat zij of hij zo lang mogelijk in hun eigen leefomgeving kunnen blijven wonen. Iedereen heeft recht op de hulp en ondersteuning die hij/zij nodig heeft.

In lijn met de landelijke trend stijgen ook in onze gemeente de kosten voor Maatschappelijke Ondersteuning (WMO) en rond de Jeugdzorg. Vanaf de decentralisatie in 2015 is het aantal meldingen per jaar gestegen van 1.000 naar ca 2.300 in 2021. Vergrijzing, demografische

ontwikkelingen, een toenemende vraag naar specialistische jeugdhulpverlening en verhoging van tarieven zijn hiervan de belangrijkste oorzaken. De kostenontwikkeling wordt uiteraard maandelijks geanalyseerd, gemonitord en gecontroleerd. Door de jaren heen en ook nu vinden er actualisaties van beleidskaders plaats.

De belangrijkste knop die van invloed is op de kostenontwikkeling lijkt en blijkt de inzet op preventie en vroegsignalering: het voorkomen dan wel minimaliseren dat zorg nodig is. In dat licht wordt ingezet op en geïnvesteerd in algemeen toegankelijke welzijns- en zorgvoorzieningen, het “voorliggende veld” en de inzet van de consulent Welzijn WMO en consulent Welzijn Jeugd. Het doel is (en blijft) om alleen maatwerk voorzieningen aan te bieden indien de algemene voorzieningen geen of onvoldoende oplossing bieden.

Aandacht wordt ook gegeven op de (planologische) sturing op woonzorg-initiatieven voor huisvesting van jeugdigen.

In het licht van preventie en vroegsignalering werken we integraal (één aanspreekpunt per gezin en een goed ontsloten en herkenbare toegang voor vragen en voorzieningen). Tevens hebben we de hulpvraag binnen de gemeente goed in beeld, bouwen we (door) aan een sterk netwerk van lokale hulpverleners en overige deskundigen. Hierbij speelt de Praktijkondersteuner Huisartsen (POH) een belangrijke rol die we in 2023 verder (moeten) gaan verstevigen. Daarnaast streven we de inzet van jongerenwerkers te verhogen en ingezet op verhoging van activiteiten en voorlichtingen.

We bevorderen en ondersteunen de informele zorg- en mantelzorg. Mantelzorg blijven we waarderen en ondersteunen.

Daarnaast wordt ingezet op “normalisering” van de jeugdzorg. Dit betekent dat het product-denken wordt losgelaten en de leefwereld van het kind en het gezin centraal komt te staan. We doen dit zoveel als mogelijk lokaal en daar waar noodzakelijk regionaal.

Ondanks de focus op preventie en kostenbeheersing, blijven we te allen tijde ondersteuning bieden aan inwoners die hulp of een vangnet nodig hebben.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Continueren en versterken jongerenwerk via Trajekt

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Jongerenwerk vormt een belangrijke schakel binnen het voorliggend veld van de gemeente. Middels jongerenwerk staan we in contact met de jongeren in onze samenleving, weten we wat er speelt en kunnen we proactief acteren op signalen. Om de rol van jongerenwerk te verstevigen, gaan we in

2024 actief aan de slag met de doorontwikkeling, e.e.a. vanuit de context van hoe kunnen we het jongerenwerk nog meer, beter en gericht benutten om meer effect te realiseren gericht op specifieke leeftijdsgroepen en problematiek.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Trajekt bood in 2024 jongerenwerk aan in de gemeente Eijsden-Margraten. Het doel van het jongerenwerk van Trajekt was om jongeren te ondersteunen en begeleiden in hun ontwikkeling. Hierbij boden zij ondersteuning bij vragen en verhalen over diverse thema's, zoals school, werk, opleiding, thuissituatie, vrije tijd, relaties en vriendschappen. Voor onze gemeente heeft Trajekt de volgende activiteiten georganiseerd:

- Het organiseren van activiteiten voor en door jongeren.
- Gemeente breed aanwezig zijn op plekken waar jongeren elkaar ontmoeten.
- Vertrouwensrelaties aangaan en onderhouden met jongeren en jeugdgroepen.
- 1-op-1 gesprekken met jongeren en bieden van een luisterend oor.
- Ondersteuning bieden waar nodig en aansluitend aan behoefte.
- Preventie.
- Jongereninlooppunt te Eijsden.
- Huiskamerklas te Eijsden.

Investeren in inzet consulent welzijn jeugd

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Om onze ambitie gericht op preventie van zorgvraag te realiseren, is er in 2023 een consulent welzijn jeugd gestart. Doel van deze consulent is om vroegtijdig bij beginnende hulpvragen jeugdigen te kunnen begeleiden, adviseren en verwijzen naar voorzieningen in het voorliggend veld en de directe omgeving van de jeugdige. Zo zorgen we ervoor dat zij vroegtijdig en laagdrempelig geholpen worden, voorkomen we een verergering van de hulpvraag en realiseren we een reductie in de instroom in maatwerkvoorzieningen. Hiertoe hanteren we 2024 als pilot jaar. Doel hierbij is om de consulent in positie te brengen, te leren, te evalueren en door te ontwikkelen. Daarbij dient uiteindelijk getoetst te worden of deze interventie een reducerend danwel dempend effect heeft op de instroom in de maatwerkvoorziening.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De functie van consulent Welzijn Jeugd heeft in 2024 verder vorm gekregen. Doel van onze consulent jeugd is het ondersteunen van sociale, emotionele en educatieve ontwikkeling bij jeugd en jongvolwassenen tot 27 jaar.

Onze consulent is vast aanspreekpunt en onderdeel geworden van team Jeugd. De consulent is betrokken bij casuïstiekbesprekingen, meldingen verdelen, en ondersteunt bij diverse gesprekken en lichte hulpverlening.

Daarnaast werkt onze consulent adviserend en verbindend tussen onze jeugdigen en de diverse voorliggende voorzieningen welke jeugdhulp bieden (Stichting MEE, Trajekt, PraktijkOndersteuningHuisartsen).

Onze consulent heeft actief bijgedragen aan:

- Huiskamerklas: Preventieve aanpak om jeugdigen vroeg in beeld te krijgen.
- Jongereninloop: Toegankelijke ontmoetingsplek voor jongeren.
- Kunstprojecten: Creatieve activiteiten om talenten te ontwikkelen en sociale interactie te bevorderen.
- Jeugd aan Zet: Activiteiten opzetten in samenwerking met buurtcoaches om jonge inwoners te betrekken bij de gemeenschap.

Onze consulent is tevens organisator van het risicojeugd overleg en daarmee ook een verbindende factor met OOV. Bij crisissituaties bijvoorbeeld met wijkagenten, wordt er Integraal samen gewerkt.

Inzetten op preventie vroegsignalering en integrale aanpak

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

De consulent schuldhulpverlening, welke in vaste dienst is bij de gemeente, blijft inzetten op het vroegtijdig signaleren van schulden bij inwoners.

We voeren deels regie op het proces schuldhulpverlening door de toegang bij de gemeente te beleggen in plaats van bij de Kredietbank, waardoor de inwoner een integrale ondersteuning krijgt vanuit de vroeg signalering en de beoordeling aanmelding bij de Kredietbank.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Toegang tot en regie over schuldhulpverlening lag geheel bij de consulent schuldhulpverlening. In 2024 heeft de consulent schuldhulpverlening 450 signalen van financiële problemen behandeld in het kader van vroegsignalering en waar nodig doorverwezen voor (schuld)hulpverlening.

Stimuleren mantelzorg en maximeren het budget op € 100.000 per jaar

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

We voeren het mantelzorg compliment uit conform de verordening Maatschappelijke Ondersteuning 2021 (een geldbedrag van maximaal 200 euro per jaar wordt uitbetaald aan zorgvragers om zijn/haar mantelzorger te complimenteren.)

Mantelzorgondersteuning: wij breiden inzet van mantelzorgondersteuning als een specifieke taak binnen onafhankelijke cliëntenondersteuning van stichting MEE Zuid-Limburg uit.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 hebben 319 inwoners het mantelzorgcompliment ontvangen.

In 2024 zijn diverse bijeenkomsten, trainingen en workshops georganiseerd. In de communicatie naar inwoners is gezorgd voor informatievoorziening via o.a. flyers en de Etalage. De mantelzorgondersteuning is uitgebreid met het online gaan van de Mantelzorgtest voor inwoners.

Daarnaast werkte de mantelzorgondersteuner van MEE samen in een sterk netwerk met bijv. het sociaal team, de consulent welzijn, Envida en Trajekt.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6661000 WMO Hulpmiddelen	-538	25	-513	-512	1	0
6662002 WMO algemene voorzieningen	-254	-281	-535	-540	-5	1
6662010 WMO Overig	-171	265	94	-5	-99	-106
6662011 WMO Hulp bij de Huishouding	-2.612	-107	-2.719	-2.768	-49	2
6662012 WMO Begeleiding Groep	-720	234	-486	-475	11	-2
6662013 WMO Begeleiding Individueel	-577	-162	-739	-643	96	-13
6662099 Spuk Gala WMO-component	0	0	0	0	0	0
6667000 Eigen bijdrage WMO maatwerk	134	46	180	180	0	0
6668010 St. MEE / WMO	-239	239	0	0	0	0
6670010 3d's algemeen	-250	64	-187	-188	-2	1
6670011 3d's algemeen (opbrengsten)	85	65	150	181	31	21
6670600 Collectieve vervoersvoorziening	-585	-196	-781	-785	-4	0
6670700 WVGZ	-28	0	-28	-26	3	-9
6682000 Consultatie en advies	-2	0	-2	-1	1	-36
6682002 Lokaal jeugdbeleid	-50	35	-15	-11	4	-28
6682003 Jeugd aan zet	-13	0	-13	-14	-2	12
6682010 Jeugdzorg (beleid)	-215	26	-189	-273	-83	44
6682101 Jeugdzorg begeleiding	-1.367	130	-1.237	-1.259	-22	2
6682102 Jeugdzorg behandeling	-2.309	-675	-2.984	-2.941	43	-1
6682103 Dyslexie	-88	-20	-108	-126	-18	16
6682104 Jeugdzorg overig zonder verblijf	-60	60	0	-10	-10	0
6682105 Pleegzorg	-180	0	-180	-120	60	-33
6682106 BOR	-19	-25	-44	-15	29	-65

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6682107 Regie	-13	0	-13	0	13	-100
6682200 Jeugd Bescherming	-192	-70	-262	-217	45	-17
6682201 Jeugd Reclassering	-42	-65	-107	-97	10	-10
6682300 Crisis	-100	0	-100	-98	2	-2
6682301 Landelijk Transitiearrangement	-100	-200	-300	-214	86	-29
6682400 GIKJ	-450	-125	-575	-446	129	-22
6682401 Verblijf	-1.161	990	-171	-281	-110	65
Resultaat	-12.116	252	-11.864	-11.702	161	-1

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6670011 3d's algemeen (opbrengsten)

Deze afwijking betreft de afrekening van de regio begroting Maastricht-Heuvelland, deze is laat ontvangen en is gewijzigd ten opzichte van de initieel ontvangen begroting.

WMO

Sinds 2023 dient de verantwoording van de kosten WMO gesplitst te worden naar specifieke onderdelen conform de IV3 indeling zoals voorgeschreven door het rijk. Om een juist beeld te krijgen van de ontwikkelingen in de WMO dient het cluster van WMO maatwerkvoorzieningen als geheel te worden gezien en niet op de individuele onderdelen aangezien WMO een vraaggestuurd product is en de kosten over de verschillende producten en jaren kunnen variëren.

Per saldo is in 2024 158K meer uitgegeven aan WMO dan voorzien in de bijgestelde begroting, dit is inclusief de ingeboekte "minder meer" opgave onder 6662010. Persaldo is de overschrijding dan ook 'slechts' 58K.

De overschrijding zit met name bij Hulp in de Huishouding waarbij er in 2024 rekening is gehouden met de wachtlijsten en derhalve de primaire begroting naar beneden is bijgesteld. Als gevolg van de beleidsregel dat iedere inwoner met een indicatie HBH 10 minuten extra hulp per week ontvangt en een indexering van de tarieven heeft geleid tot een overschrijding ten opzichte van de bijgestelde begroting.

Jeugd

Sinds 2023 dient de verantwoording van de kosten Jeugdhulp gesplitst te worden naar specifieke onderdelen conform de IV3 indeling zoals voorgeschreven door het rijk. Om een juist beeld te krijgen van de ontwikkelingen in de Jeugdhulp dienen de maatwerkvoorzieningen Jeugdhulp als geheel te worden gezien en niet op de individuele onderdelen aangezien Jeugdhulp een vraag-gestuurd product is en de kosten over de verschillende producten en jaren kunnen variëren.

Per saldo is er in 2024 212K minder uitgegeven aan Jeugdhulp dan primair begroot. Dit is inclusief de ingeboekte "minder meer" opgave onder Jeugd Beleid (6682010).

De onderuitputting wordt met name veroorzaakt door minder uitgaven in de categorie Verblijf en GIKJ. Dit zijn per jeugdige relatief kostbare maatregelen waarbij een afwijking van slechts een aantal jeugdigen groot financieel effect heeft. Ter illustratie, in 2023 hadden gemiddeld 7 jeugdigen het arrangement GIKJ, totale kosten 1 mio terwijl in 2024 gemiddeld 3 jeugdigen deze zorg ontvingen, totale kosten 600K.

De overige categorieën laten een verschuiving zien van groepsgerichte zorg naar individuele zorg met daarnaast een verzwaring van zorg (begeleiding naar behandeling) in het ambulante segment.

Tevens zijn alle tarieven geïndexeerd, wat in totaliteit tot een verhoging van de kosten leidt mede door de zorgverzwaring zoals hierboven benoemd. Bij sommige onderdelen lijken de kosten relatief enorm te stijgen, echter wordt dit veroorzaakt door maar een of enkele jeugdigen meer per product. Als gemeente hebben we geen invloed op de toekenning van jeugdbescherming en reclassering daar dit door de rechter wordt opgelegd.

1.8 Kunst en cultuur in verbinding met onze inwoners

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

Kunst en cultuur in verbinding met onze inwoners

We zijn trots op ons materieel en immaterieel erfgoed, waarbij we grensoverschrijdende samenwerkingen stimuleren. De gemeente neemt de rol op zich van beschermer en hoeder, die faciliteert, financiert en stimuleert. Maar onze gemeente is geen openlucht museum. Het is de plek waarbinnen het cultureel erfgoed opgemerkt en gekoesterd wordt. Het dient als inspiratie in het dagelijks leven, in hoe we met elkaar willen leven en omgaan met onze ruimtelijke ordening en gebiedsontwikkelingen. We zetten in op het beschermen, zichtbaar en beleefbaar maken van monumenten en karakteristiek erfgoed.

Veel waarde wordt gehecht aan kunst, cultuur en cultuureducatie. Dit geeft kleur aan onze gemeenschappen, verbindt en ontwikkelt talenten.

We koesteren ook de rijkdom aan kunst en cultuur binnen onze gemeente en willen dit dan ook graag delen met toekomstige generaties, inwoners en bezoekers van onze gemeente. Daarnaast juichen we nieuwe kunst toe op een manier die inwoners inspireert, verrast en verrijkt. Hierbij is kunst dus niet alleen een element in de openbare ruimte maar ook een verbindende factor tussen inwoners.

Wij moedigen kunst en cultuur aan, bij jongeren in het bijzonder, om daarmee de kunst en bovenal de rijke cultuur waar we trots op zijn toekomst te geven. We zetten daarbij in op het actief betrekken van inwoners, organisaties en bezoekers bij kunst- en cultuurprojecten. Dit alles ondersteund en geïnspireerd door het platform Kunst In Eijsden-Margraten (KIEM).

Cultuur ontwikkeling begint bij de basis en wordt vorm gegeven met een breed educatief programma op de basisscholen. Kinderen leren zo spelenderwijs in contact komen met onze cultuur enerzijds en anderzijds komen ze op een creatieve en inspirerende wijze in contact komen met maatschappelijke thema's zoals respect, duurzaamheid, landschap en natuur.

Ons bibliotheekwerk is toe aan herijking. Het is niet alleen de plek van het uitleenen van boeken. We zien om ons heen dat Bibliotheken zich ontwikkelen tot ontmoetingsplekken waar kennis, persoonlijke ontwikkeling, advies, contact en cultuur bij elkaar wordt gebracht. Daarom zetten we, lerend van anderen, in op innovatie samen met partners, vrijwilligers, organisaties en betrokken inwoners binnen. We koersen op een bibliotheekwerk dat aantrekkelijk is en uitnodigend is voor alle leeftijden.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Het bibliotheekwerk herijken.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

De bibliotheek van de toekomst is meer dan alleen een plek waar boeken worden uitgeleend. Het is een levendig cultureel centrum waar mensen samenkomen om te leren, te delen en te creëren. Het biedt gelijke kansen voor mensen van alle leeftijden en achtergronden om zichzelf te ontwikkelen en te groeien, wat bijdraagt aan sociale cohesie en maatschappelijke vorming.

In 2024 zullen we de resultaten van het Herijkingsonderzoek, in samenwerking met de partnergemeentes Valkenburg en Vaals, vertalen naar een nieuwe visie voor de bibliotheek, ter voorbereiding op de zorgplicht in 2025. Naast de 5 wettelijke kerntaken die worden uitgevoerd door Stichting Heuvelland Bibliotheken, zullen we in 2024, parallel aan het herijkingstraject, gemeente-

specifieke initiatieven voortzetten op het gebied van laaggeletterdheid en leesvaardigheid, zoals taalcafés en het project 'Bieb op School'.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 vertaalden we de resultaten van het Herijkingsonderzoek Eijsden-Margraten, in samenwerking met de partnergemeentes Valkenburg en Vaals en met Stichting Heuvelland Bibliotheken, naar een nieuwe visie voor de bibliotheek, ter voorbereiding op de zorgplicht in 2026.

Naast de vijf wettelijke kerntaken die Stichting Heuvelland Bibliotheken uitvoerde, hebben we gemeente-specifieke initiatieven gerealiseerd op het gebied van laaggeletterdheid en leesvaardigheid. Zo organiseerden we wekelijkse taalcafés en hebben we het project 'Bieb op School' voortgezet.

Inzetten op beschermen, zichtbaar en beleefbaar maken van materieel en immaterieel erfgoed

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Erfgoed is niet alleen een weerspiegeling van ons verleden, maar ook van onze toekomst. Het biedt inspiratie, identiteit en een gevoel van verbondenheid met de wereld om ons heen. Het is daarom van groot belang om ons erfgoed levend te houden en te laten resoneren met toekomstige generaties. Dit is waar de verduurzaming van erfgoed om draait.

We maken zowel immaterieel erfgoed (tradities en gebruiken) als materieel erfgoed (de tastbare invulling, ook wel bekend als 'levend erfgoed') zichtbaar en beleefbaar. We benutten het erfgoed als inspiratiebron voor het dagelijks leven, educatie en gebiedsontwikkeling.

We zetten het project 'Streektaal' voort, dat bijdraagt aan de verduurzaming van de Limburgse taal. In samenwerking met het Centrum voor Immaterieel Erfgoed wordt de verduurzaming van de Cramignon verder ontwikkeld. Denk hierbij aan educatieve presentaties, de Dag van de Cramignon en het project 'Erfgoed spotten'. Daarnaast wordt er onderzoek gedaan naar de mogelijkheden voor een UNESCO-status.

We starten de ontwikkeling van een culturele route die het onzichtbare (materiële) erfgoed in onze gemeente zichtbaar maakt. Deze route wordt in samenwerking met VisitZL geïmplementeerd, zodat een breed publiek wordt bereikt.

Tot slot maken we ons erfgoed zichtbaar tijdens nationale themadagen en wordt een verbinding gelegd met cultuureducatie.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 maakten we zowel immaterieel erfgoed (tradities en gebruiken) als levend materieel erfgoed (de beleefbare invulling van materieel erfgoed) beter zichtbaar en toegankelijk. We hebben ons erfgoed benut als inspiratiebron voor het dagelijks leven, en voor educatie en de ontwikkeling van onze leefomgeving.

We realiseerden het eerste deel van een culturele route die het onzichtbare (materiële) erfgoed in onze gemeente zichtbaar maakt, met behulp van storytelling en innovatieve technologieën zoals Augmented Reality. Daarnaast namen we, in samenwerking met de heemkundeverenigingen, deel aan Open Monumentendag.

Het project 'Streektaal' werd voortgezet, waarmee we bijdroegen aan de verduurzaming van de Limburgse taal. In samenwerking met het Centrum voor Immaterieel Erfgoed hebben we verdere stappen gezet om de Cramignon te behouden, waaronder werksessies met de werkgroep 'Cramignon' en de doorontwikkeling van het project 'Erfgoed spotten'. Daarnaast onderzochten we, samen met de Belgische Cramignon-werkgroep, de mogelijkheden voor een UNESCO-status.

Tot slot versterkten we de verbinding tussen erfgoed en het culturele randprogramma van SKEM cultuureducatie door activiteiten rondom erfgoed structureel in het educatieprogramma op te nemen.

Kunst en Cultuurprojecten verbinden met onze jongere inwoners en organisaties.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Kunst- en cultuurprojecten zijn van essentieel belang voor maatschappelijke ontwikkeling. Ze vergroten de kennis en het begrip van inwoners ten aanzien van verschillende perspectieven, bouwen bruggen tussen diverse achtergronden en dragen bij aan het behalen van maatschappelijke doelen. We werken nauw samen met andere beleidsterreinen, bevorderen burgerparticipatie en betrekken jongeren actief bij projecten.

In 2024 continueren we verbindende projecten zoals het digitale KIEM-platform, het KIEM-brievenbuspakket en de Kunst-O-Maat. We zetten ook burgerparticipatieprojecten voort, zoals de culturele invulling van het Ireneplein in Cadier en Keer, en de culturele belevingsroute in Nieuw-Poelveld. Daarnaast gaan we door met sociale kunstprojecten, zoals Pas de Deux, dat een connectie tot stand brengt tussen kunst en dementerende ouderen.

Het project 'Kunstpunt', waarbij objecten in de openbare ruimte worden omgevormd tot verhalende kunstwerken, wordt eveneens voortgezet. Bovendien blijven we werken aan de ontwikkeling van onze culturele fiets- en wandelroutes.

Tot slot zullen we ook de urban culture (met name gericht op jongeren) meer zichtbaar maken en waar mogelijk verbinden met beleid overstijgende initiatieven.

Een selectie van bovengenoemde projecten zal worden gepresenteerd op de cultuurmuur in de gemeentehal, indien mogelijk in samenhang met een culturele route.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 hebben we verbindende projecten verder doorontwikkeld, zoals het digitale KIEM-platform, het KIEM-brievenbuspakket en de Kunst-O-Maat. Daarnaast hebben we onze burgerparticipatieprojecten voortgezet, waaronder de culturele invulling van het Ireneplein in Cadier en Keer en de culturele belevingsroute in Nieuw-Poelveld.

Eind 2024 startten we met het tweede deel van *Pas de Deux*, een sociaal kunstproject dat een verbinding tot stand brengt tussen kunst en dementerende ouderen.

Daarnaast hebben we een nieuw *Kunstpunt*-project opgestart, in samenwerking met tieners uit onze gemeente. Binnen dit project worden objecten in de openbare ruimte getransformeerd tot verhalende kunstwerken.

We brachten hiermee verbindingen tot stand met beleidsoverstijgende initiatieven.

Een selectie van deze projecten werd gepresenteerd op de cultuurmuur in de gemeentehal in interactie met inwoners, via een culturele route of een beleving.

Uitvoering geven aan een breed educatief programma kunst en cultuur.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Cultuureducatie vormt de kern van kunst, cultuur en maatschappelijke ontwikkeling. Daarom hebben we een uitgebreid educatief programma ontwikkeld voor onze basisscholen.

In 2024 bieden we naast de wekelijkse lessen op het gebied van muziek, drama en beeldende kunst ook inspirerende randprogramma's aan die op een speelse manier verbanden leggen met maatschappelijke thema's. Hierbij dienen de 17 duurzame ontwikkelingsdoelen als richtlijn, vertaald naar onze eigen gemeente. Bovendien werken we actief samen met lokale verenigingen, zoals de muziekverenigingen in Gronsveld en Eijsden.

Deelnemende scholen hebben de keuze uit het volledige basisprogramma van SKEM of een vereenvoudigde versie. In 2024 nemen 9 basisscholen en ongeveer 1700 leerlingen deel aan het SKEM cultuureducatieprogramma.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 verzorgden we niet alleen wekelijkse lessen in muziek, drama en beeldende kunst, maar boden we ook inspirerende randprogramma's aan. Deze programma's legden op een speelse manier verbanden met maatschappelijke thema's, waarbij de 17 duurzame ontwikkelingsdoelen als leidraad dienden, vertaald naar onze eigen gemeente. Bovendien bleef het programma zich ontwikkelen, met meer aandacht voor maatwerk en de aansluiting van een extra school. We werkten actief samen met lokale verenigingen, zoals de muziekverenigingen in Gronsveld en Eijsden, en met culturele professionals om de impact en reikwijdte van ons aanbod te vergroten.

Deelnemende scholen konden kiezen uit het volledige basisprogramma van SKEM of een vereenvoudigde versie. In 2024 namen ongeveer 1700 leerlingen deel aan het SKEM-cultuureducatieprogramma.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6510000 Bibliotheek	-430	-52	-482	-526	-44	9
6511000 Muziek(onderwijs)	-224	0	-224	-224	0	0
6511001 Subsidies overig	-9	-32	-41	-31	10	-24
6540000 Kunst	-62	0	-62	-62	0	0
6540001 Subsidies kunst en cultuur	-7	-98	-105	-86	19	-18
6540002 Kunstroute	-10	0	-10	-1	9	-94
6540010 Culturele activiteiten	-140	0	-140	-140	0	0
6541101 Archeologie	-4	0	-4	-4	0	2
6580010 Mediazaken	-21	0	-21	-20	0	-2
6723280 Natuur-milieu-educatie	-10	0	-10	-10	0	-5
6723290 Zwerfafval	-37	0	-37	-37	0	0
6821000 Erfgoed	-73	31	-43	-36	7	-17
Resultaat	-1.028	-151	-1.179	-1.177	2	0

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6511001 Subsidies overig

Doordat er in 2024 meerdere budgetten zijn verplaatst e/o samengevoegd is er een verschil ontstaan op deze kostenplaats. In BURAP 1 2025 wordt dit voor 2025 e.v. opgelost.

6540001 Subsidies kunst en cultuur

In 2024 zijn geen incidentele subsidieaanvragen ontvangen welke passend waren voor deze post waardoor de begrote € 10.000 niet is gebruikt . Daarom zijn ook de begrote uitvoeringskosten van € 2.000 niet nodig geweest.

1.9 Mutaties reserves programma 1

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6980001 Mutaties reserves prg. 1	29	-1.078	-1.048	-1.048	0	0

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 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
Verwijzingen halt	Aantal per 1.000 jongeren	Halt	10 2024	8 2024	9 2024
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	0,20 2024	1,3 2024	2,2 2024
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,3 2024	3,1 2024	4,3 2024
Absoluut verzuim	Per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado	4 2023	6 2023	6,3 2023
Relatief verzuim	Per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado	19 2023	23 2023	27 2023
Voortijdige schoolverlaters totaal (vo MBO)	%	DUO/Ingrado	2,3 2023	2,1 2023	2,4 2023
Niet-sporters	%	CBS	45,2 2022	47,9 2022	46,4 2022
Banen	Aantal per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	CBS	549,8 2023	738,4 2023	836,6 2023
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	CBS	1% 2023	1% 2023	1% 2023
Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	CBS	3% 2023	3% 2023	6% 2023
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS	71,80% 2024	73,50% 2024	73,20% 2024
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Verwey Jonker Instituut	1,00% 2023	1,00% 2023	2,00% 2023
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners 18 jaar en ouder	CBS	158,3 2024	232,1 2024	343,6 2024
Personen met een lopend re- integratietraject	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	CBS	71,3 2024	192 2024	197,7 2024
Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	13,00% 2024	11,50% 2024	11,50% 2024
Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	0,80% 2024	0,90% 2024	0,90% 2024
Jongeren (t/m 23 jaar) met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	0,80% 2024	0,30% 2024	0,90% 2024
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners	CBS/MSD/WMO	380 2024	637 2024	650 2024

Kaderstellende documenten

Afstemmingsverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ 2016

Beleidsnota Schuldhulpverlening Eijsden-Margraten 2022-2025

Beleidsplan bibliotheekwerk heuvelland gemeenten 2008-2011

Beleidsplan Cultureel Erfgoed 2018-2021

Beleidsplan 2021-2024 Zicht op thuis

Beleidsregel activiteitsubsidies Welzijn gemeente Eijsden-Margraten 2018

Beleidsregel subsidies maatschappelijke accommodaties (in eigendom van vereniging of stichting) gemeente Eijsden-Margraten 2018

Beleidsregel van het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Eijsden-Margraten houdende regels omtrent de subsidie voor maatschappelijke accommodaties

Beleidsregels Bijzondere bijstand en Regeling tegemoetkoming premie aanvullende zorgverzekering

Centrumregeling Verwerving Jeugdhulp Zuid-Limburg 2019

Centrumregeling Verwerving Wmo ondersteuning Maastricht-Heuvelland 2019

Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz

Kadernota accommodatiebeleid 2017

Meerjarenonderhoudsplan Sportaccommodaties 2015

Nadere regels Jeugdhulp 2022

Nota bouwstenen kunst en cultuur 2014-2018

Preventie- en handhavingsplan jeugd en alcohol Zuid-Limburg 2021-2024

Regeling adviescommissie Kunst en Cultuur

Regeling kwijtschelding gemeentelijke belastingen Eijsden-Margraten 2023

Regionaal plan zicht op thuis 2021

Regionale samenwerking Leerplicht en RMC, Maastricht en Mergelland

Subsidieverordening Cultureel Erfgoed

Subsidieverordening Welzijn Eijsden-Margraten 2017

Uitvoeringsbesluit individuele inkomenstoeslag Participatiewet 2016

Uitvoeringsbesluit Boetes Participatiewet Maastricht-Heuvelland 2017 e.v.

Uitvoeringsbesluit Kinderopvang op basis van Sociaal Medische indicatie (SMI) Maastricht-Heuvelland 2017 e.v.

Verordening cliëntenparticipatie Participatiewet Maastricht-Heuvelland 2017 e.v.

Verordening G.R. leerlingenvervoer Maastricht-Heuvelland, gemeente Eijsden-Margraten 2014

Verordening handhaving Participatiewet, IOAW en IOAZ 2015

Verordening individuele studietoelage Participatiewet 2015

Verordening leszwemmen gemeente Eijsden-Margraten 2018

Verordening Maatschappelijke Ondersteuning 2015 gemeente Eijsden-Margraten, versie 2022

Verordening materiële en financiële gelijkstelling onderwijs Eijsden-Margraten 2012

Verordening re-integratie, participatie en tegenprestatie Participatiewet Maastricht-Heuvelland 2016

Verordening van de gemeenteraad van de gemeente Eijsden-Margraten houdende regels omtrent jeugdhulp Verordening

Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Eijsden-Margraten 2023

Verwijsindex risicojongeren

Verbonden partijen

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

Excel-tabel

Verbonden partijen	Soort regeling
Programma 1: Kwaliteit van Leven	
1. Centrumregeling Verwerving Jeugdhulp regio Zuid-Limburg 2019	centrumregeling
2. Centrumregeling verwerving Wmo ondersteuning Maastricht-Heuvelland	centrumregeling
3. Gemeenschappelijke Regeling GGD Zuid-Limburg	gemeenschappelijke regeling
4. Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz	gemeenschappelijke regeling
5. Gemeenschappelijke regeling subsidiëring ADV-Limburg	gemeenschappelijke regeling
6. Regionale samenwerking leerplicht en RMC, Maastricht en Mergelland	gemeenschappelijke regeling
7. Regionale samenwerking leerlingenvervoer	gemeenschappelijke regeling
8. MTB Regio Maastricht N.V.	vennootschap
9. Stichting Podium24	stichting
10. Stichting Re-integratie inbesteding Maastricht Mergelland / Annex BV	stichting

Voor nadere informatie over deze verbonden partijen verwijzen wij naar Paragraaf 6: Verbonden partijen

Wat heeft het programma gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024
Lasten					
1.1000 Een inclusieve samenleving	-10.636	157	-10.479	-11.034	-555
1.2000 Een gezond verenigingsleven	-104	94	-10	-19	-9
1.3000 Toekomstbestendig onderwijs	-973	45	-928	-949	-20
1.4000 Ontmoetingsruimten in elke kern	-123	40	-83	-84	-1
1.5000 Sporten en bewegen voor jong en oud	-882	-45	-927	-950	-23
1.6000 Trendbreuk Eijsden-Margraten	-1.875	-131	-2.006	-1.912	94
1.7000 Zorg op maat met focus op kostenbeheersing	-12.438	-136	-12.575	-12.417	157
1.8000 Kunst en cultuur in verbinding met onze inwoners	-1.062	-409	-1.471	-1.337	134
1.9000 Mutatie reserves programma 1	0	-1.262	-1.262	-1.336	-74
Totaal Lasten	-28.093	-1.648	-29.741	-30.037	-296
Baten					
1.1000 Een inclusieve samenleving	6.469	1.132	7.602	7.834	233
1.3000 Toekomstbestendig onderwijs	60	0	60	21	-39
1.5000 Sporten en bewegen voor jong en oud	0	32	32	56	23
1.6000 Trendbreuk Eijsden-Margraten	0	99	99	78	-22
1.7000 Zorg op maat met focus op kostenbeheersing	322	389	711	715	4
1.8000 Kunst en cultuur in verbinding met onze	34	258	292	160	-132

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024
inwoners					
1.9000 Mutatie reserves programma 1	29	184	213	287	74
Totaal Baten	6.915	2.095	9.010	9.151	141
Resultaat	-21.178	447	-20.731	-20.886	-155

Programma 2: Landbouw, Landschap en Plattelandseconomie

2.1 Behoud en versterken landschapskwaliteiten

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

2.1 Behoud en versterken landschapskwaliteiten

Ons landschap, een afwisseling van natuurgebieden, cultuurlandschap, de graften en holle wegen, de beekdalen, de Maas, maar ook de vele monumenten en de hoogstambomen maakt onze gemeente bijzonder en wordt door velen, zowel inwoners als bezoekers, gewaardeerd en gekoesterd. Dit landschap, onderdeel van het Nationaal landschap Zuid-Limburg, is een belangrijke drager van onze identiteit en onze economie.

Onze natuurgebieden maken onderdeel uit van Natuurnetwerk Limburg. Ze hebben een belangrijke functie voor de biodiversiteit, maar zorgen ook, samen met ons cultureel erfgoed en ons landschap, voor een gebied waar het zowel voor inwoner als bezoeker goed toeven is. Daarnaast kent onze gemeente het Maasdal, landschappelijk waardevolle beekdalen en bufferzones en verbindingzones tussen bestaande natuurgebieden (landbouwgebieden met kleine landschapselementen, waterlopen e.d.). In deze groenblauwe gebieden zijn er kansen om natuurwaarden en landschapskwaliteiten te laten samen gaan met andere functies. De herontwikkeling van het Noordal, groeve 't Rooth en de Zuidelijke Maasdalvisie zijn daarvan voorbeelden.

Biodiversiteit en landschappelijke attractiviteit hangen samen met een goed beheer van het landschap. Door het wegvallen van middelen voor beheer en de afname van de agrarische sector, zijn nieuwe verdienmodellen nodig om het landschap duurzaam te kunnen onderhouden. In dat licht wordt ingezet op het ontwikkelen van nieuwe verdienmodellen rondom beheer van het landschap, waarbij op innovatieve wijze op zoek gegaan wordt naar inbreng van ondernemers en de bezoekers alsmede onze eigen inwoners.

We zetten tevens in op het vergroten van de biodiversiteit en vergroening in het buitengebied. We passen ecologisch bermenbeleid toe en bevorderen het bijenwelzijn. Tevens leggen we flora en faunastroken aan en planten we hagen, (fruit)bomen en (pluk)bossen. Hierdoor ontstaan nieuwe leefgebieden voor bijvoorbeeld vogels en insecten, worden bestaande leefgebieden met elkaar verbonden en wordt de biodiversiteit versterkt. Mede door in te zetten op strategische grondaankopen wordt onder andere bijgedragen aan het realiseren van ecologische verbindingzones en natuurontwikkeling. Daarnaast wordt hiermee de belevingswaarde van ons landschap voor inwoner en bezoeker verhoogd.

Op plekken geven we ruimte voor aanplant van de fijnspar, zodat het immaterieel cultureel erfgoed "denhalen" ook in de toekomst als traditie behouden blijft in onze dorpen. Lokale initiatieven die bijdragen aan bomen-, hagen- en bosaanplant alsmede bijdragen aan het vergroten van de biodiversiteit en het bijenwelzijn, stimuleren we. Tevens ondersteunen we, vanuit het gedachtegoed "renderend landschap", nieuwe ontwikkelingen indien deze versterkend zijn voor het beheer en ontwikkeling van het landschap en passend zijn in de omgeving. Hierbij hanteren we het principe dat in ruil voor de baat die het project of ontwikkeling heeft vanwege het landschap, een bijdrage geleverd wordt aan de ontwikkeling en bescherming ervan.

Daarnaast zetten we in op bescherming, herstel en uitbreiding van authentieke landschapselementen. Juist de kleine landschapselementen (zoals hagen, bosjes, graften, bomenrijen) vormen, naast de functie die ze hebben voor dier- en plantensoorten, ook een visueel aantrekkelijk element in ons landschap en benadrukken de fijschaligheid.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De herontwikkeling van het Noordal faciliteren.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In 2023 is gezamenlijk met Waterschap Limburg, LLTB en Natuurmonumenten een intentieverklaring afgesloten om de doelen ten aanzien van natuur en water gezamenlijk op te pakken. Stichting Natuurmonumenten heeft tot doel de natuurwaarden in het Natura 2000-gebied Noordal te verbeteren, Waterschap Limburg staat aan de lat voor het landelijk water op te vangen, waar mogelijk te laten infiltreren en af te voeren. De LLTB heeft tot doel boerenbuffers of bufferstroken aan te leggen. In 2024 vindt de voorbereiding en de onderzoeken plaats om een optimalisatie te realiseren van de Droog Weer Afvoer (DWA) naar het bergbezinkbassin (BBB) de Wesch.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 hebben we een uitvraag gedaan voor de planvoorbereiding en heeft via een meervoudige onderhandse aanbestedingsprocedure Kragten de opdracht gekregen de planvoorbereiding op te starten. Kragten heeft het gebied in kaart gebracht en de afstromingsgebieden doorgerekend. Het waterschap is bezig geweest met de grondverwerving om de buffer aan de Sint Maartensweg aan te

leggen. Natuurmonumenten hebben in het gebied van het Noordal diverse werkzaamheden gedaan om de natte natuur in het noordal te herstellen.

Ecologisch bermenbeheer toepassen en stimuleren van lokale initiatieven.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Het bermenbeleid is in 2023 meerjarig aanbesteed. In 2024 wordt hieraan verdere uitvoering gegeven.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De bermen zijn gemaaid, conform beleid en bestek, waarbij in maart een ecologische maaibeurt wordt uitgevoerd, in mei en augustus een verkeersveilige maaibeurt van 1 meter en in november een verkeersveilige maaibeurt waarbij de hele berm wordt gemaaid.

Als lokaal initiatief maait de heemkunde vereniging in Banholt een stukje in de Banholtergrub.

Een vervolg geven aan de Zuidelijke Maasdalvisie.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Samen met de partners Provincie Limburg, Waterschap, Rijkswaterstaat, het Rijk en de gemeente Maastricht wordt in 2024 verder gewerkt aan de MIRT (Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport)-verkenning voor het Zuidelijk Maasdal. Dit is een verdere uitwerking van de ontwikkelvisie Zuidelijk Maasdal. In deze verkenning worden de verschillende maatregelen voor het Zuidelijk Maasdal, voor Eijsden de groene geul bij de Oosterplas/Pieterplas, verder inhoudelijk onderzocht op o.a. haalbaarheid en impact voor de omgeving. In deze periode van de verkenningsfase zal Eijsden-Margraten ook haar eigen financiële positie en eventuele bijdragen verder gaan bepalen. Uit deze verkenningsfase - die naar verwachting wordt afgerond in 2026 - wordt er door partijen uiteindelijk een zogenaamde voorkeursbeslissing voorgelegd aan de Minister van Infrastructuur en Waterstaat (nu ook voorzien in 2026).

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 is in samenwerking met bovengenoemde partijen gestart met de verkenning van de MIRT-opgave Zuidelijk Maasdal, conform het in 2023 vastgestelde startdocument verkenning. Ook hebben we in 2024 voor de verkenningsfase een samenwerkingsovereenkomst opgesteld, die medio 2025 door alle partijen wordt ondertekend.

Nieuwe verdienmodellen ontwikkelen rondom beheer van het landschap.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

1. Agrariërs kunnen door het uitvoeren van beheermaatregelen aan landschapselementen bijdragen aan het in standhouden van het cultuurlandschap. De provincie heeft hiertoe een subsidiestelsel opgetuigd dat wordt begeleid door Natuurlijk Limburg. In relatie tot de stikstofdiscussie is de kans reëel dat de mogelijkheden tot verruiming van de regeling voor de hand liggen. Dit biedt kansen voor onze agrariërs. Als gemeente volgen we de ontwikkelingen op de voet, inspireren en faciliteren we de agrariërs om maximaal in te zetten op behoud en beheer van het landschap.

2. Daarnaast heeft de minister van Landbouw een perspectievennota gemaakt. Waar gewenst kunnen we agrariërs hiermee helpen.

Momenteel wordt er gewerkt aan het ontwikkelen van een meerjarig landbouwbeleid, eind 2024 gaat deze in uitvoering. Tijdens het realiseren van het beleid wordt onderzoek gedaan naar eventuele nieuwe verdien modellen.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Afgelopen jaar is de samenwerking met Natuurlijk Limburg gecontinueerd en is aangehaakt bij agrariërs die op innovatieve wijze landschapskwaliteit ontwikkelen en kansen zien voor een nieuw model. In het kader van het opstellen van de nieuwe Landbouwnota heeft het ontwikkelen van verdienmodellen volop de aandacht.

Samen met de Provincie bezien hoe invulling te geven aan het bomenplan.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

We geven verdere uitvoering aan het bomenplan 2020-2024. Het bomenplan is gebaseerd op 5 activiteiten namelijk:

- aanplant hoofdgroenstructuur,
- aanplant groene dorpsranden
- stimuleringsregeling vergroenen van tuinen
- de actie herdenkingsboom
- bosaanplant.

Voor het plantseizoen 2023-2024 hebben we een subsidie ontvangen van € 100.000 van de provincie Limburg

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 is invulling gegeven aan het bomenplan

- er zijn 215 bomen geplant
- 27 personen hebben gebruik gemaakt van de aanplantregeling
- er zijn 5 herdenkingsbomen afgehaald.
- daarnaast hebben diverse onderhoudssnoeiwerkzaamheden plaatsgevonden
- heeft er onderhoud aan de tiny forests plaatsgevonden

De subsidie van de provincie Limburg is op grond van bovenstaande activiteiten afgerekend op € 60.255.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6240000 Waterkering, afwatering en landwinning	-50	-45	-95	-95	0	0
6550000 Natuurbescherming	-3	0	-3	-3	0	7
6550001 Natuurbescherming (subsidies)	-4	4	0	0	0	0
6550002 Landschapsbeheer	-98	-151	-249	-353	-104	42
6550005 Landschap, kunst en recreatie	-25	0	-25	-24	1	-3
6560002 Landschapsontwikkeling	-24	-1	-25	-25	0	0
6723030 Bodembescherming	-7	7	0	0	0	0
6810300 Gemeentelijk kwaliteitsmenu	0	0	0	0	0	0
Resultaat	-209	-187	-396	-499	-103	26

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6550002 Landschapsbeheer

In de 2de burap 2024 was € 171.000 geraamd voor uitgaven die gedekt werden uit de provinciale subsidie project Landschapsfonds Eijsden-Margraten (€ 60.255) en uit de reserve Landschap (€ 110.745). Nadien zijn in Q4 2024 nog diverse werkzaamheden uitgevoerd: o.a. verbetering leefgebied eikelmuis, aanplant 100 bomen en inventarisatie invasieve exoten (samen ca. € 90.000). Daarnaast zijn er nog verschillende kleinere werkzaamheden uitgevoerd.

De meerkosten ad. € 103.961 worden gedekt uit de reserve Landschap, zie ook toelichting bij 6980002 Mutaties reserves programma 2.

2.2 Transformatie van de landbouw

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

2.2 Transformatie van de landbouw

De agrarische sector binnen onze gemeente staat de komende jaren voor grote inspanningen. Regelgeving op het gebied van stikstof, grond- en gewasbewerking, vergrijzing binnen de sector, de wereldeconomie en landschappelijke beperkingen zijn aspecten die hiervoor zorgdragen. Steeds meer agrarische bedrijven combineren de productie van voedsel met andere functies zoals zorg en recreatie.

Wij streven voor Eijsden-Margraten een vitale, toekomstbestendige en duurzame agrarische sector na, in harmonie met milieu, natuur en landschap. We streven naar een agrarische sector die bijdraagt aan het behoud van de unieke waarden in onze gemeente, hetgeen gekenmerkt wordt door fijnschaligheid in plaats van grootschaligheid, diversiteit in plaats van monocultuur en waarbij weidegronden en fruitteelt boven akkerland gaat. Verschraling van het landschap wordt door de sector zelf ook als onwenselijk ervaren. Landbouw en natuurontwikkeling kunnen goed met elkaar samen gaan in deze omgeving. Derhalve ondersteunen we initiatieven die hierin passen.

We staan constructief tegenover uitbreiding van bestaande bedrijven, mits deze uitbreiding leidt tot versterking van de gebiedskwaliteiten, de bedrijfsvoering op een duurzame wijze plaatsvindt en bebouwing noodzakelijk is voor de eigen bedrijfsvoering.

Multifunctionele landbouw heeft potentie die kansrijk is, mede ook vanwege het meer verbinden van boer en burger. Ook ten aanzien van andere vormen van landbouw zoals wijnbouw, paardenhouderij, agroforestry en streekgebonden productie zien wij kansen, mits deze passen binnen het streefbeeld. (agroforestry ofwel boslandbouw genaamd betreft landgebruiksystemen waarbij het planten en/of actief beheren van bomen wordt gecombineerd met landbouw of veeteelt).

Gezien de toename van het aantal stoppers in de landbouwsector wordt meegedacht en meegewerkt aan het wijzigen van agrarische kavels als die functie past binnen het landschap en de directe omgeving. Dit ter voorkoming van leegstand, verloedering en ongewenste ontwikkelingen.

Om de transformatie in de landbouw in goede banen te leiden, wordt samen met de sector – binnen de reeds vastgestelde kaders van Buitengewoon Buitengebied - op lokaal niveau een actieplan uitgewerkt. Ingezet wordt op een toekomstbestendige natuurinclusieve landbouw, waarin letterlijk en figuurlijk ruimte geboden wordt voor diversiteit en nieuw ondernemerschap. E.e.a. zoals ook voorzien is in de uitwerking van de gebiedsvisie Midenterras Bemelen-Mesch. Daarnaast zal in het actieplan antwoord gegeven worden op het tegengaan van verschraling van het landschap en ongewenst grondgebruik waarbij inzet van actieve grondpolitiek niet uitgesloten wordt. De gebiedsdifferentiatiekaart die opgesteld wordt geeft richting waar in welke mate ruimte is voor behoud

en ontwikkeling van de landbouw alsmede voor teeltondersteunende voorzieningen (b.v. hagelnetten). Hiermee kan tevens antwoord gegeven worden op de vraag hoe vrijkomend vastgoed herin te vullen.

In het contact met individuele bedrijven streven wij zoveel mogelijk naar één gemeentelijk aanspreekpunt en faciliteren actief, via het netwerk van mede-overheden, kennisinstellingen, belangenorganisaties en maatschappelijke en financiële instellingen, de agrariërs die willen transformeren. Gezien het belang van de landbouwsector binnen onze gemeente specifiek en voor Zuid-Limburg algemeen blijven we onze vooraanstaande rol op het beleidsterrein landbouw en landschap binnen de regio voortzetten.

Op lokaal niveau stimuleren wij de bewuste productie en consumptie van duurzaam voedsel. Wij nemen het voortouw hierin door bij gemeentelijke activiteiten hieraan invulling te geven. Daarnaast zetten we in op de consument van de toekomst. Dit doen we door op scholen aandacht te vragen voor gezond en duurzaam lokaal voedsel en reductie van voedselverspilling. Dit past geheel binnen het concept van de Gezonde basisschool. Tevens faciliteren we initiatieven om de consument bewust te maken zodat “Koop Lokaal” ook omgezet wordt in daden. In dat licht wordt het burgerinitiatief Korte Keten Zeker (w)Eten verder ondersteund. Het doorontwikkelen van het stroop stoken binnen de gemeente als nationaal cultureel immaterieel erfgoed en initiatieven die bijdragen aan bewust produceren van duurzaam voedsel worden ondersteund.

De schooljeugd bewust maken van duurzaam lokaal voedsel en reductie van voedselverspilling.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In samenwerking met o.a. het burgerinitiatief Korte Keten Zeker (W)eten en lokaal onderwijs wordt o.a. een lesbrief ontwikkeld.

Daarnaast beschikt elke school over een tiny forest, waarbij educatie over voedsel en natuur aan de hand van het tiny forest aan de basisschoolkinderen wordt gegeven

Op de basisscholen wordt aandacht gegeven aan gezonde voeding, waaronder het EU-project fruit op scholen en in samenwerking met lokale fruittelers wordt fruit beschikbaar gesteld aan scholen.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

- Vanuit het burgerinitiatief Korte Keten Zeker (W)eten (hierna: KKZW) is een lesbrief ontwikkeld. Over de implementatie hiervan is KKZW nog in gesprek met schoolbesturen.
- Elke basisschool beschikt over een Tiny Forest en is ook voorlichting over voedsel en natuur gegeven.
- Op de basisscholen is aandacht gegeven aan gezonde voeding, o.a. door het EU-project fruit op scholen én via het lokale fruitproject.

De trekkersrol van het programma Landbouw en Landschap in het Middengebied continueren.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Zowel ambtelijk als bestuurlijk vervullen we in 2024 voor het programma-onderdeel Landbouw en Landschap binnen het samenwerkingsverband Middengebied de trekkersrol.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De gemeente heeft haar trekkersrol in 2024 succesvol ingevuld. De scan van de agrarische bouwkavels is inmiddels afgerond en financieel afgehandeld. We werken momenteel aan een vervolgopdracht, gebaseerd op de principes uit het actieplan van de programmalijn Landbouw en Landschap.

Een lokaal actieplan 'transformatie van de landbouw' uitwerken.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In juli 2023 heeft de provincie Limburg het Limburgs programma landelijk gebied in concept aangeboden bij het Rijk. Welke consequenties dit zal hebben op gemeentelijk niveau is vooralsnog onbekend. Medio 2024 dient de provincie daar meer duidelijkheid over te verschaffen.

- In 2024 wordt de gebiedsdifferentiatiekaart vastgesteld
- wordt uitvoering gegeven aan het landschapsfonds
- wordt een landbouwvisie opgesteld
- gaan we beleid formuleren ten aanzien van de toeristische verblijfsaccommodaties

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Eind 2024 heeft het Rijk laten weten dat het Nationaal Programma Landelijk Gebied is komen te vervallen. Zowel het Rijk als de provincie werken momenteel aan de ontwikkeling van een vervangend programma. Het is nog onbekend wanneer dit gereed is.

- Het Landschapsfonds is volop in uitvoering. We houden de raad via een raadsinformatiebrief op de hoogte van de Landschapselementenregeling.
- Het opstellen van de landbouwwisie is opgedeeld in drie fasen. Fase 1, de inventarisatie, is in oktober afgerond. Momenteel bevinden we ons in de tweede fase: participatie.
- In 2024 is het afwegingskader toekomst verblijfsrecreatie met een in- en externe klankbordgroep verder ontwikkeld. Parallel werkten we in 2024 aan de gebiedsdifferentiekaart Eijsden-Margraten, waarop we willen aangeven op welke plekken verblijfsrecreatie landschappelijk gezien mogelijk is. Het afwegingskader gaat vooral in op de 'wat'-vraag: wat voor soort verblijfsrecreatie willen we? De kaart gaat in op de 'waar'-vraag: waar willen we het wel, en waar niet? We willen u het afwegingskader met kaart vóór de zomer van 2025 ter vaststelling aanbieden.

Het project Korte Keten Zeker (w)eten continueren en doorontwikkelen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Het project Korte Keten wordt samen met het burgerinitiatief Korte Keten Zeker (W)eten gecontinueerd en doorontwikkeld. De gemeente vervult hierin een faciliterende rol.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Ook in 2024 is het burgerinitiatief Korte Keten Zeker (W)eten door de gemeente financieel ondersteund bij haar activiteiten. Het initiatief draagt bij aan de bewustwording over productie en

consumptie van lokaal, gezond voedsel en heeft in 2024 o.a. themagerichte lezingen en workshops georganiseerd en met een info-stand deelgenomen aan een aantal regionale evenementen, waaronder de Limburgs Landmarkt.

Het stroopgedachtegoed en initiatieven rondom 'koop lokaal' ondersteunen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Via ondersteuning van ondernemers en instellingen (o.a. Presidium Limburgse Stroop, Korte Keten Zeker (W)eten en continueren promotiecampagne Koop Lokaal en duurzaam produceren in het Uitvoeringsplan Plattelands- en Vrijtijdseconomie 2024) wordt Koop Lokaal verder ondersteund.

Concreet betekent dit:

- dat het stroopgedachtegoed (als immaterieel erfgoed) in samenwerking met lokale partners, regionale partners en het presidium Limburgs stroopstoken verder vorm en inhoud wordt gegeven.
- De gemeente bevordert ook in 2024 de campagne: 'ontdek, proef en Koop Lokaal', mede ondersteund door initiatieven vanuit de coöperatie met fruit erop uit, de werkgroep Korte Keten zeker (w) eten en de Citta Slow ambassadeurs.
- Daarnaast zal worden deelgenomen in de ontwikkeling van een regionaal voedsleconomie in Zuid-Limburg, waarvan ook ondernemers uit onze gemeente deel uit maken.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 is fase 1 van het Bezoekers- en Educatiecentrum 'Stroop' in Bruisterbosch gerealiseerd. Dit is een belangrijke stap in het markeren van Eijsden-Margraten als typisch Zuidlimburgse appel- en perenstroop-gemeente.

Zowel de Cittaslow Ambassadeurs als het burgerinitiatief KKZ(W)eten hebben in 2024 activiteiten georganiseerd en deelgenomen aan evenementen die bijdragen aan de bewustwording van productie en consumptie van gezond, lokaal voedsel. De Coöperatie Met Fruit Erop Uit heeft zichzelf in 2024 opgeheven.

Het Regionaal Voedselsysteem Zuid-Limburg is inmiddels operationeel en betreft ook regionale ondernemers, waaronder uit Eijsden-Margraten, bij de verdere ontwikkeling.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6310002 Stoppende agrarische bedrijven	-50	30	-20	0	20	-100
6550003 Uitvoeringsplan Middengebied	-25	0	-25	-20	5	-20
Resultaat	-75	30	-45	-20	25	-55

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6310002 Stoppende agrarische bedrijven

Ten tijde van de 2de burap 2024 was de verwachting dat fase 2 (Participatie) van de Visie voor de transformatie van de landbouw in Q4 2024 zou starten. Echter, het externe proces heeft vertraging opgelopen door het langdurig moeten wachten op offertes en het beoordelen van het voorstel door externe partijen. Er is gestart met fase 2 in Q2 2025. Hierdoor worden de kosten gemaakt vanaf Q2 2025.

2.3 Vrijtijdseconomie in balans met landschap en leefomgeving

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

2.3 Vrijtijdseconomie in balans met landschap en leefomgeving

Vrijtijdseconomie is een belangrijke economische motor voor onze samenleving.

De sector is goed voor circa 8% van het totaal aantal banen in de regio. Eijsden-Margraten is als het gaat om overnachtingen een kleine(re) speler in het Heuvelland. In 2021 kende onze gemeente bijna 400.000 overnachtingen die goed waren voor een opbrengst aan toeristenbelasting van ca. 650.000 euro.

Op basis van het Uitvoeringsprogramma Plattelands- en Vrijtijdseconomie 2024 stellen we middelen beschikbaar voor de stimulering, ontwikkeling, uitvoering, ondersteuning en facilitering van projecten, activiteiten en events, met name op basis van de vijf pijlers van de regionale Visie Vrijtijdseconomie 'Bestemming Zuid-Limburg 2030'. De totaalbegroting Plattelands- en Vrijtijdseconomie 2024 sluit (op basis van indexering) nauw aan bij de doelstellingen van de begroting 2023 en geldt als basis voor de verdere uitvoering en doorontwikkeling van de Plattelands- en Vrijtijdseconomie van Eijsden-Margraten, in verbinding met de regiogemeenten/ Middengebied/Zuid-Limburg en Euregio. Het UVP ondersteunt daarmee de ambities en doelen in het kader van de prioritaire thema's met Eijsden-Margraten als duurzame bestemming (GreenDestination) in de regio.

Het streven is dat ook in 2030 onze gemeente nog steeds gastvriendelijk, authentiek en bourgondisch is, waar bewoners, recreanten en ondernemers tot rust komen, met respect voor elkaar. We ontvangen dan ook graag gasten die de manier van "slow living" waarderen, genieten van fijnchaligheid en van onze lokale producten die duurzaam worden geproduceerd.

Vanuit deze optiek nemen we een positieve grondhouding aan rondom initiatieven en innovatieve ontwikkelingen van reeds gevestigde en nieuwe ondernemers in de vrijetijdseconomie. Samen met hen en in afstemming met de buurgemeenten in Nederland én België brengen we in beeld hoe hieraan invulling te geven.

We zullen echter waken voor toeristisch, recreatieve overdruk. Te veel bezoekers, te veel toeristisch verkeer, te veel evenementen legt een druk op de leefbaarheid van de kernen maar legt ook een druk op het landschap. Derhalve zetten we in op kwaliteit en spreiding.

Grootschalige ontwikkelingen worden uitgesloten. We faciliteren wel kwalitatief goede kleinschalige ontwikkelingen, passend bij het DNA van Eijsden-Margraten. Vanuit kwaliteitsoogpunt zetten we in op het faciliteren van ondernemers met verblijfsaccommodaties die willen doorontwikkelen en investeren in kwaliteitsverbetering. Dit wordt ondersteund via de aanpak 'Innovatief Investeren'. Daarnaast wordt het ambassadeurschap rondom Cittaslow verder uitgebouwd.

We sturen in samenwerking met het Huis van de Sport op het doseren en spreiden van het aantal toertochten binnen de gemeente. Daarbij zullen we gebieden in onze gemeente ontzien waar de druk op de leefomgeving en het landschap groot is. In dit licht houden we het aantal wielerevenementen dat wij faciliteren en ondersteunen ook beperkt.

We zijn en willen een aantrekkelijke wandel- en fietsgemeente blijven. Hierbij wordt ingezet op kwaliteit en niet op kwantiteit. Op het gebied van de wandelinfrastructuur wordt derhalve het Knopen

Lopen geïntroduceerd. Hiermee wordt de kwaliteit van het wandelnetwerk sterk verbeterd. Uitbreiding van de wandel-infrastructuur wordt beperkt tot het realiseren van zgn. ommetjes in en rondom de kernen. Verder wordt geïnvesteerd in veilige fiets- en wandelverbindingen (zie programma Wonen en Leefomgeving).

Het MKB is dé banenmotor van onze gemeente. De coronacrisis heeft onze ondernemers hard geraakt. Zij hebben een moeilijke tijd achter de rug. En hoewel deze crisis nu voorbij lijkt, moeten we de lokale economie juist blijven stimuleren. Zo dragen we bij aan werkgelegenheid voor onze inwoners en innovatie voor de toekomst. In dit licht zal het vestigingsklimaat verder versterkt worden door op zoek te gaan naar het bieden van ruimte voor vestiging van (nieuw) ondernemerschap. Ook zal ingezet worden op een intensievere samenwerking tussen de gevestigde ondernemers binnen de gemeente als met de gemeente zelf.

De evenementendruk rondom toertochten doseren en spreiden.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Spreiding en dosering van wielertoertochten vindt op regionaal niveau plaats via het Grensoverschrijdend Wielerbeleid i.s.m. Limburg Cycling. Er zijn afspraken gemaakt over aantal en grootte.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Spreiding en dosering heeft in 2024 plaatsgevonden via het Grensoverschrijdend Wielerbeleid. In regionaal verband zijn de tochten op elkaar afgestemd.

Het ambassadeurschap Cittaslow verder uitbouwen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In 2024 wordt het gedachtegoed Cittaslow verder doorontwikkeld. We gaan bezien op welke wijze bij beleids- en uitvoeringsactiviteiten Cittaslow op integrale wijze verankerd kan worden. Hierbij zullen de aanbevelingen van het rekenkameronderzoek 2024 worden meegenomen. Tevens wordt ingezet op

verdere activering van het Cittaslow ambassadeursnetwerk. Samen met de Cittaslow ambassadeurs wordt onder andere opnieuw een Cittaslowmaand 'Beleef Eijsden-Margraten Cittaslow 2024' georganiseerd. Al naar gelang behoefte en erkenning worden tevens op basis van criteria ook in 2024 nieuwe ambassadeurs tot het netwerk toegelaten.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Het ambassadeursnetwerk is in 2024 opnieuw verder uitgebreid. Daarmee hebben we een aandachtspunt uit de aanbevelingen van het Rekenkamerrapport opgepakt. Een ander punt, de versterking van de samenwerking in Lijn -50 verband, is uitgevoerd door een gemeenschappelijke Beleef Cittaslow-Maand te organiseren, afgesloten met een Hubertusmarkt.

In beeld brengen locaties voor vestiging van (nieuw) ondernemerschap

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Mede in relatie tot de Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg SVREZL wordt in 2024 een extern onderzoek opgestart naar kansen en knelpunten voor vestiging van (nieuw) ondernemerschap binnen onze gemeente in of rondom de bestaande bedrijventerreinen.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 is geen uitvoering gegeven aan dit onderzoek. Dit is een zaak die we in regionaal verband hadden willen opstarten, gezien het grensoverschrijdend karakter van economische activiteiten. Wel is op een andere manier meegewerkt aan het creëren van kansen voor nieuwe ondernemers: in 2024 is een aanvraag voor een omgevingsvergunning in behandeling genomen voor een bedrijfsverzamelgebouw met dertig bedrijfsunits bij de Zoerbeemden te Eijsden.

Ondersteuning geven aan wielerevenementen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

De wielerevents Volta Limburg Classic, Jeugdwielercriterium, Bart Brentjens Challenge en Gravel Series worden ook ondersteund in 2024.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De genoemde wielerevents zijn in 2024 door de gemeente ondersteund, binnen het financiële kader dat daarvoor beschikbaar is.

Samenwerking bevorderen tussen ondernemers onderling en met de gemeente

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In 2024 worden in deze de volgende acties ondernomen:

1. Ondersteunen van de overkoepelende Stichting Ondernemers Eijsden-Margraten
2. Structureel overleg voeren met ondernemers (-verenigingen)
3. Organiseren van bedrijfsbezoeken voor college en betrokken ambtenaren
4. Eens per jaar wordt door de gemeente een ondernemersavond / netwerkmoment georganiseerd, waarbij actuele thema's op de agenda komen.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

1. Ondersteuning van de Stichting Ondernemers Eijsden-Margraten vond in 2024 onverminderd plaats. Hierbij heeft de focus gelegen op het versterken van de samenwerking tussen ondernemers.
2. Het periodieke halfjaarlijkse overleg met ondernemers(-verenigingen) in Eijsden en Margraten en haar belangenbehartigers heeft plaatsgevonden.
3. Er hebben bedrijfsbezoeken plaatsgevonden, zoals aan Hovagro, EverZinc en Pq Silicas. De raad heeft onder meer een bezoek gebracht aan een bij de LLTB aangesloten agrarisch bedrijf.
4. Het ondernemersevent 2024 is verplaatst naar mei 2025, in goed overleg met Stichting Ondernemers Eijsden-Margraten. Het is de bedoeling dat de stichting een grotere rol in de organisatie krijgt.

Uitbreiding van Knopen lopen en de wandelinfrastructuur beperken tot realisatie van Ommetjes.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In 2023 is gestart met de feitelijke aanleg van de Knopen Lopen infrastructuur, welke in het voorjaar van 2024 hopelijk volledig gerealiseerd is. Verder worden kwaliteitsvolle toevoegingen in de zin van gethematiseerde ommetjes meegenomen. In 2024 wordt de tweede Vuursteenroute ontwikkeld en aangelegd en wordt zo mogelijk ook de Geologieroute voorbereid om in 2024 te realiseren.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Het regionale project Knopen Lopen heeft vertraging opgelopen in 2024 als gevolg van stroomlijning van de afspraken met gemeenten en terreinbeheerders, maar wordt in Q4 2025 alsnog opgeleverd.

De 2e Vuursteenroute is vrijwel gereed maar is in afwachting van het bekend worden van de knooppunten, zodat deze direct in de route verwerkt kunnen worden. De Geologieroute is in voorbereiding.

Uitvoeringsprogramma Plattelands- en Vrijtijdseconomie

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Het Uitvoeringsprogramma Plattelands- en Vrijtijdeconomie 2024 richt zich op:

1. Going-concern activiteiten, ontwikkeling en instandhouding toeristisch-recreatieve voorzieningen
2. Uitvoering geven aan het Convenant Visit Zuid-Limburg
3. Deelname in het project Landschapspark Grenzeloos Bocagelandschap
4. Deelname in het project Grenspark Jeker & Maas
5. Uitvoering geven aan het uitvoeringsprogramma visie VTE ZL 2030
6. Doorontwikkeling van de toeristisch-recreatieve fiets- en wandelinfrastructuur
7. Ontwikkelen en vaststellen van gemeentelijk beleid rondom vestiging verblijfsaccommodaties vrijetijdseconomie
8. Stimuleren van de lokale voedselconomie
9. Versterken van het ondernemersklimaat en het netwerk met lokale ondernemers(vertegenwoordigers)
10. Uitvoering geven aan het Keurmerk Veilig Ondernemen (inclusief uitbreiding KVO Buitengebied)
11. Doorontwikkeling van Cittaslow

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 is het UVP Plattelands- en (Vrijtijds) Economie op de bovengenoemde onderdelen gerealiseerd. Hiermee is verdere verbinding gemaakt met Economie, Landschap, Recreatie & Toerisme, Cittaslow en ondernemerschap. Op het gebied van punt Cittaslow is in 2024 een eerste deel van de aanbevelingen van de rekenkamercommissie uitgevoerd (zie hiervoor elders in deze jaarrekening). Het gemeentelijk beleid verblijfsaccommodaties wordt in 2025 vastgesteld. Voor de punten 8 tot en met 11 wordt verwezen naar de indicatoren elders in deze programmarekening.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6223000 Voetveer	-2	0	-2	1	3	-136
6310000 Economisch beleid	-34	0	-34	-35	-1	4
6310001 Lokale economie en bewuste productie	-18	0	-18	-16	3	-15
6310003 Cameratoezicht bedrijventerreinen	-40	0	-40	-45	-5	13
6311000 Marktgelden	1	0	1	-1	-2	-242
6330000 Nutsbedrijven	155	-2	153	156	2	2
6560020 Kermissen	-48	-38	-86	-89	-3	3
6560022 Viering 80 jaar vrijheid	0	-275	-275	-266	9	-3
6560030 Toerisme	-115	0	-115	-120	-5	5
6560031 Plattelands- en Vrijetijdseconomie	-74	10	-64	-64	-1	2
6560032 Knopen lopen, onderhoud en ontwikkeling	-23	5	-18	-12	5	-30
6560050 Kosten lopend jaar XBMob EU Eijsden-Margraten	0	0	0	0	0	0
6936000 Toeristenbelasting	879	0	879	886	7	1
Resultaat	681	-299	382	392	11	3

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

2.4 Mutaties reserves programma 2

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6980002 Mutaties reserves prg. 2	-220	481	261	366	105	40

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6980002 Mutaties reserves prg. 2

Voor een toelichting op de grotere aanwending van de reserve Landschap wordt verwezen naar beleidsveld 2.1 landschapsbeheer.

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren	Programma 2: Landschap & Natuur				
Naam Indicator	Eenheid	Bron	Waarde E-M	Waarde 25.000 - 50.000	Waarde NL
Functiemenging	%	CBS	42,3% 2023	50,6% 2023	54,2% 2023
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	CBS	185,2 2023	174,2 2023	181,8 2023

Kaderstellende documenten

Beeldkwaliteitsplan Bloesemgaard

Beleidsnotitie bed and breakfast 2012

Beleidsnotitie paardenbakken hobbymatig 2012

Beleidsnotitie veldschuren en schuilgelegenheden 2012
Bermenbeleid 2016-2026 Maaien wat moet, bloei waar mogelijk
Bestuursopdracht buitengewoon buitengebied – agrarische bouwkavels
Bestuursopdracht buitengewoon buitengebied
Gladheidsbestrijdingsplan
Integraal Omgevingsbeleidsplan VTH Vergunningverlening, Toezicht & Handhaving Wabo 2022
Landschaps Ontwikkelings Plan
Ontwikkelvisie Zuidelijk Maasdal
Omgevingsplan gemeente Eijsden-Margraten
Rampbestrijdingsplan Hoogwater
Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid Limburg
Toeristisch Recreatieve gebiedsvisie “beleef Eijsden-Margraten, knooppunt van Maas tot Mergelland 2015-2019
Toeristisch-recreatieve nota 2008-2015 van Maas en Mergel
Uitvoeringplan Openbare verlichting Eijsden-Margraten 2019-2026
Verordening op de heffing en invordering toeristenbelasting 2023
Verordening op de heffing en invordering van marktgeld Eijsden-Margraten 2013
Vorbereidingsbesluit grenscorrectie
Wegenbeleidsplan Eijsden-Margraten 2021-2024
Wijziging Gemeentelijk Kwaliteitsmenu Eijsden-Margraten 2013

Verbonden partijen

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

Wat heeft het programma gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024
Lasten					
2.1000 Behoud en versterken landschapskwaliteiten	-212	-247	-459	-569	-110
2.2000 Transformatie van de landbouw	-75	30	-45	-20	25
2.3000 Vrijtijdseconomie in balans met landschap en leefomgeving	-406	-349	-756	-930	-174
2.4000 Mutatie reserves programma 2	-220	0	-220	-220	0
Totaal Lasten	-913	-566	-1.480	-1.739	-259
Baten					
2.1000 Behoud en versterken landschapskwaliteiten	3	60	63	70	7
2.3000 Vrijtijdseconomie in balans met landschap en leefomgeving	1.087	50	1.137	1.322	185
2.4000 Mutatie reserves programma 2	0	481	481	586	105
Totaal Baten	1.090	591	1.681	1.978	296
Resultaat	177	25	202	239	37

Programma 3: Duurzaamheid en Klimaatverandering

3.1 Op weg naar een energieneutrale toekomst

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

3.1 Meerjaren uitvoeringsprogramma klimaat- en energieopgaven

Gezien de wereldwijde ontwikkelingen, de stijgende energieprijzen en de klimaatopgaven komen energievraagstukken in een stroomversnelling. Dit vraagt, in het licht van behoud van de kwaliteiten van ons waardevolle landschap en het tegengaan van energiearmoede bij onze inwoners, om het maken van keuzes, het treffen van maatregelen en het doen van investeringen.

Op weg naar een energieneutrale gemeente zetten we naast het opwekken van energie in op het verminderen van gebruik van energie. In de basis houden we vast aan het genomen raadsbesluit, waarbij zonne- en windenergie in het buitengebied is uitgesloten. Wel staan we open voor -en stimuleren we- innovatieve ontwikkelingen mits deze geen afbreuk doen aan het landschap en ons woon- en leefklimaat.

De focus voor de komende jaren ligt op het aardgasloos maken en isoleren van vastgoed alsmede het verder stimuleren van zonnepanelen op daken. Hierin nemen wij als gemeente onze verantwoordelijkheid en zullen wij het voorbeeld geven. Andere partijen zoals schoolbesturen, stichtingen en woningcorporaties proberen we te verleiden om versneld hun vastgoed te verduurzamen.

Ten aanzien van de Transitievisie Warmte die in 2021 is vastgesteld, wordt een uitvoeringsprogramma opgesteld dat beschrijft hoe en wanneer inwoners en bedrijven op een meer duurzame manier in hun warmtebehoefte voorzien. Voor wat betreft de Regionale Energie Strategie (RES) werken we samen met de RES-regio aan de transitie van onze energiemix.

Daarnaast verstrekken we actief informatie aan onze inwoners en ondernemers en organiseren we bijeenkomsten. Met als doel onze inwoners meer bewust te maken van de kansen en mogelijkheden, zowel in financiële als in technische zin. We sporen onze inwoners aan om op individueel dan wel collectief niveau energiemaatregelen te treffen. Dit ondersteunen we door een breed pakket aan (financiële) stimuleringsmaatregelen aan te bieden.

Naast het bevorderen van het integreren van duurzaamheidsmaatregelen bij nieuwbouw, gaat extra aandacht uit naar het verzilveren van kansen rondom duurzaamheid bij verbouw. De mogelijkheden rondom het stimuleren en verantwoord verduurzamen van monumentale panden of panden die in een beschermd stads- en dorpsgezicht liggen, worden verkend.

Actief stimuleren en ondersteunen we lokale initiatieven, zoals het oprichten van energie-corporaties en het realiseren van groen gas. We zien hierin kansen om wijken en kernen lokaal van energie te voorzien en delen van de agrarische sector energie-neutraler te maken.

We bevorderen het verduurzamen van mobiliteit. In dat licht stimuleren we het (elektrisch) fietsen. Als gemeente geven we hierin het voorbeeld en gaan dit actief promoten. Ook het elektrisch rijden stimuleren we. Gezien de verwachte groei van het aantal elektrische auto's en e-bikers is behoefte aan een integraal laadpalenbeleid; een toekomstgericht beleid dat aansluit bij de behoeften op recreatief en toeristisch gebied alsmede bij de mobiliteitsontwikkelingen binnen onze gemeente.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Aansluiten bij een regionaal duurzaamheidsloket.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

in 2024 biedt de gemeente haar inwoners de mogelijkheid om bij verduurzamingsvraagstukken individueel maatwerkadvies in te winnen alsook energie-bespaarmiddelen aan te schaffen. Dit kan via zowel fysiek als digitaal benaderbaar regionaal energieloket. Ook in 2024 werd gebruik gemaakt van de Woonwijzerwinkel te Kerkrade. In 2024 is er voor de inwoners ook een mogelijkheid geboden voor dat jaar, om fysiek advies te krijgen in het Klimaat huis te Maastricht, gezien de demografische ligging van Eijsden -Margraten, dat Maastricht voor de inwoners van Eijsden dichterbij was.

In december 2024 is gekeken van welke fysiek loket de inwoners van EM gebruik hebben gemaakt. Uit de resultaten blijkt dat dit toch de Woonwijzerwinkel in Kerkrade te zijn.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In december 2024 is onderzocht van welk fysiek loket de inwoners van onze gemeente het meest gebruik maken. Uit de resultaten blijkt dat de Woonwijzerwinkel in Kerkrade te zijn. Die mogelijkheid wordt onze inwoners ook de komende jaren geboden. We voldoen aan de wettelijke norm dat we een online energieloket als gemeente moeten aanbieden.

De projecten 'zorgeloos zonnepanelen', 'plus je huis', en 'dubbel duurzaam' voortzetten.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Waar in 2023 gestart is met het verstrekken van verduurzamingsadviezen t.a.v. bestaand gemeentelijk vastgoed, wordt in 2024 een aanpak geformuleerd ter bevordering van duurzame nieuwbouw. In een samenwerkingsverband van het team Wonen en het team Duurzaamheid, worden de verschillende (on)mogelijkheden tot het beleidsmatig verankeren van (componenten van) duurzame bouw, bovenop de BENG-eisen zoals per 1-1-'21 belegd in het bouwbesluit, verkend.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De aanpak van verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed heeft in 2024 geleid tot de afronding van een integraal advies over de stand van zaken en de mogelijkheden voor verdere verduurzaming van de gebouwen. Met betrekking tot de geplande woningbouw in Eijsden-Margraten is in 2024 op basis van het vastgestelde beleid gewerkt aan een integraal kwaliteitskader, dat ontwikkelende partijen ter hand kunnen nemen.

Een uitvoeringsprogramma Transitievisie Warmte opstellen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Het uitvoeringsprogramma TVW, waar in Q3-2023 mee is gestart, wordt (eind) 2024 opgeleverd. In dit uitvoeringsprogramma worden de doelen en grofmazige aanpak vanuit de TVW geconcretiseerd op wijkniveau. Ze vormt daarmee het overkoepelende programma waaronder verschillende projecten belegd zijn die ten doel hebben de warmtevoorziening te verduurzamen en bij te dragen aan een aardgasvrij Eijsden-Margraten in 2050. De concretisering van de TVW wordt toegespitst op (een aantal) wijken/ projecten teneinde de beheersbaarheid van het uitvoeringsprogramma te borgen.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 heeft de Rijksoverheid ons als gemeente verplicht de in 2021 vastgestelde Transitie-visie Warmte te hereiken. Eind 2026 moeten het opnieuw zijn vastgesteld. De snelle ontwikkelingen binnen de energiesector, maar ook de handvatten die de Omgevingswet gemeenten biedt, brengen nieuwe mogelijkheden. Ook de Wet Gemeentelijke Instrumenten Warmtetransitie (inclusief aanwijsbevoegdheid) en de Wet Collectieve Warmtevoorziening zorgen dat herijking van de Transitie-visie nodig is, met bijbehorend Uitvoeringsprogramma Warmte. In 2024 is gestart met de actualisatie.

Het fietsgebruik binnen de organisatie promoten.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Het stimuleren van fietsgebruik onder medewerkers is belegd bij de afdeling HRM. Uit een verkenning in 2023 is gebleken dat er voor werknemers en de werkgever geen fiscaal (BTW) voordeel is verbonden aan de implementatie van een fietsplan. Vanuit de optiek van duurzaamheid, flexibel werken en vitaliteit is het desalniettemin wenselijk om het fietsgebruik binnen de organisatie te stimuleren. Daarom wordt in 2024 verder onderzocht op welke manier dit het beste vormgegeven kan worden.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 is onderzocht hoe wij als werkgever het gebruik van fietsen kan worden bevorderd. De oude fietsplan regeling bleek niet mogelijk, maar wel een leasefietsplan en deze regeling is verder uitgewerkt en uitgerold naar onze medewerkers.

Wij hebben een goede vitaliteit en mobiliteit van onze medewerkers hoog in het vaandel staan. Daarnaast hechten wij als organisatie waarde aan maatschappelijke thema's als klimaat, parkeer/ en fileproblematieken. Ook is het in de huidige arbeidsmarkt van belang om medewerkers te binden en boeien middels goed werkgeverschap, waar goede arbeidsvoorwaarden onderdeel van uitmaken. Het aanbieden van een leasefiets regeling draagt aan al deze zaken bij. Onze medewerkers kunnen nu voordeliger een mooie fiets aanschaffen. Wij hebben dit via de gebruikelijke kanalen kenbaar gemaakt in onze organisatie en de eerste fietsen zijn reeds aangeschaft.

Het gemeentelijk vastgoed verduurzamen en sturen op verdere verduurzaming van scholen, gemeenschapsaccommodaties en huurwoningen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Volgend op het totaaloverzicht van energieprestaties van het gemeentelijk vastgoed, welke verwacht wordt voor Q2-2024, wordt aan de hand van de inhoudelijke verduurzamingsadviezen een plan van aanpak voor het totaalportfolio van gemeentelijk vastgoed geformuleerd. Dit mondt uit in een integraal beleidsplan 'Verduurzaming gemeentelijk Vastgoed'. Naar verwachting wordt dit beleidsplan eind 2024/ begin 2025 opgeleverd.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 is de stand van zaken en de mogelijkheden voor verdere verduurzaming van het gemeentelijke gebouwen-portfolio integraal in kaart gebracht. De verkregen inzichten worden momenteel via een integraal beleidsplan Verduurzaming Gemeentelijk Vastgoed verwerkt in de planvorming rond het beheer en onderhoud van de gemeentelijke gebouwen.

Informatie- en kennisoverdracht organiseren

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Over de lopende projecten en ondersteuningsmogelijkheden van de gemeente t.b.v. verduurzaming worden informatiebijeenkomsten georganiseerd.

Voor de inwoners van de gemeenten kunnen ze terecht met vragen bij het online en fysiek energieloket in Kerkrade bij de Woonwijzerwinkel. (zie ook duurzaamheidsloket)

In het geval van nieuwe ontwikkelingen, nieuwe ontzorgingsprogrammas's voor MKB, maatschappelijk vastgoed, nieuwe subsidie wordt daarover actief gecommuniceerd via de gebruikelijke communicatiekanalen. Deze doelgroepen zijn ondernemers, verenigingen en Vve.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Met betrekking tot het thema duurzaamheid is in 2024 intensief via de gebruikelijke kanalen gecommuniceerd (pers, gemeentelijke site, rechtstreekse berichten aan belanghebbenden) over actuele vraagstukken en mogelijkheden voor informatieverstrekking en subsidies op het gebied van duurzaamheid. Ook via de partners (zoals het fysieke en het digitale loket duurzaamheid) is er continue aandacht geweest voor deze informatieverstrekking. Dit helpt inwoners, ondernemers en andere belanghebbenden om gepaste mogelijkheden te vinden om te verduurzamen en te besparen.

Lokale initiatieven actief stimuleren en ondersteunen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Gestimuleerd worden lokale initiatieven die het energieverbruik en/of de CO₂-uitstoot verminderen, dan wel het aandeel duurzame energie vergroten. Dat geldt eveneens voor lokale initiatieven m.b.t. energiecorporaties en/of groen gas. Hierbij worden de kansen en randvoorwaarden voor gemeentelijke financiële ondersteuning betrokken, die de Verordening Stimuleringslening zakelijk Eijsden-Margraten 2024 biedt. Gerichte communicatie wordt ingezet en informatie- & netwerkbijeenkomsten worden georganiseerd om verduurzamingsinitiatieven van deze aard te bevorderen.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Tot nu toe is er nog geen sprake van een afgerond lokaal initiatief. Wel hebben we twee initiatieven (o.a. op gebied van groen gas) lopen, die mogelijk spoedig tot een afronding komen. De gemeente heeft hierin een ondersteunend en participerende rol. De initiatiefnemer is uiteindelijk de indiener en derhalve zijn we afhankelijk van derden. Verder zijn we in samenwerking met de ondernemers een kansrijk energiesubsidie-project gestart op het bedrijventerrein Gronsveld.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6820002 Duurzaamheid	-195	57	-138	-122	16	-11
6820003 Duurzaamheid verkeer (laadpalen)	0	-21	-21	-16	5	-25
Resultaat	-195	36	-159	-138	21	-13

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6820002 Duurzaamheid

In 2024 zijn geen kosten gemaakt voor het Klimaat huis en voor de Plasklas; deze waren wel begroot. Daarnaast waren de energiekosten van de laadpalen lager dan geraamd. Bij elkaar heeft dit geleid tot een voordeel van € 15.700.

- Klimaat huis: gemeente Maastricht heeft de samenwerking met de Woonwijzerwinkel beëindigd waardoor onze inwoners niet bij het Klimaat huis terecht konden voor klimaat- en energie-advies.
- Plasklas: is niet in 2024 gestart omdat de voorbereidingen meer tijd kostten dan gedacht. Het project wordt nu in 2025 uitgevoerd. Bedoeling is dat coaches gaan helpen kinderen sneller zindelijk te worden met als resultaat minder luierafval. De kosten worden betaald door externe partijen.

3.2 Aan de slag met klimaatadaptatie

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

3.2 Aan de slag met klimaatadaptatie

Verdroging en vernatting zijn vraagstukken waarop we de komende periode nadrukkelijk een antwoord moeten geven. Samen met onze waterpartners geven we op een dusdanige manier invulling aan de waterketen dat daarmee de volksgezondheid wordt beschermd, een goede leefomgeving wordt bevorderd en schade aan het milieu wordt voorkomen.

Middels het opstellen van een Waterplan voor de periode 2023 – 2027, maken we het watersysteem klimaatadaptief en duurzaam. In de basis zal dit betekenen dat we meer water gaan bergen en infiltreren, minder verhard en meer gaan vergroenen. Knelpunten ten aanzien van wateroverlast en droogte worden inzichtelijk gemaakt en worden aangepakt. Hiertoe worden de resultaten uit de klimaatstresstesten vertaald in een uitvoeringsprogramma Hitte en Droogte.

We blijven daarnaast inzetten op het scheiden van hemel- en afvalwater. Hierbij, wordt waar mogelijk, het hemelwater zolang mogelijk vastgehouden op de plekken waar deze valt en wordt gedoseerd afgevoerd naar bedoelde voorzieningen.

Klimaatadaptatie vraagt daarnaast bij onze inwoners en ondernemers om bewustwording en maatregelen die de gevolgen beperken. Afkoppelen van hemelwater wordt derhalve gestimuleerd. Het aanbieden van regentonnen en het ontstenen en vergroenen van tuinen alsmede het vergroenen van daken geven we een impuls, zowel bij bestaande woningen als bij nieuwbouw. Aansluiting wordt in deze gezocht bij Stichting Steenbreek. Instrumenten zoals ´Water in Balans´ worden nader onder de aandacht gebracht.

Het afkoppelen van hemelwater stimuleren: impuls geven aan regentonnenactie, ontstenen/vergroenen tuinen en Water in Balans.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Binnen onze gemeente zijn twee regelingen van kracht die onze burgers bewust moeten maken van hun bijdrage aan het klimaat, namelijk:

- de stimuleringsregeling vergroenen tuinen
- de stimuleringsregeling afkoppelen hemelwater

In 2024 zullen we onze burgers regelmatig attenderen op beide regelingen. Daarnaast werken we als samenwerkingsverband Maas & Mergelland aan het communicatienetwerk Waterklaar waarin we burgers inzicht geven in de mogelijkheden om hun perceel waterklaar te maken. Dit kan door opvang van regenwater, hergebruik van regenwater, vergroenen van tuinen en daken etc. Daarnaast zal vanuit het waterschap middels Water in Balans het vergroenen en afkoppelen bevordert worden middels een Toolbox om burgers op eigen terrein maatregelen te laten treffen om wateroverlast op het perceel of in de woning te voorkomen.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 is aan 15 adressen subsidie verleend en is bijna 2.500 m² verhard oppervlak afgekoppeld. Er is een subsidiebedrag circa € 20.000 door Eijsden-Margraten verstrekt en € 20.000 door het Waterschap Limburg.

Daarnaast is gestart met het project afkoppelen Industrieweg en Zoerbeemden te Eijsden en wordt het verhard oppervlak van het bedrijven afgekoppeld en via buffers en greppels afgevoerd richting de Maas.

Naar aanleiding van de hevige regenval afgelopen voorjaar en het effect daarop in de kern Bemelen zijn we samen met de gemeente Valkenburg, Stichting Limburgs Landschap, Waterschap Limburg en LLTB een project gestart om het afstromend hemelwater vanuit het landelijk gebied op een andere manier te verwerken en klimaatadaptiever te maken.

Naar aanleiding van de hevige regenval in 2023 hebben we in 2024 in de Sprinkstraat te Margraten maatregelen getroffen om het oppervlakkige hemelwater efficiënter af te voeren om wateroverlast te voorkomen en hebben we een plan gemaakt om in Gronsveld in de Graaf van Bronckhorststraat de wegvakken aan te passen om hemelwater anders af te voeren naar het lager gelegen gebied om wateroverlast in woningen te voorkomen.

3.3 Optimaliseren luchtkwaliteiten

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

Optimaliseren luchtkwaliteiten

De kwaliteit van het milieu is een belangrijke factor in hoe mensen hun leefomgeving waarderen en kwaliteit van leven ervaren. Lucht, water, bodem en geluid vervullen hierin een voorname rol. Daarom investeren we in een leefomgeving waarin de milieucondities op orde zijn. In deze bestuursperiode zetten we vanuit milieuoogpunt naast klimaatadaptatie nadrukkelijk in op het verbeteren van de luchtkwaliteit.

Stikstof is een vraagstuk dat veel impact heeft op onze inwoners en hun leefomgeving. Ook bepaalt de omvang van stikstof de ontwikkelmogelijkheden binnen onze gemeente. Te veel stikstof heeft ook een nadelige invloed op onze gezondheid via de verontreiniging van de lucht en het grond-, oppervlakte- en drinkwater. Deze bestuursperiode gaan we inzetten op een aantal pijlers: het versterken van stikstofgevoelige natura 2000 gebieden, het aanpakken van stikstof bij de bron en het blijven bieden van ruimte voor nieuwe ontwikkelingen. Tevens simuleren we medeoverheden de bronnen, die luchtverontreiniging binnen onze gemeentegrenzen veroorzaken, aan te spreken om

vervuiling aan te pakken. Via voorlichtingscampagnes worden de veroorzakers van gegronde overlast van houtstook en kachels bewust gemaakt van de schadelijke effecten.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De luchtmetingen monitoren en vertalen in te nemen maatregelen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

De data die de luchtmetingen in 2023 opgeleverd hebben worden in 2024, in een samenwerkingsverband met Universiteit Maastricht, voorzien van duiding/ conclusies. Deze conclusies vormen op hun beurt input voor het beleidsprogramma 'Schone lucht Eijsden-Margraten' welke, afhankelijk van de duur van het bovengenoemde onderzoekstraject, voorzien is voor eind 2024/ begin 2025.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Zowel de uitgestelde start van het meettraject in de omgeving Eijsden, alsook technische problemen van meetapparatuur, hebben geleid tot een langere meetperiode dan bij de start werd voorzien. De laatste luchtmetingen van dit project zijn in september 2024 verricht, waarna een eindrapportage is opgesteld vanuit de opdrachtnemer; de conclusies en beleidslijnen. Deze conclusies en beleidslijnen worden in 2025 verwacht.

Een aanpak stikstof-reductie uitwerken.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

De aanpak van stikstof reductie is een bevoegdheid van het rijk waarbij de opdracht is gegeven aan de provincie om voor 1 juli 2023 een gebiedsgerichte aanpak te formuleren. Wij hebben als gemeente vooralsnog hierin geen besluitvormende of beleidsmatige rol. We zullen wel gevraagd en ongevraagd deel gaan uitmaken van de beleidstafels bij de provincie inzake het stikstofdossier. We zijn ons

bewust van de mogelijke gevolgen van de aanpak van de centrale overheden voor onze gemeente. De maatregelen kunnen namelijk gevolgen hebben voor landschap, activiteiten in het buitengebied, vastgoed in het buitengebied en de transitie van de landbouw. Om hier voldoende op te kunnen inspelen wordt vanuit Eijsden-Margraten ingezet op:

- opstellen gebiedsdifferentiatiekaart;
- opstellen van een landbouwvisie;
- uitvoering geven aan het landschapsfonds, waarbij geld beschikbaar is voor beheer van het landschap;
- behoud, beheer en ontwikkeling van landschapselementen en ontwikkeling van het landschap;
- uitwerken visie ten aanzien van toeristisch recreatieve accommodatie.

Daarnaast willen we in afstemming met gemeenten in het middengebied gezamenlijk optrekken naar de provincie om hun gevraagd en ongevraagd van advies te voorzien in dit complexe dossier.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

We hebben in 2024 de aanzet gemaakt voor de gebiedsdifferentiatiekaart (integraal met kader toeristisch recreatieve accommodaties), het landbouwbeleid en we geven uitvoering aan het landschapsfonds. Op 18 december 2024 heeft de Raad van State nieuwe uitspraken gedaan, die de stikstofproblematiek verder vergroten. We bezien vanuit de aspecten vergunningverlening, ruimtelijke ordening, buitengebied en milieu het effect daarvan voor de ruimtelijke ontwikkeling van onze gemeente.

Daarnaast werkt de gemeente actief mee, in samenwerking met 10 andere gemeentes, aan het Limburgs Offensief Stikstof, waarbij op gebiedsniveau wordt ingezet op natuurherstel, emissiereductie en het toekomstbestendig maken van het landelijk gebied.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6723010 Luchtkwaliteit	-54	0	-54	-37	17	-31
6723040 Geluidssanering	0	0	0	-3	-3	0
Resultaat	-54	0	-54	-40	14	-27

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6723010 Luchtkwaliteit

In 2024 zijn minder kosten gemaakt voor verbetering luchtkwaliteit dan voorzien. Dit omdat de analyse en de afronding van de luchtmetingen doorliepen naar 2025. Dit betekent dat hiervoor ook in 2025 nog kosten zijn / worden gemaakt.

3.4 Van afval tot grondstof

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

Van afval tot grondstof

Zoals is vastgelegd in het grondstoffenplan gaan we ons ervoor inzetten om, vanuit de circulaire economie gedachte, steeds meer richting te geven aan het beheer van grondstoffen en afval. In dit kader gaan we afvalscheiding en de vermindering van restafval verder bevorderen.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Uitvoering geven aan het Grondstoffenplan.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

De doelen in het vastgestelde grondstoffenplan zijn gericht op het bereiken van meer afvalscheiding en minder restafval per jaar per burger. Om daaraan een bijdrage te leveren, wordt in 2024 wederom gewerkt met een lagere ophaalfrequentie van restafval teneinde zodoende het beter scheiden van

restafval te stimuleren. In de samenwerking met Rd4 wordt ook ingezet op informatieoverdracht richting burgers en bewustzijns campagnes.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Teneinde de doelen in het vastgestelde grondstoffenplan te bereiken zijn in 2024 o.a. volgende activiteiten uitgevoerd om te komen tot een hogere afvalscheiding, reductie dumpingen, kosten beheersing en informatievoorziening/participatie/uniformering;

- Voorbereiding en opstarten van realisatie Grondstoffenpark Margraten
- Introductie Best-tas in Eijsden-Margraten
- Nieuwe website en app Rd4
- Uniformering verordeningen en invoering 4-wekelijkse afvalinzameling in Eijsden-Margraten
- Oprichting Rd4 Circulair Ambachts Centrum (CAC)
- Aandacht voor producenten-verantwoordelijkheid (UPV's textiel en luiers)
- Onderzoek naar omvang afvaldumping

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6560101 Afvalverwijdering plantsoenen	-30	0	-30	-30	0	0
6721000 Afvalfonds / Nedvang	226	41	267	279	12	5
6721010 Restafval en GFT	-1.504	2	-1.502	-1.531	-29	2
6721020 Kringloopgoederen	-140	3	-137	-136	1	-1
6721030 Papier afval	-107	2	-105	-105	0	0
6721060 Grof huishoudelijk afval	-19	7	-11	-10	2	-14
6721085 Grondstoffenparken	-614	50	-565	-562	3	-1
6721090 Deconstructiemateriaal	-1	0	-1	0	1	-81
6721110 Bijdrage ASL	-6	6	0	1	1	0
6721130 Inzameling kunststofverpakkingen	-234	-6	-240	-223	17	-7
6721140 Hondenpoep	-10	0	-10	-6	4	-36
6721190 Bedrijfsvoering Rd4	-437	0	-437	-436	1	0
6723000 Omgevingsdienst Zuid-Limburg	-171	0	-171	-149	22	-13
6723020 Handhaving milieu	-5	0	-5	18	23	-452
6725000 Reinigingsrechten	3.669	-68	3.601	3.620	19	1
Resultaat	616	38	654	730	76	12

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6723000 Omgevingsdienst Zuid-Limburg

Het voordeel is enerzijds het gevolg van een te hoge budgetraming (voordeel € 8.000) en anderzijds van een voorschot op de eindafrekening 2024 Omgevingsdienst Zuid-Limburg (voordeel € 10.000) en van een fout (in ons voordeel) in de facturatie door de Omgevingsdienst Zuid-Limburg (voordeel € 4.000).

6723020 Handhaving milieu

Het voordeel is het gevolg van het opleggen van een tweetal (verbeurde) dwangsommen. Deze waren niet begroot.

3.5 Mutaties reserves programma 3

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
-------------	-------------------------	----------------	--------------------------------	-------------------------------

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 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	91 2022	120 2022	152 2022
Percentage bekende hernieuwbare energie	%	Berekening	17,3% 2022	geen data 2022	33,3% 2022
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	BAG/ABF	4,7 2023	8,4 2023	9,1 2023
Demografische druk	%	CBS	87,5% 2024	79,5% 2024	70,4% 2024

Kaderstellende documenten

Afvalstoffenverordening Eijsden-Margraten 2022

Beeldkwaliteitsplan Bloesemgaard

Beleidskader Zonne- en Windenergie 2021

Beleidsnotitie bijbehorende bouwwerken

Beleidsnotitie kledinginzameling aan huis gemeente Eijsden-Margraten

Beleidsregel subsidies maatschappelijke accommodaties (in eigendom van vereniging of stichting) gemeente Eijsden-M

Transitievisie Warmte

Regionale Energie Strategie (RES)

Gemeentelijk milieubeleidsplan 2019-2022.

Gemeentelijk Rioleringsplan Eijsden –Margraten 2018-2022

Integraal Omgevingsbeleidsplan VTH Vergunningverlening, Toezicht & Handhaving Wabo 2022

Kadernota accommodatiebeleid 2017

Kaders woningbouwprogramma 2012-2022

Lokale woonvisie Eijsden-Margraten “samen bouwen aan de toekomst 2019-2025

Nota grondbeleid 2012

Omgevingsplan gemeente Eijsden-Margraten

Algemene verordening: Nadeelcompensatie (voorheen: Planschadeverordening gemeente Eijsden-Margraten 2011

Regionale Energie Strategie 1.0

Startnotitie Klimaat- en duurzaamheidsbeleid 2012

Stimuleringsregeling vergroenen tuinen

Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg

Uitvoeringsprogramma VTH Wabo 2022

Uitvoeringsvoorschriften huisnummering gemeente Eijsden-Margraten 2011

Verordening naamgeving en nummering gemeente Eijsden-Margraten 2011

Verordening Starterslening Eijsden-Margraten 2022

Verordening Stimuleringslening zakelijk

Verordening Stimuleringsregeling afkoppelen hemelwater 2022

Wegenbeleidsplan Eijsden-Margraten 2021-2024

Welstandsnota Eijsden-Margraten 2013

Verbonden partijen

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

Excel-tabel

Verbonden partijen	Soort regeling
Programma 3: Duurzaamheid en Klimaatverandering	
1. Lichte Gemeenschappelijke regeling inzake de samenwerking afvalwater in zuidelijk Zuid-Limburg: de regio Maas en Mergelland	gemeenschappelijke regeling
2. Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten RD4	gemeenschappelijke regeling
3. Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuid-Limburg	gemeenschappelijke regeling
4. Grensoverschrijdende Gemeenschappelijke regeling Euregio Maas-Rijn	gemeenschappelijke regeling
5. Bodemzorg Limburg BV	vennootschap

Voor nadere informatie over deze verbonden partijen verwijzen wij naar Paragraaf 6: Verbonden partijen

Wat heeft het programma gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024
Lasten					
3.1000 Op weg naar een energieneutrale toekomst	-228	-84	-312	-226	86
3.3000 Optimaliseren luchtkwaliteiten	-54	0	-54	-40	14
3.4000 Van afval tot grondstof	-3.369	21	-3.348	-3.520	-171
Totaal Lasten	-3.651	-63	-3.714	-3.785	-71
Baten					
3.1000 Op weg naar een energieneutrale toekomst	33	120	153	88	-65
3.4000 Van afval tot grondstof	3.986	17	4.003	4.250	248
Totaal Baten	4.019	136	4.155	4.338	183
Resultaat	368	73	441	553	112

Programma 4: Wonen en Leefomgeving

Uitvoering geven aan de gebiedsontwikkelingen Poort van het Heuvelland, de stationsomgeving Eijsden en de kern Cadier en Keer

4.1 Woningbouw naar behoefte in elke kern

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

4.1 Woningbouw naar behoefte in elke kern

De grote vraag naar woningen vraagt om een versnelling van nieuwbouw in de hele gemeente. Wij streven daarbij naar een gevarieerd aanbod in alle kernen dat aansluit bij de behoeften. Insteek is het behoud van vitale kernen en dat onze inwoners zoveel mogelijk in hun eigen leefomgeving kunnen blijven wonen. Focus komt primair te liggen op het realiseren van betaalbare en duurzame woningen voor starters. Daarnaast wordt middels nieuwbouw ingezet op het bevorderen van de doorstroming in de woningmarkt door levensloopgeschikte woningen te realiseren.

Op basis van een integraal woningbouwprogramma wordt in kwantitatieve zin op integrale wijze antwoord gegeven hoe invulling te geven aan de woonopgaven tot 2030 inclusief de reguliere opgaven rondom huisvesting van woonurgente en aandachtsgroepen. Jaarlijks zal de voortgang gemonitord worden en verantwoord worden richting raad.

In kwalitatieve zin hechten we veel waarde aan de instandhouding van de karakteristieken van onze kernen. We zetten dan ook in op realisatie van nieuwbouwplannen die niet alleen aansluiten bij de behoeften van onze inwoners maar die ook goed aansluiten bij de dorpsstructuren en waarbij vraagstukken vanuit duurzaamheid, klimaatverandering en dit programma op passende wijze geïncorporeerd worden in de planvorming.

Om bij te dragen aan de transformatie-opgaven in de landbouw en verloedering van leegstaande panden te voorkomen, gaan we ruimhartig om met initiatieven die woonruimten realiseren in leegstaande en/of vrijkomende boerderijen en historische panden. Belangrijke voorwaarde blijft dat het initiatief past bij de plek en de omgeving.

Om de versnelling in de woningbouw kracht bij te zetten wordt buiten de gebaande paden gehandeld. Instrumentarium dat voorhanden is om te kunnen versnellen, wordt ingezet. Hierbij moet gedacht worden aan actieve strategische grondverwerving en overige planologische instrumenten die beschikbaar zijn. Ook worden ontwikkelingen op rijksniveau in deze nauw gevolgd. Dit alles om op alle

mogelijke manieren versnelling in de woningbouw te effectueren. Actief zal ook gestuurd worden op het maken en naleven van concrete prestatie-afspraken met woningcorporaties.

Door krapte op de woningmarkt, het kunnen (blijven) wonen in de eigen leefomgeving en het realiseren van betaalbare woningen worden nieuwe flexibele woonvormen verkend. De mogelijkheden rondom zelfbewoningsplicht en het instellen van een huisvestingsverordening worden eveneens verkend. Ruimte wordt geboden voor het realiseren van mantelzorgwoningen.

Voor het realiseren van betaalbare starterswoningen wordt gekeken hoe een aantrekkelijk starters-arrangement aangeboden kan worden voor wat betreft typologie woning alsook in ondersteunende zin vanuit financieel oogpunt. Gestreefd wordt naar het realiseren van starterswoningen voor een bedrag van 265.000 euro. De starterslening wordt derhalve gecontinueerd. Instrumenten vanuit het grondbeleid zoals erfpacht worden in deze verkend. Als ook concepten die elders in het land worden gehanteerd zoals b.v. het Westland-model.

De vele wetten en regels die aan een omgevingsvergunning ten grondslag liggen zorgen voor een complexe situatie die bij inwoners vaak tot frustraties leiden. In combinatie met de grote omvang aan principe-verzoeken en vergunningaanvragen, wordt naast het versnellen van planvorming ingezet op het versnellen van het vergunningenproces en bestemmingsplanprocedures. Sturen op hoofdlijnen is het uitgangspunt en sturen op detailniveau waar noodzakelijk. Hiermee wordt niet alleen bijgedragen aan de dienstverleningsopgave en de versnelling van de woningbouw maar ook in het meer beheersbaar maken van de werkdruk in de organisatie.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De mogelijkheden tot zelfbewoningsplicht en het instellen van een huisvestingsverordening verkennen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

De zelfbewoningsplicht kan wettelijk alleen worden toegepast op nieuwbouw. Eind juli 2022 bent u via een raadsinformatiebrief (thema Wonen) geïnformeerd, dat wij de zelfbewoningsplicht voor gemeentelijke en projectmatige nieuwbouwplannen privaatrechtelijk gaan regelen via een met de ontwikkelaar af te sluiten anterieure overeenkomst.

Naar verwachting treedt met ingang van 1 januari 2024 de 'Wet versterking regie op de volkshuisvesting' in werking. Door deze wet worden o.a. de Woningwet en Huisvestingswet gewijzigd. Laatstgenoemde wet biedt de juridische grondslag om een huisvestingsverordening in te stellen. In hoeverre deze wet gaat regelen dat het instellen van een huisvestingsverordening daadwerkelijk voor gemeenten verplicht gaat worden, is momenteel nog niet met zekerheid te zeggen. Over dit

voornemen is tijdens de consultatiefase van de conceptwet landelijk veel kritiek gekomen en de 1e en 2e Kamer dienen hierover nog een besluit te nemen. Zoals het er nu naar uitziet blijft het aantonen van schaarste een wettelijk vereiste om een huisvestingsverordening in te kunnen stellen. Desondanks blijft de meerwaarde voor het instellen van deze verordening voor de woningvoorraad van Eijsden-Margraten onze aandacht hebben.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Het regelen van de zelfbewoningsplicht bij goedkope of betaalbare koopwoningen wordt bij nieuwbouw geregeld via een anterieure overeenkomst. Dit wordt door de gemeente waar mogelijk en noodzakelijk ook toegepast.

Anders dan ten tijde van het schrijven van de begrotingstekst werd verwacht, is de '*Wet versterking regie op de volkshuisvesting*' nog altijd niet in werking getreden. Daarom is er nog altijd geen verplichting dat gemeenten een huisvestingsverordening moeten instellen. Naar verwachting treedt genoemde wet niet eerder dan 1-1-2026 in werking. Of en zo ja, in welke omvang gemeenten dan verplicht worden een huisvestingsverordening in te stellen, kan op dit moment nog niet worden aangegeven.

De starterslening continueren / Nieuwbouw van starterswoningen stimuleren en faciliteren middels een starters-arrangement

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

De verordening voor de startersleningen, vastgesteld in september 2022, zal voor de periode 2024-2027 worden voortgezet (gecontinueerd) en waar nodig en mogelijk worden geactualiseerd, met als doel koopwoningen voor starters binnen onze gemeente zo bereikbaar mogelijk te maken.

Eventuele haalbare mogelijkheden voor een starters-arrangement worden nader onderzocht.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De regeling is in 2024 gecontinueerd en de raad heeft, vanwege het toegenomen aantal positief beschikte leningaanvragen, op 24 september 2024 één miljoen euro extra beschikbaar gesteld. Daarbij was er geen noodzaak om de in 2022 vastgestelde verordening in 2024 te actualiseren.

Een TaskForce wonen instellen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Bij brief d.d. 15 september 2022 hebben wij uw raad reeds geïnformeerd over de instelling van de Taskforce Wonen.

Op basis van de besluitvorming in uw Raad over de woningbouwopgave voor de periode 2023-2024, zal de Taskforce invulling geven aan de noodzakelijke acties voor de feitelijke realisering van de benodigde woningbouwplannen en de voortgang hiervan monitoren. In de Taskforce zijn alle relevante interne disciplines vertegenwoordigd, waardoor het mogelijk is om snel te schakelen en af te stemmen op het moment dat vertraging bij bepaalde plannen of op bepaalde onderdelen blijkt te ontstaan.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

We hebben in 2024 gewerkt aan een stevige ambtelijke organisatie, die de ambitieuze woningbouwplannen kan uitvoeren. Ons doel is een programmaorganisatie neer te zetten, die intern goed verankerd is. In 2024 hebben we op basis van de tabel met woningbouwlocaties, die u heeft vastgesteld bij de begroting 2025, gewerkt aan de voorbereiding van de vestiging van het voorkeursrecht op een 9-tal locaties. Voorts is in 2024 gewerkt aan de voortgang van een groot aantal woningbouwprojecten, zoals Slakweg in Gronsveld, Bloesemgaard in Margraten, Parrestraat/Pastoor Rosierstraat in Oost-Maarland en het voormalig gemeenschapshuis/schoollocatie in Sint Geertruid.

Instrumentarium inzetten dat bijdraagt aan versnelling woningbouw

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In de praktijk blijkt dat geldende landelijke regelgeving, zoals milieuzoneringen (stank, geluid, spuitcirkels), bodem, water, lucht, stikstof etc. de vertragende factor vormt voor versnelde woningbouw. Hiermee kampen overigens vele gemeenten in Nederland. In samenwerking met de provincie en het Ministerie van BZK worden pilots opgezet om te kijken op welke wijze via een integrale aanpak hierin versnellingen mogelijk zijn. Dit heeft onze aandacht en waar mogelijk zullen wij een project als pilot hiervoor aandragen.

Daarnaast gaan wij op basis van een inventarisatie van potentieel haalbare woningbouwlocaties waar noodzakelijk en haalbaar deze gronden werven. Hiervoor is immers geld gereserveerd in onze begroting. Door zelf de regie in handen te nemen, proberen wij invloed te krijgen op het versneld invullen van onze woningbouwopgave.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Het kabinet heeft in 2024 gewerkt aan het opstellen van wet- en regelgeving om de woningbouw te versnellen. Dit gebeurt via het aangepast Wetsvoorstel Versterking Regie Volkshuisvesting. We wachten soepeler regels en mogelijkheden om realisatie van woningbouw te versnellen met smart af. In 2024 hebben we een lijst vastgesteld met de toekomstige woningbouwlocaties. Ook hebben de voorbereidingen plaatsgevonden voor een integrale aanpak van die locaties, waaronder een ruimtelijke analyse en de voorbereiding van het voorkeursrecht. Zo kunnen we zelf de regie in handen nemen.

Nieuwe flexibele woonvormen verkennen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Als gemeente staan wij in beginsel open voor alle woonvormen waarmee op een ruimtelijk verantwoorde wijze invulling gegeven kan worden aan onze woningbouwopgave. Dit kunnen dus ook flexibele woonvormen zijn, die voor meerdere doelgroepen geschikt zijn.

Veelal worden flexibele woonvormen gelijk verwant aan tijdelijke bouwwerken. Ook hier staan wij in beginsel niet negatief tegenover, maar in de realisatie hiervan gaan wij de komende jaren geen actieve rol in vervullen. De inzet van de benodigde middelen voor tijdelijke woningbouw (vooral tijd en geld) wegen niet op tegen het resultaat hiervan, namelijk een duurzame invulling van onze

woningbouwopgave. Eventueel tijdelijke woningbouw laten wij dan ook aan particulieren of marktpartijen over.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Dit beleid is ook in 2024 gecontinueerd. Als een particulier een verzoek indient voor het realiseren van een flexibele woonvorm, waartegen geen ruimtelijk of stedenbouwkundig bezwaar bestaat, dan verlenen we hieraan medewerking.

Vanwege onze achterstallige (wettelijke) opgave voor het huisvesten van statushouders, zijn in september 2024 vier locaties aan de woningcorporaties voorgedragen, met het verzoek voor 1 november 2024 een bod uit te brengen voor de realisatie van tijdelijke woningen. De locaties zijn gemeentelijk eigendom. De drie corporaties Servatius, Maasvallei en Woonpunt hebben een bod uitgebracht, waaruit blijkt dat zij bereid zijn om op één locatie tijdelijke woningen te realiseren. Op de overige drie locaties zijn zij bereid om permanente woningen te bouwen. Op 19 december 2024 zijn nadere afspraken gemaakt. De verwachting is dat in het tweede kwartaal van 2025 de financiële haalbaarheid nader getoetst kan worden en gezien kan worden wat dit voor financiële consequenties al dan niet voor de gemeente zal gaan hebben.

Op basis van integraal woningbouwplan vastgestelde omgevingsplannen voorleggen aan de raad.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Waar nodig zullen de voorbereidingen voor omgevingsplannen, benodigd voor de ontwikkeling van de gewenste woningbouwlocaties zoals voorzien in de Uitgangspunten voor de integrale woningbouwopgave Eijsden-Margraten 2023-2030, voor de kleinere plannen door particulieren of ontwikkelaars en de grotere plannen door de woningcorporaties in samenwerking met de gemeente worden opgepakt.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De planvorming voor o.a. woningbouw is opgepakt via of nog lopende bestemmingsplan procedure (onder de Wet Ruimtelijke Ordening) of via de zogenaamde TAM-omgevingsplannen (wijziging van het omgevingsplan onder de Omgevingswet). Dit is gebeurd voor plannen van particulieren en ontwikkelaars, zoals Slakweg Gronsveld, Kapelkesstraat 9-11 Eijdsen en Parrestraat Oost-Maarland.

Opstellen en uitvoering geven aan prestatieafspraken

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Ook voor de komende jaren zullen prestatieafspraken worden gemaakt met de in onze gemeente werkzame woningcorporaties. Het uitvoeren/nakomen van deze afspraken wordt jaarlijks een aantal keren geëvalueerd, tijdens de bestuurlijke overleggen met de woningcorporaties, waaraan ook de voorzitters van de betreffende huurdersbelangenverenigingen deelnemen. Hiermee zijn dus ook de huurders vertegenwoordigd.

Woningcorporatie Vanhier Wonen uit Voerendaal is een nieuwe (vierde) corporatie waarmee wij voor de periode 2024-2027 afspraken zullen maken voor de sociale volkshuisvestelijke kerntaken.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Met de woningcorporaties heeft zowel ambtelijk als bestuurlijk periodiek overleg plaatsgevonden over het uitvoeren en nakomen van gemaakte prestatieafspraken. In 2024 is dit volgens plan verlopen, waarbij speciaal aandacht is geweest voor het uitvoeren van te nemen acties in 2024 en 2025, op het gebied van onder andere huisvesting statushouders en de bouw van tijdelijke en permanente woningen.

Transformeren leegstaande en/of vrijkomende boerderijen en historische panden.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Net als in 2023 wordt hieraan uitvoering gegeven, als sprake is van een ruimtelijk verbeterde en gewenste (her-)ontwikkeling en hiermee tegemoet wordt gekomen aan de woonbehoefte, zoals bijvoorbeeld aan de Rosplein in Eckelrade. Dit beperkt zich dan niet alleen tot de 'reguliere' doelgroepen die gehuisvest moet worden, maar hierbij wordt zeker ook gekeken naar mogelijkheden voor de realisatie van de noodzakelijke woon-zorg-woningen en woningen voor specifieke doelgroepen, zoals statushouders en andere woonurgente, zoals in De Rozenhof in Bruisterbosch en het klooster van de paters Missionarissen op de Keerderberg..

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 zijn er meerdere omgevingsvergunningen verstrekt, die onder andere vanwege het toevoegen van nieuwe functies kunnen bijdragen aan een duurzame toekomst voor al dan niet beschermde waardevolle gebouwen. Te denken valt aan de omgevingsvergunningen voor de verbouwingen van Kasteel Oost en Kasteel Mheer. Ook hebben in 2024 verschillende (afroondende) vergunde werkzaamheden plaatsgevonden aan (voormalige) boerderijgebouwen, zoals hoeve Dobbelseyn. Deze ontwikkelingen hebben zowel bijgedragen aan een groei van het aantal woningen als horeca-faciliteiten in de gemeente.

Uitvoering geven aan de gebiedsontwikkelingen Poort van het Heuvelland, de stationsomgeving Eijsden en de kern Cadier & Keer.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Poort van het Heuvelland

De totstandkoming van deze Gebiedsvisie heeft vertraging opgelopen. Geconstateerd is dat er sprake is van een grote complexiteit en vaak tegengestelde belangen. Dit vraagt om keuzes en richting. In 2023 is besloten tot een herstart en is een externe procesbegeleider in de persoon van Carla Brugman aangetrokken. Zij is in de tweede helft van 2023 van start gegaan. In de primaire planning was het de bedoeling om de raad in september een Uitgangspuntendocument ter vaststelling aan te bieden. Dit is niet haalbaar gebleken. Deze uitgangspuntennotitie wordt nu aan de raad in december ter vaststelling aangeboden. Deze uitgangspuntennotitie vormt de basis voor een nadien op te stellen Masterplan voor het gebied.

Stationsomgeving Eijsden

Aan BRO is in 2023 opdracht gegund om het proces te begeleiden om te komen tot een Gebiedsvisie. Het proces is opgestart. De vaststelling van de visie is voorzien Q1 -Q2 2025.

Cadier en Keer

Het oppakken van gebiedsontwikkeling Cadier en Keer was voorzien voor 2024. Vanwege prioriteitsstelling is dit verschoven naar 2025.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Poort van het Heuvelland: tot en met de eerste helft 2024 zijn gesprekken gevoerd met vele partijen in het gebied, resulterend in een concept-visie, die ter schriftelijke reactie aan belanghebbenden is voorgelegd . Er zijn schriftelijke reacties ontvangen, die tot aanpassingen in de Uitgangspuntennotitie hebben geleid. De Uitgangspuntennotitie is vervolgens door de raad op 18 februari 2025 vastgesteld.

Stationsomgeving Eijsden: in 2024 is een aantal participatieavonden georganiseerd. De opbrengsten zijn neergelegd in een concept-visie, die is gedeeld met de participanten. Er zijn mondelinge en schriftelijke reacties ontvangen, die hebben geleid tot aanpassingen in de ontwerpvisie. Deze visie is begin 2025 ter inzage gelegd. Vaststelling door de raad is voorzien in mei 2025.

Cadier en Keer: vanwege prioriteitsstelling van bovenstaande visies is dit niet opgepakt in 2024.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6550004 Poorten van het Heuvelland	0	0	0	0	0	-∞
6810014 Gebiedsontwikk. C&K / Stationsomgeving Eijsden	-75	5	-70	-58	12	-17
6810030 BP kern Margraten	-27	-1	-28	-28	0	0
6810130 Poelveld	0	0	0	0	0	0
6820001 Woningbouwprogramma	-58	3	-56	-35	21	-38
6820004 Woningbehoefte	-45	-11	-56	-35	21	-37
6822300 Woonwagencentra	-24	0	-24	-25	-1	4
6830000 Bouwgrondexploitatie	-5	-14	-19	-39	-19	100
6830015 Expl best.pln. Mheerderweg Banholt Infra	30	4	33	32	-2	-5
6830016 Expl best.pln. Mheerderweg Banholt verkoop	0	0	0	0	0	∞
6830017 Expl best.pln Karreweg St. Geertruid NW RO	0	0	0	0	0	0
6830018 Expl best.pln Karreweg St. Geertruid NW infra	105	-105	0	19	19	0
6830019 Expl best.pln Karreweg St. Geertruid NW verkoop	0	0	0	0	0	0
6830050 BP Karreweg Sint Geertruid oorspr RO	0	0	0	0	0	-∞
6830080 Exploitatie bestemmingsplan Heiligerweg	2	0	2	0	-2	-100
6830120 Exploit. bp. Noorbeek Septemberlaan	0	0	0	0	0	4
6830170 Centrumplan Eijsden	0	35	35	37	2	5
6830180 Exploitatie BP Partounstraat	-1	0	-1	-2	-1	120

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6830190 Veldje	0	0	0	0	0	-100
6830191 Veldje infra	0	0	0	0	0	-∞
Resultaat	-98	-85	-183	-134	49	-27

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6810014 Gebiedsontwikk. C&K / Stationsomgeving Eijssden

Het budget voor de gebiedsontwikkelingen is niet volledig ingezet in 2024, dit heeft geleid tot een voordeel van € 12.000. Deels komt dit doordat voor ca. € 4.000 aan kleine facturen pas in 2025 is ingediend en op 2025 is geboekt.

6820001 Woningbouwprogramma

Het voordeel is het gevolg van lagere kosten voor de woonzorgvisie en van niet-begrote opbrengsten voor kostenverhaal middels een anterieure overeenkomst. Bij elkaar opgeteld heeft dit geleid tot een voordeel van (afgerond) € 21.000.

6820004 Woningbehoefte

Het voordeel is het gevolg van het niet inzetten van het werkbudget Woningbehoefte; o.a. doordat de opdracht onderzoek huisvesting arbeidsmigranten niet in 2024 is afgerond, dit vanwege vertragingen in de onderzoeksfase. De afronding van de opdracht heeft plaatsgevonden in 2025; kosten ca. € 12.000.

6830000 Bouwgrondexploitatie

Als gevolg van de vele woningbouwlocaties en -plannen hebben we te maken met hoge voorbereidingskosten die waar mogelijk verhaald worden ofwel in de grondexploitatie ofwel via de anterieure overeenkomst met de betreffende initiatiefnemer. In 2024 hebben de gemaakte kosten vooral betrekking op de ontwikkeling Ursulinenklooster en Bloesemgaard 3. Het kostenverhaal voor deze twee plannen vindt plaats via de anterieure overeenkomsten die naar verwachting respectievelijk Q2 en Q4 2025 worden afgesloten.

6830018 Expl best.pln Karreweg St. Geertruid NW infra

Het voordeel is het gevolg van een niet-begrote tussentijdse winstneming conform Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV) / percentage of completion (POC). Het voordeel is gestort in de reserve Grondexploitaties / algemene reserve.

4.2 Zorgvuldige implementatie Omgevingswet

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

4.2 Zorgvuldige implementatie Omgevingswet

De inwerkingtreding van de Omgevingswet en de wet private kwaliteitsborging (Wpkb) is voorzien per 1 januari 2024. Beide wetten hebben grote impact op het werken van de gemeente. Zowel in de voorbereidende zin alsmede in de verdere uitvoering worden deze bestuursperiode belangrijke stappen gezet rondom de toekomstrichting van onze leefomgeving en de wijze waarop vanuit gemeentewege ontwikkelingen oppakken. We zorgen dan ook voor een zorgvuldig implementatietraject van de Omgevingswet. Hiervoor wordt gebruikt gemaakt van een daarvoor opgestelde routeplanner Omgevingswet.

Op het moment dat de Omgevingswet inwerking treedt, worden de vigerende bestemmingsplannen automatisch omgezet in omgevingsplannen. In het licht van de verplichting dat we uiterlijk eind 2029 voor de gehele gemeente moet beschikken over een of meerdere omgevingsplannen, hoe hieraan invulling te geven.

Als gevolg van de Wpkb gaat de toetsing van bouwaanvragen aan het bouwbesluit naar de private sector. De gemeente beoordeelt of dit goed gebeurt en treedt waar nodig handhavend op. Door deze wijziging vervalt een voornamen grondslag voor het heffen van legesinkomsten. Dit betekent dat gemeente minder baten krijgen terwijl de lasten niet navenant verminderen. Hierop is reeds begrotingstechnisch geanticipeerd. De daadwerkelijke (financiële) effecten zullen worden gemonitord en bezien wordt welke mogelijkheden er zijn om het financiële effect te dempen.

Betrekken raad bij implementatie Omgevingswet.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Dit gebeurt ook in 2024 o.a. via de raadsinformatiebrieven, via de raads werkgroep Omgevingswet en waar nodig zullen er ook extra informatiebijeenkomsten en evt. opleidingen/cursussen worden aangeboden.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 is de raad periodiek geïnformeerd via de raadsinformatiebrieven in Lijn50-verband. Ook zijn er raadsinformatiebrieven gestuurd over de woningbouwproductie, in relatie tot onder meer de Omgevingswet. Daarnaast is er in de periodieke rapportages Vergunningen, Toezicht en Handhaving aandacht gegeven aan het proces van implementatie.

Het vergunningenproces versnellen en het nieuwe werken op grond van de Omgevingswet vorm en inhoud geven.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Dit gebeurt via verschillende opleidingen en cursussen voor de medewerkers. De nieuwe manier van werken zoals doorgevoerd vanuit het Verbeterplan VVTH+, o.a. m.b.t. de doorlooptijden en het verbeteren van integrale toetsingen wordt verder geoptimaliseerd. Dit is een continu proces. Hierbij vindt aansluiting plaats met het traject rondom het verbeteren van de dienstverlening in het algemeen.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In het Uitvoeringsprogramma Vergunningen, Toezicht en Handhaving is ook in 2024 ruimte gereserveerd en benut voor het verbeteren van de processen en het werken met de Omgevingswet. Medewerkers volgen opleidingen over aan de wet gerelateerde vraagstukken en werkwijzen. De ja, mits benadering is vanuit de voorgaande jaren voortgezet. In 2024 is bijgedragen aan het onderzoek van de Rekenkamercommissie over vergunningen, toezicht en handhaving. De aanbevelingen in deze worden afgewacht.

Impact Omgevingswet en Wpkb monitoren.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

De capaciteit in het licht van de werkzaamheden van de Omgevingswet en lopende vergunningstrajecten worden in 2024 nauwgezet gevolgd. Ook het effect van de Omgevingswet op inning van leges zal nauwgezet gevolgd worden. Bijsturing vindt plaats aan de hand van kwartaalrapportages. De effecten van de Wet private kwaliteitsborging (Wpkb) zullen in 2024 eveneens worden gemonitord. De raad zal periodiek op de hoogte worden gebracht van de ontwikkelingen.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De implementatie van de omgevingswet geschiedt zoals verwacht. In verband met de verwachte terugloop van de omvang van de leges hebben we ons, in contact met andere gemeenten, bezonnen op de mogelijkheid om dit te compenseren. Zoals blijkt uit de halfjaarsrapportage Vergunningen, Toezicht en Handhaving zijn er in 2024 nog geen meldingen Wkb ingediend. Dit is niet in afwijking van het landelijke beeld; wij zien dat de markt maar langzaam inspringt op de nieuwe wetgeving. Eind 2024 heeft de minister aangekondigd de verdere implementatie van de wet te willen herzien. In 2025 zullen wij dit monitoren en de consequenties van het uitstel in beeld brengen, ook in relatie tot de leges.

Implementatie Omgevingsvisie.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

De Omgevingsvisie wordt - door extra participatie ronden en extra werksessie met de colleges en de raden van Lijn50 - later vastgesteld. Hierdoor vindt vaststelling plaats in de eerste helft van 2024. Het streven is om in de tweede helft van 2023 een concept-ontwerpvisie aan de drie raden voor te leggen. Met deze vaststellingsdatum wordt nog steeds voldaan aan de wettelijke termijnen.

De "nieuwe manier" van werken loopt door in 2024. Zowel op visie als op casus niveau. De komende jaren wordt dit in navolging van de Omgevingsvisie en in voorbereiding op het definitieve Omgevingsplan verder geoptimaliseerd.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In overleg met de drie gemeenten in Lijn50-verband is de vaststelling van de Omgevingsvisie gepland voor december 2025. Op deze manier kunnen we rekening houden met de actualisatie van de provinciale Omgevingsvisie (vaststelling voorzien eind 2025). Ook kunnen we beter inspelen op andere verwachte landelijke beleidswijzingen, zoals rondom het Programma Landelijk Gebied. Verder zijn we zo in staat om de resultaten van gebiedsvisies in de Omgevingsvisie te vertalen. Met de voorziene vaststelling in december 2025 wordt voldaan aan de wettelijke termijnen (namelijk vóór 1 januari 2027).

Investeren in kennis en kunde rondom de Omgevingswet zowel bij de organisatie als het bestuur als de raad.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In het licht van alle ontwikkelingen en voorbereidingen die getroffen zijn rondom de Omgevingswet en de rol van de gemeenteraad is een raads werkgroep Omgevingswet ingesteld. De raad en het bestuur zullen op basis van de routeplanner Omgevingswet (gegevens van de VNG) en de raadsinformatiebrieven periodiek worden meegenomen in de ontwikkelingen en de stappen die verder worden gezet ook na de inwerkingtreding van de nieuwe wet (nu voorzien op 1-1-2024). In eerste instantie wordt de informatie steeds gedeeld via de raads werkgroep. Daarnaast wordt waar nodig geïnvesteerd in kennis en kunde rondom de Omgevingswet zowel bij de organisatie, het bestuur als bij de raad. Dit wordt gedurende het jaar ook bekeken in relatie tot het werken met de nieuwe wet.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De raad is in 2024 via de raadsinformatiebrieven Omgevingswet (al dan niet in Lijn50 verband) en Wonen, alsook in de periodieke rapportages Vergunningen, Toezicht en Handhaving geïnformeerd over de inwerkingtreding en implementatie van de Omgevingswet.

Vorbereiden totstandkoming Omgevingsplan.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In 2023 is het handboek Omgevingsplan afgerond. In 2024 en 2025 wordt verder de ambitie bepaald voor het Omgevingsplan. Dit zal gebeuren op grond van praktijk ervaringen, het werken met de nieuwe wet en de ambities van onze gemeente. Waar mogelijk wordt er in de tweede helft van 2024 gestart met de inventarisatie van het nieuwe Omgevingsplan.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 is in de praktijk inzicht verkregen in het werken met omgevingsplannen en het afwijken van de plannen, via een omgevingsvergunning of een TAM-omgevingsplan. Op basis hiervan werken we aan een plan van aanpak voor het opstellen van een gebiedsdekkend omgevingsplan, dat we voor 2032 afronden.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6810010 Omgevingsplannen	-44	5	-39	-23	16	-42
6810011 Omgevingswet	-30	-81	-110	-106	4	-4
6822010 Bouw- en woningtoezicht	-12	0	-12	-10	1	-13
6822030 Welstand	-35	-24	-59	-57	3	-5
6822040 Geo-informatie	-313	-21	-334	-317	17	-5
6822120 Planschade	-13	0	-13	-5	9	-66
6823000 Leges vergunningen Omgevingswet	450	375	825	814	-11	-1
Resultaat	3	254	257	297	40	15

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6810010 Omgevingsplannen

Er zijn minder externe advieskosten nodig geweest voor de procedures (voordeel € 27.000) .

Daarnaast zijn er minder legesopbrengsten dan begroot omdat twee bestemmingsplannen/omgevingsplannen later (in 2025) in procedure zijn gebracht dan verwacht (nadeel € 11.000). Hierdoor is er een overall voordeel van € 16.000.

4.3 Veilige fiets- en wandelverbindingen

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

4.3 Veilige fiets- en wandelverbindingen

Eijsden-Margraten wil een aantrekkelijke wandel- en fietsgemeente zijn. Dit sluit goed aan bij onze duurzaamheids- en gezondheidsdoelstellingen om inwoners en bezoekers te verleiden om meer te bewegen, het autogebruik te verminderen en het elektrisch fietsen te stimuleren. Voorop hierin staat het bieden van meer veiligheid aan de kwetsbare verkeersdeelnemers, fietsers, wandelaars, mensen met een beperking en schoolgaande kinderen.

We streven naar een betere scheiding tussen gemotoriseerd en langzaam verkeer. Daar waar mogelijk worden vrijliggende fietspaden gerealiseerd dan wel krijgen fietsers voorrang op het gemotoriseerd verkeer door straten autoluw te maken. Indien noodzakelijk zal vanuit veiligheidsoogpunt het fietsnetwerk worden uitgebreid. Bij wegen gaat in dergelijke situaties de voorkeur uit naar het aanbrengen van open waterdoorlatende verharding.

Naast een veilig fietsnetwerk wordt – in samenspraak met de scholen – uitvoering gegeven aan veilige school-thuis-routes en veilige schoolomgevingen. Speciale aandacht gaat uit naar de oversteek Termaar in de kern Margraten.

Voor de wandelaar wordt in samenwerking met de Zuid-Limburgse gemeenten het Knopen-Lopen geïntroduceerd.

Extra aandacht gaat uit naar mensen met een beperking. Ook voor hen streven wij een gebruiksvriendelijke, veilige en comfortabele leefomgeving na.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Samen met scholen invulling geven aan veilige school-thuis-routes en veilige schoolomgevingen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Samen met de ouder(vereniging) en directie de volgende taken uitvoeren

- voorlichting aan de ouders en leerling,
- waar nodig treffen van infrastructurele maatregelen, als maatwerk per schoolomgeving
- eventueel inzet van handhaving (als sluitstuk van te heffen maatregelen).

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

- Project schoolomgeving Mheer is in 2024 afgerond. (verbeteren plaats van de verkeersbrigadiers en verplaatsen ingang school)
- Er is in dit kader een project rondom de basisschool in Gronsveld samen met de school en de leerlingen opgepakt en onlangs ingericht.
- Met de basisschool in Eijsden heeft nader overleg plaatsgevonden en is eind 2024 een ludieke actie samen met de leerlingen opgestart.

Uitvoering geven aan het Convenant Platform Zorgvragers: toegankelijkheid van de openbare ruimte voor minder validen verbeteren

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In lijn met de aanpak in 2023 wordt tijdens de voorbereiding van reconstructies van wegen overleg gevoerd met het platform Zorgvragers. Daarnaast neemt een afvaardiging van het platform zorgvragers deel aan de verkeerscommissie waarbij zij gevraagd en ongevraagd het college kunnen adviseren ten aanzien van maatregelen in de openbare ruimte om de openbare ruimte voor minder validen beter toegankelijk te krijgen.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Het platform maakt in 2024 nog steeds onderdeel uit van de verkeerscommissie. Een aantal keren per jaar wordt in een door het platform aan te wijzen kern geschouwd en waar mogelijk verbeteringen aangebracht. In 2024 is in de kern Noorbeek en in Eijsden geschouwd. Daarnaast heeft het platform tevens mede geadviseerd ten aanzien van het fietsplan. Reconstructies van wegen worden besproken in de verkeerscommissie en dus ook met het platform zorgvragers.

Uitvoering geven aan het Gemeentelijke Verkeers- en Vervoersplan.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In het meerjarenuitvoeringsprogramma behorende bij het vastgestelde gemeentelijke verkeers- en vervoersplan zijn diverse thema's opgenomen waaraan in 2024 uitvoering wordt gegeven, namelijk:

- verkeersveiligheid: zoals kleine maatregelen, aanpassen van belijning, wensbeeld wegencategorisering etc;
- doorstroming: zoals verkeersveiligheidsmaatregelen in diverse civieltechnische projecten bijvoorbeeld Withuis, Catharinastraat; maatregelen aan landbouwverkeerroutes in overleg met VVN en LLTB; overleg met de provincie Limburg en de gemeente Valkenburg ten aanzien van een andere inrichting van de Prinses Amaliaaan.
- onderzoek naar de randweg rondom Margraten.
- duurzaamheid: zoals autolaadpaalsystemen, alternatieve wandel- en fietsroutes etc;
- educatie en voorlichting, bij scholen, voor motorrijders en ouderen in het verkeer.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Er werden meerdere fysieke maatregelen genomen om de verkeersveiligheid te bevorderen. Zo werden er snelheidsremmende maatregelen genomen op de Hogeweg in Gronsveld. Op enkele wegen in Margraten werd een pilot opgestart om te onderzoeken of het mogelijk is om de maximumsnelheid

terug te brengen zonder grote investeringen. Deze pilot wordt in 2025 geëvalueerd. Op de Bredeweg in Banholt werden rode fietssuggestiestroken en kruispuntmarkeringen aangebracht.

De schoolzone in Gronsveld werd aangeduid met wegmarkeringen en een door leerlingen ontworpen verkeersbord.

Voor verschillende projecten, waaronder Withuis en de Catharinastraat, werd gestart met het opmaken van een ontwerp. Hierbij wordt ook gekeken naar de noodzaak om verkeersmaatregelen te nemen.

Samen met de gemeente Valkenburg werd een kentekenonderzoek voorbereid om te onderzoeken hoeveel doorgaand verkeer er rijdt tussen Margraten en Valkenburg. Dit onderzoek wordt uitgevoerd in 2025. De resultaten hiervan worden gebruikt om te bepalen of er aanpassingen nodig zijn aan de gebiedsontsluitingswegen in Margraten, waaronder de Prinses Amaliaaan.

Een onderzoek naar de randweg rondom Margraten werd voorbereid, met het oog op uitvoering in 2025.

Door Vattenfall werden, als onderdeel van een concessie, ongeveer 60 laadpunten gerealiseerd voor elektrische voertuigen.

Er werden verschillende voorlichtingsacties uitgevoerd. Deze waren gericht op het stimuleren van fietsgebruik door ouderen en mensen die boodschappen doen en op scholieren.

4.4 Aanpak parkeren in Eijsden en Margraten

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

4.4. Aanpak parkeren in Eijsden en Margraten

De parkeerproblematiek in een aantal kernen neemt toe. Met name doet zich dat voor in de historische kern Eijsden. In mindere mate is dat aan de orde in de kern Margraten. Vanwege de aanwezige voorzieningen in deze centra is hier sprake van een grote parkeervraag. Bovendien blijkt uit de opgehaalde reacties binnen het GVVP dat in beide kernen de bewoners en bezoekers aangeven dat het huidige parkeerbeleid hier onduidelijk is en voor verbetering vatbaar is.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Parkeeronderzoeken uitvoeren in de kern Margraten en Eijsden.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In 2024 worden de uitkomsten van het parkeeronderzoek Eijsden dat in 2022/2023 is gehouden vertaald in parkeerbeleid en verkeerscirculatiebeleid. Concrete maatregelen, worden in 2024 uitgevoerd.

Voor de kern Margraten zullen wij in 2024 de parkeersituatie rondom het Amerikaplein nader laten bestuderen.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Voor Eijsden werden in 2024 een nieuw parkeerbeleid en verkeerscirculatiebeleid opgesteld. De uitvoering van maatregelen zal plaatsvinden in 2025 en 2026.

In 2024 heeft een parkeeronderzoek plaatsgevonden in Margraten. De resultaten worden begin 2025 ontvangen.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begrotingswijziging 2024	Primitieve begroting 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6214000 Parkeervoorzieningen	-17	-66	-83	-75	7	-9

Toelichtingen afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

4.5 Optimalisatie bereikbaarheid kernen

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

Optimalisatie bereikbaarheid kernen

Het toenemende auto- en vrachtverkeer tussen Aken en Maastricht, het recreatief verkeer op de Mergellandroute en het landbouwverkeer zorgen voor druk op onze infrastructuur met sluipverkeer tot gevolg. Ook grens-overschrijdend sluipverkeer via grensovergang “Withuis” van zwaar vrachtverkeer en autoverkeer via “de Schans” vraagt om onderzoek en oplossingen.

Het leefklimaat en de bereikbaarheid van de kern Margraten staat onder druk door zwaar- en toeristisch verkeer komende en gaande vanuit Valkenburg a/d Geul. In het kader hiervan wordt onderzoek gedaan naar de mogelijkheden om de doorstroming van het verkeer te verbeteren en daarmee de verkeersveiligheid in en rondom de kern te verbeteren.

Het openbaar vervoer is een provinciale aangelegenheid. We blijven ons inzetten voor een goed functionerend vervoersnetwerk binnen onze gemeente. Dit betekent dat naast het reguliere openbaar vervoer gezien wordt welke alternatieven er zijn om de bereikbaarheid en ontsluiting van onze kernen te optimaliseren.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De verkeersproblematiek Keerderberg via de ‘Poort van het Heuvelland’ aanpakken.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

De gemeente is met de provincie in gesprek over de Poort van het Heuvelland, waarbij de oversteekbaarheid en verkeersveiligheid van deze weg belangrijke aandachtspunten zijn. Het is de bedoeling om langere termijnoplossingen in dit kader te bespreken en hierover afspraken te maken. E.e.a zal meegenomen worden in de aanpak van het op te stellen Masterplan Poort van het Heuvelland.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 is onder leiding van Carla Brugman met diverse stakeholders gesproken en is een uitgangspuntennotitie voor de poort van het Heuvelland opgesteld. Deze uitgangspuntennotitie is door de raad op 18 februari 2025 vastgesteld.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6212000 Openbaar Vervoer	-30	0	-30	-31	-1	2
6212001 Subsidie openbaar vervoer	-2	2	0	0	0	0
Resultaat	-32	2	-30	-31	-1	2

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

4.6 Openbare ruimte als visitekaartje

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

Openbare ruimte als visitekaartje

De inrichting en het onderhoud van de openbare ruimte, onze leefomgeving, dragen in hoge mate bij aan de kwaliteit van leven van onze inwoners. Op dit moment vormt de openbare ruimte een belangrijk visitekaartje van onze gemeente. Dit willen we ook zo houden naar de toekomst. We zijn er trots op hoe de eigen buitendienst mede hieraan invulling geeft.

Daarbij komt nog dat de coronacrisis er mede voor heeft gezorgd dat inwoners en bezoekers de openbare ruimte meer zijn gaan waarderen. Het buitenleven in de vorm van wandelen, sporten en ontmoeten is toegenomen.

Het is evenwel een grote financiële opgave om de openbare ruimte en meer specifiek de kwaliteit van de infrastructuur op niveau te houden. Zeker in het licht van de stijgende kosten.

Onverkort wordt uitvoering gegeven aan het wegenbeleidsplan. Achterstallig onderhoud op wegen wordt voor 2025 weggewerkt.

We streven naar een openbare ruimte die de gevolgen van de klimaatverandering kan opvangen. Groen vermindert hittestress en helpt bij het afvoeren van regenwater. We zetten derhalve in op een openbare ruimte die qua inrichting bestand is tegen de effecten van de klimaatverandering en de impact van langdurige droogte en hevige neerslag zo beperkt mogelijk is. We bevorderen het verminderen van verharding en de aanplant van meer bomen en groen (dus meer biodiversiteit). Ook het realiseren van voorzieningen om het water zoveel mogelijk vast te houden en te kunnen infiltreren in de bodem bevorderen we.

Vergroening van de kernen is een manier om hiermee om te gaan en draagt bovendien bij aan het goede leefklimaat dat we nastreven.

Actief wordt ingezet op het inrichten van bloemrijke stroken of percelen in en rondom de kernen. Hiermee wordt niet alleen de biodiversiteit versterkt, maar wordt ook meer kleur gegeven aan de kernen, hetgeen bijdraagt aan onze ambitie "openbare ruimte als visitekaartje".

Ook willen we een openbare ruimte met meer ruimte voor beweging, ontspanning en ontmoeting. Dat bevordert de gezondheid van jong en oud. Bij nieuwbouwplannen en reconstructies van wegen wordt op integrale wijze gezien hoe op voornoemde onderdelen de kwaliteit van de openbare ruimte verder versterkt kan worden.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Bij nieuwbouwplannen en bij reconstructie van wegen vergroening en ruimtes voor ontspanning/ontmoeting integreren.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Tijdens de planvorming van reconstructies van wegen en nieuwbouwplannen wordt gezocht naar mogelijkheden om vergroening en ruimte voor beweging, ontspanning en ontmoeting te realiseren.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Binnen de te realiseren bestemmingsplannen is dit een uitgangspunt, maar het wordt steeds moeilijker om gelet op de aanspraak van de ruimte door woningbouwtekorten, energietransitie, klimaatadaptatie en vergroening een haalbare exploitatie te krijgen.

Bloemrijke stroken of percelen in en rondom de kernen realiseren.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In 2024 zullen we een plan van aanpak formuleren om gazons aan of nabij kernen deels om te vormen naar kruidenrijke groenstroken. Het groenstructuurplan binnen de bebouwde kom zal hiertoe de kaders scheppen.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Het groenstructuurplan Eijsden-Margraten binnen de bebouwde kom is nog niet vast gesteld, vanwege herprioritering van werkzaamheden. De verwachting is het Groenstructuurplan binnen de bebouwde kom in 2025 wordt vastgesteld.

Onverkort uitvoering geven aan het wegenbeleidsplan en verankeren het MIP en MOP meerjarig in de begroting.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Het Meerjaren Investeringsplan Wegen/Riool/Verkeer en het Meerjaren onderhoudsplan Wegen wordt conform vastgesteld beleid uitgevoerd. In de paragraaf kapitaalgoederen van deze begroting wordt dit uitvoerig toegelicht.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Zie paragraaf kapitaalgoederen voor de verantwoording van dit kapitaalgoed

Ruimte scheppen voor het adopteren van de inrichting en/of het beheer van de openbare ruimte.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Daar waar zich initiatieven voordoen worden bewoners of bewonersgroepen gefaciliteerd om openbaar groen te adopteren of gezamenlijk her in te richten. Voor 2024 hebben we geen concrete initiatieven in procedure, mogelijk dat deze zich lopende het planjaar aandienen.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 hebben zich geen nieuwe initiatieven gemeld.

Vergroening door inwoners stimuleren.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

De raad heeft in 2021 de vergroeningsregeling tuinen vastgesteld, in 2021 hebben bewoners een half jaar gebruik gemaakt van deze regeling met als doel stenen eruit en groen erin, een alternatief op de initiatieven van de stichting Steenbreek. In 2022 is de regeling gecontinueerd en neemt het aantal deelnemers toe. In 2024 wordt de regeling eveneens gecontinueerd.

Daarnaast wordt reeds jaren de aanplantregeling van hagen en bomen gepropageerd wat in onze gemeente een groot succes is. Deze regeling wordt eveneens gecontinueerd en wordt gefinancierd uit het Landschapsfonds.

Tijdens diverse memorabele momenten in een mensen leven, geboorte en 50/60 jarige huwelijksfeesten stellen wij als gemeente een herdenkingsboom te beschikking. Ook deze regeling wordt gecontinueerd in 2024.

Middels deze regelingen worden bewoners gestimuleerd en bewust gemaakt van de bijdrage aan hun welzijn, door een steeds groenere omgeving.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 hebben 30 adressen deelgenomen die in totaal € 8.824,55 aan subsidie hebben ontvangen . Hiermee is 1.018 m2 vergroend en dus ook 1.018 m2 stenen verwijderd. Tevens zijn 44 bomen geplant door particulieren in hun tuinen.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begrotingswijziging 2024	Primitieve begroting 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6210010 Gladheidsbestrijding	-85	-55	-140	-169	-29	20
6210020 Openbare verlichting	-50	-473	-523	-515	9	-2
6210030 Bermen	-44	-131	-175	-186	-11	6
6210040 Straatreiniging	0	-226	-226	-247	-21	9
6210100 Wegen	-20	-1.786	-1.806	-1.758	47	-3
6210101 Wegen klein onderhoud	0	-99	-99	-107	-9	9
6210200 Verkeersregelininstallaties	0	-26	-26	-27	0	2
6210300 Overige verkeersmaatregelen	14	-118	-103	-122	-19	18
6210302 Glasvezelproject	0	0	0	-13	-13	0
6560000 Openbaar groen	-204	-871	-1.074	-1.114	-40	4
6560003 Openbaar groen, riool	0	-47	-47	-49	-2	4
6560004 Openbaar groen / tuinen	0	-20	-20	-12	8	-39
6560010 Recreatievoorzieningen	-18	-81	-99	-103	-4	4
6580000 Speelvoorzieningen	2	-48	-46	-31	15	-33
6722000 Riolen en rioolgemalen	32	-2.681	-2.650	-2.677	-28	1
6722001 Onderhoud riolen en rioolgemalen	0	-175	-175	-177	-2	1
6722002 Onderhoud riolen en rioolgemalen, ICT	0	-53	-53	-53	0	0
6723050 Ongediertebestrijding	30	-69	-39	-34	5	-14
6726000 Baten rioolrechten	0	3.647	3.647	3.639	-8	0
Resultaat	-343	-3.312	-3.655	-3.755	-100	3

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6210010 Gladheidsbestrijding

Het nadeel is het gevolg van de winterse omstandigheden in januari en december 2024. De kosten bestaan uit kosten voor strooibeurt en (aanvulling voorraden) strooizand/-zout. Deze meerkosten komen ten laste van het saldo van de jaarrekening,; dit omdat de reserve Gladheidsbestrijding eerder al volledig is ingezet.

6210300 Overige verkeersmaatregelen

Het nadeel is vooral ontstaan doordat er in 2024 nog een factuur is ingediend voor de bijdrage aan het Verkeersveiligheidsproject 2023 en (in mindere mate) door advieskosten Amaliaaan.

6210302 Glasvezelproject

De reden voor het nadeel is dat de kosten voor projectcoördinatie hoger zijn dan de in 2024 gefactureerde leges degeneratiekosten. In 2025, na afronding van de werkzaamheden, worden de laatste 25% van de verschuldigde leges in rekening gebracht.

6580000 Speelvoorzieningen

Het voordeel is ontstaan doordat in afwachting van de vaststelling van het nieuwe beleidsplan Spelen en bewegen (raadsvergadering oktober 2024) verschillende werkzaamheden e/o vervangingen zijn uitgesteld.

4.7 Vastgoed

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6040002 Huisvesting	-793	63	-730	-716	14	-2
6120010 Brandweerkazerne	31	0	31	35	5	16
6341000 Overige agrarische zaken	35	3	38	83	45	117
6421000 Basisonderwijs, onderwijshuisvesting	-225	8	-217	-213	4	-2
6421001 MFA Eijsden	-463	78	-385	-274	111	-29
6421002 MFA Gronsveld	2	0	2	0	-2	-100
6431000 Bijzonder voortgezet onderwijs	-42	-1	-43	-43	0	0
6441000 Huisv. voortgezet onderwijs	-16	-1	-17	-17	0	0
6530101 Sporthal 't Vroendel	-58	-3	-62	-62	0	0
6530107 Tennisaccommodaties	-79	4	-75	-84	-9	12
6530108 Sporthal de Hoven	0	0	0	0	0	0
6530109 Binnensportaccommodaties	-26	0	-26	-22	4	-17
6530110 Buitensportaccommodaties	-79	-2	-81	-82	-1	1
6530111 Binnensportaccommodaties (exploitatie)	-415	-133	-548	-555	-6	1
6530112 Buitensportaccommodaties (exploitatie)	82	0	82	76	-6	-7
6530300 Zwembad de Treffer	-148	-10	-158	-157	1	-1
6662003 Huiskamers	-53	1	-51	-41	10	-20
6810060 MFA Margraten	-253	-59	-312	-312	0	0
6822260 Gemeentegebouwen	-417	-7	-425	-415	10	-2
Resultaat	-2.918	-59	-2.977	-2.797	181	-6

Toelichting afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6341000 Overige agrarische zaken

Het voordeel is een combinatie van meer opbrengsten grondverkoop en huur zendmasten (voordeel € 26.000) en minder lasten (voordeel € 11.000).

642100001 MFA Eijsden

Het voordeel heeft te maken met de afrekening van servicekosten met de diverse partijen die in het gebouw zitten. Het betreft de jaren 2020, 2021, 2022 en 2023.

6662003 Huiskamers

Het voordeel is een gevolg van minder huur- en energiekosten (€ 3.000) in combinatie met meer huuropbrengsten (€ 7.000). De huurkosten hebben betrekking op panden van derden en de huuropbrengsten betreffen een pand in eigendom van de gemeente.

4.8 Mutaties reserves programma 4

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6980004 Mutaties reserves prg. 4	-87	-445	-532	-515	18	-3

Toelichtingen afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren	Programma 4: Wonen & Mobiliteit				
Naam Indicator	Eenheid	Bron	Waarde E-M	Waarde 25.000 - 50.000	Waarde NL
Verwijzingen halt	Aantal per 1.000 jongeren	Halt	10 2024	8 2024	9 2024
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	0,20 2024	1,3 2024	2,2 2024
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,3 2024	3,1 2024	4,3 2024
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	0,8 2024	1,1 2024	1,2 2024
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,3 2024	4,1 2024	5,7 2024

Verbonden partijen

Het programma Wonen & Mobiliteit kent geen verbonden partijen.

Kaderstellende documenten

Beleidsregel Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021

Bestuursopdracht Poort van het Heuvelland

Bestuursopdracht Stationsgebied Eijsden en omgeving

Integraal Omgevingsbeleidsplan VTH Vergunningverlening, Toezicht & Handhaving Wabo 2022

Kadernota accommodatiebeleid 2017

Lokale woonvisie Eijsden-Margraten "samen bouwen aan de toekomst 2019-2025

Nota grondbeleid 2012

Algemene verordening: Nadeelcompensatie (voorheen: Planschadeverordening gemeente Eijsden-Margraten 2011

Verordening naamgeving en nummering gemeente Eijsden-Margraten 2011

Verordening Starterslening Eijsden-Margraten 2022

Wat heeft het programma gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024
Lasten					
4.1000 Woningbouw naar behoefte in elke kern	-825	-157	-982	-767	215
4.2000 Zorgvuldige implementatie Omgevingswet	-460	-121	-580	-519	62
4.4000 Aanpak parkeren in Eijsden en Margraten	-66	-17	-83	-88	-5
4.5000 Optimalisatie bereikbaarheid kernen	-32	2	-30	-31	-1
4.6000 Openbare ruimte als visitekaartje	-7.501	-269	-7.770	-7.920	-149
4.7000 Vastgoed	-3.690	-476	-4.166	-4.031	136
4.8000 Mutatie reserves programma 4	-270	-479	-749	-714	36
Totaal Lasten	-12.843	-1.517	-14.361	-14.068	292
Baten					
4.1000 Woningbouw naar behoefte in elke kern	727	72	799	633	-166
4.2000 Zorgvuldige implementatie Omgevingswet	463	375	838	815	-22
4.4000 Aanpak parkeren in Eijsden en Margraten	0	0	0	13	13
4.6000 Openbare ruimte als visitekaartje	4.189	-74	4.116	4.165	49
4.7000 Vastgoed	772	417	1.189	1.234	45
4.8000 Mutatie	183	34	217	199	-18

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024
reserves programma 4					
Totaal Baten	6.333	824	7.157	7.058	-99
Resultaat	-6.510	-693	-7.203	-7.010	193

Programma 5: Bestuur en dienstverlening

5.1 De zichtbaarheid en communicatie over dienstverlening, burgerparticipatie en de activiteiten vergroten.

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

5.1. De zichtbaarheid en communicatie over dienstverlening, burgerparticipatie en de activiteiten vergroten.

Dicht bij mensen, dat is het motto van onze dienstverlening. We zetten ons continu in om dit merkbaar en zichtbaar te maken voor onze inwoners. Het contact met onze inwoners is altijd persoonlijk en professioneel. De dienstverlening is gericht en afgestemd op het perspectief van de inwoner, ondernemer, vereniging, organisatie of de bezoeker. Hierbij wordt een houding aangenomen van wat is wél mogelijk in plaats van wat is níét mogelijk. Kernbegrippen bij de servicegerichtheid zijn: tijdig, begripvol, deskundig, eerlijk en duidelijk.

Uitgangspunt is dat onze gemeente gemakkelijk bereikbaar blijft; zowel digitaal als telefonisch als ook fysiek. Tevens organiseren we dat elke burger binnen vijf werkdagen voorzien wordt van een reactie waarin weergegeven wordt wie contactpersoon is, hoe het behandelproces verder gaat verlopen en het voorziene tijdpad van afhandeling. Om dit alles voor elkaar te krijgen wordt doorgepakt op de in 2020 vastgestelde dienstverleningsvisie en het daaraan gekoppelde organisatie-ontwikkeltraject dat lopende is.

Middelen en menskracht worden beschikbaar gesteld om verbetering van de dienstverlening ook daadwerkelijk mogelijk te maken. Tevens wordt de waardering van onze inwoner over de dienstverlening door periodieke metingen gemonitord, zodat de ontwikkelingen in de klanttevredenheid goed in beeld komen.

De visie op dienstverlening updaten en verder tot uitvoering brengen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Op basis van de staande dienstverleningsvisie wordt via de lijn van de organisatieontwikkeling ingezet op het verbeteren van de dienstverlening.

Gekozen is voor een teamgerichte ontwikkeling: opgabegericht en zelforganiserend.

Binnen de geformeerde teams wordt op basis van de vier organisatieprincipes, zijnde (1) slagvaardig

organiseren, (2) vitaliteit, (3) wendbaarheid en (4) resultaatgerichtheid (lees klantgerichtheid en realiseren bestuurlijke ambities), geïnvesteerd in de kwaliteit en slagkracht.

De teamgerichte aanpak wordt ondersteund door de inzet van business consultants (één per domein) die binnen de teams onder meer gaan zorgdragen voor een optimalisatie van processen én het stimuleren van de klantgerichte aanpak. De aansturing van de teams die met name bezig zijn met primaire processen, het verlenen van producten en diensten aan inwoners, wordt versterkt in de vorm van de introductie van teamregisseurs (vijf stuks). Dit alles met als doel tevreden inwoners, bestuurders en medewerkers.

Met deze organisatie-ontwikkeling worden de ambities en afspraken van het bestuursakkoord verrijkt. De verantwoordelijkheid rondom dienstverlening is naast de persoon die hier vanuit het MT op stuurt op een lager niveau belegd bij de teams zelf en de leidinggevende van de betreffende teams. Hiermee zal adequatere sturing en uitvoering plaatsvinden ten aanzien van hetgeen afgesproken is in het kader van de dienstverlening in het bestuursakkoord en conform het kader dat is vastgelegd in de visie op Dienstverlening.

Het budget van € 150.000 voor dienstverlening wordt voor € 100.000 ingezet voor extra menskracht ter ondersteuning van de verbetering van de dienstverlening.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 is door de nieuw aangestelde gemeentesecretaris/ algemeen directeur gekozen voor een gewijzigde organisatievorm en een gewijzigde organisatiekoers. Hierdoor is het aantal medewerkers per leidinggevende naar behapbare proporties teruggebracht; in plaats van 3 domeinen zijn er 5 afdelingen ingericht en zijn 5 teamregisseurs benoemd die ondersteunend zijn aan de afdelingshoofden. Daarnaast is de visie op zelforganisatie losgelaten en is de focus verlegd naar ontwikkeling van meer sturing vanuit heldere kaders met ruimte voor eigenaarschap. In dit licht van de bijgestelde organisatievisie heeft aanscherping plaatsgevonden op de ontwikkeling van de dienstverlening binnen de bestaande dienstverleningsvisie. Om die reden is gekozen voor een projectopdracht waarvoor in augustus een projectleider is gestart. Deze voert samen met het leidinggevende kader en de businessconsultants de dienstverleningsopdracht uit voor de duur van een jaar.

Inwoners actief betrekken bij verbeterprocessen rondom dienstverlening.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

De resultaten van 'waar staat je gemeente.nl' en het in 2022 uitgevoerde 'Telan-onderzoek' (betreft een onderzoek naar hoe de inwoner het telefonisch contact met de gemeente ervaart) worden meegenomen in de aanpak/ontwikkelpannen van de teams die de primaire dienstverlening verzorgen richting inwoners, ondernemers en organisaties.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De resultaten van de uitgevoerde ervaringsonderzoeken zoals "waar staat je gemeente" en het Telanonderzoek zijn meegenomen in de teamgerichte aanpak door de projectleider Mensgerichte Dienstverlening die in augustus 2024 is gestart.

Deze teamgerichte aanpak is ook ondersteund door de inzet van business consultants die samen met de leidinggevend en de projectleider hebben zorggedragen voor optimalisatie van processen én het stimuleren van de klantgerichte aanpak. Voorbeelden hiervan zijn een dienstenhuis per team gebouwd waarin de dienstverleningsprocessen zijn opgenomen. De dienstverleningsprocessen in dit overzicht zijn gebruikt om klantreizen te maken om zodoende processen vanuit klantperspectief te optimaliseren.

Tweejaarlijks een benchmarkonderzoek uitvoeren.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In 2024 worden voorbereidingen getroffen om te komen tot een vervolgonderzoek "waar staat je gemeente" en het "Telan-onderzoek (betreft een onderzoek naar hoe de inwoner het telefonisch contact met de gemeente ervaart) .

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Begin 2024 heeft er een Telanondrzoek plaatsgevonden. Uit de resulataten bleek beperkte vooruitgang. Hierdoor is door de directie op bijgestuurd door met een concrete opdracht voor Mensgerichte Dienstverlening te komen. De projectleider die hiervoor aan de lat staat met het MT is in augustus gestart en deze heeft met de businessconsultants en de leidinggevenden vorm gegeven aan een teamgerichte aanpak om de dienstverlening verder door te ontwikkelen. Naast het ontwikkelvraagstuk wordt ook vorm gegeven aan een uniforme wijze waarop continu ervaringen van onze inwoners gemeten kunnen worden om zodoende structureel kortcyclisch te kunnen monitoren en te sturen.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6003000 Burgelijke stand	-5	34	30	33	4	13
6003003 Verkiezingen	-60	0	-60	-73	-13	22
6003010 Rijbewijzen	-16	68	52	67	14	28
6003030 Naturalisaties	0	9	9	6	-2	-27
6003040 Gemeentelijke basisadministratie	-16	19	3	2	0	-12
6004000 Burgelijke stand opbrengsten	49	-49	0	0	0	∞
6004010 Rijbewijzen opbrengsten	88	-88	0	0	0	∞
6004020 Reisdocumenten	40	140	180	170	-10	-5
6004030 Naturalisaties opbrengsten	2	-2	0	0	0	0
6004040 Gem. basisadministratie (opbr.)	28	-28	0	0	0	-∞
6040003 Domein bedrijfsvoering	-825	-50	-875	-915	-40	5
6040004 Facilitaire zaken	-213	19	-195	-197	-3	1
6040005 Domein samenleving	-120	15	-105	-49	56	-54
6040006 Domein ruimte	-2	0	-2	-2	0	31
6040007 Openbare werken (buitendienst)	-291	-65	-356	-367	-11	3
6040008 Directie	-58	0	-58	-76	-18	31
6040011 Dienstverlening en burgerpanel	-40	0	-40	-8	32	-80
6040012 DIV/Post	-35	-10	-45	-33	12	-27
6724000 Lijkbezorging	-151	0	-151	-159	-8	5
6732000 Begraafplaatsrechten	126	-46	81	63	-17	-22
Resultaat	-1.499	-33	-1.531	-1.536	-4	0

Toelichtingen afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6003003 Verkiezingen

De post verkiezingen is hoger uitgevallen door het aanschaffen van de VOX telmethode. Ook de kosten van het drukwerk zijn hoger uitgevallen hierdoor zijn de kosten gestegen.

6003010 Rijbewijzen

De post rijbewijzen is lager uitgevallen omdat er het afgelopen jaar meer rijbewijzen digitaal zijn aangevraagd. Het aantal is gestegen van 19,1% in 2023 naar 31,9% in 2024. De kosten voor het afdragen van de rijksleges zijn daardoor lager uitgevallen. Voor de digitale aanvragen hoeven geen rijksleges afgedragen te worden en ontvangen we een creditnota.

6040005 Domein samenleving

De onderschrijding betreft diverse oorzaken.

- Er zijn in 2024 minder uitgaven gedaan aan cursussen en opleidingen dan het beschikbare budget.
- Daarnaast zijn een aantal voor 2024 voorziene kosten zoals ondersteuning bij het opstellen van de subsidieherijking later gestart en worden de kosten pas in 2025 gemaakt.
- Er is een in 2022 betaald bedrag inzake het Transformatiefonds jeugd deels retour ontvangen.

6040008 Directie

Op deze post zijn de juridische advies- en proceskosten verantwoord.

6040011 Dienstverlening en burgerpanel

De ingeplande Arbometing en de ingeplande meting van waarstaatjegemeente.nl is uitgesteld.

6040012 DIV/Post

Het posttarief ging per 1 januari flink omhoog vandaar dat er in de 1e burap 2024 budget is bijgeraamd. Daar staat tegenover dat de verdergaande digitalisering ervoor zorgt dat we steeds minder post versturen. Vooraf inschatten van het postaanbod voor een komend jaar is een lastig iets en - zo blijkt uit het restant budget - te hoog geweest voor 2024.

6732000 Begraafplaatsrechten

De gerealiseerde legesopbrengsten voor begravingen en grafrechten zijn lager dan geraamd. De oorzaak hiervan is een combinatie van minder sterfgevallen, toenemende voorkeur voor cremen, en minder interesse voor het verlengen van grafrechten. In 2024 waren er 31 begravingen waarvan 18 met (verlenging) grafrechten en 19 verlengingen sec.

5.2 Goed bestuur

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

5.2 Goed bestuur

De kwaliteit en de integriteit van het openbaar bestuur, en dus ook onze gemeente, zijn in belangrijke mate bepalend voor het vertrouwen van burgers in de overheid en de legitimiteit van overheidshandelen. Dit vraagt om zorgvuldigheid en permanente aandacht bij raad, college en ambtelijke organisatie, waarbij de burgemeester een bijzondere (wettelijke) zorgplicht heeft.

Bestuurlijke vernieuwing

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

De ingeslagen weg van bestuurlijke vernieuwing wordt in 2024 doorgezet, gericht op het doorontwikkelen van goed bestuur in de gemeente en het bevorderen van het samenspel tussen raad, college en ambtelijke organisatie. De basis hiervoor is gelegd in 2023 tijdens de in het voorjaar gehouden raadsbijeenkomst.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Tijdens een raadstweedaagse heeft de bestuurlijke-ambtelijke samenwerking (raad-college-organisatie) centraal gestaan. Tijdens deze sessie is in diverse samenstellingen gesproken over ieders rol en positie.

Op grond van de nieuwe organisatieontwikkeling is in 2024 geïnvesteerd in het samenspel tussen college en mt, het versterken van advieskracht en zijn voorbereidingen gedaan voor het starten van een ontwikkelprogramma begin 2025 ter versterking van leiderschap, zowel voor leidinggevende als voor persoonlijk leiderschap.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Daarnaast zal geïnvesteerd worden in het integriteitsbewustzijn. Lokale regelgeving en protocollen zullen worden geactualiseerd naar aanleiding van landelijke wetgeving en al dan niet gewijzigde inzichten. Ook zullen trainingen worden aangeboden aan raad, college en ambtelijke organisatie, gericht op verinnerlijking van normen en vermindering van kwetsbaarheden. Integriteit is niet zwartwit maar kent een groot grijs gebied. Dat maakt dat het vooral van belang is “het goede gesprek” met elkaar te blijven voeren. In het verlengde hiervan zal ook aandacht worden besteed aan weerbaarheid, mede in relatie tot ondermijning.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 stond het onderwerp integriteit diverse malen op de agenda van het college en de gemeenteraad. De Gedragscode integriteit volksvertegenwoordigers Eijsden-Margraten en de Gedragscode College Eijsden-Margraten zijn uitvoerig voorbereid ten behoeve van besluitvorming in 2025. Hiervoor werden diverse bijeenkomsten georganiseerd, deze werden voorbereid en begeleid door het bureau Berenschot.

De burgemeester was lid van de stuurgroep Kwaliteit van Openbaar Bestuur onder voorzitterschap van de Gouverneur van Provincie Limburg.

In de organisatie heeft integriteit ook de nodige aandacht gehad. Alle nieuwe ambtenaren hebben de ambtseed afgelegd en hebben een training gevolgd ter bevordering van het integriteitsbewustzijn. In het licht van de Limburgse Norm zijn ook diverse zaken ingeregeld rondom integriteit.

Kwaliteit openbaar bestuur

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Een goed samenspel tussen raad, college en ambtelijke organisatie draagt bij aan de kwaliteit van het openbaar bestuur. Afhankelijk van de precieze behoefte bij de verschillende deelnemers zullen een of

meerdere bijeenkomsten worden georganiseerd, waarbij het onderlinge samenspel (de bestuurscultuur) en de onderscheiden rollen en posities centraal zullen staan.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Tijdens de raads tweedaagse stond de bestuurlijke-ambtelijke samenwerking centraal. In deze sessie is in diverse groepen gesproken over ieders rol en positie.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6001000 Raad / commissies	-165	60	-105	-81	24	-23
6001001 Burgemeester	-1	0	-1	-1	0	-4
6001002 Wethouders	63	-80	-17	-16	1	-6
6001999 Salarissen Raad en B&W	-1.008	-22	-1.030	-1.517	-487	47
6002001 Representatie bestuur	-54	10	-44	-63	-20	45
6002002 Gemeente- / streekarchief	-123	0	-123	-125	-2	1
6002003 Representatie algemeen	-48	0	-48	-44	5	-10
6002010 Voorlichting	-71	0	-71	-65	6	-8
6006000 Griffierfunctie	-3	0	-3	-1	2	-70
6006010 Rekenkamer	-20	0	-20	-24	-4	22
Resultaat	-1.429	-32	-1.461	-1.937	-475	33

Toelichtingen afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6001000 Raad / commissies

Positieve afwijking voor een groot deel in het budget presentiegelden - vergoedingen commissie. Toekenning van deze vergoedingen is gekoppeld aan het aantal vergaderingen. De positieve afwijking in het budget burgerparticipatie komt doordat hierin rekening gehouden is met 4 themabijeenkomsten per jaar. In 2024 waren er 2 themabijeenkomsten.

6001999 Salarissen Raad en B&W

De overschrijding wordt veroorzaakt door hogere storting in de voorziening wethouders en gewezen wethouders. Vanwege een lagere rekenrente bij de actuariale waarde berekening dan bij de begroting was voorzien is de storting hoger uitgevallen.

6002001 Representatie bestuur

Het representatiebudget bestuur is bestemd voor kosten die bestuurders maken voor het uitoefenen van hun taak voor de gemeente. Denk hierbij aan het verstrekken van attenties aan inwoners van de gemeente als een herdenkingsboom, een boeket bloemen, een streekpakket en soortgelijk bij feestelijke aangelegenheden maar ook een lunch of -diner om zakelijke relaties te onderhouden en de gemeentelijke reputatie te versterken. Een inschatting van de daadwerkelijke kosten is hier lastig. Het nadelige saldo wordt veroorzaakt door het aantal aangelegenheden, het afscheid van een wethouder en de aanstelling van een nieuwe wethouder.

5.3 Inspraak is een vanzelfsprekendheid

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

5.3. Inspraak is een vanzelfsprekendheid

Het meepraten en meedoen van inwoners is van groot belang, net als het in een vroeg stadium betrekken van inwoners, verenigingen, ondernemers en organisaties bij onze maatschappelijke opgaven en activiteiten/plannen die we willen gaan oppakken. Ervaringen en signalen zijn cruciaal bij beleidsvorming en zeker bij het verbeteren van de uitvoering. Inspraak dient een vanzelfsprekendheid te zijn. Derhalve wordt bij nieuw beleid maar ook bij de uitvoering iedereen die het raakt betrokken om draagvlak en beter beleid te realiseren. Signalen, feedback en klachten worden structureel opgehaald en serieus genomen. Dat is een permanente zoektocht en opdracht. De opgedane ervaringen met burgerparticipatie in de afgelopen jaren worden verder meegenomen en doorontwikkeld. Hierbij wordt tevens een beweging gemaakt waarin ruimte ontstaat voor vormen van participatie vanuit de overheid: zgn. overheidsparticipatie.

Mede vanuit het oogpunt van inclusiviteit gaat bijzondere aandacht uit naar de doelgroep kinderen en jongeren. Zij zijn immers ónze toekomst. Bovendien neemt de politiek beslissingen die ook hen nu aangaat. Door het betrekken van jongeren wordt reeds in een vroeg stadium een zaadje geplant op het gebied van actief burgerschap en betrokkenheid nu én later bij het wel en wee in de gemeente, de gemeenschap en de politiek. We gaan dan ook ruimte geven aan hun inbreng. Ook zij hebben recht hierop. Daarbij komt dat kinderen op andere manieren tegen vraagstukken aankijken. Met hun inzichten gaan we nieuw beleid en activiteiten verrijken. Daarnaast krijgen ze ruimte voor het aandragen van ideeën en de verwezenlijking daarvan.

Een vitale gemeente steunt op een vitale lokale gemeenschap. Wij willen dan ook ruimte geven aan inwoners met lokale initiatieven die gericht zijn op het mede vormgeven aan de toekomst van hun dorp en vanuit eigenaarschap hierin hun verantwoordelijkheid nemen.

De inzet rondom burger- en overheidsparticipatie doorontwikkelen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Vanuit de lopende processen rondom het optimaliseren van de dienstverlening alsmede het opgavegericht werken worden door de adviseur participatie - mede op basis van signalen, klachten en verkregen inzichten - verbetervoorstellen gedaan rondom het (door)ontwikkelen van werkwijzen gericht op het versterken van burger- en overheidsparticipatie.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Zoals periodiek met de raads werkgroep burgerparticipatie is gedeeld, zijn in 2024 doorlopend en op diverse beleidsterreinen ervaringen opgedaan met participatieprocessen. De zaken die hierin goed zijn verlopen blijven we waar mogelijk inzetten. Waar zaken beter hadden gekund worden werkwijzen aangepast. Bij ieder nieuw beleidsvoornemen wordt een weging gemaakt of participatie op de juiste manier en op het juiste moment wordt ingezet. Een nieuw afwegingskader is opgesteld en geïmplementeerd in organisatie. Daarnaast werd in 2024 voor het eerste met succes een beroep gedaan op het uitdaagrecht door de Stichting Verkeerleefbaar Heuvelland. Hun verzoek om door eigen onderzoek te komen tot een advies om iets te doen aan verkeersdruk op een tweetal locaties in onze gemeente is omarmd en heeft geleid tot een nieuwe vorm van overheidsparticipatie.

Een pilot 'stimuleren gemeenschapskracht' uitwerken en implementeren.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In 2024 wordt een plan van aanpak uitgewerkt en geïmplementeerd gericht op het introduceren van een inwonersbegroting. Dit betreft een pilot voor twee jaar. Na twee jaar wordt de pilot geëvalueerd.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Het plan is gereed de implementatie vindt plaats in 2025. Als gevolg van begrotingsregels is het niet mogelijk gebleken het gereserveerde budget volledig mee over te hevelen naar 2025. Het gevolg daarvan is dat het project in eerste instantie voor één jaar wordt ingezet en daarna geëvalueerd wordt en gezien wordt of en in welke vorm een vervolg gegeven wordt aan dit instrument.

Een plan 'kinderinspraak' uitwerken en implementeren.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In 2024 implementeren we zowel een plan van aanpak rondom het vergroten van inspraak van kinderen tot 12 jaar en jongeren tussen 12 en 18 jaar en werken dit ook uit.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Voor kinderen tot 12 jaar is in 2024 gestart met het programma DemocraCity. Basisschoolleerlingen ontdekken hiermee spelenderwijs hoe het lokale bestuur werkt. Aan planvorming voor oprichting van een kinderraad inclusief kinderburgemeester is in 2024 gewerkt. In gesprekken met directies van de basisscholen kwam, naast veel enthousiasme voor het initiatief, naar voren dat het oprichten van een kinderraad midden in het schooljaar geen goed idee is. Zij adviseerden om hiermee te starten vanaf het komende schooljaar (2025/2026).

Jongeren boven de 12 jaar blijven een hele lastige doelgroep om te betrekken bij gemeentezaken. Het ontbreken van een school voor voortgezet onderwijs binnen onze gemeente, is hierin zeker niet helpend. In 2024 is het nog niet gelukt contact te leggen met de middelbare scholen in Gulpen en Maastricht om een plan uit te werken hoe leerlingen uit Eijsden-Margraten het best benaderd kunnen worden.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begrotingswijziging 2024	Primitieve begroting 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6001003 Burgerparticipatie	0	-47	-47	-8	39	-83

Toelichtingen afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6001003 Burgerparticipatie

Het uitwerken van een plan van aanpak voor de inwonersbegroting heeft meer tijd geleverd dan was voorzien.

5.4 Een gezonde en solide financiële huishouding

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

5.4 Een gezonde en solide financiële huishouding

De gemeente Eijsden-Margraten is een financiële gezonde gemeente. Ons weerstandsvermogen ligt eind 2022 met een ratio van 4,16 ruim boven de gestelde norm van 1 en is daarmee als uitstekend te kwalificeren. Met een Algemene Reserve van 7,9 mln euro per 1 januari 2023 is een gezonde buffer voorhanden om eventuele tegenvallers op te vangen op de korte termijn. De financiële situatie op de middellange termijn is echter zorgwekkend.

Onze inkomsten vanuit de Algemene Uitkering van het Gemeentefonds staan vanaf 2026 zwaar onder druk, het zogenaamde "ravijnjaar". Vanaf 2026 wordt de omvang van het Gemeentefonds gekort met € 3 miljard. Dat is in onze begroting voor 2026 en 2027 met een fors negatief saldo terug te zien. De VNG is in gesprek met het Rijk over de korting van het Gemeentefonds en doet onderzoek naar de gemeentelijke taken en versus mensen en middelen.

Daarnaast zien we een aantal ontwikkelingen die een druk op de exploitatie leggen. Het betreft in deze ontwikkelingen op het gebied van de rente, de inflatie en stijgende loonkosten en materiele kosten bij organisaties, instellingen en ons personeel. Daarnaast zijn er onzekerheden op het gebied van de zorgkosten (WMO en Jeugd), kosten rondom infrastructurele werken en rondom de verwerkingskosten van het afval. De effecten van de klimaatadaptatie voor ons rioleringsfonds zijn ook nog ongewis.

Een belangrijk uitgangspunt is dat onze financiën structureel op orde blijven en er ruimte blijft om te investeren zodat de kwaliteit van de leefomgeving en de zorg voor onze inwoners op orde blijft. Het OZB-tarief zal in dat licht met maximaal de inflatiecorrectie stijgen en de gemeentelijke producten zullen daarbij kostendekkend zijn.

Met het verwachte forse negatieve begrotingssaldo in 2026 en 2027 zijn structurele baten en lasten niet meer in evenwicht. Indien er geen aanvullende middelen vanuit het Rijk beschikbaar worden gesteld, staan wij voor een uitdaging.

De uitkomsten van het provinciaal financieel verdiepingsonderzoek zullen in deze bestuursperiode ter hand genomen worden.

Vanaf boekjaar 2023 dient de gemeente te voldoen aan de nieuwe vereisten rondom rechtmatigheid. Dit betekent dat het college zelf verantwoordelijk is voor het afgeven van een rechtmatigheidsverklaring en dat de controleverklaring van de jaarrekening hierdoor verschuift van de accountant naar de gemeente.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Behoud van de ratio van het weerstandsvermogen boven de norm van 1.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Voor het bepalen van de hoogte van de weerstandscapaciteit heeft uw raad de nota weerstandvermogen en risicobeheersing vastgesteld. Jaarlijks wordt op basis van deze nota het weerstandsvermogen zowel bij de begroting als jaarrekening vastgesteld. De minimale vereiste waar het weerstandsvermogen conform de nota aan dient te voldoen is 1.

Indien het Rijk niet met additionele middelen komt om het Gemeentefonds vanaf 2026 aan te vullen, zullen we starten met het opbouwen van de begroting van onderop in samenspraak met de Raad zodat op middellange termijn de structurele baten en lasten weer met elkaar in evenwicht zijn.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De norm voor het weerstandsvermogen bedraagt 1. Het werkelijk weerstandsratio bij de jaarrekening 2024 bedraagt 3,4.

Aangezien het nog niet zeker is of van het Rijk aanvullende middelen zijn te verwachten, zijn we in 2024 gestart met een kerntaken discussie, waarbij in de begroting 2025 reeds het zogenaamde "laaghangend fruit" is meegenomen. In 2025 wordt samen met uw raad de kerntakendiscussie (op basis van het adviesrapport beleidsvrijheid geduid van de Raad voor Openbaar Bestuur) verder uitgewerkt.

De OZB maximaal laten stijgen met de inflatiecorrectie.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Per begrotingsjaar wordt het inflatiepercentage geactualiseerd op basis van de informatie uit de meicirculaire. In de begroting wordt dan ook rekening gehouden met een maximale OZB stijging conform het inflatiepercentage.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De geraamde ozb opbrengst is voor 2024 met het inflatiepercentage voor 2024, zijnde 3,1% , verhoogd.

Uitvoering geven aan het provinciaal verdiepingsonderzoek.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Op onderstaande aandachtspunten, zoals genoemd in het provinciaal verdiepingsonderzoek, zullen de navolgende actie worden uitgevoerd:

- onderhoud kapitaalgoederen: kwaliteitsniveau bewaken;
- tekorten jeugdzorg: inzicht in ontwikkelingen en maatregelen voorstellen;
- omgevingswet: impact financiële gevolgen en bijsturingsmaatregelen voorstellen;
- duurzaamheid: voldoende ruimte in begroting creëren om duurzaamheidopgaven te realiseren;

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Onderhoud kapitaalgoederen

Voor kapitaalgoederen, is een geactualiseerd GRP vastgesteld. Ook het Wegenbeleidsplan is onlangs geactualiseerd en door uw gemeenteraad vastgesteld. Ten aanzien van het groen en met name de bomen hebben we enige achterstand. Doch door de afspraken gemaakt in de begrotingsvergadering van november 2024 zijn financiële en beheersmaatregelen getroffen om dit achterstallige onderhoud aan de bomen binnen drie jaar weg te werken. Voor wegen en riool is er niet echt sprake van achterstallig onderhoud. Als dit al aan de orde is kan dat binnen de planperiode van vier jaar worden weggewerkt.

Tekorten jeugdzorg: inzicht in ontwikkelingen en maatregelen voorstellen:

Ook in 2024 heeft monitoring van de kosten en inzicht in de ontwikkelingen plaatsgevonden voor de tekorten in de Jeugdzorg middels maandelijkse dashboards. Deze worden maandelijks verzonden aan de portefeuillehouder en ieder kwartaal besproken met zowel de portefeuillehouder Jeugd als de portefeuillehouder Financiën. Op basis van dashboards vindt monitoring en sturing plaats.

De grote financiële problemen bij het sociaal domein en het doorschuiven van besluiten daarover door het Rijk leiden tot grote onzekerheid bij de gemeenten. Middels de Hervormingsagenda Jeugd is op landelijk niveau een plan gemaakt om de problemen in de jeugdzorg aan te pakken. In juni 2023 is een landelijk implementatieplan vastgesteld waarmee de jeugdregio Zuid-Limburg aan de slag is gegaan. Het beleidskader 2024-2028 sluit hier ook op aan. De kern is dat de samenhang tussen de drie levensdomeinen van de jeugdige centraal wordt gesteld. Thuis, daginvulling (kinderopvang/school/ werk) en vrije tijd vormen de inhoudelijke basis voor de ondersteuning, met normalisering en integraliteit als kompas. Ook in het lokale jeugd beleid wordt hier rekening mee gehouden, er wordt ingezet op preventie en gestuurd op resultaten.

Omgevingswet

Ten aanzien van de invoering van de omgevingswet zijn de volgende zaken in 2024 uitgevoerd:

- Inrichtingenbestand is omgezet naar milieubelastende activiteiten zodat wordt voldaan aan de regels van de Omgevingswet
- Inrichting van het register externe veiligheid
- Werkprocessen met de ketenpartners zijn geautomatiseerd (denk aan provincie, waterschap etc.)
- Doorontwikkeling RX-Mission
- Aanpassing van de sjablonen van de werkprocessen

- In 2024 is in Lijn50-verband verder gewerkt aan het opstellen van de omgevingsvisie

Duurzaamheid

De in de begroting opgenomen middelen voor duurzaamheidsmaatregelen zijn conform begroting besteed.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6040010 Verzekeringen	-202	0	-202	-227	-25	12
6050000 Treasury	222	-143	79	106	27	34
6913000 Beleggingen deelnemingen	130	0	130	124	-6	-5
6921000 Algemene uitkering	44.751	350	45.101	45.426	325	1
6922000 Onvoorzien	906	438	1.345	1.287	-58	-4
6922010 Overige baten en lasten	0	0	0	139	139	0
6922980 Coronafonds / Reserve Covid	0	0	0	0	0	0
6931000 OZB-gebruikers	491	12	503	514	12	2
6932000 OZB-eigenaren	672	10	682	706	24	4
6932001 OZB-eigenaren woningen	4.911	25	4.936	4.932	-4	0
6935000 Forensenbelasting	107	-35	72	76	4	6
6937000 Hondenbelasting	178	0	178	163	-15	-8
6939000 Terrasvegoedingen	5	15	20	22	2	8
6940010 Invordering/heffingkstn belastingen	-5	0	-5	-5	0	5
6942000 Vennootschapsbelasting	-25	-25	-50	-52	-2	5
6990000 Saldo na bestemming	-47	47	0	1.461	1.461	0
Resultaat	52.094	694	52.789	54.672	1.884	4

Toelichtingen afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6040010 Verzekeringen

De overschrijding is met name veroorzaakt door het eigen risico bij schadevergoedingen. Daarnaast is de verzekeringspremie ten opzichte van 2023 ook gestegen.

6050000 Treasury

Op treasury is een voordeel gerealiseerd als gevolg van een lagere rente op korlopende leningen.

6913000 Beleggingen deelnemingen

Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met een dividenduitkering van € 2,50 per aandeel. De verwachting is echter dat de dividenduitkering € 2,16 per aandeel zal bedragen. Derhalve is de werkelijke opbrengst minder.

6990000 Saldo na bestemming

Bij de tweede bestuursrapportage 2024 is besloten het positieve saldo ad. € 1.310.594 over te hevelen naar de algemene reserve. De € 1.461.131 is thans het negatieve saldo. Rekening houdende met het positieve saldo van de tweede bestuursrapportage is het saldo eigenlijk € 150.537

5.5 Doelgericht samenwerken

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

Doelgericht samenwerken

Er is sprake van een toenemende complexiteit van vraagstukken en een toename van opgaven die niet langer alleen op lokaal niveau kunnen worden aangepakt en opgelost. Ook zien we – mede door het feit dat Zuid-Limburg als NOVI-gebied is aangewezen en de ontwikkelingen rondom de Regiodeal – dat de schaal van Zuid-Limburg een toenemend belang gaat krijgen waarbinnen strategische vraagstukken worden opgepakt.

Momenteel kent de gemeente vele vormen van samenwerken binnen Zuid-Limburg. Naast de samenwerking rondom verbonden partijen, betreft het onder meer de samenwerking binnen Lijn50, het Middengebied en op Zuid-Limburgse schaal. Daarnaast zijn op diverse beleidsterreinen samenwerkingsverbanden op subregionaal niveau (Maastricht-Heuvelland) te onderkennen.

Samenwerken vinden we belangrijk. Immers, samen staan we sterker. Wij geloven in samen werken, mits er voldoende uitvoeringskracht ingezet wordt die doelgericht te werk gaat.

Samenwerken met de burens beoogt – net als dienstverlening – de bestuurskracht van de gemeente en de regio te versterken. Het belang van een krachtige regio Zuid-Limburg met een aantrekkelijk toekomstperspectief en waarbij gezamenlijk antwoord gegeven wordt op (inter)nationale vraagstukken wordt dan ook nadrukkelijk onderkend. De NOVI Zuid-Limburg en de Regiodeal vormt hierbij een belangrijke impuls. Daarnaast blijven wij derhalve investeren in samenwerking met buurgemeenten en Provincies in binnen- en buitenland, de regio en op Zuid-Limburgse schaal. Veel waarde wordt gehecht aan de relatie en samenwerking met de centrumgemeente Maastricht. We schuiven aan bij verschillende samenwerkingstafels; uit belang van onszelf als voor Zuid-Limburg in z'n geheel.

Uitgangspunt voor samenwerken vormt behoud van autonomie en dat de inhoud van samenwerken aansluit bij de identiteit van onze gemeente. Dit vormt de basis voor verdieping en het verder uitbouwen van (eu)regionale samenwerking. Voor het bepalen van het niveau van samenwerken wordt de vuistregel gehanteerd dat bij voorkeur samenwerking dichtbij georganiseerd wordt daar waar dat kan en van toegevoegde waarde is voor onze inwoners en/of ondernemers. Andere vraagstukken worden in een groter verband georganiseerd. Het betreft in deze veelal strategische vraagstukken, die opgepakt worden vanuit het Middengebied dan wel binnen de regio Maastricht-Heuvelland. Op projectniveau kan daarbij worden gedacht aan het realiseren van een gezamenlijke Omgevingsvisie Lijn 50 en de verdere uitvoering van het project scan agrarische bouwkavels en inzet vitaliteitsmanager in de programmalijs Landbouw en Landschap van de samenwerking Middengebied.

Het Eindrapport Bestuurlijk Regionaal Ecosysteem (BRE) vormt het vertrekpunt voor een heroriëntatie op de (bestuurlijke) samenwerking in Zuid-Limburg. Die heroriëntatie is daarmee ook van invloed op de samenwerking binnen Lijn50, het Middengebied en/of Maastricht-Heuvelland. Een belangrijk afwegingscriterium voor de gemeente Eijsden-Margraten betreft de vraag met welke samenwerkingspartner(s) het beoogde doel of effect voor onze inwoners of ondernemers het beste wordt bereikt.

We zetten daarnaast in op een intensievere en constructieve samenwerking met gemeenten aan de andere kant van de landsgrens. Samen met onder meer de gemeenten Voeren, Visé en Riemst worden de uitdagingen op het gebied van milieu als ook de kansen op het gebied van vrijetijdseconomie, cultuur, natuur en landschap nader verkent en verdiept. Initiatieven zoals het Landschapspark grenzeloos Boccagelandschap, het Grenspark Jeker & Maas en de samenwerking met Clervaux, worden in het licht van het bovenstaande serieus op hun toegevoegde waarde beoordeeld. Verder zal rondom de herdenking en viering van 80 jaar bevrijding in september 2024 intensief worden samengewerkt met de provincie Limburg en de gemeente Maastricht.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Bestuurlijke samenwerking

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Uitgangspunt voor samenwerken vormt behoud van autonomie en dat de inhoud van samenwerken aansluit bij de identiteit van onze gemeente. Dit vormt de basis voor verdieping en het verder uitbouwen van (eu)regionale samenwerking.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

De belangrijkste activiteiten die in 2024 hebben plaatsgevonden zijn de volgende.

Samen met de overige gemeenten in Zuid-Limburg en de Provincie is de Agenda Zuid-Limburg vastgesteld als basis voor de strategische samenwerking in Zuid-Limburg. Deze Agenda vormt de basis voor het NOVEX-gebied Zuid-Limburg, Regio Deal en het landelijke programma vitale regio's (Elke regio telt!). Drie ambities staan in deze agenda centraal:

- werken aan een nieuwe economie: de (economische) toekomst van Zuid-Limburg is een grensoverstijgende kenniseconomie;
- werken aan nieuwe ruimtelijke kwaliteit: we wonen in een prachtig landschap, dat we toekomstbestendig gaan maken;
- werken aan het ombuigen van achterstanden naar voorsprong: delen van Zuid-Limburg hebben onaanvaardbare achterstanden, die we gaan aanpakken.

Samen met de overige gemeenten in Zuid-Limburg en de Provincie is het Ontwikkelperspectief NOVEX-gebied Zuid-Limburg vastgesteld.

Daarnaast is uitvoering gegeven aan de Regio Deal 4^e tranche (Poort van Heuvelland en landschapspark grenzeloos Bocageland maken deel uit van deze Regio Deal).

Tevens is in 2024 door de Zuid-Limburgse gemeenten samen een propositie bij het Rijk ingediend voor de Regio Deal 6^e tranche.

Met diverse gemeenten en organisatie zijn contacten gelegd. De samenwerking met de gemeente Maastricht is verdiept.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6005000 Bestuurlijke samenwerking	-31	0	-31	-30	0	0
6005001 Bestuurlijke samenwerking Zuid Limburg	-120	110	-10	-14	-4	38
6005002 Middengebied: scan agrarische bouw. en vit.man.	0	0	0	0	0	0
Resultaat	-151	110	-41	-44	-4	9

Toelichtingen afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

5.6 Een goed toegankelijke en veilige ICT-omgeving

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

Een goed toegankelijke en veilige ICT-omgeving

De informatiesamenleving neemt steeds grootsere vormen aan. Onze samenleving vraagt en verlangt dat onze informatie snel, adequaat en digitaal beschikbaar is. De behoeften en mogelijkheden veranderen in een snel tempo. Onze bedrijfsvoering, informatievoorziening en dienstverlening dient zich hierop voortdurend aan te passen. Ook de uitwisseling van persoonlijk dataverkeer neemt toe waardoor onze digitale kwetsbaarheden toenemen. Het borgen van de digitale veiligheid en privacy wordt steeds belangrijker en uitdagender.

Een goed toegankelijke en veilige ICT infrastructuur vinden we cruciaal vanuit het oogpunt van dienstverlening, bedrijfsvoering en informatievoorziening. Dit betekent dat we continu blijven investeren in een goed functionerende ICT-infrastructuur die ingericht is op de nieuwste standaarden en inzichten rond ICT-dienstverlening. Daarnaast dienen we er voor zorg te dragen dat de

informatiebeveiliging en privacybescherming aanhaken op de nieuwe ontwikkelingen en kwetsbaarheden.

De Wet Open Overheid (W.O.O)(de opvolger van de W.O.B.) is medio 2022 in werking getreden. In het licht hiervan dienen we er voor te zorgen dat de informatie van de gemeente – met inachtneming van de AVG-regels - beter vindbaar, uitwisselbaar, eenvoudig te ontsluiten en goed te archiveren is. Daarnaast staan we voor de opgaven om ons digitale archief duurzaam te organiseren.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Een ontwikkelagenda ICT/informatiemanagement inclusief een meerjaren investeringsagenda opstellen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Op basis van een ontwikkel- en investeringsagenda gaan wij aan de slag met de doorontwikkeling van onze informatievoorziening. Hierbij wordt de ontwikkeling van onze dienstverlening en organisatie gevolgd. Gelijktijdig waarborgen wij een veilige ICT omgeving die voldoet aan de wettelijke verplichtingen zoals de Wet Open Overheid en de Archiefwet.

Voor 2024 worden voorbereidingen getroffen voor een nieuwe toekomst vaste IT omgeving en een optimalisatie van de financiële informatievoorziening.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Het afgelopen jaar hebben wij 2 grote ICT-transities voorbereid en aanbesteed. Dit had betrekking op de invoering van een geheel nieuwe ICT-omgeving en de invoering van een vernieuwd financieel informatiesysteem. Daarnaast hebben wij planmatig gewerkt aan de doorontwikkeling van informatiebeheer, archivering en informatiebeveiliging. Landelijke kaders zoals de Archiefwet, de Baseline Informatiebeveiliging Overheid en de Wet Open Overheid vormden hiervoor de leidraad. Hiermee liggen wij op koers met ons meerjaren ICT-ontwikkelprogramma.

Planmatig uitvoering geven aan de W.O.O.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Nu fase 1 van de WOO is afgerond (invoering contactfunctionaris, openbaar maken 1e tranche informatie categorieën en aanpassing proces) wordt vanaf 2024 bekeken hoe we meerjarig invulling geven aan de vervolgfases van de invoering van de WOO (aanvullende informatiecategorieën). Hierbij volgen wij de bestuurlijke ambitie in combinatie met de ontwikkelagenda van de VNG. Zie ook paragraaf 5 Bedrijfsvoering.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 is verder uitvoering gegeven aan de gefaseerde uitrol van de Woo. Hierbij hebben wij de implementatiestrategie van de Rijksoverheid gevolgd. Wij liggen als gemeente op koers ten aanzien van de landelijke uitrol. Per 1 november 2024 hebben wij de verplichte werkwijze en de bereikbaarheidsgegevens openbaar beschikbaar gesteld in een landelijke Woo-index. De inwerkingtreding van tranche 2 (van de 5 tranches) is door de Rijksoverheid uitgesteld tot Q4 2025.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6040009 Informatiemanagement	-1.805	-46	-1.852	-3.381	-1.529	83

Toelichtingen afwijkingen

In 2002 is de voormalige gemeente Margraten een overeenkomst aangegaan met Econocom voor het product GemLease. Dit product is destijds onder regie van de BNG opgezet ten behoeve van de financiering van ICT-investeringen (hardware, software en diensten). Met ingang van de nieuwe overeenkomst voor ICT-dienstverlening verliest GemLease verdere relevantie omdat alle ICT-hardware (laptops, telefoontoestellen, netwerkkapparatuur etc.) als dienst via onze ICT-leverancier wordt verworven. Om die reden is de betreffende overeenkomst per december 2024 beëindigd, ineens afgekocht (volledig afkopen in één keer bleek onder de streep gunstiger dan verspreide afbetaling). Door deze afkoop is er sprake van een structureel voordeel van € 118.903 in de begroting 2026-2029.

5.7 Veiligheid; een gezamenlijke verantwoordelijkheid

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

Veiligheid; een gezamenlijke verantwoordelijkheid

In Eijsden-Margraten is het goed wonen, recreëren en ondernemen. Hierbij hoort dat onze inwoners, bezoekers en ondernemers zich veilig voelen. Een veilige en prettige leefomgeving is een verantwoordelijkheid van ons allemaal. Hoe meer inwoners en ondernemers meedoen, hoe groter het preventieve effect en hoe hoger de objectieve (meetbare) en subjectieve veiligheid. Bij de aanpak van veiligheidsopgaven willen we daarom de rol van inwoners en ondernemers optimaal inzetten. Want zij kunnen het beste aangeven welke plekken binnen de gemeente als onveilig ervaren worden. In dat licht wordt gestuurd op het gebruik van de fixi-app, bewonersplatforms, buurtnetwerken en buurtbemiddeling. Daarnaast moedigen we buurtpreventie aan in de vorm van WhatsApp-groepen of preventieteams. Ook wordt het Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO) gecontinueerd. Via het project veilig buitengebied wordt gewerkt aan verbreding hiervan richting de agrarische sector.

Als gemeente voeren we de regie, brengen partijen bij elkaar, bevorderen en bewaken verbindingen met partners en aanverwant beleid. Hiervoor wordt begin 2024 het nieuwe Integraal veiligheidsplan (IVP) 2024-2027 vastgesteld. Dit plan wordt in samenwerking met de andere heuvellandgemeenten en onze zorg- en veiligheidspartners opgesteld. De raad heeft het college per motie verzocht structureel extra budget beschikbaar te stellen voor de versterking van veiligheid en leefbaarheid. Dit aanvullend budget wordt ingezet voor het uitbreiden van de (strategische) ambtelijke capaciteit op dit belangrijke en kwetsbare onderdeel, om zo de slagkracht van de organisatie te versterken en de landelijke, regionale en lokale ontwikkelingen en uitdagingen te kunnen bijhouden. De burgemeester zal waar mogelijk een bijdrage leveren aan het Netwerk Veilig Limburg om een sterke Lobby in de richting van Den Haag op te starten voor het uitbreiden van de (Zuid-)Limburgse politiecapaciteit.

Daarnaast wordt de Heuvellandbrede ondermijningstafel in stand gehouden en ontvangt de burgemeester als voorzitter van de driehoek ondersteuning voor de doorontwikkeling van de robuuste driehoek en regievoering op het nieuwe IVP. Verder neemt de gemeente deel aan een pilot met Maastricht en de Heuvellandgemeenten voor het opzetten van een interbestuurlijk handhavingsteam. Bij de aanpak leggen we het accent op preventie, maar zullen we krachtig optreden daar waar nodig. Hiervoor zetten we goed uitgeruste BOA's in die in samenwerking met het netwerk van wijkagenten, politie, Openbaar Ministerie, het RIEC, FIOD, belastingdienst en sociale partners sturen op het voorkomen van recidives. Samen met bewoners benoemen we knelpunten in de leefomgeving en bepalen een aanpak. Dit werkt door in de woonkwaliteit, sociale samenhang en subjectieve (beleefde) veiligheid. Veel sociaal-maatschappelijke vraagstukken pakken we integraal op (zoals overlast van personen met verward gedrag, overlastgevende burens, huiselijk geweld, ondermijning, jeugdoverlast).

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Bewonersplatforms, buurtnetwerken en buurtbemiddeling instellen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Sinds 1 juli 2023 is buurtbemiddeling in onze gemeente actief. Er zijn inwoners geworven om tijdens burenruzies te bemiddelen. Zij hebben hier ook trainingen voor gevolgd. We verwachten in 2024 50 casussen middels buurtbemiddeling te kunnen oppakken.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Stg. Buurtbemiddeling Eijsden-Margraten pakt in voorkomende gevallen buurtbemiddeling op. In 2024 zijn er 27 casussen door buurtbemiddeling in behandeling genomen.

Het gebruik van de fixi-app stimuleren voor het melden van onveilige situaties.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Samen met communicatie wordt regelmatig aandacht gevraagd voor het gebruik van de Fixi app. Ten tijde van meldingen van burgers wordt het verzoek gedaan om dit via de Fixi app te doen. Deze strategie houden we vast.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Regelmatig wordt fixi onder de aandacht gebracht van onze inwoners via onze communicatiekanalen. We merken, gezien het jaarlijks stijgen van het aantal meldingen dat we ontvangen, dat de fixi-app steeds meer bekendheid krijgt onder onze inwoners. In 2024 hebben wij 5700 meldingen ontvangen via fixi.

In beeld brengen van overlastgevende bedrijven in de wijk en ondernemers die willen verplaatsen. Tevens aanpak uitwerken.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Vanuit deze optiek wordt een onderzoek ingesteld naar overlastgevende bedrijven in de wijk en de verplaatsingsbehoefte van ondernemers naar elders in de gemeente. Op grond van dit onderzoek wordt een nadere (verplaatsings)strategie bepaald hoe hiermee om te gaan.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 hebben we gezien waar sprake is van ervaren overlast. Er zijn 68 klachten binnengekomen, waarvan zijn er in 2024 62 klachtmeldingen afgehandeld. We trachten aan de voorkant door mediation zaken op te lossen. Bij 15 zaken is daadwerkelijk gebleken dat er sprake is van een overtreding. Hiervan waren acht klachten veroorzaakt door bedrijven. Bij één van de veroorzakers loopt nog een vergunningprocedure met Bibob-onderzoek. Daarbij speelt de vraag of dit bedrijf op de huidige locatie kan worden toegelaten. De overige klachten zijn afgehandeld.

Inzet van het Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO) op bedrijventerreinen continueren.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

KVO gaat onverminderd door. Op de volgende plaatsen is een KVO actief: de bedrijventerreinen te Eijsden, Gronsveld en Margraten, alsmede het Retailpark Gronsveld. In 2023 is een start gemaakt met het project veilig buitengebied. Deze projecten zetten we in 2024 voort.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 is het project Samenwerking KVO onverminderd voortgezet. De gevestigde ondernemers zien dat wij als gemeente veiligheid serieus nemen en lokale actiepunten (inbraken, ondermijning, cameratoezicht, al dan niet samen met hen en/of de hulpdiensten) daadwerkelijk oppakken.

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6120000 Veiligheidsregio Zuid-Limburg	-2.014	-143	-2.156	-2.158	-1	0
6120020 Pro-actie	-25	0	-25	-27	-2	8
6120030 Bedrijfshulpverlening	-2	0	-2	-1	1	-43
6140000 Veiligheidsbeleid	-389	-6	-395	-358	37	-9
6140004 Vergunningverlening bijzondere wetten	6	10	16	19	4	23
6140010 Dierenbescherming	-35	-13	-47	-56	-9	19
Resultaat	-2.459	-151	-2.610	-2.581	29	-1

Toelichtingen afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

5.8 Ondernijning een halt toeroepen

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

Ondernijning een halt toeroepen

De precieze aard en omvang van drugshandel en -productie, fraude en witwassen, mensenhandel, arbeidsuitbuiting en cybercrime binnen onze gemeente is niet bekend. Door de grensligging, het grote buitengebied en de goede ontsluiting is onze gemeente interessant voor dit soort activiteiten.

Drugscriminaliteit en ondernijning roepen we een halt toe. In samenwerking met het RIEC (Regionaal Informatie- en Expertise Centrum), en op basis van Integrale Ondernijningsbeelden wordt de problematiek steeds inzichtelijker gemaakt en de strategie rondom de aanpak aangescherpt, zodat daadkrachtig opgetreden kan worden.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Bewustwordingscampagnes rondom ondernijning opzetten.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Met bewustwordingscampagnes wordt in 2024 verder ingezet op herkenning en bewustwording van risico's die inwoners en ondernemers rondom ondernijning lopen. Daarbij bevorderen wij het vergroten van de meldingsbereidheid. Hierin werken wij samen met de Heuvellandgemeenten.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 zijn verschillende bewustwordingscampagnes voor de verschillende doelgroepen bewoners en/of bedrijven ingezet. Voor 2024 kan nog niet gesteld worden dat de meldingsbereidheid is toegenomen.

Om de meldingsbereidheid te bevorderen is samen met de heuvelandgemeenten een campagne opgezet; horen-zien-melden. In Q-4 2024 heeft de gemeente deelgenomen aan de campagne Meld Misdaad Anoniem specifiek voor de bedrijventerreinen.

De integrale ondermijningsbeelden verdiepen en de aanpak ondermijning hierop afstemmen.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Voor wat betreft de aanpak van ondermijning is op heuveland schaal een ondermijningstafel ingericht. Hierin zorgen we voor de afstemming en eenduidige aanpak in het Heuveland. Dit zetten we onverminderd voortgezet.

In 2024 wordt de informatiepositie van de gemeente rondom vakantieparken en het buitengebied verder verbeterd. Daar waar nodig worden nadere acties ondernomen.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 heeft driemaandelijks een Ondermijningstafel plaatsgevonden. Hierin heeft afstemming van casuïstiek en aanpak plaatsgevonden.

In 2024 zijn de panden in het (planologische) buitengebied in kaart gebracht. Het betreft ca. 700 adressen. Op basis van administratieve controles van gemeentelijke informatie is het bestand gereduceerd tot ca. 100 adressen.

Flankerend beleid (zoals bibob, damocles, drank- en horecaregels etc.) actief inzetten.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Genoemd beleid wordt daar waar nodig onverkort ingezet.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Het Damocles- en Bibobbeleid zijn regionaal afgestemd en geactualiseerd in 2024 en zijn in voorkomende gevallen ingezet.

Gerichte acties met inzet van Flexteams uitvoeren.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Flexteam acties zijn en blijven een middel om inzicht en grip te krijgen op ongewenste situaties. Met de actieve inzet van onder andere flexteams gaan we de ondermijning te lijf.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

In 2024 heeft het Act! (flexteam) 15 adressen bezocht in het kader van ondermijning.

5.9 Jeugdproblematiek in de greep

Wat willen we bereiken? (Conform Meerjarenbegroting 2023-2026)

Jeugdproblematiek in de greep

Jeugd kan zowel veroorzaker als slachtoffer zijn van onveiligheid. Bij het veroorzaken van onveiligheid gaat het om overlast en soms om criminaliteit. Dit kan zich concentreren op specifieke plaatsen.

Om de jeugdproblematiek te beteugelen zorgen we er voor dat jongerenwerkers, Boa's en wijkagenten in nauw contact staan met de jeugd, de ouders en omwonenden. Samen met hen en partners in het sociaal domein wordt de koers bepaald en uitgevoerd. De focus ligt op preventie,

vroegtijdig signaleren en oplossen. Zo nodig wordt handhavend opgetreden en wordt opgeschaald bij ernstige problemen.

Scholen zijn bij uitstek 'vindplaatsen' van problematiek. Daarom zetten we de bestaande samenwerking met het onderwijs voort en vernieuwen we deze waar nodig.

Alcohol en drugs zijn stevige risicofactoren voor gezondheid en veiligheid. Preventievoorlichting, controle en handhaving zetten we voort. Hierbij werken we samen met instellingen, horeca- en toerisme ondernemers, onderwijs, verenigingen, ouders en uiteraard de jongeren zelf.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Inzetten op een gezamenlijke aanpak van de jeugdproblematiek.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

Jeugdproblematiek blijven we net als vorige jaren samen met onze partners aanpakken. Er is een maandelijks jeugdoverleg onder regie van de gemeente waardoor het onderwerp altijd de aandacht krijgt die het verdient.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Er is in 2024 twee wekelijks een risico jeugdoverleg gehouden met onze partners, te weten: Trajekt jongerenwerk, Wijkagent, Veiligheidshuis, OOV (waaronder ook onze BOA), incidenteel sloot NS aan vanwege overlast op station Eijsden en jeugdagente vanuit de gemeente Maastricht.

Tijdens dit overleg werden acties uitgezet die hebben bijgedragen aan het oplossen van bestaande problematiek. Denk hierbij aan problematiek rondom Ursulineconvent en ride out.

Preventievoorlichting, controle & handhaving rondom alcohol en drugs voortzetten.

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In 2024 vinden niet alleen preventievoorlichtingen plaats, maar ook controles en handhaving rondom alcohol en drugs.

Op 10-12-24 heeft de gemeenteraad het Zuid-Limburgse beleidsplan Preventie en Handhaving Jeugd en Middelen 2025-2028 vastgesteld. Preventie, toezicht en handhaving vindt, uitgaande van de bestaande capaciteit binnen de domeinen van vergunningverlening , T-H en OOV, plaats vanaf 2025.

Voortgangsindicator



Wat hebben we ervoor gedaan in 2024?

Op 10-12-24 heeft de gemeenteraad het Zuid-Limburgse beleidsplan Preventie en Handhaving Jeugd en Middelen 2025-2028 vastgesteld. Preventie, toezicht en handhaving vindt, uitgaande van de bestaande capaciteit binnen de domeinen van vergunningverlening , Toezicht & Handhaving en OOV, plaats vanaf 2025.

5.10 Personeel

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. 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 met uitzondering van klantcommunicatie;

- juridische zaken;
- bestuurszaken en bestuursondersteuning (exclusief 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 zo 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.

Toelichting op onderstaande tabel:

De salariskosten voor 2024 zijn begroot op € 14,9 mln. (exclusief bestuur). We zien een stijgende lijn in deze kosten ten opzichte van voorgaande jaren. Dit wordt voor een groot deel veroorzaakt door gestegen loonkosten (CAO). Door de investering in de organisatie dragen we zorg voor een robuuste organisatie die uitvoering geeft aan de ambities van het bestuur en meebeweegt met de ontwikkelingen in de samenleving.

(bedragen x € 1.000, -)	Totaal		Directe personeelslasten		Overhead		(bedragen x € 1, -)	Overhead per inwoner	
	Begroting	Rekening	Begroting	Rekening	Begroting	Rekening		Begroting	Rekening
	2024 NW	2024	2024 NW	2024	2024 NW	2024		2024 NW	2024
Salarislasten (incl. griffie exc. raad en college)	14.962	15.043	9.188	9.350	5.774	5.693			
Overige overhead					8.305	8.462			
Totaal	14.962	15.043			14.079	14.155		543	546

Totale salariskosten

De totale salarislasten (inclusief bestuur en griffie) zijn als volgt.

Personeel 2024	Begroting	Rekening	Verschil
bedragen x € 1.000, -)	2024 NW	2024	
1 Salarissen Raad en B&W	1.035	1.054	-19
2 Salarislasten personeel	14.962	15.043	-81
Totaal personele lasten	15.997	16.097	-100
3 Inhuur	3.495	3.457	38
Totaal	19.492	19.554	-62

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6001998 Salaris Burgerparticipatie	-93	0	-93	-97	-4	5
6003998 Vergoeding BABS Burgerzaken	-14	14	0	0	0	0
6003999 Salaris Burgerzaken	-650	45	-604	-615	-10	2
6040001 Algemene personeelkosten	-1.508	-2.108	-3.616	-3.630	-14	0
6041000 Salaris Directie	-405	-188	-593	-542	51	-9
6042000 Salaris bedrijfsvoering	-1.848	18	-1.829	-1.868	-39	2
6042001 Salaris informatiemanagement	-1.507	48	-1.459	-1.426	33	-2
6043000 Salaris beleid en projecten	-216	47	-169	-169	0	0
6043001 Salaris Sociaal Team	-431	48	-383	-386	-3	1
6043002 Salaris KCC	-416	0	-416	-402	14	-3
6044000 Salaris team Openbare werken (buitendienst)	-204	65	-138	-127	11	-8
6044001 Salaris team Openbare ruimte	-105	179	74	-15	-89	-120
6044002 Salaris team Ruimtelijke ordening (VVTH+)	-295	80	-215	-217	-2	1
6044003 Salaris team Leefomgeving	-309	9	-300	-308	-7	2
6045000 Salaris Griffie	-312	23	-289	-274	15	-5
6140999 Salaris Openbare orde en Veiligheid	-197	86	-112	-112	0	0
6210999 Salaris Verkeer en vervoer	-928	0	-928	-945	-17	2
6341999 Salaris Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-188	68	-120	-120	0	0
6480999 Salaris Onderwijsbeleid	-93	0	-93	-98	-6	6
6530999 Salaris Sportbeleid en activering	-176	-21	-197	-179	18	-9
6540999 Salaris Kunst	-128	0	-128	-118	10	-8

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
en Cultuur						
6560998 Salaris Openbaar groen en openlucht recreatie	-1.550	13	-1.537	-1.583	-46	3
6560999 Salaris Economische promotie	-173	0	-173	-187	-14	8
6623999 Salaris Participatie	-830	238	-592	-623	-32	5
6670999 Salaris Samenkracht en burgerparticipatie	-409	0	-409	-410	-1	0
6671998 Salaris Jeugdbeleid	-166	73	-93	-93	0	0
6671999 Salaris Jeugd en WMO	-668	0	-668	-637	31	-5
6715999 Salaris volksgezondheid	-93	15	-78	-71	6	-8
6721999 Salaris Afval	-392	0	-392	-392	0	0
6722999 Salaris Riolering	-671	0	-671	-671	0	0
6810999 Salaris Ruimtelijke ordening	-105	105	0	0	0	0
6820999 Salaris Wonen en bouwen	-2.501	398	-2.103	-2.077	26	-1
6822999 Salaris vastgoed	-204	0	-204	-214	-10	5
Resultaat	-17.783	-745	-18.528	-18.604	-76	0

Toelichtingen afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

6044001 Salaris team Openbare ruimte

Het verschil wordt veroorzaakt door te ontvangen CDOKE gelden. Deze zijn verantwoord op de algemene personeelskosten omdat hier ook de lasten zijn verantwoord.

5.11 Mutaties reserves programma 5

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Afwijking jaarrekening 2024	Procentuele afwijking 2024
6980005 Mutaties reserves prg. 5	223	351	574	524	-50	-9

Toelichtingen afwijkingen

Toelichting financiële afwijkingen: altijd indien afwijking > € 100.000 anders afwijking > € 10.000 en > 10%

Er zijn geen financiële afwijkingen toe te lichten.

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren	Programma 5: Bestuur & Bedrijfsvoering				
Naam Indicator	Eenheid	Bron	Waarde E-M	Waarde 25.000 - 50.000	Waarde NL
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	7,27	geen data	geen data
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	6,87	7,3 (20.000- 50.000 2023)	9,6 (20.000- 50.000 2023)
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen rekening	780	geen data	geen data
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen rekening	22,98%	18,8 (20.000- 50.000 -2023)	18,1 (20.000- 50.000 -2023)
Overhead	% van totale lasten	Eigen rekening	17,75%	geen data	geen data
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	1010 2024	geen data 2024	geen data 2024
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	1138 2024	geen data 2024	geen data 2024
Verwijzingen halt	Aantal per 1.000 jongeren	Halt	10 2024	8 2024	9 2024
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	0,20 2024	1,3 2024	2,2 2024
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,3 2024	3,1 2024	4,3 2024
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	0,8 2024	1,1 2024	1,2 2024
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,3 2024	4,1 2024	5,7 2024

Kaderstellende documenten

Aanbestedingsbeleid 2016

Algemene verordening gemeente Eijsden-Margraten

Beleidslijn wet BIBOB

Beleidsregels hulpacties/ hulp bij rampen

Beleidsvisie externe veiligheid

Controle protocol Eijsden-Margraten 2024-2026

Controleverordening Eijsden-Margraten 2023

Financiële verordening Eijsden-Margraten 2024

Gemeentelijk Beleidsplan Verkeer en Vervoer Eijsden-Margraten

Integraal Veiligheidsplan Heuvelland 2024-2027

Mandaat en machtigingsregeling 2024

Mediawet 2008

Nadere regeling gegevensverstrekking Basisregistratie personen gemeente Eijsden-Margraten 2020

Normenkader gemeente Eijsden-Margraten 2024

Nota reserves en voorzieningen Eijsden-Margraten 2023

Nota waarderen en afschrijven Eijsden-Margraten 2023

Reglement Burgerlijke Stand Eijsden-Margraten 2020

Regeling kwijtschelding gemeentelijke belastingen Eijsden-Margraten

Treasurystatuut Eijsden-Margraten 2023

Verordening forensenbelasting Eijsden-Margraten 2023

Verordening gegevensverstrekking Basisregistratie personen gemeente Eijsden-Margraten 2020

Verordening gemeentelijke onderscheidingen Eijsden-Margraten 2012

Verordening interne klachtenbehandeling gemeente Eijsden-Margraten 2014

Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid Eijsden-Margraten 2023

Verordening op de commissie Planning en Control Eijsden-Margraten 2014

Verordening op de heffing en de invordering van leges Eijsden-Margraten 2024

Verordening op de heffing en de invordering van rioolheffing Eijsden-Margraten 2024

Verordening op de heffing en invordering van afvalstoffenheffing en reinigingsrechten Eijsden-Margraten 2024

Verordening op de heffing en invordering van hondenbelasting 2022 Eijsden-Margraten

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

Verordening op de heffing en invordering van onroerende zaakbelastingen Eijsden-Margraten 2024

Verordening op de heffing en de invordering van toeristenbelasting Eijsden-Margraten 2023

Verordening rechten voor van gemeentewege verleende diensten onder, in of op de openbare weg Eijsden-Margraten

Verordening Stimuleringslening zakelijk

Wet elektronische publicaties

Verbonden partijen

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

Excel-tabel

Verbonden partijen	Soort regeling
Programma 5: Bestuur en Dienstverlening	
1. Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg	gemeenschappelijke regeling
2. Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)	gemeenschappelijke regeling
3. Gemeenschappelijke regeling "Het Gegevenshuis"	gemeenschappelijke regeling
4. Waterleiding Maatschappij Limburg N.V.	vennootschap
5. Enexis Holding NV	vennootschap
6. Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV	vennootschap
7. Bank Nederlandse Gemeenten	overig

Voor nadere informatie over deze verbonden partijen verwijzen wij naar Paragraaf 6: Verbonden partijen

Wat heeft het programma gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Procentuele afwijking 2024
Lasten					
5.1000 Dienstverlening: ‘Dichtbij Mensen’	-2.013	-237	-2.250	-2.254	0
5.10000 Personeel	-18.352	-717	-19.069	-19.171	-1
5.11000 Mutatie reserves programma 5	0	-1.844	-1.844	-1.894	-3
5.2000 Een open en transparant Bestuur	-1.642	-32	-1.674	-2.069	-24
5.3000 Inspraak is een vanzelfsprekendheid	-47	0	-47	-8	83
5.4000 Een gezonde en solide financiële huishouding	-689	318	-371	-519	-40
5.5000 Doelgericht samenwerken	-167	126	-41	-44	-9
5.6000 Een goed toegankelijke en veilige ICT- omgeving	-1.805	-46	-1.852	-3.382	-83
5.7000 Veiligheid een gezamenlijke verantwoordelijkheid	-2.467	-509	-2.976	-3.035	-2
Totaal Lasten	-27.183	-2.941	-30.124	-32.377	-7
Baten					
5.1000 Dienstverlening: ‘Dichtbij Mensen’	514	204	718	718	0
5.10000 Personeel	569	-29	540	567	5
5.11000 Mutatie reserves programma 5	223	2.195	2.418	2.418	0
5.2000 Een open en transparant Bestuur	213	0	213	132	-38
5.4000 Een gezonde en solide financiële huishouding	52.783	377	53.160	55.192	4
5.5000 Doelgericht samenwerken	16	-16	0	0	0
5.6000 Een goed toegankelijke en veilige ICT- omgeving	0	0	0	1	0

Exploitatie	Primitieve begroting 2024	Begrotingswijziging 2024	Begroting 2024 na wijz.	Werkelijk 2024	Procentuele afwijking 2024
5.7000 Veiligheid een gezamenlijke verantwoordelijkheid	8	358	366	455	24
Totaal Baten	54.326	3.089	57.416	59.482	4
Resultaat	27.143	149	27.292	27.104	-1

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 de paragraaf lokale heffingen van deze begroting.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen	Begroting nw 2024	Realisatie 2024	Afwijking	Voordeel/ Nadeel
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	€ 7.249.387,00	€ 7.234.594,00	€ -14.793,00	Nadeel
Algemene uitkering	€ 45.101.331,00	€ 45.426.320,00	€ 324.989,00	Voordeel
Dividend	€ 284.387,00	€ 262.602,00	€ -21.785,00	Nadeel
Saldo van de financieringsfunctie	€ -1.209.945,00	€ -1.231.246,00	€ -21.301,00	Nadeel
Overige dekkingsmiddelen	€ 1.219.109,00	€ 1.237.746,00	€ 18.637,00	Voordeel
Totaal	€ 52.644.269,00	€ 52.930.016,00	€ 285.747,00	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 2024

In de primaire begroting 2024 is een bedrag opgenomen voor onvoorziene uitgaven van € 25.000. Dit bedrag is bestemd voor de dekking van uitgaven die onoverkomelijk, onvermijdbaar en onvoorzien zijn. De post onvoorziene uitgaven is ter dekking van incidentele uitgaven en mag geen structureel karakter hebben.

In 2024 is geen gebruik gemaakt van deze post.

Paragrafen

Paragraaf 1: Lokale heffingen

Inleiding

De lokale heffingen vormen na de algemene uitkering de belangrijkste inkomstenbron van de gemeente. Deze heffingen kunnen worden gesplitst in:

- heffingen die dienen als algemeen dekkingsmiddel van de gemeentelijke uitgaven;
- heffingen waartegenover een aanwijsbare prestatie staat die door de gemeente ten dienste van de inwoner wordt uitgevoerd.

Alle heffingen zijn gebaseerd op door de raad vastgestelde verordeningen, met de daarbij behorende tarieventabellen. Met betrekking tot het tarievenbeleid zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- De gemeentelijke belastingen stijgen niet hoger dan de inflatie.
- Een kostendekkende afvalstoffenheffing en rioolheffing.
- We gaan uit van het profijtbeginzel: diegene die van een gemeentelijke dienst of voorziening gebruik maakt, betaalt voor de daarmee gemoeide kosten.
- Over de hoogte van het tarief van de toeristenbelasting vindt zoveel als mogelijk afstemming plaats met de Lijn 50 gemeenten.

Onderstaand treft u een overzicht aan van de heffingen die door onze gemeente worden opgelegd en de bijbehorende opbrengsten.

Tabel: overzicht heffingen

Excel-tabel

Belasting	Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen x € 1.000,-)	2023	2024	2024
Onroerende zaakbelasting (OZB)	5.891	6.121	6.152
Rioolheffing	3.018	3.647	3.639
Afstoffenheffing en reinigingsrecht	3.521	3.601	3.620
Toeristenbelasting	168	879	886
Hondenbelasting	943	178	163
Forensenbelasting	104	72	76
Totaal	13.645	14.498	14.536

Onroerendezaakbelasting (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:

- de eigenaren van alle woningen en
- 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 tarieven zijn opgenomen in onderstaande tabel.

Excel-tabel

Onroerende Zaakbelasting (OZB)	Rekening	Begroting	Rekening
	2023	2024	2024
Eigenaren woning	0,1095%	0,1113%	0,1113%
Eigenaren niet-woning	0,1752%	0,1701%	0,1701%
Gebruikers niet-woning	0,1505%	0,1461%	0,1461%

Rioolheffing

Doel van de belasting/heffing

De opbrengsten van deze belasting worden specifiek benut ter dekking van de uitgaven voor het in standhouden van de riolering.

Wie is belastingplichtig?

Belastingplichtig zijn:

- a) de eigenaar van een perceel dat direct of indirect is aangesloten op de gemeentelijke riolering (eigenarendeel) en
- b) de gebruiker van een perceel van waaruit water direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd (gebruikersdeel), zie ook grondslag van de heffing.

Grondslag van de heffing

Het eigenarendeel wordt geheven naar een vast bedrag per perceel en het gebruikersdeel wordt geheven naar een vast bedrag per perceel voor zover het aantal kubieke meters water dat vanuit het perceel wordt afgevoerd uitgaat boven 300 m³.

Tarieven

Uitgangspunt bij de bepaling van de tariefstelling is kostendekkendheid. Om schommelingen in de tariefstelling te voorkomen is een voorziening ingesteld.

Excel-tabel

Rioolheffing	Rekening	Begroting	Rekening
	2023	2024	2024
Vast bedrag per woning in eigendom	€ 285	€ 294	€ 294
Vast bedrag per niet-woning in eigendom	€ 285	€ 294	€ 294
Vast bedrag per gebruik > 300 m ³	€ 127	€ 131	€ 131

Tabel: dekkingspercentage rioolheffing

Excel-tabel

Rioolheffing	Rekening
(bedragen x € 1.000,-)	2024
Lasten taakvelden (incl. omslag)rente)	
5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	61
7.2 Riolering	4.008
-/- Correctie BTW-compensatiefonds	-652
Totale lasten	3.417
Baten taakvelden (excl. Heffingen en mutatie voorziening)	
7.2 Riolering	-4.068
-/- Correctie rioolheffing	3.639
-/- Mutatie voorziening	429
Totale baten	0
Netto kosten	3.417
Overig toe te rekenen kosten	
BTW-compensatiefonds	652
A. Totale kosten	4.068
Opbrengst heffingen	
Rioolheffing	3.639
B. Totale opbrengsten	3.639
C. Mutatie voorziening (= A -/- B)	-429
Dekkingspercentage (= B / A * 100 %)	89%

Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten

Doel van de belasting/heffing

De opbrengsten van deze belasting worden specifiek benut ter dekking van de uitgaven voor het verwijderen en verwerken 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.

Op de eerste plaats wordt er een vastrecht gehanteerd.

Daarnaast is er een prijs per kilo aangeboden afval.

Tarieven

Uitgangspunt bij de bepaling van de tariefstelling is kostendekkendheid. Om schommelingen in de tariefstelling te voorkomen is een voorziening ingesteld.

Excel-tabel

Afvalstoffenheffing	Rekening	Begroting	Rekening
	2023	2024	2024
Eenpersoonshuishouden	€ 141,00	€ 170,00	€ 170,00
Meerpersoonshuishouden	€ 188,50	€ 226,00	€ 226,00
Restafval / gewicht in minicontainer en citybin per kilo	€ 0,33	€ 0,35	€ 0,35
Restafval / lediging citybin 40 liter	€ 0,90	€ 1,10	€ 1,10
Restafval / lediging minicontainer 140 liter	€ 2,25	€ 2,90	€ 2,90
Restafval / lediging minicontainer 240 liter	€ 2,90	€ 3,90	€ 3,90
Restafval / aanbidding ondergrondse container (trommel 60L)	€ 2,05	€ 2,80	€ 2,80
GFT-afval / gewicht in minicontainer en citybin per kilo	GRATIS	GRATIS	GRATIS
GFT-afval / lediging citybin 40 liter	€ 0,90	€ 1,10	€ 1,10
GFT-afval / lediging minicontainer 140 liter	€ 2,25	€ 2,90	€ 2,90
GFT-afval / lediging minicontainer 240 liter	€ 2,90	€ 3,90	€ 3,90

Tabel: dekkingspercentage afvalstoffenheffing

Excel-tabel

Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten	Rekening
(bedragen x € 1.000,-)	2024
Lasten taakvelden (incl. omslag)rente)	
2.1 Verkeer en vervoer	500
7.3 Afval	3.541
-/- Correctie BTW-compensatiefonds	-586
7.4 Milieubeheer	0
Totale lasten	3.455
Baten taakvelden (excl. Heffingen en mutatie voorziening)	
7.3 Afval	-4.041
-/- Correctie reinigingsrechten	3.620
-/- Mutatie voorziening	-185
Totale baten	-606
Netto kosten	2.849
Overig toe te rekenen kosten	
BTW-compensatiefonds	586
A. Totale kosten	3.435
Opbrengst heffingen	
Reinigingsrechten	3.620
B. Totale opbrengsten	3.620
C. Mutatie voorziening (= A -/- B)	185
Dekkingspercentage (= B / A * 100 %)	105%

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 (water)toerisme en de recreatie in onze gemeente.

Wie is belastingplichtig?

Belastingplichtige is die persoon die verblijft (overnacht) in de gemeente zonder in het bevolkingsregister van de gemeente te zijn opgenomen.

Grondslag van de heffing

Op grond van de verordening is per persoon per overnachting een bedrag verschuldigd.

Tarieven

De tarieven zijn opgenomen in onderstaande tabel.

€ 0,30 per overnachting zal worden ingezet t.b.v. landschapsfonds/natuurontwikkeling.

Excel-tabel

Toeristenbelasting	Rekening	Begroting	Rekening
	2023	2024	2024
Per persoon per overnachting	€ 2,20	€ 2,20	€ 2,20

Hondenbelasting

Doel van de belasting/heffing

De opbrengst van deze belasting dient als algemeen dekkingsmiddel. Tegenover de belastingopbrengsten staan geen specifieke uitgaven.

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 heeft een fiscaal karakter en is gebaseerd op het aantal honden dat door een belastingplichtige wordt gehouden.

Tarieven

De tarieven zijn opgenomen in onderstaande tabel.

Overige informatie

De aanslag hondenbelasting wordt tegelijkertijd met de onroerende zaakbelastingen en rioolheffing opgelegd.

Excel-tabel

Hondenbelasting	Rekening	Begroting	Rekening
	2023	2024	2024
1ste hond	€ 80,00	€ 80,00	€ 80,00
2de hond	€ 85,00	€ 85,00	€ 85,00
3de en volgende hond	€ 90,00	€ 90,00	€ 90,00
kennel	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00

Forensenbelasting

Doel van de belasting/heffing

De opbrengst van deze belasting dient als algemeen dekkingsmiddel. Tegenover de belastingopbrengsten staan geen specifieke uitgaven.

Wie is belastingplichtig?

Deze belasting wordt geheven van personen die niet binnen onze gemeente wonen, maar wel een gemeubileerde woning voor zichzelf of hun gezin ter beschikking houden gedurende meer dan 90 dagen van het belastingjaar.

Grondslag van de heffing

Als maatstaf voor de heffing geldt de waarde van de onroerende zaak zoals deze op grond van de Wet Waardering Onroerende Zaken is vastgesteld.

Tarieven

De tarieven zijn opgenomen in onderstaande tabel.

Overige informatie

De aanslag forensenbelasting wordt achteraf per jaar opgelegd.

Excel-tabel

Forensenbelasting	Rekening	Begroting	Rekening
	2023	2024	2024
Vast bedrag per woning	€ 533,00	€ 533,00	€ 533,00
Vermeerderd met percentage van de WOZ waarde	0,89%	1,07%	1,07%

Leges

Doel van de belasting/heffing

De gemeente brengt leges (rechten) in rekening als vergoeding voor diensten die zij verricht. De diensten waarvoor leges moeten worden betaald staan in de tarieventabel die bij de verordening op de heffing en de invordering van leges Eijsden-Margraten 2024 hoort.

Wie is belastingplichtig?

De belastingplicht geldt voor diegene die de dienst heeft aangevraagd, of voor diegene voor wie de dienst wordt verleend.

Grondslag van de heffing

De leges worden geheven naar de maatstaven en tarieven, opgenomen in de bij deze verordening behorende tarieventabel.

Tarieven

De tarieven zijn opgenomen in de bijlage, de tarieventabel van de verordening op de heffing en de invordering van leges Eijsden-Margraten 2024.

Lokale lastendruk

Hieronder is de gecombineerde aanslag voor 2024 voor een gezin met 2 kinderen in een woning met een WOZ waarde van € 319.000 en bij een afvalaanbod van 200 kg restafval en 22 ledigingen.

Excel-tabel

Belastingsoort	Aanslag
	2024
OZB eigenaar woning	428
Rioolheffing	294
Afvalstoffenheffing	360
Totaal	€ 1.082,00

Kwijtscheldingsbeleid

Wij hanteren de zogenaamde 100% norm voor de kwijtschelding van gemeentelijke heffingen. Of een belastingplichtige in aanmerking komt voor kwijtschelding wordt beoordeeld aan de hand van een inkomens- en/of vermogenstoets. Bij deze toets worden de kosten van bestaan conform de bijstandsnorm voor 100% meegenomen. Kwijtschelding kan alleen worden verleend voor het vastrecht gedeelte van een aanslag afvalstoffenheffing.

Beleidslijnen van termijnen en invordering

Met ingang van 2015 zijn de heffingen en invorderingen van belastingen overgedragen aan de BsGW. De heffing en invordering verloopt dan ook via de BsGW. De termijnen van heffing zijn vastgesteld in de betreffende belastingverordeningen.

Kaderstellende documenten

Verordening op de heffing en de invordering van leges Eijsden-Margraten 2024

Verordening op de heffing en de invordering van rioolheffing Eijsden-Margraten 2024

Verordening op de heffing en invordering van afvalstoffenheffing en reinigingsrechten Eijsden-Margraten 2024

Verordening op de heffing en de invordering van hondenbelasting Eijsden-Margraten 2022

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

Verordening op de heffing en invordering van onroerende zaakbelastingen Eijsden-Margraten 2024

Verordening op de heffing en de invordering van toeristenbelasting Eijsden-Margraten 2023

Regeling kwijtschelding gemeentelijke belastingen Eijsden-Margraten

Paragraaf 2: Weerstandvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Met de paragraaf weerstandvermogen en risicobeheersing doet de gemeente verslag van de risico's die zij mogelijk loopt bij de uitvoering van de beleidsdoelstelling of die zij heeft opgelopen tijdens de beleidsbepaling in voorgaande jaren en die financieel niet zijn afgedekt. Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten schrijft voor dat de paragraaf over het weerstandvermogen en risicobeheersing ten minste de volgende onderdelen bevat:

1. het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's
2. een inventarisatie van de weerstandscapaciteit
3. een inventarisatie van de risico's
4. een overzicht van de kengetallen
5. een geprognosticeerde balans

1. Beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's

In september 2013 heeft uw gemeenteraad de 'beleidsnota voor risicomanagement en weerstandvermogen' vastgesteld, waarin het gemeentelijk beleid over de weerstandscapaciteit en de risico's is beschreven. Het wettelijk kader voor deze beleidsnota ligt besloten in het 'Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Weerstandvermogen

Het weerstandvermogen geeft aan hoe sterk wij als gemeente zijn om risico's met financiële gevolgen op te vangen, zonder dat wij ons beleid hoeven te wijzigen. Door aandacht te hebben voor het weerstandvermogen kan worden voorkomen dat elke financiële tegenvaller ons dwingt tot bezuinigen. De berekening van het weerstandvermogen is als volgt:

$$\text{weerstandvermogen} = \frac{\text{beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Beschikbare weerstandscapaciteit

Het BBV omschrijft de (beschikbare) weerstandscapaciteit als zijnde '*de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken*'. Dit wil zeggen hoeveel vrij besteedbare middelen de gemeente achter de hand heeft om onverwachte financiële

tegenvallers op te vangen. Daarbij is belangrijk dat de financiële tegenvallers geen invloed hebben op het uitvoeren van de begroting en bestaand beleid.

Bij de bepaling van de beschikbare weerstandscapaciteit wordt onderscheid gemaakt in incidentele en structurele weerstandscapaciteit. Incidentele weerstandscapaciteit staat voor het vermogen om 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 structurele ruimte in de begroting. Bij de bepaling van de weerstandscapaciteit betreft de gemeente:

Beschikbare weerstandscapaciteit		
Beschikbare middelen	Incidenteel	Structureel
Algemene reserve	x	
Bestemmingsreserves	x	
Stille reserves	x	
Post onvoorziene uitgaven	x	
Onbenutte belastingcapaciteit		x

Benodigde weerstandscapaciteit

De benodigde weerstandscapaciteit wordt bepaald op basis van een inventarisatie van alle mogelijke risico's in relatie tot de in de beleidsnota vastgestelde kans-, gevolg- en tolerantie matrix. Afhankelijk van de behaalde risicoscore in de tolerantie matrix wordt vervolgens met een percentage het financieel risico dat de gemeente mogelijk loopt bepaald:

Kansmatrix					Gevolgmatrix						Tolerantiematrix									
Klasse	Referentiebeelden	Kans			Klasse	Bandbreedte in €											Punten		Perc.	Risico
1	Onwaarschijnlijk (eens in de dertig jaar)	3%			1	< 50.000											0	tot en met 4 punten	0%	financieel risico
2	Zelden (eens in de tien jaar)	10%	+		2	50.000 - 200.000											5	tot en met 9 punten	25%	financieel risico
3	Mogelijk (eens in de vijf jaar)	20%			3	200.000 - 500.000											10	tot en met 25 punten	100%	financieel risico
4	Zo goed als zeker (eens per jaar)	90%			4	500.000 - 1.000.000														
5	Zeker (vaker dan eens per jaar)	100%			5	> 1.000.000														

Afhankelijk van kans, impact, aard van het risico, urgentie, organisatie(cultuur), draagvlak en de beschikbare middelen wordt afgewogen of en welke soorten beheersmaatregelen per risico genomen moeten worden. En zo ja, met welke urgentie. Er zijn verschillende strategieën waarop kan worden omgegaan met risico's. De verschillende opties sluiten elkaar niet altijd uit en niet alle opties zijn geschikt voor elke situatie. Wij hanteren hierin de volgende strategieën:

1. reduceren: acties inzetten die het risico terugbrengen tot een acceptabel niveau,
2. vermijden: de activiteit waar een risico door ontstaat wordt beëindigd, op een andere manier vorm gegeven of dat voorgenomen beleid wordt vanwege de risico's niet uitgevoerd, ook werkprocessen zijn zodanig ingericht dat op die manier risico's worden vermeden,
3. overdragen: de activiteiten die door het risico geraakt worden, worden (deels) uitbesteed aan een derde partij die daarbij ook het risico overneemt,
4. accepteren: als een risico niet wordt vermeden, verhinderd of overgedragen, dan wordt het risico geaccepteerd en moet eventuele schade via de weerstandscapaciteit worden afgedekt.

Op grond van deze risicoanalyse wordt tot slot bepaald hoeveel middelen gereserveerd moeten worden ter afdekking van deze risico's: de benodigde weerstandscapaciteit.

Beoordeling weerstandsvermogen

Door het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NAR) is een beoordelingstabel weerstandsvermogen opgesteld. Hierin kan de betekenis van de berekende ratio worden afgelezen:

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

Cijfer A (uitstekend) is het hoogste cijfer. De gemeente is uitstekend in staat om zelf de geïdentificeerde risico's op te vangen. Cijfer F (ruim onvoldoende) is het laagste cijfer. Als één of meerdere risico's zich voordoen, komt de continuïteit van de gemeente in gevaar.

2. Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

Algemene reserve

De algemene reserve zijn alle reserves niet zijnde bestemmingsreserves, die zijn bedoeld als buffer (weerstandscapaciteit) voor het opvangen van financiële tegenvallers. Meerjarig vertoont de algemene reserve het volgende beeld:

Jaar (bedragen x € 1.000.000,-)	Stand per 1 januari	Stand per 31 december
2024	€ 10,9	€ 12,8

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 een bestemming c.q.

het te bereiken doel door de inzet van een reserve altijd wijzigen. Meerjarig vertonen de bestemmingsreserves het volgende beeld:

Jaar (bedragen x € 1.000.000,-)	Stand per 1 januari	Stand per 31 december
2024	€ 11,5	€ 10,6

Stille reserves

Van een stille reserve is pas sprake als de directe opbrengstwaarde van de materiële vaste activa hoger is dan de boekwaarde en als het activum niet duurzaam aan de bedrijfsuitoefening is verbonden. In de praktijk zal dit alleen voordoen bij onroerende zaken die in eigendom zijn van de gemeente en niet meer benodigd zijn voor de bedrijfsuitoefening. De meeste gemeentelijke eigendommen zoals schoolgebouwen, sportvelden, dorpshuizen, gemeentehuis, brandweerkazernes en gemeentelijke werkplaatsen (werf, milieu straat) worden ingezet voor de uitoefening van gemeentelijke taken en zijn duurzaam verbonden aan de bedrijfsuitoefening. Omdat de omvang van de stille reserves lastig te kwantificeren is, wordt dit niet meegenomen in de berekening van de weerstandscapaciteit.

Post onvoorziene uitgaven

In de programmabegroting is een post onvoorzien ad € 25.000 opgenomen. Deze buffer kan ingezet worden om incidentele tegenvallers in het lopende begrotingsjaar op te vangen. Dit is volgens de regelgeving van het BBV. Vanwege het incidentele karakter van deze tegenvallers heeft dit geen structurele gevolgen voor de begroting van een volgend jaar.

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 rekentarief 0,1595% voor de eigenaren van woningen bedraagt (bron: meicirculaire gemeentefonds 2024). De onbenutte belastingcapaciteit bedraagt derhalve voor het jaar 2024 € 1.693.756. In 2024 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.

Jaar (bedragen x € 1.000.000,-)	Onbenutte belastingcapaciteit
2024	€ 1,7

3. 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:

- A. Financiële risico's;
- B. Risico's op eigendommen;
- C. Risico's die samenhangen met de interne organisatie.

A. Financiële risico's

Structurele risico's zijn financieel vertaald en in de meerjarenbegroting verwerkt. Ons weerstandsvermogen is ten opzichte van eerdere begrotingen afgenomen maar is nog steeds gezond te noemen. Door de stagnerende economie en door de val van het kabinet zullen de risico's voor de gemeente sterk toenemen. De rijksoverheid is niet langer een voorspelbare partner. Wet- en regelgeving veranderen in een hoog tempo, taken worden naar de gemeente verlegd zonder dat duidelijkheid bestaat over de beleidsvrijheid en de financiële gevolgen c.q. dekking ervan voor ons. De VNG voert nog altijd gesprekken m.b.t. taken versus mensen en middelen waarbij de stelling is dat de gemeenten over onvoldoende middelen beschikken om de taken uit te voeren.

Garantieverplichtingen; gemeente staat borg voor een door een stichting of vereniging aangegane geldlening

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. Per 1 januari 2024 staan we garant voor:

- Woonpunt: een 7-jarige geldlening ter grootte van € 17.000.000 aan Woonpunt bestemd voor de financiering van woongelegenheden. Aflossing vindt geheel plaats aan het einde van de

looptijd in 2028. Voor de onderliggende woongelegenheden geldt dat ze volledig eigendom zijn van Woonpunt en dat de gemeente het eerste recht van hypotheek gevestigd heeft.

- Woonpunt: een 10-jarige geldlening ter grootte van € 9.500.000 aan Woonpunt bestemd voor de financiering van woongelegenheden. Aflossing vindt plaats aan het einde van de looptijd op 3 juli 2024. Per die datum is opnieuw een garantieverplichting in de vorm van een 49-jarige bulletlening ter grootte van € 9.500.000 aan Woonpunt gegeven bestemd voor de financiering van woongelegenheden. Aflossing vindt plaats aan het einde van de looptijd op 3 juli 2073. Voor de onderliggende woongelegenheden geldt dat ze volledig eigendom zijn van Woonpunt en dat de gemeente het eerste recht van hypotheek gevestigd heeft.
- Oos Heim : een resterende garantstelling van € 183.300 inzake een uitgegeven obligatielening van 1.000 obligaties met een nominale waarde van € 250 per stuk. Per 1-6-2016 zijn alle obligaties uitgegeven. De gemeente heeft als onderpand een hypothecair recht op de opstallen (gemeenschapshuis) verkregen ad € 250.000.
- Eind jaren 80 zijn de risico's van hypothecaire geldleningen met gemeentegarantie ondergebracht bij het Waarborgfonds Sociale woningbouw (WSW) tegen een eenmalige betaling. Per 1 januari 2024 staan we garant voor € 519.291.

Langlopende leningen; gemeente verstrekt lening aan een derde partij, die handelt uit hoofde van een publieke taak

- In het kader van de publieke taak heeft de gemeente in 2018 een lening van € 400.000 verstrekt aan het Cultureel Centrum te Eijsden. De lening bedraagt per 31-12-2024 € 352.222. Als onderpand is het recht van eerste hypotheek gevestigd op het pand. De marktwaarde bedraagt € 629.000 en de executiewaarde van de marktwaarde bedraagt € 440.300.
- In het kader van de publieke taak heeft de gemeente een lening verstrekt aan de Koninklijke Oude Harmonie te Eijsden ad. € 185.000. De lening bedraagt per 31-12-2024 € 151.597. Als onderpand is het recht van eerste hypotheek gevestigd op het pand. De executiewaarde na verbouwing is € 365.000.
- In het kader van de publieke taak heeft de gemeente in 2017 een lening ad € 208.600 verstrekt aan het Dorpshuis te Mheer. De lening bedraagt per 31-12-2024 € 157.028. Als onderpand is het recht van eerste hypotheek gevestigd op het pand. Conform het taxatierapport bedraagt de marktwaarde in verhuurde staat € 298.000. De executiewaarde is 70%, zijnde € 208.600.
- 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 31-12-2024 bedraagt het openstaande saldo van deze lening € 367.401.
- 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 en Keer. Conform het taxatierapport bedraagt de marktwaarde € 620.000. De executiewaarde is 70%, zijnde € 434.000. Per 31-12-2024 bedraagt het openstaande saldo van deze lening € 250.000.

- Lening Enexis: in het kader van de publieke taak is per 30 november 2020 een lening van € 1.871.465 verstrekt aan Enexis. De lening dient ter financiering van extra investeringen in het kader van de verduurzaming van de energievoorziening. De lening is in de vorm van een converteerbare hybride aandeelhouderslening op verzoek van Enexis aan de aandeelhouders. De aflossing van de lening kan eenzijdig door Enexis plaatsvinden, voor het eerst na 10 jaar (per 30-11-2030) en vervolgens jaarlijks.

Algemene uitkering

De algemene uitkering vormt een belangrijke risicofactor binnen de begroting. 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.

Sociaal Domein

Het sociaal domein blijft een prioriteit voor onze gemeente, waarbij we ons inzetten voor de welzijnsbehoeften van onze inwoners en het creëren van een inclusieve samenleving. Inmiddels zijn we ruim 10 jaar verantwoordelijk voor de Jeugdwet, nieuwe taken binnen de Wmo en de Participatiewet.

Het sociaal domein blijft een groot risico voor de gemeentelijke begroting door de discrepantie tussen Rijksmiddelen en de werkelijke kosten. De Commissie Van Ark (2025) concludeert dat het huidige financieringsmodel onvoldoende aansluit op de toenemende vraag en regionale verschillen binnen de Wmo, Jeugdwet en andere sociale taken. De commissie heeft een aantal aanbevelingen gedaan aan het rijk, die de noodzaak voor een integrale aanpak benadrukken waarbij het Rijk en gemeenten samenwerken om zowel de jeugdzorg te hervormen als de onderliggende maatschappelijke oorzaken van de hoge zorgvraag aan te pakken. Dit impliceert een herziening van financiële afspraken, een bredere beleidsfocus en realistische tijdspaden voor implementatie.

Het is aan de betrokken partijen om deze aanbevelingen serieus te nemen en te vertalen naar concrete acties die bijdragen aan duurzame verbeteringen in de jeugdzorg en aanverwante domeinen. Vraag is in hoeverre het Rijk deze aanbevelingen overneemt en doorvoert.

Binnen de Wmo leiden vergrijzing en het abonnementstarief tot hogere kosten, doordat de zorgvraag

groeit en deze niet volledig gedekt wordt door Rijksmiddelen. Bij de Jeugdwet nemen de kosten toe door de stijgende vraag naar gespecialiseerde zorg en de beperkte capaciteit bij zorgaanbieders. Open einde regelingen vergroten de financiële risico's omdat gemeenten verplicht zijn om zorg te leveren, ongeacht budgettaire beperkingen.

De Participatiewet brengt aanvullende uitdagingen met zich mee. Het begeleiden van kwetsbare doelgroepen naar werk wordt steeds complexer door de krappe arbeidsmarkt en een groeiend aantal mensen dat extra ondersteuning nodig heeft. Dit leidt tot hogere uitgaven voor re-integratie en bijstandsverlening.

Ook de opvang van statushouders legt druk op de begroting. Gemeenten hebben te maken met een stijgende instroom en de verplichting om huisvesting en begeleiding te bieden. Tegelijkertijd ontbreken vaak de benodigde middelen en capaciteit om deze taak adequaat uit te voeren, wat kan leiden tot vertraging en maatschappelijke spanningen.

Deze maatregelen bieden enige mitigatie, maar zonder structurele oplossingen op landelijk niveau blijft de financiële houdbaarheid van het sociaal domein onder druk staan. Zonder structurele Rijksmiddelen blijft het risico bestaan dat gemeenten reserves moeten aanspreken of zorgvoorzieningen moeten beperken. Om de risico's te beheersen, zetten we in op preventie en loopt er landelijk een actieve lobby richting het Rijk. Tegelijkertijd worden voorzieningen kritisch herzien en blijft monitoring van financiële ontwikkelingen cruciaal.

Het grootste (financiële) risico blijft dat de toenemende vraag naar zorg en ondersteuning leidt tot overschrijding van het budget. Met name t.a.v. de Jeugdwet kunnen naast het Sociaal Team, ook huis- en jeugdartsen, rechters en gecertificeerde instellingen zoals Bureau Jeugdzorg, zorg toekennen. De gemeente is verplicht om de toegekende zorg te betalen.

De regelingen binnen het Sociaal Domein zijn open einde regelingen. Naast het risico dat er een groter beroep op de regeling wordt gedaan, is de beheersbaarheid moeilijk. Dit omdat de financiële verplichtingen niet zijn beperkt tot een vast budget of een einddatum. In plaats daarvan kunnen de kosten van de regeling blijven toenemen naarmate de vraag toeneemt, en dit kan aanzienlijke gevolgen hebben voor de financiële stabiliteit en duurzaamheid van de organisatie.

Om de risico's in beeld te brengen en te volgen is voor alle 3 domeinen een maandelijkse monitoring opgezet. In deze maandelijkse monitoring worden de hierboven geschetste ontwikkelingen nauwlettend in de gaten gehouden. In de begroting is de meest realistische inschatting van de uitgaven aan Participatie, Wmo en Jeugdzorg verwerkt. De situatie en met name de ontwikkeling van de kosten wordt steeds beter gemonitord onder andere door middel van ontwikkelde dashboards, die naast inzicht in de financiën ook informatie verschaffen over inhoudelijke kwesties zoals aantallen, gemiddeld verbruik per cliënt, regievoering, etc.

Specifieke Risico's Sociaal Domein

Sociale werkvoorziening

De Rijkssubsidie voor de Sociale Werkvoorziening loopt jaarlijks terug mede hierdoor kent MTB (waar de sociale werkvoorziening van onze gemeente is ondergebracht) een verlies. De gemeente Eijsden-Margraten heeft jaarlijks op basis van haar aandelen belang een aandeel van 11% in het tekort van de MTB. Op basis hiervan is een aanvullende bijdrage aan MTB opgenomen in de begroting van afgerond € 450.000.

De afgelopen jaren is onderzoek gedaan naar de re-integratieketen van Maastricht-Heuvelland naar aanleiding van de positie van MTB. Dit heeft geleid tot het KplusV rapport. Op basis van dit rapport hebben de gemeenten gekozen om een business case uit te werken voor de fusie van de organisaties (MTB, Annex en Podium24). Dit traject loopt nog waardoor eventuele uitkomsten meerjarig nog niet in de begroting zijn verwerkt.

Jeugd

In verband met de financiële problemen bij XONAR hebben de gemeenten in de jeugdregio Zuid-Limburg in 2023 gezamenlijk € 8 mln. financiële steun toegezegd voor het herstelplan. Dit bedrag is inmiddels volledig ingezet in de vorm van financiële steun en garanties aan derden. In het herstelplan geeft XONAR aan dat het voor echt duurzaam herstel noodzakelijk is dat een fusiepartner gevonden wordt. Intussen zijn twee voorgenomen fusies mislukt.

XONAR onderzoekt opnieuw de mogelijkheden van een fusie met andere partijen. XONAR heeft in de periode vanaf 2023 met financiële steun van de gemeenten maatregelen getroffen en de verlieslatende exploitatie omgezet naar een exploitatie die rond het nulpunt uitkomt. Daarmee heeft XONAR tot dusverre substantiële verbeteringen gerealiseerd, maar dat is nog niet voldoende om de duurzaam kostendekkende exploitatie, die noodzakelijk is voor de continuïteit van jeugdhulp te waarborgen.

Mede daarom hebben gemeenten en XONAR enkele maanden geleden op ons initiatief gezamenlijk aan de jeugdautoriteit gevraagd om, conform de procedure in het draaiboek, een bindend advies uit te brengen over de trede-indeling in het draaiboek continuïteit jeugdhulp. Jeugdautoriteit zal rond 1 juli 2025 een definitief advies uitbrengen over afschalen of opschalen in de trede-indeling van het draaiboek. Afschalen betekent dat XONAR zonder verdere steun zelfstandig verder kan. Ingeval val opschalen zal in verband met de zorgcontinuïteit onderzocht moeten worden of en hoe zorg bij andere zorgaanbieders kan worden ondergebracht. Dat levert onvermijdelijk nieuwe frictiekosten op. In welke omvang is nog onduidelijk.

De jeugdregio's in Noord- en Midden-Limburg monitoren maandelijks het herstelplan van Mutsaersstichting. De gemeenten in Zuid-Limburg sluiten in de toekomst hierbij aan. Van de gemeenten in Zuid-Limburg wordt een financiële bijdrage van 2,9 mln. gevraagd in de kosten van het herstelplan. Daarover is nog geen besluit genomen.

Pactum is in Zuid-Limburg op zeer kleine schaal actief als onderaannemer en niet rechtstreeks door de gemeenten gecontracteerd. Pactum verwacht de financiële problemen zelf op te kunnen lossen, onder meer door de verkoop van vastgoed. Voor een tijdelijke overbruggingsfinanciering worden afspraken gemaakt met de gemeenten waarmee Pactum wel een overeenkomst heeft. Voor Zuid-Limburg wordt geen financiële claim verwacht.

Het herstelplan van VIA jeugd is nog onderhanden. Het zorgaanbod van VIA jeugd bestaat vrijwel volledig uit JZ+. Deze zorgvorm moet in de komende jaren worden afgebouwd. De afweging over hoe de afbouw en spreiding van JZ+ in landsdeel Zuidoost plaats gaat vinden moet nog worden gemaakt. De keuzes die hierin worden gemaakt zullen bepalend zijn voor de toekomst van JZ+. De omvang van mogelijke frictiekosten is nog onduidelijk.

Inkomsten uit beleggingen

De gemeente heeft een aantal deelnemingen, waarvan de aandelen in de BNG (Bank Nederlandse Gemeenten) en Enexis de belangrijkste deelnemingen met een hoog rendement zijn. De dividend uitkering van Enexis is in de Begroting 2024-2027 meerjarig naar beneden bijgesteld. De neerwaartse bijstelling van het dividend is een gevolg van de toegenomen kosten van Enexis als netwerkbeheerder in de energietransitie. De verwachte opbrengsten zijn begroot.

Financiering

Financiering van het financieringstekort vindt plaats binnen de marges van de Wet Fido. Op dit moment is de korte rente hoger dan de lange rente en financieren we het financieringstekort met een mix van lang en kortlopende leningen. In de wet Fido zijn echter restricties opgenomen betreffende het aangaan van kortlopende leningen. In het verleden zijn hierin de volgende risico's erkent:

De korte rente kan stijgen tot boven het niveau van de gehanteerde begrotingsrente;

De lange rente kan stijgen tot boven het niveau van de gehanteerde begrotingsrente;

De korte rente kan stijgen tot boven het niveau van de lange rente;

Voor zover zich één of meerdere van deze risico's voor zouden doen, heeft dit een nadelig effect op het begrotingssaldo.

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:

de Participatiewet;

de Wet maatschappelijke ondersteuning;

de Jeugdwet;
de Wet publieke gezondheid (GGD);
de Wet Veiligheidsregio's;
Leerlingenvervoer en de Leerplichtwet.

Daarnaast is de gemeente Eijsden-Margraten aangesloten bij nog een aantal Verbonden Partijen, zie paragraaf 6. Hierin is een bepaalde afhankelijkheid ontstaan. Bij stijgende kosten van een Verbonden Partij is er niet altijd de mogelijkheid om direct uit te stappen. De zeggenschap van de gemeente Eijsden-Margraten in de Verbonden Partijen was veelal beperkt. De WGR die in 2024 ingaat is bedoeld om meer invloed uit te oefenen vanuit de Raad m.b.t. de Verbonden Partijen.

B. Risico's op eigendommen

Bouwgrondexploitatie

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

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, dit voor zover deze vergoeding niet op derden te verhalen is.

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 die niet via de verzekering zijn afgedekt.

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. Korte tijdshalve wordt voor het inhoudelijke hieromtrent verwezen naar de paragraaf onderhoud 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.

C. Risico's die samenhangen met de interne organisatie

In de vorm van zorgvuldige toepassing van de in de gemeentelijke organisatie ingebedde bedrijfsvoeringprocessen in zijn algemeenheid, interne controlemaatregelen in het bijzonder en de planning- en control cyclus zijn waarborgen aanwezig om eventuele calamiteiten (tijdig) zichtbaar en beheersbaar te houden. Dit betekent echter niet dat hierin geen risico's worden gelopen.

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. De gemeente is tevens leverancier van heel veel informatie. Indien deze informatie onjuist is, is het risico aanwezig dat wij daarvoor aansprakelijk worden gesteld.

Door de arbeidsmarktkrapte is het niet altijd mogelijk om alle benodigde vacatures direct in te vullen. Daarnaast is er sprake van vertrek van personeel of uitval door ziekte. Daar de dienstverlening wel moet doorgaan wordt dan gekozen voor inhuur. Het risico bestaat dat de posten voor inhuur (onderuitputting staat B en ziek/pijk/extertise ad. € 625.000) ontoereikend zijn.

Risico-inventarisatie

Risico	bruto bedrag 31.12.2024	bedrag risico 31.12.2024	Klasse	Klasse	Punten tolerantie	Financieel risico 31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)			kans	gevolg		

A. Financiële risico's

Garantieverplichtingen; gemeente staat borg voor een door een stichting of vereniging aangegane geldlening

1. 7-Jarige geldlening aan Woonpunt voor financiering van woongelegenheden	€ 17.000	€ 0	1	1	1	€ 0
2. 49-Jarige bulletlening aan Woonpunt voor de financiering van woongelegenheden	€ 9.500	€ 0	1	1	1	€ 0
3. Garantstelling voor Stichting gemeenschapshuis Oos Heim	€ 183	€ 183	1	1	1	€ 0
4. Hypothecaire geldleningen met gemeentegarantie ondergebracht bij Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) ultimo 2015	€ 519	€ 0	1	1	1	€ 0

Langlopende leningen; gemeente verstrekt lening aan een derde partij, die handelt uit hoofde van een publieke taak

5. Lening Cultureel Centrum Eijsden	€ 352	€ 0	1	1	1	€ 0
6. Lening zaal KOH Eijsden	€ 152	€ 0	1	1	1	€ 0
7. Lening Dorpshuis Mheer	€ 157	€ 0	1	1	1	€ 0
8. Lening Stichting Sociaal Centrum Eijsden	€ 367	€ 0	1	1	1	€ 0
9. Lening Stichting Gemeenschapshuis Cadier en Keer	€ 250	€ 0	1	1	1	€ 0
10. Lening Enexis	€ 1.871	€ 1.871	1	5	5	€ 468

Algemene uitkering

11. Algemene uitkering, de algemene uitkering vormt momenteel een belangrijke risicofactor binnen onze meerjarenbegroting	€ 45.426	€ 857	3	4	12	€ 857
---	----------	-------	---	---	----	-------

Beleggingen

12. Inconvenientenvergoeding	€ 63	€ 66	3	2	6	€ 17
13. Enexis	€ 135	€ 224	3	3	9	€ 56
14. BNG	€ 113	€ 132	3	2	6	€ 33

Open einde regelingen

Risico (bedragen x € 1.000,-)	bruto bedrag 31.12.2024	bedrag risico 31.12.2024	Klasse kans	Klasse gevolg	Punten tolerantie	Financieel risico 31.12.2024
15. Participatiebudget 7,5%	€ 4.177	€ 313	4	3	12	€ 313
16. GGD (open eind financiering 15% totale budget)	€ 1.711	€ 257	4	2	8	€ 64
17. Brandweer-GHOR Zuid Limburg (open eind financiering, 15%)	€ 2.172	€ 326	4	3	12	€ 326
18. Gem. regeling Leerlingenvervoer (meer aanvragen dan begroot, 15%)	€ 418	€ 63	3	1	3	€ 0
Ontwikkelingen sociale zekerheid						
19. Jeugdzorg (15% van budget)	€ 6.343	€ 951	4	4	16	€ 951
20. Wmo (15% van budget)	€ 4.738	€ 711	4	4	16	€ 711
21. Omnibuzz (15% van budget)	€ 659	€ 99	4	2	8	€ 25
B. Risico's op eigendommen						
Risico's die samenhangen met de eigen gemeentelijke organisatie						
22. Planschade	€ 250	€ 250	3	2	6	€ 63
23. Aansprakelijkheidsstellingen	€ 250	€ 250	3	2	6	€ 63
C. Risico's die samenhangen met de gemeentelijke organisatie						
24. Ziekteverzuim	€ 15.043	€ 933	3	3	9	€ 233
25. Implementatie Bestuurlijke Boete	€ 120	€ 120	3	2	6	€ 30
Totaal financieel risico 31.12.2024						€ 4.208

Toelichting risico-inventarisatie

1 t/m 3 Het risicobedrag is het bedrag van de verstrekte garantieverplichting dan wel lening minus 70% van de marktwaarde (= executiewaarde) van het onderpand (recht van 1e hypotheek) met minimum nul.

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.

- c. WSW kan bij in dit geval Servatius onderpand opeisen en te gelde maken.
- d. 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 garantieverplichting dan wel lening minus 70% van de marktwaarde (= executiewaarde) van het onderpand (recht van 1e hypotheek) met minimum nul.

10 Het risicobedrag is op € 467.866 (25%) ingeschat aangezien Enexis opereert in een gereguleerde markt; de aandelen Enexis zijn enkel in het bezit van publieke partijen.

11 Het risicobedrag is gebaseerd op 25 procent punten, waarbij één procentpunt overeenkomt met € 34.266. Met andere woorden als de uitkeringsfactor met 1 procentpunt verandert, heeft dit een financiële consequentie van € 34.266.

12 t/m 14 Opbrengsten beleggingen zijn meerjarig geraamd.

15 Het risicobedrag is gebaseerd op 7,5% eigen risico.

16 t/m 21 Het risicobedrag is gebaseerd op 15% eigen risico

22 en 23 Dit betreft een schattingspost op basis van ervaring.

24 Het laatst vastgestelde ziekteverzuim bedraagt 6,2 % in 2024.

25 Dit betreft een schattingspost op basis van ervaring.

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

De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt € 14.459.362 en is de som van:

- de stand van de algemene reserve per 31-12-2024 ad € 12.765.606;
- de onbenutte belastingcapaciteit 2024 ad € 1.693.756.

De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt € 4.208.254 zoals blijkt uit bovenstaande tabel. Het weerstandsvermogen kan als volgt berekend worden:

Weerstandsvermogen= beschikbare weerstandscapaciteit/benodigde weerstandscapaciteit:

In cijfers: € 14.459.362 / € 4.208.254 = 3,4

Op basis van de door uw raad vastgestelde weerstandsvermogen matrix, kan worden geconcludeerd dat de ratio uitstekend is (zie onderstaande tabel).

4. Kengetallen

Jaarlijks neemt de gemeente de landelijk voorgeschreven financiële kengetallen in de begroting op. De opgenomen kengetallen zijn gebaseerd op de geprognosticeerde balans en gaan uit van ongewijzigd beleid. De combinatie van de kengetallen en de geprognosticeerde balans zijn een indicatie voor de ontwikkeling van de financiële positie van de gemeente in de komende jaren.

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 B is neutraal,
- categorie C het meest risicovol.

Kengetal	Categorie A	Categorie B	Categorie C
1. Netto schuldquote	< 90%	90 - 130%	> 130%
2. Netto schuldquote gecorrigeerd	< 90%	90 - 130%	> 130%
3. Solvabiliteitsratio	> 50%	20 - 50%	< 20%
4. Structurele exploitatieruimte begroting	> 0%	0%	< 0%
5. Grondexploitatie	< 20%	20 - 35%	> 35%
6. Belastingcapaciteit	< 95%	90 - 105%	> 105%

4.1 Overzicht

Op basis van onderstaand overzicht en op basis van het weerstandsvermogen kan worden geconcludeerd dat de financiële positie van de gemeente Eijsden-Margraten stabiel is. 2 van de 6 onderdelen bevinden zich in categorie A (minst risicovol), 2 onderdelen in de categorie B (medium risicovol) en 2 onderdelen in de categorie C (risicovol). Het weerstandsvermogen van de gemeente Eijsden-Margraten is uitstekend.

Kengetal	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024
1. Netto schuldquote	109%	133%	113%
2. Netto schuldquote gecorrigeerd	98%	121%	102%
3. Solvabiliteitsratio	18%	16%	16%
4. Structurele exploitatieruimte begroting	4%	2%	0%
5. Grondexploitatie	0%	0%	0%
6. Belastingcapaciteit	111%	117%	115%

4.2 Toelichting

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.

Kaderstellende documenten

Beleidsnota voor risicomanagement en weerstandsvermogen

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:

- 2a. Wegen.
- 2b. Verlichting.
- 2c. Riolering.
- 2d. Groen.
- 2e. Gebouwen.

Van deze kapitaalgoederen wordt aangegeven:

- 1. Het beleidskader.
- 2. De uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties.
- 3. De vertaling van de financiële consequenties.

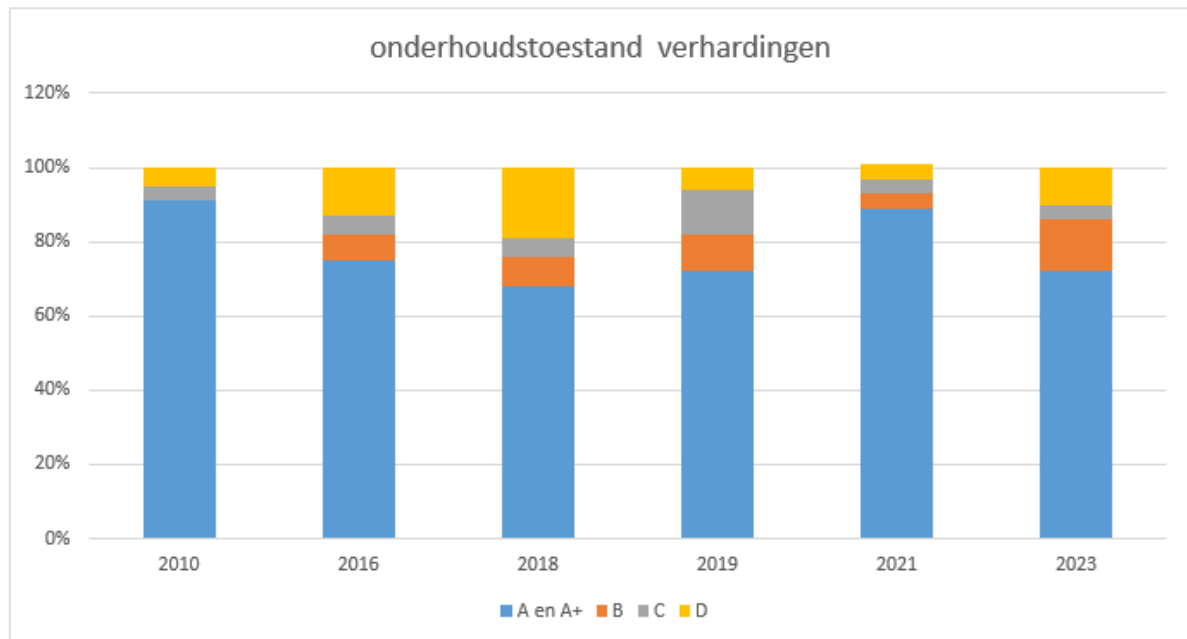
1. Financiële recapitulatie

Financiële recapitulatie beheers- en onderhoudsplannen	Begroting	Rekening
(bedragen x € 1.000)	2024	2024
<u>Wegen</u>		
Regulier onderhoud	917	883
Levensduurverlengend groot onderhoud (25 jaar):	1.946	1.824
totaal budget 2024 incl. restanten 2023		
Rehabilitaties (50 jaar):	9.332	2.765
totaal budget 2024 incl. restanten 2023		
<u>Openbare verlichting</u>		
Projectmatige vervanging	95	56
Beheer en onderhoud	166	168
<u>Riolen</u>		
Exploitatie	953	1.054
Investerings	6.713	3.209
<u>Groen / Landschap</u>		
Groen	891	941
Landschap	121	108
<u>Gebouwen</u>		
Saldo voorziening onderhoud gemeentegebouwen 01-01	486	833
Dotaties	520	520
Onttrekkingen	-797	-534
Saldo voorziening onderhoud gemeentegebouwen 31-12	208	818

2a. Wegen

Het wegenbeleidsplan Eijsden-Margraten 2021-2024 is door de raad vastgesteld op 14 februari 2022 aan de hand van de inspectie uit 2019 en de prijsindexcijfers van 2021. In deze beleidsperiode is een verhoging van het onderhoudsbudget voor wegen en voor vervangingen wegen in de begroting opgenomen. Met deze verhoging wordt de opgelopen achterstand op onderhoud op termijn ingelopen.

Het budget van levensduurverlengend onderhoud bedroeg € 1.750.000 en kent een afschrijvingstermijn van 25 jaar. Het investeringsbudget voor rehabilitaties bedroeg € 3.530.000 en kent een afschrijvingstermijn van 50 jaar.



In 2023 is een nieuwe wegininspectie uitgevoerd. We zien dat de onderhoudstoestand van ons wegennet lager uitvalt dan in 2021. In 2021 was nog 93% van ons wegennet voldoende onderhouden en in 2023 is dit 86%. Met name het percentage achterstallig onderhoud niveau is toegenomen. Het meerjarig investeringsplan wegen 2024-2025 en de projecten die inmiddels zijn opgestart (reconstructie Cadier en Keer Noord) laten zien dat het achterstallige onderhoud de komende jaren wordt weggewerkt. Om dit te bewerkstelligen wordt het onderhoudsprogramma ieder jaar geactualiseerd. Daarnaast is in 2024 een nieuw wegenbeleidsplan 2025-2028 opgesteld. Deze rapportage is opgesteld aan de hand van de nieuwe wegininspecties. Uit efficiency-oogpunt streven wij er naar werkzaamheden parallel te laten lopen met de uitvoering van het rioolbeheerprogramma.

Het gemeentelijke beleidsplan Verkeer en Vervoer is in december 2021 door de gemeenteraad vastgesteld. De voortvloeiende maatregelen zijn opgenomen in de meerjaren onderhouds- en investeringsprogramma's (MOP en MIP).

In 2024 hebben we gewerkt aan de verdere vorming van de parkeervisie in de oude kern van Eijsden. Daarnaast is in 2024 gestart met een parkeeronderzoek in de kern Margraten en met een studie naar een alternatieve verkeersafwikkeling rondom de kern in Margraten, zoals in het bestuursakkoord is opgenomen.

De investeringsprojecten bestaan uit fases, namelijk:

1. Planvoorbereiding.

2. Uitvoering.
3. Nazorg.
4. Oplevering.

Door de fasering worden de kosten soms in opeenvolgende jaren 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; circa 8-12% van het projectbudget. De daadwerkelijke werkzaamheden (uitvoering) duren vaak tussen de 3-4 maanden en vormen circa 80-90% van de projectkosten. De kasstromen van de projecten worden geoptimaliseerd en middels een liquiditeitenplanning bewaakt.

Voor 2024 zijn de volgende investeringen aan wegen opgepakt; uitgesplitst naar levensduurverlengend onderhoud met een afschrijvingstermijn van 25 jaar en naar rehabilitatie met een afschrijvingstermijn van 50 jaar :

Levensduurverlengend (LDV)	Rehabilitaties
Uitgevoerd: • De la Margellelaan. • Parkeerplaats sportcomplex Cadier en Keer. • Bemelerweg (wegvak Groenerein - Zwarte Weg). Niet uitgevoerd: • Ulvend en Ulvenderweg zijn niet uitgevoerd omdat de gemeente Voeren hier geen middelen voor had gereserveerd.	In uitvoering: • Reconstructie Cadier en Keer. In 2024 zijn de planvoorbereidingen voor de volgende projecten gestart: • Industrieweg / Zoerbeemden (deels) Eijsden inclusief studie afkoppelmogelijkheden: het afkoppelonderzoek heeft plaatsgevonden, de kaders zijn opgesteld en hebben als input gediend voor de planvoorbereiding. • Rotonde Sint Geertruid. • Withuis. • Catharinastraat-Kloppenbergweg inclusief verkeersaanpassing. • Pastoor Kikkenweg.

Op dit moment vindt de aanleg van het glasvezelnetwerk plaats. De planning van deze werkzaamheden kan invloed hebben op de planning van de LDV-projecten of de rehabilitatie van wegen. We willen voorkomen dat we een weg opknappen die enige tijd later weer opgebroken moet worden om glasvezel aan te brengen.

Naast het investeringswerk aan wegen, vindt groot asfaltonderhoud plaats op basis van 2 jaarlijkse inspecties, worden de wegen periodiek geveegd, wordt onkruid op verhardingen bestreden en worden jaarlijks - voor het winterseizoen - de wegmarkeringen vernieuwd op basis van een tweejaarlijkse inspectie.

Het onderhoud aan de wegen wordt conform het wegenbeleidsplan uitgevoerd waardoor erop termijn geen achterstand meer is.

2b. Openbare verlichting

Het vigerende beleidsplan OVL 2013 t/m 2017 is verlopen maar de vastgestelde beleidskaders zijn 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 klimaat-doelstellingen uit het Energieakkoord opgenomen. Om deze doelstelling te halen is in 2017 het contract met onderhoudsaannemer vernieuwd met toevoeging van een financieel plan. Op basis van deze overeenkomst – light as a service (LAAS) - is een berekening gemaakt van de benodigde budgetten tijdens de contractduur. Deze budgetten zijn opgenomen in de begroting.

In 2023 heeft de raad besloten alle armaturen in een keer om te zetten naar LED-verlichting. Deze werkzaamheden zijn in 2024 nagenoeg allemaal uitgevoerd, met uitzondering van het vervangen van enkele grondspots. Daarnaast zijn in 2024 enkele masten vervangen die ouder zijn dan 40 jaar.

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

2c. Riolering

Op 13 december 2022 is het waterprogramma gemeente Eijsden-Margraten 2023-2027 vastgesteld in de raad, evenals het Waterketenplan Maas & Mergelland en de klimaatadaptatiestrategie 2023-2027. Uit efficiency -oogpunt streven we ernaar om de uitvoering van rioleringswerkzaamheden parallel te laten verlopen met de wegenwerkzaamheden. In (2023 en) 2024 is een groot gedeelte van de riolering in Cadier en Keer vervangen, is de hoofdpomp van de telemetrie (een systeem dat de besturing van de pompen op afstand regelt) vervangen en is de blusvijver op het bedrijventerrein Aan de Fremme “waterdicht” gemaakt.

Zowel in Mesch als in Bemelen zijn door hevige regenval in mei enkele veldwegen uitgespoeld en is de buffer van het Waterschap weggestroomd. Naar aanleiding van deze hevige regenval in Bemelen is een projectgroep opgestart om de situatie Gasthuis, Bemelen en Terblijt nader te onderzoeken.

Eens per 10 jaar wordt elk riool geïnspecteerd waarna onvolkomenheden worden opgelost en reparaties uitgevoerd. Derhalve is er geen achterstallig onderhoud. In 2024 zijn ook de volgende onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd dan wel voorbereid:

- Reiniging en inspecties van ongeveer 25 km riolen per jaar.
- Onderhoudsbestek pompinstallaties.
- Reiniging van 6.200 kolken en 200 zandvangers.
- Renovatie pompinstallaties.
- Voorbereiding en aanbesteding reparatiebestek 2024.
- Relining riolering.
- Vervanging riolering.

Het onderhoud voldoet aan het noodzakelijke niveau, er zijn geen achterstanden.

2d. 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 wil ontwikkelen.

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.
- Middenteras.

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. In 2023 hebben we een groenstructuurplan binnen de bebouwde kom opgesteld, zoals aangegeven in het bestuursakkoord.

Uit de inventarisatie van ons openbaar groen is gebleken dat er onvoldoende budget was voor onderhoud en herplant van bomen. Dit hebben we in 2024 inzichtelijk gemaakt waarna de raad in de begrotingsvergadering van november 2024 de benodigde middelen voor 2025 ev beschikbaar gesteld.

Het onderhoud van openbaar groen en landschap wordt uitgevoerd conform de beleidsplannen en er is derhalve geen achterstallig onderhoud.

2e. Gebouwen

De gemeente heeft circa 40 gebouwen in eigendom waaraan jaarlijks onderhoud wordt uitgevoerd. Dit zijn hoofdzakelijk sportaccommodaties (binnen- en buitensport) en gebouwen die nodig zijn voor de gemeentelijke bedrijfsvoering. Tijdelijke huisvesting voor statushouders en enkele overige (vaak sociaal-maatschappelijke) doeleinden zijn gebouwen die door derde partijen worden beheerd namens de gemeente.

In vastgestelde startnotitie accommodatiebeleid 2013 is bepaald welke sportaccommodaties tot de gemeentelijke basisvoorzieningen behoren. In de kadernotitie accommodatiebeleid 2017 is vermeld dat vitale verenigingen een essentiële rol spelen in de leefbaarheid en de sociale cohesie in de gemeentelijke kernen.

Het benodigde onderhoud aan gemeentelijke gebouwen leggen we vast in een jaarplan. Dit vormt de onderlegger voor het onderhoud dat ieder jaar wordt uitgevoerd. Basisvoorzieningen worden in stand gehouden voor het gebruiksdoel waarvoor deze voorzieningen zijn gerealiseerd (voor zolang de behoefte hieraan blijft bestaan).

Door inspecties en voortschrijdend inzicht wordt het meerjarig onderhoudsplan jaarlijks geactualiseerd. In het werk(plan) wordt bepaald welke werkzaamheden daadwerkelijk uitgevoerd worden. Volgende werkzaamheden zijn hier onder andere in opgenomen :

- het benodigde jaarlijkse reguliere service-onderhoud;
- het (niet) planbare correctieve onderhoud zoals : buitenschilderwerk en noodzakelijke reparaties aan deuren en kozijnen, dakbedekkingen en technische installaties,
- het (groot) vervangingsonderhoud aan dakbedekkingen, gevels, technische installaties en (sport)vloerafwerkingen
- kleine aanpassingen die uit veiligheid voor de gebruikers noodzakelijk zijn.

Voor de instandhouding van dit gemeentelijke vastgoed is de voorziening onderhoud gemeente gebouwen gevormd. Benodigde onderhoudsuitgaven worden jaarlijks ten laste van deze voorziening gebracht.

In 2024 zijn o.a. de volgende (meer omvangrijke) werkzaamheden uitgevoerd:

- Kampweg 37B : herstel gebreken elektrische installatie.
- Zwembad De De Treffer : verwarmingstoestellen vervangen.
- Sporthal 't Vroendel : vervangen gevelbeplating entree sporthal.
- VV Noorbeek : renovatie plat dak .
- MFA Op de Cour : service-onderhoud veiligheidsinstallaties.

De meeste gemeentelijke sportaccommodaties zijn inmiddels gedateerd en afgeschreven (na 40 jaar). Vaak zijn deze sportaccommodaties verouderd en eerder al eens grondig gerenoveerd. Na 40-65 jaar is nieuwbouw of een ingrijpende renovatie noodzakelijk. Met nieuwe investeringen gaan grote uitgaven gemoeid.

Op basis van het nog vast te stellen Integraal Huisvestingsplan (IHP) worden benodigde investeringen opgenomen in het Meerjaren Investerings Programma van de begroting. De beleidsafdeling biedt dit Integrale Huisvestingsplan (sport)accommodaties aan. De resultaten van dit advies/besluit worden eind 2025 verwacht. Zowel het meerjarig onderhoudsplan als het meerjarig investeringsprogramma wordt op basis van het meest actuele vastgestelde huisvestingsbeleid bepaald. De noodzaak om onderhoud te plegen volgt de huisvestingsbehoefte die de gemeente aan basisvoorzieningen heeft.

3. Kaderstellende documenten

Beleidsplan Openbare Verlichting Eijsden-Margraten 2019-2026

Bermenbeleid 2016-2026 Maaien wat moet, bloei waar mogelijk

Gemeentelijke beleidsplan Verkeer en Vervoer 2021

Groenbeleidsplan 2020

Groenstructuurplan binnen de bebouwde kom Eijsden 2004

Kadernota accommodatiebeleid 2017

Klimaatadaptatiestrategie Eijsden-Margraten 2023-2027

LandschapsOntwikkelingsPlan (LOP) Buitengewoon Eijsden 2013

LandschapsOntwikkelingsPlan (LOP) Buitengewoon Margraten 2009

Waterprogramma Eijsden-Margraten 2023-2027

Wegenbeleidsplan Eijsden-Margraten 2021-2024

Paragraaf 4: Financiering

Inleiding

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. Het college biedt de raad eens in de vier jaar een (herziend)Treasurystatuut aan. Dit document is het uitvoeringsbesluit van het Treasurystatuut.

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 2024 in totaal 13 langlopende leningen met een openstaand saldo van € 74,7 miljoen. Het gewogen gemiddelde rentepercentage van de leningenportefeuille bedraagt 1,40%.

Excel-tabel

Algemene renteontwikkelingen	Gemiddeld 2020	Gemiddeld 2021	Gemiddeld 2022	Gemiddeld 2023	Gemiddeld 2024
Kasgeld (Eijsden-Margraten)	-/-0,33%	-/-0,44%	0,14%	3,50%	3,89%
Rekening-courant (debet)	2,45%	2,45%	2,81%	3,25%	5,00%
Lang geld (lineair 25 jaar)	0,49%	0,62%	2,27%	3,57%	3,33%
Gemiddeld rentepercentage (Eijsden-Margraten)	1,14%	1,09%	1,35%	1,38%	1,40%

(bron BNG)

Renterisicobeheer

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 2023 als in 2024 sprake was van ruimte onder de renterisiconorm.

Excel-tabel

Renterisiconorm		Rekening	Begroting	Rekening
(bedragen x € 1.000, -)		2023	2024	2024
(1)	Renteherzieningen	0	0	0
(2)	Aflossingen	3.686	3.686	3.686
(3) = (1) + (2)	Renterisico	3.686	3.686	3.686
(4)	Renterisiconorm	15.057	14.537	16.109
(5a) = (4) > (3)	Ruimte onder renterisiconorm	11.371	10.851	12.423
(5b) = (4) < (3)	Overschrijding renterisiconorm	-	-	-
Berekening renterisiconorm				
(4a)	Begrotingstotaal	75.286	72.683	80.545
(4b)	Percentage regeling	20%	20%	20%
(4) = (4a) x (4b)/100	Renterisiconorm	15.057	14.537	16.109

Liquiditeiten

Het liquiditeitsrisico wordt door de gemeente Eijsden-Margraten beperkt door een stringente korte termijn liquiditeitenplanning.

Excel-tabel

Omschrijving	Begroot	Realisatie
(bedragen x € 1.000)	2024	2024
Totaal jaarbegroting / jaarrekening (lasten)	72.637	80.545
Toegestane kasgeldlimiet		
- in procenten van de grondslag	8,5%	8,5%
- in een bedrag	6.174	6.846
Totaal netto vlottende schuld (vlottende schuld -/ vlottende middelen)	15.834	19.202
Overschrijding kasgeldlimiet	-9.660	-12.356
Ruimte t.o.v. kasgeldlimiet		

Kaderstellende documenten

Nota treasurybeleid Eijsden-Margraten 2023

Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden

Paragraaf 5: Bedrijfsvoering

5.1 Algemeen

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 geeft en welke instrumenten hiervoor nodig zijn.

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 in 2024 aan de orde zijn geweest. Door doelstellingen vast te stellen en de kaders daarvoor aan te geven, kan de gemeenteraad invloed uitoefenen op de bedrijfsvoering van de gemeente.

5.2 Organisatie in ontwikkeling

De kracht van onze organisatie is de grote betrokkenheid van onze medewerkers. De verbondenheid met Eijsden-Margraten en je daarvoor inzetten. Ruimte voor initiatieven, een hands-on mentaliteit, samen optrekken, bestuurlijk en ambtelijk. Er zijn als er een beroep op je wordt gedaan. Dit alles komt samen in de missie “Dicht bij het leven, vanuit het hart”.

Begin 2024 is een nieuwe organisatiestructuur vormgegeven en is de organisatiekoers voor de komende jaren vastgesteld.

Een belangrijk vertrekpunt van de in 2024 uitgestippelde organisatiekoers betreft de rol van de leidinggevende als spilfunctie naar medewerkers, het doorontwikkelen van de organisatie en het bevorderen van de samenkracht tussen bestuur en organisatie. We hebben derhalve het fenomeen zelforganisatie losgelaten. Daarentegen gaan we uit van een kaderstellende top-down-benadering, met ruimte voor teams en medewerkers voor verdere invulling en ontwikkeling bottom-up, zodat de motivatiekracht van medewerkers en leidinggevende maximaal wordt aangesproken. In de kern ligt de focus op het bevorderen van eigenaarschap op alle niveaus in de organisatie (bestuur, management, teams en medewerkers) door het aanscherpen van de aspecten “sturen”, “organiseren”, “ontwikkelen” en “presteren”. Dit alles met als doel verdere invulling te geven aan onze missie en visie.

Met de door de organisatie geformuleerde missie en visie zijn we in 2024 gestart met het richting geven aan onze organisatie en ons handelen, afgestemd op de bestuurlijke ambities. Hierbij dient evenwel opgemerkt te worden dat een belangrijk deel van ons werk ligt in het uitvoeren van wettelijke taken. Of het nu gaat om het uitgeven van reisdocumenten, verstrekken van jeugdzorg of verlenen van een vergunning: de keuze óf we dat doen hebben we niet. Wel hóe we dat doen. Vanuit klantperspectief worden deze “going-concern”-werkzaamheden ook verder doorontwikkeld.

In de kern betekent de organisatiekoers die in 2024 is ingezet het volgende:

Onze Missie: *in alles wat we doen zorgen wij voor een **betekenisvolle verbinding** tussen mensen onderling en tussen mens en omgeving. In verbinding met de samenleving zorgen we, passend in de verandering van tijdperk, voor **kwaliteit van leven** in Eijsden-Margraten dat staat voor de authenticiteit van onze gemeenschappen, kernen, monumenten, cultureel erfgoed en het landschappelijk karakter.*

Onze Visie: *wij zijn een toegewijde organisatie die op efficiënte, professionele en doelgerichte wijze met plezier en trots **mensgerichte dienstverlening** en **maatschappelijke opgaven** realiseert. Elke dag weer zetten we ons in om de ervaringen en belevingen van onze inwoners, bestuurders en medewerkers in positieve zin te overtreffen en een hoge mate van tevredenheid tot stand te brengen.*

Onze Drijfveer: we handelen vanuit het principe **“dichtbij ’t Leven, vanuit ’t hart”**. Onze communicatie richting inwoners, bestuurders en medewerkers vindt daarbij plaats vanuit een pro-actieve, sensitieve en intensieve houding.

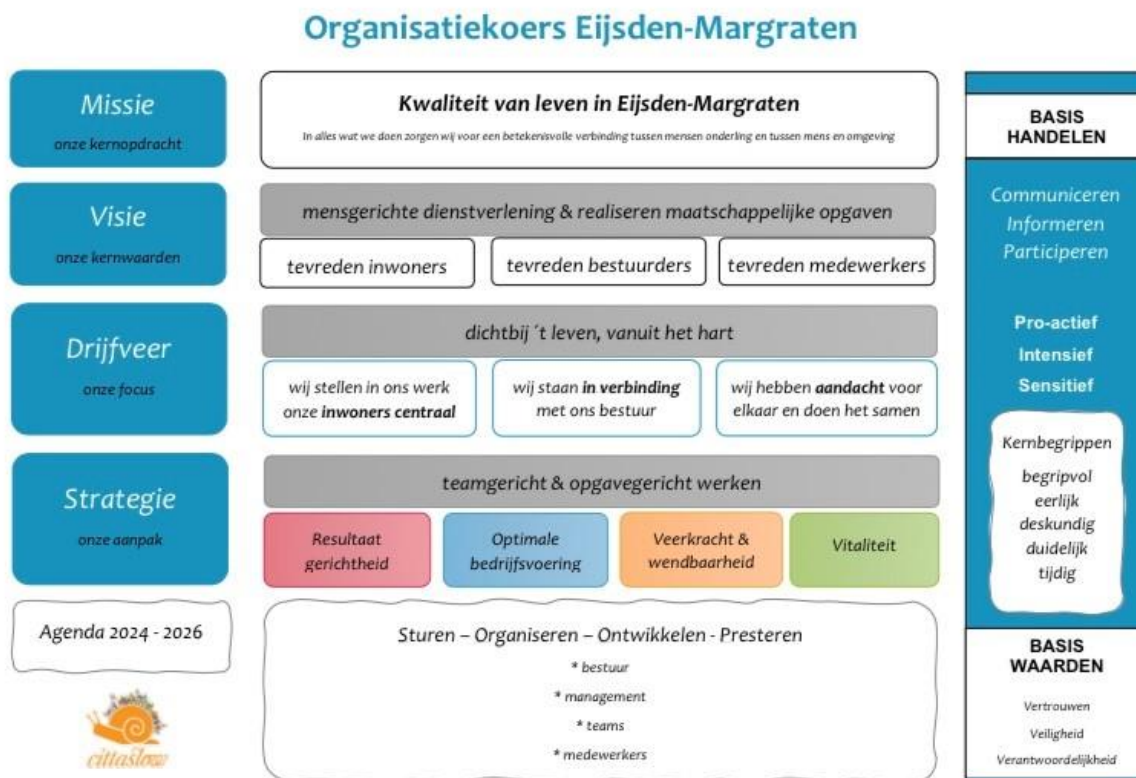
De inwoner centraal: de maatschappij verandert en wij veranderen mee. De wijze waarop we onze diensten en producten leveren stemmen we af op de behoefte van onze inwoners. Ons streven is dat iedereen op een snelle, eenvoudige manier professioneel zaken met ons kan regelen. We standaardiseren en digitaliseren wat kan zodat er meer ruimte ontstaat voor persoonlijk contact, kwaliteit en maatwerk.

In verbinding met ons bestuur: als organisatie zijn we veerkrachtig en wendbaar en spelen adequaat in op maatschappelijke ontwikkelingen en bestuurlijke vraagstukken. Hierin tonen we ons als een professionele partner voor ons bestuur. Tevens bevorderen we goed samenspel tussen bestuur, management en medewerkers. Dit doen we vanuit een samenspel dat gestoeld is op respectvol met elkaar omgaan en respect hebben voor elkaars rol en waarbij vanuit wederkerigheid vertrouwen en veiligheid geboden wordt om verantwoordelijkheid te nemen en te geven. Dit helpt de organisatie om focus aan te brengen, om koers te houden, maar bovenal om te komen tot gedragen resultaten.

Aandacht voor elkaar: met z’n allen maken we onze organisatie tot wat deze is. Dat maakt dat het leidinggevende kader aandacht heeft voor de medewerkers. We gaan uit van eigenaarschap dat gericht is op het realiseren van de ambities en onze prestaties, zowel op medewerkersniveau als binnen het leidinggevend kader. We bieden de ruimte aan iedere medewerker om vanuit zijn/haar kracht, motivatie en inspiratie het werk te doen. Medewerkers krijgen de gelegenheid om zich te ontwikkelen. Zo komt iedereen het best tot z’n recht, kunnen we spreken van een vitale organisatie en kunnen we de maatschappelijke opgaven optimaal gezamenlijk aan.

Onderstaand het organisatiekader (missie, visie, drijfveren en strategie) als onderdeel van de ingezette organisatiekoers Eijsden-Margraten 2024 - 2026, nader schematisch

weergegeven.



Deze geschetste organisatiekoers zijn geen loze woorden op papier. We zijn er vanaf april 2024 reeds mee gestart. Dit doen we met z'n allen, van medewerker tot leidinggevende, zowel individueel als in teamverband. Als ook in samenspel met het bestuur. Ieder van ons heeft hierin zijn eigen verantwoordelijkheid.

Een opsomming op hoofdlijnen wat in 2024 allemaal is gebeurd;

- Er is een nieuwe organisatiestructuur doorgevoerd (zie organogram website)
- Er is een nieuwe secretaris-algemeen directeur benoemd
- Bij alle uitvoerende teams is de nieuwe functie van teamregisseur ingevuld
- Er is een organisatiebrief opgesteld die richting geeft aan de ontwikkelagenda voor de organisatie voor het jaar 2025
- We zijn op basis van de organisatiebrief gestart met het opstellen van teamplannen
- Een nieuwe overlegstructuur (bestuurlijk en op afdelingsniveau) is vormgegeven en ingevoerd
- Er zijn dashboards als sturingsinstrument ontwikkeld. In dat licht zijn kwartaalgesprekken met afdelingshoofden, waarin wordt gestuurd op kengetallen, opgestart
- De ondersteunende trainingen zoals advieskracht, persoonlijk leiderschap en teamcoaching zijn verder voortgezet

- Er is een opdracht uitgewerkt rondom het verbeteren van projectmatig werken
- Er is een opdracht versterkt om in 2025 met alle leidinggevende een leiderschapsprogramma te doorlopen.

In 2025 bouwen we voort op de reeds ingezette lijnen die uitgezet zijn. Op basis van deze missie "dicht bij het leven, vanuit het hart" wordt in verder ingespeeld op wat de samenleving van ons vraagt. Hierbij wordt focus gelegd op het verbeteren van de dienstverlening, met een bedrijfsvoering die dat ondersteunt en een samenspel tussen mensen (bestuurders en ambtenaren) die dat mogelijk maakt.

5.3 De Strategische Agenda

In 2024 is de organisatiekoers uitgewerkt die geland is in een organisatiebrief, waarin de strategische agenda van de organisatie Eijdsen-Margraten is verwoord. Deze strategische agenda omvat een vijftal speerpunten die bijdragen aan het realiseren van de visie en missie en derhalve aan het realiseren van de bestuurlijke opgaven.

Het betreft de volgende vijf punten met de daarbij behorende focuspunten voor 2025, waarbij in de 2e helft van 2024 de voorbereidende stappen zijn gezet:

1. Een gezonde en solide financiële huishouding

- *het structureel en reëel in evenwicht brengen van de financiële huishouding*
- *het elk jaar sluitend maken van de meerjarenbegroting (2026 – 2029)*

2. Realiseren van mensgerichte dienstverlening

- *verbeteren van de bereikbaarheid van de teams*
- *verbeteren van de dienstverlening naar inwoners*
- *verbeteren van de dienstverlening naar college en raad*
- *De basis op orde m.b.t. informatiebeheer & datakwaliteit, e.e.a. gebaseerd op de implementatie van een nieuw werkplekconcept*

3. Opgavegericht werken

- *het realiseren van de in de begroting 2025 opgenomen bestuurlijke ambities*
- *de doorontwikkeling van doelgerichte processturing m.b.t. going-concern / routinematige taken*
- *de doorontwikkeling van projectmatige sturing omtrent het realiseren van ambitiegerichte resultaten*
- *het verkennen, definiëren en concretiseren van programmagericht werken*

4. Ontwikkelen van eigenaarschap

- *ontwikkelen leiderschapskracht gericht op het leidinggevend kader en het persoonlijk leiderschap van medewerkers*
- *ontwikkelen medewerkerskracht gebaseerd op het goede gesprek op individueel niveau*

5. Een vitale organisatie.

- *Vitaliteitsbeleid (duurzame inzetbaarheid) implementeren*
- *Arbeidsmarktstrategie inzetten*
- *Strategische personeelsplanning doorvoeren*
- *Robuuste organisatie realiseren*
- *Ziekteverzuim beperken*

5.4 Binden, boeien en waarderen

De arbeidsmarktkrapte blijft een uitdaging opleveren. Het verkrijgen en behouden van gekwalificeerd en gemotiveerd personeel blijft van cruciaal belang voor onze dienstverlening. Daarom zijn we in 2024 blijven investeren in onze medewerkers en het creëren van een positieve en stimulerende werkomgeving. Aandacht voor vitaliteit, en het continue investeren in de ontwikkeling van onze medewerkers waren hierbij belangrijke punten, hetgeen in 2025 verder een vervolg krijgt in diverse ontwikkel- en trainingsprogramma's.

5.5 I&A (Informatie & Automatisering)

Informatie en Automatisering

Op basis van onze meerjareninvesteringsagenda voor ICT is het afgelopen jaar gewerkt aan de doorontwikkeling van onze informatievoorziening. Deze investeringsagenda volgt onze bestuurlijke ambities, de koers van onze organisatie en landelijke ontwikkelingen zoals nieuwe wet en regelgeving. De voor 2024 beoogde resultaten zijn gerealiseerd, waarmee we aansluiting houden met de digitale transformatie binnen onze maatschappij. Hieronder treft u de voornaamste resultaten voor 2024 aan:

- Volledige vernieuwing en succesvolle oplevering van de informatievoorziening van ons sociaal domein.
- Voorbereiding en aanbesteding van twee grote ICT-transities. Dit had betrekking op een volledig nieuw ICT-werkplekconcept en de vernieuwing van ons financieel informatiesysteem. De invoering hiervan zal in 2025 plaatsvinden.

- Diverse verbeteringen aan het gemeentelijke informatiebeheer op basis van ons kwaliteitssysteem. De voortgang hiervan is getoetst tijdens het periodieke horizontaal toezicht van de archiefinspectie, op basis waarvan nieuwe verbeteracties worden gedefinieerd.
- Ten behoeve van duurzame digitale en analoge archivering is een voorstel voorbereid om eventueel toe te treden tot een gemeenschappelijke regeling met het Historisch Centrum Limburg.
- Het lopende beleid om onze dienstverlenings- en bedrijfsprocessen lean te verbeteren en te digitaliseren is in 2024 gecontinueerd. Dit ter ondersteuning van de doelen van de diverse teams. Daarnaast is datagestuurd werken en sturen verder ontwikkeld door de ontsluiting van nieuwe informatiebronnen, zodat de gemeente als geheel beter kan sturen op te behalen resultaten.

Informatiebeveiliging

In de huidige digitale wereld zijn gemeenten, net als andere organisaties, bijzonder kwetsbaar als het gaat om hun digitale dienstverlening. Deze kwetsbaarheid neemt toe omdat gemeenten veel privacygevoelige informatie beheren en verwerken. Daarom is het essentieel om privacybescherming en informatiebeveiliging goed te waarborgen. Onze gemeente volgt de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) om de informatiebeveiliging te waarborgen. Volgens de BIO neemt het gemeentebestuur weloverwogen beslissingen over informatiebeveiliging op basis van risico-inventarisaties. Bovendien bevat de BIO een aantal verplichte normen voor alle gemeenten. Voor 2024 zullen we hierover wederom horizontale verantwoording afleggen aan de gemeenteraad en verticale verantwoording aan het Ministerie van Binnenlandse Zaken.

Ieder jaar streven we naar verbetering van onze informatiebeveiliging. In 2024 hebben we de volgende stappen gezet:

- Gestart met een Security & Privacy Awareness training om bewustwording rondom zowel informatiebeveiliging als privacy te verhogen;
- Reguliere phishing simulaties uitgevoerd om opgedane kennis te testen en bewustwording verder te verhogen;
- AI-informatiesessies georganiseerd voor het personeel;
- AI-spelregels binnen de organisatie opgesteld om bewust om te gaan met het delen van gegevens;
- Leveranciersmanagement verankerd binnen de functie Adviseur Informatiemanagement.

Beoordeling van een onafhankelijk IT-auditor heeft uitgewezen dat onze gemeente over 2024 in control is op het vlak van informatiebeveiliging. Dit met inachtneming van een aandachtspunt op het vlak van het informatieveiligheidsbeleid, dat in 2025 wordt vernieuwd.

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)

Sinds 2018 moeten gemeenten voldoen aan de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG). Deze verordening stelt eisen aan de verwerking van persoonsgegevens en de bescherming van de privacy van burgers en medewerkers. Onze gemeente waarborgt dit door actief en structureel privacygerelateerde vraagstukken en werkzaamheden op te pakken met een gespecialiseerd team. Bewust omgaan met informatie door medewerkers is essentieel om de privacy van burgers en medewerkers te respecteren. In 2024 zijn medewerkers via meerdere kanalen bewust gemaakt van de omgang met en bescherming van persoonsgegevens, onder andere door acties die ook in het kader van informatiebeveiliging zijn uitgevoerd. Daarnaast zijn er acties gestart om het verbeterplan, dat is opgesteld naar aanleiding van de externe audit Wet politiegegevens (Wpg), uit te voeren.

5.6 Wet open overheid (Woo)

Wet Open Overheid (Woo)

In 2024 is verder uitvoering gegeven aan de gefaseerde uitrol van de Woo. Hierbij hebben wij de implementatiestrategie van de Rijksoverheid gevolgd. Per 1 november 2024 hebben wij de verplichte werkwijze en de bereikbaarheidsgegevens openbaar beschikbaar gesteld in de landelijke Woo-index op overheid.nl. De inwerkingtreding van tranche 2 (van de 5 tranches) is door de Rijksoverheid uitgesteld tot Q4 2025. Tranche 2 heeft betrekking op complexere informatiecategorieën die meer voorbereiding vergen, zoals klachtoordelen, beschikkingen en adviezen. Wij liggen als gemeente op koers ten aanzien van invoering van de Woo.

5.7 Rechtmatigheidsverantwoording

Wat gaan we ervoor doen? (Volgens begroting)

In de rechtmatigheidsverantwoording zoals opgenomen in de jaarrekening 2024, licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties financieel rechtmatig zijn.

Hiervoor wordt gekeken naar drie criteria:

- het voorwaarden criterium;
- het begrotingscriterium en;
- het misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium.

De geconstateerde afwijkingen per criterium:

1. Afwijkingen voorwaarden criterium met financiële impact:

Het voorwaarden criterium gaat over het naleven van de eisen bij het financieel handelen. De eisen zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgeving, waaronder de Europese aanbestedingsregelgeving. Het gaat om zaken als de juiste doelgroep, termijn en grondslag, het voldoen aan administratieve bepalingen en normbedragen. Er zijn geen onrechtmatigheden geconstateerd.

2. Afwijkingen begrotings criterium:

Met de controle op de juiste toepassing van het begrotings criterium wordt getoetst of het budgetrecht van de gemeenteraad is gerespecteerd. In het controleprotocol is vastgesteld dat over- en overschrijdingen van de baten en lasten die tijdig zijn gemeld aan de raad niet als onrechtmatig worden aangemerkt. Het college heeft over- en overschrijdingen tussentijds gemeld en ook in deze jaarrekening. We beschouwen deze informatie als tijdig en passend binnen de gemaakte afspraken.

Voor over- en onderscheidingen van baten, overschrijdingen van lasten en overschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan de raad zijn gemeld via de hiertoe aangewezen verantwoordingsinstrumenten. Hierbij worden de tussentijdse rapportages alsmede de jaarrekening gezien als verantwoordingsinstrumenten.

De afwijkingen per programma die groter dan 3% zijn inzichtelijk gemaakt. De overschrijdingen van de lasten, de overschrijdingen van de baten en de afwijkingen in de reserves zijn acceptabel.

Programma 2 Landbouw, landschap en plattelandseconomie

In de 2de burap 2024 was € 171.000 geraamd voor uitgaven die gedekt werden uit de provinciale subsidie project Landschapsfonds Eijsden-Margraten (€ 60.255) en uit de reserve Landschap (€ 110.745). Nadien zijn in Q4 2024 nog diverse werkzaamheden uitgevoerd: o.a. verbetering leefgebied eikelmuis, aanplant 100 bomen en inventarisatie invasieve exoten (samen ca. € 90.000). Daarnaast zijn er nog verschillende kleinere werkzaamheden uitgevoerd. De meerkosten ad. € 103.961 worden gedekt uit de reserve Landschap, zie ook toelichting bij 6980002 Mutaties reserves programma 2. Ten tijde van de 2de burap 2024 was de verwachting dat fase 2 (Participatie) van de Visie voor de transformatie van de landbouw in Q4 2024 zou starten. Echter, het externe proces heeft vertraging opgelopen door het langdurig moeten wachten op offertes en het beoordelen van het voorstel door externe partijen. Er is gestart met fase 2 in Q2 2025. Hierdoor worden de kosten gemaakt vanaf Q2 2025.

Programma 5 Bestuur & Bedrijfsvoering

In 2002 is de voormalige gemeente Margraten een overeenkomst aangegaan met Econocom voor het product GemLease. Dit product is destijds onder regie van de BNG opgezet ten behoeve van de financiering van ICT-investeringen (hardware, software en diensten). Met ingang van de nieuwe overeenkomst voor ICT-dienstverlening verliest GemLease verdere relevantie omdat alle ICT-hardware (laptops, telefoontoestellen, netwerkkapparatuur etc.) als dienst via onze ICT-leverancier wordt verworven. Om die reden is de betreffende overeenkomst per december 2024 beëindigd, ineens

afgekocht (volledig afkopen in één keer bleek onder de streep gunstiger dan verspreide afbetaling). Door deze afkoop is er sprake van een structureel voordeel van € 118.903 in de begroting 2026- 2029.

3 Misbruik & Oneigenlijk gebruik

De rechtmatigheidseis betreft ook de toetsing op juistheid en volledigheid van de gegevens, die door de belanghebbenden zijn verstrekt om het voldoen aan voorwaarden aan te tonen. Dit ter voorkoming en bestrijding van misbruik en oneigenlijk gebruik van wet- en regelgeving (M&O-criterium).

In 2025 zal het College van Burgemeester en Wethouders het beleid met betrekking tot Misbruik en Oneigenlijk Gebruik gaan vaststellen. Vanaf daar is de komende jaren een verdere doorontwikkeling voorzien, waarbij het M&O-beleid nog beter zal aansluiten bij het interne controlesysteem. In 2024 zijn geen gevallen van interne fraude binnen de organisatie geconstateerd.

Kaderstellende documenten

Aanbestedingsbeleid 2016

Beleidsregel van het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Eijsden-Margraten houdende regels o

Budgethoudersregeling 2020

Communicatiebeleid 2012-2016

Informatiebeveiligingsplan

Mandaat en machtigingsregeling 2024

Plan van aanpak informatiemanagement

Visie op Informatiemanagement

Paragraaf 6: Verbonden partijen

Inleiding

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.

Onderstaande tabel toont de bijdragen voor 2024 van de gemeente Eijsden-Margraten per verbonden partij.

Verbonden partijen		bijdrage Eijsden-Margraten 2024
Gemeenschappelijke regelingen		
	Centrumregeling Verwerving Jeugdhulp regio Zuid-Limburg 2019	5.824.000
	Centrumregeling Verwerving Wmo ondersteuning Maastricht-Heuvelland	3.944.000
	Gemeenschappelijke Regeling GGD Zuid-Limburg	1.726.000
	Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz	783.000
	Gemeenschappelijke Regeling subsidiëring ADV-Limburg	15.000
	Regionale samenwerking leerplicht en RMC, Maastricht en Mergelland	189.000
	Centrumregeling Regionale samenwerking leerlingenvervoer	474.000
	Lichte Gemeenschappelijke regeling inzake de samenwerking afvalwater in zuidelijk Zuid-Limburg: de regio Maas en Mergelland	n.v.t.
	Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten RD4	2.530.734
	Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuid-Limburg	153.329
	Grensoverschrijdende Gemeenschappelijke regeling Euregio Maas-Rijn	n.v.t.
	Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg	2.374.291
	Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)	516.369
	Gemeenschappelijke regeling "Het Gegevenshuis"	297.345
Vennootschappen en coöperaties		
	MTB Regio Maastricht N.V.	1.406.000
	Bodemzorg Limburg BV	0
	Waterleiding Maatschappij Limburg N.V.	n.v.t.
	Enexis Holding NV	n.v.t.
	Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV	n.v.t.
Stichtingen en verenigingen		
	Stichting Podium24	206.000
	Stichting Re-integratie inbesteding Maastricht Mergelland / Annex BV	127.000
Overige verbonden partijen		
	Bank Nederlandse Gemeenten	n.v.t.

Informatie partijen Programma 1: Kwaliteit van Leven

Centrumregeling Verwerving Jeugdhulp regio Zuid-Limburg 2019

Soort	Gemeenschappelijke regeling, centrumgemeente.				
Vestigingsplaats	Maastricht.				
Betrokken partijen	De gemeenten Beek, Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Maastricht, Meerssen, Nuth, Onderbanken, Schinnen, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal. Gemeente Maastricht is de centrumgemeente.				
Openbaar belang	Het zorgdragen voor een kwalitatief goede en efficiënte uitvoering van de jeugdhulptaken, zoals vastgelegd in de beleidsplannen Jeugd van de deelnemende gemeenten, met inachtneming van de bepalingen van de Jeugdwet. Het delen van kennis en expertise in de regio die nodig zijn voor de ontwikkeling en uitvoering van het jeugdhulpbeleid.				
Bestuurlijk belang	Wethouder Piatek is lid van de stuurgroep Jeugdzorg.				
Financieel belang	Voor de uitvoeringskosten (€ 140.000) die wij aan gemeente Maastricht betalen wordt voor ruim € 5,8 miljoen per jaar aan zorg ingekocht.				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Ontwikkelingen	Inkoop jeugd wordt de komende jaren verder doorontwikkeld. Sinds 01-01-2024 is een nieuw contract gestart van waaruit er een verdere doorontwikkeling binnen de segmenten plaatsvindt op sub-regionaal niveau.				
Risico's	De regelingen op grond waarvan aanspraak bestaat op jeugdzorg zijn open-eind-regelingen. Daarmee is een overschrijding van de kosten niet uit te sluiten. Financieel: beperkt risico faillissement zorgaanbieders. Dit wordt beperkt door monitoring van verstrekte voorschotten door Maastricht en evaluatie prestaties zorgaanbieders door inkoopteam Maastricht.				

Centrumregeling verwerving Wmo ondersteuning Maastricht-Heuveland

Soort	Gemeenschappelijke regeling, centrumgemeente.
Vestigingsplaats	Maastricht.

Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul. Gemeente Maastricht is de centrumgemeente.				
Openbaar belang	Het zorgdragen voor een kwalitatief goede en efficiënte verwerving van de professionele Wmo ondersteuning, zoals vastgelegd in de beleidsplannen en verordeningen Wmo van de deelnemende gemeenten, met inachtneming van de bepalingen van de Wmo 2015. Het delen van kennis en expertise in de regio die nodig zijn voor de ontwikkeling en uitvoering van het Wmo-beleid.				
Bestuurlijk belang	Wethouder Piatek is lid van het Portefeuillehoudersoverleg.				
Financieel belang	Voor de uitvoeringskosten (circa € 40.000) die wij aan gemeente Maastricht betalen wordt voor ruim € 3,9 mio per jaar aan zorg ingekocht.				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Ontwikkelingen	Niet specifiek, betreft continue functie.				
Risico's	De regelingen op grond waarvan aanspraak bestaat op wmo zijn open-eind-regelingen. Daarmee is een overschrijding van de kosten niet uit te sluiten. Financieel: beperkt risico t.a.v. faillissement zorgaanbieders. Dit wordt beperkt door monitoring van verstrekte voorschotten door Maastricht en evaluatie prestaties zorgaanbieders door inkoopteam Maastricht.				

Gemeenschappelijke Regeling GGD Zuid-Limburg

Soort	Gemeenschappelijke regeling, openbaar lichaam.
Vestigingsplaats	Heerlen.
Betrokken partijen	De gemeenten Beek, Beekdaelen, Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Maastricht, Meerssen, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal.
Openbaar belang	Zorgdragen voor publieke gezondheid, toezicht op de kwaliteit Wmo, Jeugdgezondheidszorg, Veilig Thuis, ambulancezorg, GHOR, vangnetfunctie en crisiszorg verslaafden, dak- en thuislozen, sociaal medische advisering.

Bestuurlijk belang	In het algemeen bestuur wordt de gemeente vertegenwoordigd door wethouder Piatek.				
Financieel belang	Bijdrage gemeente Eijsden-Margraten in 2024:				
(bedragen x € 1.000,-)	Programma				
	GGD	€ 434			
	Jeugdgezondheid	€ 954			
	Veilig thuis	€ 279			
	RVP	€ 58			
	Totaal	€ 1.726			
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	€ 1.479	€ 1.107	€ 1.107	€ 34.634	€ 27.269
Ontwikkelingen	De GGD heeft zowel te maken met een bezuinigingstaakstelling als met veranderingen in het sociaal domein. Het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) en het Integraal Zorg Akkoord (IZA) zijn nieuwe landelijke ontwikkelingen die een veranderende rol vragen van de GGD. Ook de doorontwikkeling van Trendbreuk en de trendbreukopgave zelf, de versterking van infectieziektebestrijding pandemische paraatheid (VIPPP), de inrichting van een gezonde leefomgeving en de versterking van de kennis- en adviesfunctie zijn opgaven die in de toekomst veel van de GGD zullen vragen. Dat brengt een nieuwe rol en positie van de GGD. Naast het uitvoeren van de wettelijke taken, krijgt de GGD de rol van procesregisseur, die namens de 16 Zuid-Limburgse gemeenten het voortouw neemt in deze ontwikkelingen. Daarvoor is een eigentijdse en solide GGD nodig. De extra externe middelen hiervoor zijn in de begroting 2025 verwerkt.				
Risico's	Bij uittreden of opheffing participeert de gemeente in de aanwezige schulden en kosten van liquidatie. Verliesbijdrage naar rato inwonertal. Zie risicoparaagraaf jaarrekening. Belangrijk: Door de deelnemende gemeenten is gekozen om geen weerstandsvermogen op te bouwen bij de GGD. Mogelijke verliesbijdragen worden naar rato inwoneraantal door de gemeenten gedragen.				

Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz

Soort	Gemeenschappelijke regeling, openbaar lichaam.				
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen.				
Betrokken partijen	De gemeenten Beek, Beekdaelen, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gennep, Gulpen-Wittern, Heerlen, Horst aan de Maas, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Nederweert, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul, Venlo, Venray, Voerendaal en Weert.				
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. Vooralsnog beperkt dit vervoer zich tot het regiotaxi-vervoer, gebaseerd op de Wet maatschappelijke ondersteuning.				
Bestuurlijk belang	Wethouder Piatek maakt deel uit van het algemeen bestuur.				
Financieel belang	Bijdrage in de exploitatie voor 2025 is begroot op € 783.495				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	€ 631	€ 3.005	€ 1.423	€ 4.490	€ 7.608
Ontwikkelingen	In 2024 heeft Omnibuzz zich specifiek met drie thema's beziggehouden: publieke mobiliteit, instroom van ander doelgroepenvervoer (leerlingenvervoer) en digitoegankelijkheid. In 2024 is het klantenbestand van Omnibuzz toegenomen van 39.432 naar 40.177 klanten (+ 1,74 %). Dit is een grote stijging ten opzichte van 2023. Toen was er sprake van een stijging van 0,9%. Voor gemeente Eijsden-Margraten is er sprake van een stijging van 10,4% wat betreft het aantal kilometers in 2024 t.o.v. 2023.				
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.				

Gemeenschappelijke regeling subsidiëring ADV-Limburg

Soort	Gemeenschappelijke regeling, centrumgemeente.				
Vestigingsplaats	Maastricht.				
Betrokken partijen	De gemeenten uit de regio Noord- en Midden-Limburg: Arcen en Velden, Beesel, Bergen, Echt-Susteren, Helden, Leudal, Maasbree, Maasgouw, Meijel, Nederweert, Roerdalen, Roermond, Venlo, Venray en Weert. Gemeente Roermond is de centrumgemeente. De gemeenten uit de regio Zuid-Limburg: Beek, Brunssum, Eijsden, Gulpen-Wittern, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Maastricht, Margraten, Meerssen, Nuth, Onderbanken, Schinnen, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal. Gemeente Maastricht is de centrumgemeente.				
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.				
Bestuurlijk belang	De wethouder (wethouder Platek) heeft hierin geen formele rol.				
Financieel belang	De subsidiebatn van ADV Limburg in 2023 betreffen reguliere subsidie gemeente Maastricht, reguliere subsidie gemeente Roermond en subsidie Maastricht VR Project implementatie en bedragen € 533.237. De gemeente Maastricht vervult voor de gemeenten in Zuid-Limburg hierin de rol van centrumgemeente. De Stichting bestaat voornamelijk uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Het resultaat in 2023 bedroeg +/- € 13,2. Het positieve resultaat is ten gunste van de overige reserve gebracht.				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2023	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2023
(bedragen x € 1.000,-)	€ 13	€ 221	€ 235	€ 102	€ 103

Ontwikkelingen	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. 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.
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 is de algemene reserve groot genoeg om het risico op te vangen. Het risico op een extra bijdrage, bovenop de reguliere, is zeer gering.

Gemeenschappelijke Regeling Regionale Samenwerking Leerplicht en RMC, Maastricht en Mergelland

Soort	Gemeenschappelijke regeling, centrumgemeente.
Vestigingsplaats	Maastricht.
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul. Gemeente Maastricht is de centrumgemeente.
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.

Bestuurlijk belang	Geen formele rol (wethouder Piatek).				
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. De kosten voor gemeente Eijsden-Margraten voor 2024 bedragen € 188.643,-.				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Ontwikkelingen	Voortdurende doorontwikkeling van de volgende taken: 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.				

Verordening G.R. leerlingenvervoer Maastricht-Heuvelland, gemeente Eijsden-Margraten 2014

Soort	Gemeenschappelijke regeling, centrumgemeente.
Vestigingsplaats	Maastricht.
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul. Gemeente Maastricht is de centrumgemeente.

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.				
Bestuurlijk belang	Geen formele rol (wethouder Piatek).				
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 kosten voor gemeente Eijsden-Margraten 2024 bedragen € 415.000,- (vervoerskosten) en € 59.000,- (kantoorkosten).				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Ontwikkelingen	Voortzetten van de standaard taken.				
Risico's	De bijdrage hangt samen met het gebruik van het leerlingenvervoer. Hierin schuilt een financieel risico.				

MTB Regio Maastricht N.V.

Soort	Vennootschappen en coöperaties.
Vestigingsplaats	Maastricht.
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Maastricht en Meerssen.
Openbaar belang	Uitvoering (en afbouw) "oude" Wet Socioale Werkvoorziening voor de drie deelnemende gemeenten alsook diverse buitengemeenten. Leerwerkbedrijf voor de brede doelgroep Participatiewet van de zes Maastricht-Heuvellandgemeenten. Uitvoeringsorganisatie arbeidsmatige dagbesteding voor de zes Maastricht-Heuvellandgemeenten.

Bestuurlijk belang	De portefeuillehouder Financiën, wethouder Gerritsen, heeft zitting in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders MTB en heeft daarbij formeel stemrecht.				
Financieel belang	Het belang van Eijsden-Margraten in het geplaatste kapitaal (99 aandelen) is 11% met een verkrijgingsprijs van € 4.950,-. Door de gemeente Maastricht is aan de MTB een achtergestelde renteloze lening verstrekt ter grootte van € 12.100.000 (nominale waarde) onder zekerheidstelling 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. De stand van deze voorziening bedraagt € 787.003 per 31-12-2024. Dit volstaat op basis van de thans geldende inzichten rekening houdende met de boekwaarde van de gebouwen van de MTB. De begrote bijdrage 2024 voor de gemeente Eijsden-Margraten bedraagt € 1.406.000,-.				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	n.b.	- € 9	n.b.	€ 5.791	n.b.
Ontwikkelingen	Er is onderzoek verricht door de MTB naar de bedrijfseconomische houdbaarheid. In dit verband is ook gekeken naar de participatieketen. Het rapport is inmiddels klaar. In 2022 is opdracht gegeven om de MTB, Podium24 en Annex juridisch samen te voegen tot een nieuw mens ontwikkelbedrijf. De businesscase wordt momenteel uitgewerkt; besluitvorming zal, naar verwachting, plaatsvinden in 2025.				
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	Stichtingen en verenigingen.				
Vestigingsplaats	Maastricht.				
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul.				
Openbaar belang	Uitvoering van de regionale werkgeversdienstverlening, vraaggericht en aanbodgeschikt.				
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 het Dagelijks Bestuur.				
Financieel belang	De bijdrage in de uitvoering van de arbeidsmarkttoeleiding (groeibanen, loonkosten- en uitstroomb subsidies) inclusief aandeel in de schadelastbeperking voor 2024 is €206.000, -.				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	n.b.	€ 1.841	n.b.	€ 882	n.b.
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. In 2022 is opdracht gegeven om de MTB, Podium24 en Annex juridisch samen te voegen. De businesscase wordt momenteel uitgewerkt; besluitvorming zal, naar verwachting, plaatsvinden in 2025.				
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 SEM. Het risico bestaat dat opbrengsten (om uiteenlopende redenen) tegenvallen, wat uiteraard gevolgen heeft voor het resultaat van de stichting. 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 SEM. Hierbij moet worden opgemerkt dat aanpassing van die verdeelsleutel SEM dus ook doorwerkt in geval van een eventueel tekort bij Podium24.

Stichting Re-integratie investering Maastricht Mergelland / Annex BV

Soort	Vennootschappen en stichtingen.
Vestigingsplaats	Maastricht.
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, 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 Buurtteam Eijsden-Margraten.
Bestuurlijk belang	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-Wittern, Meerssen en Vaals. Dit bestuur ziet toe op de beheersstichting alsook de uitvoeringsorganisatie als ware het het Dagelijks Bestuur.
Financieel belang	De bijdrage in de uitvoering van de praktijkdiagnostiek in het kader van re-integratie (TWB, diagnostiek en Buurtteam) voor 2024 is € 127.000.

Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	n.b.	€ 844	n.b.	€ 357	n.b.
Ontwikkelingen	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. In 2022 is opdracht gegeven om de MTB, Podium24 en Annex juridisch samen te voegen. De businesscase wordt momenteel uitgewerkt; besluitvorming zal, naar verwachting, plaatsvinden in 2025.				
Risico's	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.				

Informatie partijen Programma 2: Landbouw, Landschap en Plattelandseconomie

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

Informatie partijen Programma 3: Duurzaamheid en Klimaatverandering

Lichte Gemeenschappelijke regeling inzake de samenwerking afvalwater in zuidelijk Zuid-Limburg: de regio Maas en Mergelland

Soort Gemeenschappelijke regeling, regeling zonder meer.

Vestigingsplaats	Maastricht.				
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.				
Bestuurlijk belang	Wethouder Gerritsen maakt deel uit van het algemeen bestuur.				
Financieel belang	n.v.t.				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.
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.				

Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten RD4

Soort	Gemeenschappelijke regeling, openbaar lichaam.
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.

Bestuurlijk belang	Wethouder Gerritsen maakt deel uit van het algemeen bestuur.				
Financieel belang	De financiële bijdrage aan de exploitatie bedraagt € 2.530.734.				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	€ 853	€ 3.320	€ 4.375	€ 2.730	€ 2.584
Ontwikkelingen	In 2024 hebben we de volgende ontwikkelingen doorgemaakt welke effect hebben gehad op de gerealiseerde cijfers danwel de basis leggen voor het jaar daarna. Niet limitatief willen we onderstaande benoemen: - Verhuizing van het textiel sorteercentrum (TSC) naar een ander gebouw op onze hoofdlocatie; - Uitvoering van een proef met een waterstof inzamelvoertuig; - Evaluatie Strategisch meerjarenplan; - Sluiten meerjarig contract met WSP inzake sociale arbeid; - Afronding van de PMD ketenregie periode t/m 2021; - Ingebruikname op- en overslag voor restafval en verdere fysieke aanpassingen aan de locatie; - Voorbereiden projecten Grondstoffenpark en kringloopwinkel Margraten en verplaatsing Regionaal sorteercentrum E-waste (RSC) op onze hoofdlocatie. In het jaar 2024 hebben we het Strategisch meerjarenplan voor de jaren 2022-2026 opnieuw tegen het licht gehouden en vastgesteld dat de routemap uit het plan nog steeds de juiste koers is voor de komende jaren. Er is samen met de beleidswerkgroep gewerkt aan de acties uit het Grondstoffenplan. Intern zijn we verder gegaan met het verbeteringstraject met als thema "Samen Steeds Slimmer". Waarbij we met name hebben ingezet op de ontwikkeling van leiderschappijlers. Dit is verwerkt in een leiderschapstraject voor onze leidinggevenden, waarmee we gestart zijn.				
Risico's	Het financiële risico is beperkt aangezien er weerstandsvermogen is opgebouwd om risico's te dekken.				

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Zuid-Limburg

Soort	Gemeenschappelijke regeling, openbaar lichaam.				
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).				
Bestuurlijk belang	Wethouder Gerritsen maakt deel uit van het algemeen bestuur.				
Financieel belang	De financiële bijdrage aan de exploitatie bedraagt €153.329.				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	€ 1.307	€ 609	€ 789	€ 165	€ 1.628
Ontwikkelingen	De opgaven voor onze organisatie laten zich als volgt samenvatten: het zijn van een robuuste, deskundige, vernieuwende en efficiënte omgevingsdienst, die de door de bevoegde gezagen aan ons opgedragen taken met gezag en professionaliteit kan uitvoeren en waarbij de informatiehuishouding tussen alle partijen in de VTH'-keten op orde is. De afgelopen twee jaar gaf het interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel (IBP VTH) uitvoering aan de aanbevelingen van de commissie Van Aartsen om het VTH-stelsel voor milieu sterker en onafhankelijker te maken. In dit programma werkten het Rijk (de Ministeries van Infrastructuur en Waterstaat (IenW), Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) en Justitie en Veiligheid (JenV)), provincies, gemeenten, omgevingsdiensten en waterschappen samen. Het programma begon in de zomer van 2022 en eindigde in september 2024. Om de verbeteringen in het stelsel door te voeren werden binnen het programma zes pijlers benoemd. In elke pijler werkte een team van experts onder leiding. De 6 pijlers waren 1. Robuuste omgevingsdiensten en financiering 2. Bestuursrechtelijke en strafrechtelijke handhaving en vervolging 3. Informatievoorziening VTH 4. Kennisinfrastructuur en arbeidsmarkt				

5. Onafhankelijke uitvoering van toezicht en handhaving
6. Monitoring kwaliteit milieutoezicht

Risico's

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.

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.

Grensoverschrijdende Gemeenschappelijke regeling Euregio Maas-Rijn

Soort	Gemeenschappelijke regeling, openbaar lichaam.
Vestigingsplaats	Eupen (België).
Betrokken partijen	Duitstalige Gemeenschap, Beek, Beekdaelen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Roerdalen, Roermond, Simpelveld Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul, Voerendaal, Provincie Limburg (BE), Provincie Luik, Region Aachen Zweckverband.
Openbaar belang	De kerntaak van de EGTS bestaat erin de samenwerking tussen de partnerregio's te vereenvoudigen en te intensiveren ten behoeve van een evenwichtige en duurzame ontwikkeling van het gebied zonder binnengrenzen en om het dagelijkse leven van de burgers in alle levensomstandigheden te vergemakkelijken. De EGTS ziet zich als platform ter bundeling van taken, als bemiddelaar om de economische, sociale en territoriale cohesie te bevorderen

zonder echter de plaats te willen innemen van de bestaande bevoegde autoriteiten.

Bestuurlijk belang	n.v.t.				
Financieel belang	n.v.t.				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.
Ontwikkelingen	De EGTS kan activiteiten ontplooiën, programma's en projecten uitwerken en implementeren, alsmede financiële middelen aanvragen.				
Risico's					

Bodemzorg Limburg BV

Soort	Vennootschappen en coöperaties.
Vestigingsplaats	Maastricht.
Betrokken partijen	De gemeenten Beek, Beekdaelen, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gennep, Gulpen-Wittem, Heerlen, Horst aan de Maas, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Mook en Middelaar, Nederweert, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul, Venlo, Venray, Voerendaal en Weert.
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.
Bestuurlijk belang	De gemeente Eijsden-Margraten is als aandeelhouder vertegenwoordigd door wethouder Gerritsen.
Financieel belang	50% van de aandelen is verdeeld over de Limburgse gemeenten; de andere 50%

is door de provincie overgedragen aan Nazorg Limburg B.V.

Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	n.b.	€ 8.959	n.b.	€ 32.451	n.b.
Ontwikkelingen	In samenwerking met de gemeente Eijsden-Margraten wordt onderzocht of het mogelijk is om op Het Tiende Vrij in Eijsden een parcours aan te leggen voor mountainbikers. Er is inmiddels een onderzoek afgerond naar de natuurwaarden van deze locatie. De provincie Limburg heeft dit onderzoek beoordeeld en heeft geconstateerd dat de aanleg van de mountainbikeroute niet strijdig is met de voorwaarden die in de Natuurbeschermingswet worden gesteld, mits een aantal specifieke maatregelen in acht wordt genomen.				
Risico's	Beperkt tot eigen inbreng.				

Informatie partijen Programma 4: Wonen en Leefomgeving

Het programma Wonen en Leefomgeving kent geen verbonden partijen.

Informatie partijen Programma 5: Bestuur en dienstverlening

Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg	
Soort	Gemeenschappelijke regeling, openbaar lichaam.
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 brandweezorg, geneeskundige hulpverlening, gemeentelijke bevolkingszorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing.
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur bestaat uit de burgemeesters van de deelnemende

	regiogemeenten.				
Financieel belang	De bijdrage in de exploitatie bedraagt € 2.374.291.				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	€ 632	€ 1.451	€ 2.233	€ 23.252	€ 21.115
Ontwikkelingen	Opdracht in de vorm van een tweetal uitgewerkte scenario's ("basis op orde" en "eigendom volledig bij VRZL") is aan het bestuur voorgelegd in april 2024. Uit de bestuurlijke sondering kwam het beeld naar voren, dat de overname van de volledige vastgoedportefeuille op enig moment in de nabije toekomst niet kon rekenen op voldoende steun. Een ambtelijk werkgroep bestaande uit VRZL en ambtenaren vanuit de gemeenten constateren het volgende: 1. De huidige situatie is niet toekomstbestendig. Het is hoe dan ook noodzakelijk een inhaalslag te maken om de basis op orde te krijgen. Dit staat los van de eigendomsvraag. De kosten zullen in de komende periode(n) onvermijdelijk stijgen. De grootste post hierin is de kapitaallasten, omdat er voor nieuwbouw niet wordt gereserveerd. Niet alle kazernes voldoen aan de wettelijke eisen inzake onderhoud en duurzaamheid en de huurafspraken zijn niet geüniformeerd. 2. VRZL werkt geleidelijk toe naar volledig eigenaarschap van de huisvesting: de kosten worden regionaal verdeeld en nieuwe en ingrijpend verbouwde kazernes komen in eigendom van de veiligheidsregio. 3. Doel van de regionalisering van de brandweerkazernes is om enerzijds efficiënt en effectief in te kunnen spelen op de behoefte van de VRZL en de daaraan gestelde wettelijke eisen en anderzijds om vanuit een stabiele begroting de kosten gelijkwaardig over gemeenten te verdelen.				

2024 was voor de meldkamer een jaar van vooruitgang en innovatie, waarbij we belangrijke stappen hebben gezet in het versterken van ons operationele vermogen en het verbeteren van onze samenwerking. In het licht van de voortdurende ontwikkelingen in technologie en de steeds grotere verantwoordelijkheid die we dragen, hebben we het afgelopen jaar een aantal cruciale initiatieven geïmplementeerd om ons werk te optimaliseren. Het is met

trots dat we terugkijken op de voortgang die we hebben geboekt, en vooruitkijken naar wat we in de toekomst nog kunnen bereiken.

Risico's Bij uittreden of opheffing participeert de gemeente in de aanwezige schulden en kosten van liquidatie.

Gemeenschappelijke Regeling Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)

Soort	Gemeenschappelijke regeling, openbaar lichaam.				
Vestigingsplaats	Roermond.				
Betrokken partijen	29 Limburgse gemeenten en het Waterschap Limburg.				
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.				
Bestuurlijk belang	De gemeente Eijsden-Margraten is als aandeelhouder vertegenwoordigd door wethouder Gerritsen.				
Financieel belang	De bijdrage in de exploitatie voor 2024 bedraagt € 503.329				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	€ 3.723	€ - 2.835	€ 5.224	€ 7.895	€ 7.999
Ontwikkelingen	Met ingang van 1 januari 2015 is de gemeente Eijsden-Margraten toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling BsGW Belastingsamenwerking 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.				

Gemeenschappelijke regeling “Het Gegevenshuis”

Soort	Gemeenschappelijke regeling, openbaar lichaam.				
Vestigingsplaats	Landgraaf.				
Betrokken partijen	De gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Nuth, Onderbanken, Simpelveld, Voerendaal, Schinnen, Eijsden-Margraten, Vaals, Beekdaelen, Sittard-Geleen, Gulpen-Wittern en het Waterschap Limburg.				
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.				
Bestuurlijk belang	Wethouder Weling maakt deel uit van het algemeen bestuur.				
Financieel belang	De gemeente betaalt een bijdrage voor de afgenomen producten en diensten.				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	€ 127	€ 376	€ 296	€ 403	€ 1.682
Ontwikkelingen	Het Gegevenshuis voert wettelijke taken uit rondom het beheer van basisregistraties en het leveren van geografische data. Vanaf 2019 wordt tevens het databeheer openbare ruimte door het Gegevenshuis uitgevoerd (groen, wegen, riool, kabels/leidingen). De omvang van de werkzaamheden is sinds 2019 ongewijzigd.				
Risico's	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. Mocht er desondanks nog sprake zijn van onvoorziene kosten (risico's) dan draagt de gemeente naar rato bij aan deze onvoorziene kosten.				

Soort	Vennootschappen en coöperaties.				
Vestigingsplaats	Maastricht.				
Betrokken partijen	Limburgse gemeenten en de 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.				
Bestuurlijk belang	Wethouder Gerritsen vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.				
Financieel belang	Een belang van 1,8% in het geplaatste aandelenkapitaal, zijnde negen aandelen, met een verkrijgingprijs van € 40.842.				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
	(bedragen x € 1.000,-)	n.b.	€ 206.106	n.b.	€ 393.751
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	Vennootschappen en coöperaties.
Vestigingsplaats	's Hertogenbosch
Betrokken partijen	Gemeenten, provincie en andere publiekrechtelijke lichamen in Zuid-Nederland.

Openbaar belang	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. 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. Deze doelen worden gerealiseerd op basis van de volgende strategieën: - 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. 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.				
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.				
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 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. Het uitgekeerde dividend over 2024 bedraagt € 130.125				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1 milj.)	€ 254	€ 5.320	€ 5.538	€ 5.140	€ 5.949

Ontwikkelingen	Enexis, de 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.
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). De aandeelhouders lopen het risico (een deel van) de boekwaarde te moeten afwaarderen. Voor Eijsden-Margraten bedraagt deze boekwaarde € 346.995 per 31-12-2024. 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.

Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV

Soort	Vennootschappen en coöperaties.
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 N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ), o.a. eigenaar van de kerncentrale in Borssele. Het bedrijf Delta N.V. (destijds 50% aandeelhouder, nu 70% aandeelhouder) 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 B.V. (“PBE”). In 2010 is op gezamenlijk initiatief van de aandeelhouders van PBE en de provincie Zeeland als belangrijkste aandeelhouder van Delta N.V. een

	bemiddelingstraject gestart om het geschil tussen partijen op te lossen. In 2011 is dit bemiddelingstraject succesvol afgerond. Op 30 september 2011 is, 2 jaar na de verkoop van de aandelen Essent, het 50% belang in EPZ alsnog geleverd aan RWE. PBE is blijven bestaan met een beperkt takenpakket. PBE wikkelt de zaken af die uit de verkoop zijn voortgekomen. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. Hiermee is een termijn tot sluiting van de Kerncentrale Borssele (voorgenomen sluiting 2033) 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 B.V. Conform de koopovereenkomst kon RWE tot uiterlijk 30 september 2015 potentiële claims indienen ten laste van het General Escrow Fonds (zie Verkoop Vennootschap B.V.). RWE had op 30 september 2015 geen potentiële claims ingediend m.b.t. verkoop van het 50% belang in EPZ. Het General Escrow Fonds is in juli 2016 geliquideerd en uitgekeerd aan de aandeelhouders.				
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.				
Financieel belang	Een belang van 0,3742% in het geplaatste aandelenkapitaal, zijnde 560.250 aandelen, met een verkrijgingsprijs van € 41.045.				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)		€ 1.444	€ 1.028	€ 32	
Ontwikkelingen	In 2024 heeft het bestuur van PBE een uittredingsovereenkomst gesloten met alle partijen bij het Convenant . PBE heeft hierdoor geen verplichtingen meer waardoor de vennootschap kan worden ontbonden. Op 25 april jl. heeft de AvA besloten om PBE te ontbinden en de bestuurder opgedragen de vereffening voor te bereiden. De vereffening is afgerond in de AvA van 26 september 2024. De gemeente Eijsden-Margraten heeft uit deze vereffening € 3.846 ontvangen.				
Risico's	Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het gestort aandelenkapitaal en het				

resterend werkkapitaal in deze vennootschap.

CSV Amsterdam BV

Soort	Besloten Vennootschap				
Vestigingsplaats	's Hertogenbosch				
Betrokken partijen	Gemeenten en andere publiekrechtelijke lichamen in Zuid-Nederland.				
Openbaar belang	Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent en Attero. (namens de verkopende aandeelhouders van Essent en Attero)				
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.				
Financieel belang	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.				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.000,-)	€ 8.095	€ 84	€ 8.580	€ 64	€ 7
Ontwikkelingen	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 drie doelstellingen vervult: a. namens de Verkopende Aandeelhouders van Essent een eventuele schadeclaimprocedure voeren tegen de Staat als gevolg van de WON; b. namens de Verkopende Aandeelhouders eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RECYCLECO BV ("Waterland"); 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. Op 7 oktober 2024 heeft de Rechtbank uitspraak gedaan in deze procedure,				

waarbij zij CSV in het gelijk heeft gesteld en de Belastingdienst heeft veroordeeld om de opgelegde naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting in 2014 (€ 6.963.648) en de in rekening gebracht belastingrente (€ 1.378.802) terug te betalen. Tevens werd de Belastingdienst verplicht een gedeelte van de proceskosten € 12.998) aan CSV te vergoeden.

In januari 2025 heeft CSV de hiervoor genoemde bedragen (via Deponie Zuid) ontvangen van de Belastingdienst.

Beleidsvoornemens:

Met de afwikkeling van de gerechtelijke procedure tegen de Belastingdienst naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting in 2014 resteren er geen rechten en plichten meer die zijn voortgekomen uit de verkoop van Attero.

Inmiddels is het besluit in voorbereiding om in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders van 17 april 2025, de vennootschap op te heffen en te liquideren.

Verwachting is dat dit besluit zal worden bekrachtigd door de aandeelhouders.

De resterende liquide middelen van ongeveer totaal € 8,5 miljoen zal dan vervolgens naar rato van het aandelenbelang aan de aandeelhouders binnen 5 werkdagen na het besluit kunnen worden uitgekeerd.

Risico's

Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het gestort aandelenkapitaal en het resterend werkkapitaal van deze vennootschap.

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Soort	Vennootschappen en coöperaties.
Vestigingsplaats	Den Haag.
Betrokken partijen	Gemeenten en andere publiekrechtelijke lichamen in Nederland.
Openbaar belang	BNG Bank is er voor het publieke domein en het publieke belang, verkrijgen van toegang tot de kapitaalmarkt. Het doel van BNG Bank is: 'Gedreven door maatschappelijke impact'. Bij BNG Bank draait het niet om zoveel mogelijk winst, maar om maximale maatschappelijke impact.

Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.				
Financieel belang	Een belang van 0,0942% in het geplaatste aandelenkapitaal, zijnde 52.455 aandelen. Het dividendbeleid van de bank gaat uit van een regulier pay-out percentage van 50% van de winst na belastingen. Het uitgekeerde dividend over 2024 bedraagt € 131.662.				
Financiële informatie	Resultaat	EV	EV	VV	VV
	2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024
(bedragen x € 1.milj.)	€ 294	€ 4. 721	€ 4.777	€ 110.819	€ 123.614
Ontwikkelingen	De hoogte van de nettowinst is met onzekerheden omgeven, omdat de bank geen voorspelling kan doen over de ontwikkeling van de ongerealiseerde marktwaardeveranderingen. Een betrouwbare schatting van de nettowinst voor 2025 kan de bank daarom niet maken.				
Risico's	Het financiële risico is zeer beperkt.				

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

Centrumregeling Verwerving Jeugdhulp Zuid-Limburg 2019

Centrumregeling Verwerving Wmo ondersteuning Maastricht-Heuvelland 2019

Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)

Gemeenschappelijke Regeling GGD-Zuid Limburg

Gemeenschappelijke Regeling Het Gegevenshuis

Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuid-Limburg

Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz

Gemeenschappelijke Regeling Reinigingsdiensten RD4

Gemeenschappelijke Regeling subsidiëring ADV-Limburg

Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Grensoverschrijdende Gemeenschappelijke regeling Euregio Maas-Rijn

Lichte Gemeenschappelijke regeling inzake de samenwerking afvalwater in zuidelijk Zuid-Limburg: de regio Maas en M

Regionale samenwerking Leerlingenvervoer

Regionale samenwerking Leerplicht en RMC, Maastricht en Mergelland

Paragraaf 7: Grondbeleid

Inleiding

Deze paragraaf Grondbeleid bestaat uit de volgende onderdelen:

1. Grondbeleid conform Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).
2. Woningbouwopgave 2022-2030 Eijsden-Margraten.

1. Grondbeleid exploitaties

In het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) 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.

1.a 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. Soms verliezen gemeentelijke gebouwen hun (veelal maatschappelijke) functie en komen dientengevolge leeg te staan. Als 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”.

1.b 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 exploitatie-opzet.

Van enkele lopende bestemmingsplannen zijn exploitatie-opzetten vastgesteld, dan wel middels separate raadsbesluiten specifieke financiële randkaders vastgesteld. In deze exploitatie-opzetten, 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.

1.c Prognose resultaten / onderbouwing winstneming / Reserves en voorzieningen, risico's

De opbouw van dit onderdeel is als volgt:

- 1- Doorkijk van de gemeentelijke grondexploitaties.
- 2- Doorkijk van de projecten.
- 3- Financieel kader.

1.c.1 Doorkijk gemeentelijke grondexploitaties

Onderstaand eerst een verloopoverzicht van de geprognosticeerde boekwaarden van de bestemmingsplannen die ultimo 2024 / begin 2025 in exploitatie waren. Tevens is voor de betreffende plannen het te verwachten saldo en het vermoedelijke jaar van realisatie aangegeven. Daaronder een overzicht van de nog te maken / realiseren kosten en opbrengsten en van de tot en met boekjaar 2024 genomen winsten.

Prognose boekwaarden (bedragen * € 1.000)	01.01.2024	31.12.2024	31.12.2025	31.12.2026	31.12.2027	Totaal gerealiseerd nadelig
Woningbouw						
<u>Actief</u>						
Karreweg fase 2 Sint Geertruid	44	-112	0			
Mheerderweg Noord Banholt	334	95	0			
<u>Faciliterend</u>						
Heiligerweg	-349	-326	0		0	
Totaal woningbouw	29	-343	0	0	0	0

Het meerjarig verloop in boekwaarden is gebaseerd op de feitelijk gerealiseerde boekwaarden per 31 december 2023 (onder aftrek van voorzieningen voor oninbare verliezen en tussentijdse winstnemingen), begrotingscijfers voor het boekjaar 2024, en aangevuld met de in de voorliggende meerjarenbegroting 2025-2028 geraamde gelden voor de aankoop van gronden, aanleg van infrastructurele voorzieningen, uitvoering van benodigde onderzoeken (bodem, archeologie, civieltechnisch onderzoek, etc.) en eventuele advieskosten.

Exploitatie (bedragen x € 1.000)	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Winstneming tm dienstjaar	Geschatte totaal
Woningbouw				
<u>Actief</u>				
Karreweg fase 2 Sint Geertruid	-54	250	117	
Mheerderweg Noord Banholt	-78	0	66	
<u>Faciliterend</u>				
Heiligerweg Margraten	-2	388	0	
Totaal woningbouw	-134	638	183	

De winstnemingen t/m dienstjaar zijn conform BBV gebaseerd op de POC-methode :

a. Karreweg fase 2 : totaal reeds genomen winst € 117.286 waarvan € 98.600 in 2022 en € 18.686 in 2024.

b. Mheerderweg : totaal reeds genomen winst € 66.465 waarvan € 29.000 in 2022, € 5.600 in 2023 en € 31.865 in 2024.

In zijn algemeenheid dient 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.

1.c.2 Doorkijk projecten

Actief grondbeleid

Sint Geertruid - Karreweg fase 2

Op 14 juli 2020 is de grondexploitatie vastgesteld voor het woningbouwplan Karreweg fase II in Sint Geertruid. 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. De 4 levensloopbestendige woningen en de 8 starterswoningen worden middels CPO gerealiseerd. In 2021 is het wijzigingsplan afgerond, het plan bouwrijp gemaakt en gestart met de uitgifte van de kavels. In 2022 zijn 16 kavels verkocht en in eigendom overgedragen. De 3 resterende kavels zijn gelegen binnen een straal van 50 meter van agrarische percelen waarop het gebruik van chemische gewasbestrijdingsmiddelen mogelijk is. Ten tijde van het vaststellen van het wijzigingsplan Karreweg Fase 2 is gebruikt gemaakt van een locatie specifiek onderzoek op basis van het EFSA-model. Nadat dit wijzigingsplan onherroepelijk is geworden, heeft de afdeling bestuursrechtspraak van de Raad van State (in een casus van een andere gemeente) geoordeeld dat het EFSA-model te veel onzekerheden kent om als basis te dienen voor een locatie specifiek

onderzoek. In 2024 is deze kwestie opgelost. Naar verwachting worden de 3 resterende kavels in 2025 verkocht. Afwerking van het plan vindt naar verwachting eind 2025 plaats.

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. De 5 levensloopbestendige woningen en de 6 starterswoningen zijn middels CPO in de markt gezet. In 2021 is het plan bouwrijp gemaakt en is gestart met de uitgifte van de kavels. In 2022 zijn 18 kavels verkocht en in eigendom overgedragen. In 2023 is de laatste kavel in eigendom overgedragen. Daarmee zijn alle kavels in het plan verkocht. Het moment van woonrijp maken van het plan is afhankelijk van de voortgang van de bebouwing. Afwerking van het plan vindt naar verwachting eind 2025 plaats.

Actief grondbeleid In voorbereiding

Sint Geertruid – Woningbouw Schoolstraat, Tiendstraat, Buitenend

Per Raadsbesluit van 3 juli 2024 is het gemeenschapshuis in Sint Geertruid aan Schoolstraat/Buitend aangekocht voor 262.500 euro. Er zijn op deze locatie en de locatie van de voormalige Peuterspeelzaal en achterliggend deel van het schoolplein, verschillende onderzoeken uitgevoerd om de situatie in kaart te brengen voor de aanstaande tender van deze locaties voor woningbouw. Er zijn in dit kader ook verschillende stedenbouwkundige studies gedaan naar de mogelijk woningbouw scenario's. Hieruit blijkt dat 15 tot 30 woningen van diverse soorten in totaal in te passen zijn. Tevens is een participatieproces opgestart met zowel de kinderen van de basisschool (herinrichting schoolplein) en met de omwonenden (bespreken woningbouw scenario's). De participatie wordt in Q1 2025 afgerond middels een advies dat meegenomen wordt in de tender. Er is tevens een oplossing binnen Sint Geertruid gevonden voor het grote gezin statushouders dat in de voormalige Peuterspeelzaal gehuisvest was. In Q2 2025 wordt de tender uitgeschreven. Hierbij zijn de tot dan toe gemaakte kosten voor deze ontwikkeling bepalend voor de verkoopprijs.

Parrestraat Oost-Maarland

De raad heeft 15 februari 2022 besloten een voorkeursrecht te vestigen en een krediet van € 1.366.994 beschikbaar gesteld voor deze woningbouwlocatie. Tevens heeft de raad ingestemd met de uitwerking van plannen voor deze locatie. Op 13 december 2022 heeft de raad tijdens een besloten raadsvergadering aangegeven de voorkeur te hebben op de planlocatie een zo groot mogelijke ontwikkeling tot stand te brengen. In 2023 zijn gesprekken gevoerd met de 4 grondeigenaren in het gebied waarover de raad in Q4 2023 middels een BRB is geïnformeerd.

Gebleken is dat de ontwikkeling van de gronden buiten de invloedsferen van de spuitcirkels van de aangrenzende agrarische percelen ten noorden van de planlocatie, op dit moment het maximaal haalbare is. Binnen dit gebied kunnen 37 woningen (12 grondgebonden en 25 appartementen)

worden gerealiseerd. In 2024 is gewerkt aan de verdere planuitwerking (uitvoeren onderzoeken t.b.v. het TAM-omgevingsplan en het opstellen hiervan, uitwerking civieltechnisch ontwerp en stedenbouwkundig ontwerp met bijbehorende grondexploitatie). Het ontwerp-TAM-omgevingsplan is eind 2024 ter inzage gelegd en wordt in april 2025 ter vaststelling aan de raad aangeboden.

Mheer

In 2024 zijn de werkzaamheden om te komen tot woningbouw in Mheer voortgezet.

Faciliterend grondbeleid

Margraten – Bloesemgaard (Heiligerweg) fase 2

Het wijzigingsplan voor de volgende fase Bloesemgaard, bestaande uit 40 woningen is vastgesteld. Tegen het vastgestelde Wijzigingsplan is beroep ingesteld waardoor het plan eind 2024 nog niet onherroepelijk was. De oorspronkelijke planning voor start verkoop, start bouw etc. is hierdoor vertraagd. De benodigde bouwvergunningen zijn inmiddels verleend. We verwachten bij de laatste ontvangst van de contractuele vergoeding in Q1-2027 de projectexploitatie met een positief resultaat af te sluiten. Het beschikbaar komen van de contractuele vergoeding is namelijk gekoppeld aan het onherroepelijk worden van het Wijzigingsplan. Zoals hierboven aangegeven is hier echter beroep tegen ingesteld.

Margraten - Bloesemgaard (Heiligerweg) fase 3

Inmiddels is een intentie-overeenkomst afgesloten met ontwikkelaar BPD voor de volgende uitbreidingsfase van dit plan (ca. 300 woningen). Eind 2024 zijn op basis hiervan de eerste schetsontwerpen gemaakt. In 2025 wordt een programma van eisen en wensen uitgewerkt en sluiten we een anterieure overeenkomst met BPD. Naar verwachting worden in eind 2025 de ruimtelijke procedures voor deze volgende fase opgestart.

Ursulinenklooster Eijsden

In 2024 is een ontwerp omgevingsplan opgesteld voor de realisatie van circa 40 woningen. Er zijn afspraken gemaakt met de ontwikkelaar over de voorwaarden voor deze ontwikkeling met betrekking tot het onderhoud van het monumentale gedeelte van het klooster. Tevens is er een voorlopig ontwerp opgesteld voor het nieuwbouw gedeelte waarin 30 woningen worden gerealiseerd. Uiterlijk in Q2 2025 wordt de anterieure overeenkomst getekend en wordt het ontwerp bestemmingsplan ter inzage gelegd.

1.c.3 Financieel kader

Onderstaand volgt nog een nadere toelichting op:

- Aanpassingen verslaggevings- en waarderingssystematiek.
- Prijsbeleid, indexatie en inflatie.

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.

Gezien stijgende kosten (bouw, inflatie etc) enerzijds en het toch mogelijk maken van bouwontwikkelingen voor starters en huurwoningen anderzijds stellen we voor om rondom het

grondbeleid uit te gaan van kostendeekkende grondprijzen met een differentiatie naar te realiseren woningbouwsegmenten, meer specifiek voor starters en het huursegment. Bij nieuwe nog vast te stellen grondexploitaties zal dit als uitgangspunt gehanteerd worden.

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.

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.

1.d Een onderbouwing van de geraamde winstneming

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. Zie ook toelichting onder de tabellen bij 1c1.

1.e De beleidsuitgangspunten omtrent de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van de grondzaken

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 in een voorziening gestort. Hierna vindt afwaardering van de boekwaarde van individuele exploitaties plaats ten laste van genoemde voorziening.

2. Woningbouwopgave 2022-2030 Eijsden-Margraten

In het Bestuursakkoord is bij prioritair thema 4, wonen en leefomgeving het volgende opgenomen:

- Een TaskForce wonen instellen. Uw raad is inmiddels bij brief d.d. 15 september over het instellen van deze Taskforce geïnformeerd.
- Voor 1 juli 2023 een integraal woningbouwplan aan de raad voorleggen.
- Op basis van het integraal woningbouwplan voor 1 januari 2025 vastgestelde omgevingsplannen aan de raad voorleggen.

Conform afspraak wordt de raad via een raadsinformatiebrief periodiek geïnformeerd over de voortgang en realisatie van de woningbouwplannen binnen Eijsden-Margraten. In het eerste kwartaal van het jaar wordt de gerealiseerde woningbouw versus opgave per kern inzichtelijk gemaakt.

Op 20 februari 2024 heeft de raad de navolgende 9 richtinggevende kaders voor onze woningbouwopgave t/m 2030 (geamendeerd) vastgesteld:

1. Blijkens het in 2022 afgeronde woonbehoefteonderzoek en de vastgestelde Woonzorgvisie Eijsden-Margraten 2024-2030 worden circa 1.000 woningen gerealiseerd om invulling te geven aan de woningbouwopgave Eijsden-Margraten t/m 2030.
2. Circa 326 van het onder beslispunt 1 genoemde aantal woningen worden gebouwd om invulling te geven aan de lokale woonbehoefte van alle kernen en deze opgave met name wordt ingevuld door marktpartijen en particulieren.
3. De resterende opgave van circa 675 woningen met name bestaat uit sociale en midden huur voor zorgvragers en bijzondere doelgroepen.
4. Met name gestuurd wordt op de realisatie van zorgwoningen in de kernen Eijsden, Margraten, Cadier en Keer en Gronsveld vanwege de aanwezigheid van noodzakelijke voorzieningen en als de marktpartijen dit oppakken, de realisatie van zorgwoningen in de overige kernen gefaciliteerd wordt.
5. Dat vanwege de financiële haalbaarheid en aanwezigheid van noodzakelijke voorzieningen, sociale woningbouw en betaalbare koop voor een belangrijk deel in de kernen Eijsden en Margraten worden gerealiseerd, maar ook alle mogelijkheden in de overige kernen onderzocht zullen worden om tegemoet te komen aan de vraag naar sociale en betaalbare woningen in met name de kleine kernen.;
6. In Eijsden, voor de onder beslispunten 4 en 5 genoemde opgave, gestart wordt met de voorbereidingen van de planontwikkeling voor het gebied Rijksweg-Hutweg-Boomkensstraat. Daarnaast de haalbaarheid van de verplaatsing van de sportvelden en het zwembad naar de Groenstraat en de realisatie van woningbouw op de aldaar her te bestemmen sportaccommodaties, nader wordt onderzocht.
7. In Margraten, afhankelijk van de medewerking van derden grondeigenaren, gestart wordt met de voorbereidingen van de planontwikkeling voor de locaties Bloesemgaard Fase 3 of de Koningswinkel, om invulling te geven aan de opgave genoemd onder de beslispunten 4 en 5.
8. In de plangebieden zoals onder de beslispunten 6 en 7 bedoeld, zowel in Eijsden als in Margraten een locatie van maximaal vijf woonwagendplaatsen onderdeel uitmaakt van de planvorming.
9. Bij de woningrealisatie wordt aandacht geschonken aan fasering van woningrealisatie in het kader van het behoud van de groene ruimte bij veranderende behoeften (o.a. nultreden woningen). Bij voorkeur worden woningen gerealiseerd door gebruik van leegstaande (bedrijfs-)panden, woningsplitsing, inbreiding, kangeroewoningen, tijdelijke woonvormen (tiny houses). De gemeente faciliteert dit maximaal en informeert de raad hoe zij dit doen.

Op basis van deze geamendeerde besluitvorming wordt ingezet op woningbouw in alle kernen, de ontwikkeling van grotere woningbouwlocaties in de kernen Eijsden en Margraten en waar

mogelijk/haalbaar 'een straatje erbij' in de kleinere kernen. Op basis van deze (geamendeerde) kaderstelling wordt de opgave opgepakt, wordt de raad periodiek over de stand van zaken geïnformeerd en worden voorstellen aan de raad voorgelegd als besluitvorming dat vereist. Hierbij kan gedacht worden aan (een standpunt nemen over) grondverwerving, de vaststelling van omgevingsplannen en de hierin opgenomen woningbouwprogramma's.

Kaderstellende documenten

Nota grondbeleid 2012

Richtlijn Strategische grondaankopen Gemeente Eijsden-Margraten 2023

Financiële jaarrekening 2024

Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten

Het resultaat over het jaar 2024 bedraagt € 1.461.131 negatief. 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 2024 Primitief	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Afwijking 2024
Kwaliteit van leven	Totale lasten	-28.092.930	-28.479.226	-28.701.405	-222.179
	Totale baten	6.885.551	8.796.501	8.863.900	67.399
	Totaal saldo van baten en lasten	-21.207.379	-19.682.725	-19.837.505	-154.780
	Eliminatie onvoorzien	0	-677.159	-993.673	-316.514
A		-21.207.379	-20.359.884	-20.831.178	-471.294
Landbouw, landschap en plattelandseconomie	Totale lasten	-693.141	-1.259.576	-1.518.658	-259.082
	Totale baten	1.090.168	1.200.423	1.391.802	191.379
	Totaal saldo van baten en lasten	397.027	-59.153	-126.856	-67.703
	Eliminatie overhead	0	0	0	0
B	Eliminatie Alg. dekkingsmiddelen, treasury				0
		397.027	-59.153	-126.856	-67.703
Duurzaamheid en klimaatverandering	Totale lasten	-3.650.977	-3.714.123	-3.785.315	-71.192
	Totale baten	4.018.862	4.155.167	4.337.887	182.720
	Totaal saldo van baten en lasten	367.885	441.044	552.572	111.528
	Eliminatie overhead	0	0	0	0
C		367.885	441.044	552.572	111.528
Wonen en leefomgeving	Totale lasten	-12.573.443	-13.611.201	-13.354.560	256.641
	Totale baten	6.150.436	6.940.419	6.859.206	-81.213
	Totaal saldo van baten en lasten	-6.423.007	-6.670.782	-6.495.355	175.427
	Eliminatie overhead (bedrijfsvoeringskosten)	793.264	730.021	715.729	-14.292
D	Eliminatie overhead (bestuursondersteuning)	0	0	0	0
		-5.629.743	-5.940.761	-5.779.626	161.135
Bestuur en dienstverlening	Totale lasten	-27.182.926	-28.279.694	-30.483.036	-2.203.342
	Totale baten	54.103.735	54.997.983	57.063.891	2.065.908
	Totaal saldo van baten en lasten	26.920.809	26.718.289	26.580.855	-137.434
	Eliminatie Resultaat	46.825	0	-1.461.131	-1.461.131
	Eliminatie overhead (bedrijfsvoeringskosten)	10.834.548	12.774.528	14.344.755	1.570.227
	Eliminatie overhead (bestuursondersteuning)	296.194	286.194	296.896	10.702
	Eliminatie overhead (saldo van kostenplaatsen)	0	0	0	0
	Eliminatie Alg. dekkingsmiddelen, treasury	-506.954	-362.667	-386.117	-23.450
	Eliminatie onvoorzien	-906.152	-1.344.503	-1.425.341	-80.838
	Eliminatie Alg. dekkingsmiddelen, Alg.uitkering en ov. Uitkeringen	-44.751.331	-45.101.331	-45.426.320	-324.989
	Eliminatie Alg. dekkingsmiddelen, OZB en overige belastingen	-6.251.894	-6.313.594	-6.331.571	-17.977

Programma		Begroting 2024 Primitief	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Afwijking 2024
	Eliminatie Vennootschapsbelasting, Vennootschapsbelasting	25.000	50.000	52.409	2.409
E		-14.292.955	-13.293.084	-13.755.564	-462.480
Algemene dekkingsmiddelen					
	Treasury	506.954	362.667	386.117	23.450
F	Alg.uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	44.751.331	45.101.331	45.426.320	324.989
	OZB en overige belastingen	6.251.894	6.313.594	6.331.571	17.977
	Totaal saldo van baten en lasten	51.510.179	51.777.592	52.144.008	366.416
Overhead					
G	Overhead (bestuursondersteuning)	-296.194	-286.194	-296.896	-10.702
	Overhead (bedrijfsvoeringskosten)	-11.627.812	-13.504.549	-15.060.484	-1.555.935
	Overhead (saldo van kostenplaatsen)	0	0	0	0
	Totaal saldo van baten en lasten	-11.924.006	-13.790.743	-15.357.380	-1.566.637
Vennootschapsbelasting					
H	Totale lasten	-25.000	-50.000	-52.409	-2.409
	Totale baten	0	0	0	0
	Totaal saldo van baten en lasten	-25.000	-50.000	-52.409	-2.409
Onvoorzien					
I	Totale lasten	-2.094.957	-2.734.387	-2.808.068	-73.681
	Totale baten	3.001.109	4.756.049	5.227.082	471.033
	Totaal saldo van baten en lasten	906.152	2.021.662	2.419.014	397.352
Reserves					
Toevoegingen aan reserves					
	Kwaliteit van leven	0	-1.261.646	-1.335.689	-74.043
	Landbouw, landschap en plattelandseconomie	-220.000	-220.000	-220.000	0
	Duurzaamheid en klimaatverandering	0			0
	Wonen en leefomgeving	-269.922	-749.400	-713.600	35.800
	Bestuur en dienstverlening	0	-1.844.186	-1.894.187	-50.001
J		-489.922	-4.075.232	-4.163.476	-88.244
Onttrekkingen aan reserves					
	Kwaliteit van leven	29.157	213.157	287.200	74.043
	Landbouw, landschap en plattelandseconomie		480.745	585.806	105.061
	Duurzaamheid en klimaatverandering				0
	Wonen en leefomgeving	182.930	216.919	199.019	-17.900
	Bestuur en dienstverlening	222.500	2.417.738	2.417.739	1
K		434.587	3.328.559	3.489.764	161.205
Resultaat	totaal van (A t/m K)	46.825	0	-1.461.131	-1.461.131
				<i>Negatief</i>	<i>Negatief</i>

Programma		Begroting 2024 Primitief	Begroting 2024 na wijziging	Rekening 2024	Afwijking 2024
-----------	--	-----------------------------	--------------------------------	------------------	-------------------

Balans

Balans per 31 december	2024	2023
(bedragen x € 1.000, -)		
ACTIVA		
Vaste activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>		
- kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen, agio/disagio	4.294	4.481
- kosten van onderzoek en ontwikkeling	154	88
- bijdragen aan activa in eigendom van derden	653	722
	5.101	5.291
<i>Materiële vaste activa</i>		
- investeringen met een economisch nut		
Investeringen met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven	25.452	23.427
Gronden uitgegeven in erfpacht	0	0
Overige investeringen met een economisch nut	39.922	39.501
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	35.961	31.880
	101.335	94.808
<i>Financiële vaste activa</i>		
- kapitaalverstrekkingen aan:		
Deelnemingen	545	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	527	560
Deelnemingen	1.871	1.871
Overige verbonden partijen	0	0
- overige langlopende leningen	5.797	5.566
- 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	27	27
	8.767	8.583
Totaal vaste activa	115.203	108.682
Vlottende activa		
<i>Vorraden</i>		
- grond- en hulpstoffen	0	0
- onderhanden werk waaronder bouwgronden in exploitatie	7	52
- gereed product en handelsgoederen	241	0
- vooruitbetalingen	0	0
	248	52
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		
- vorderingen op openbare lichamen	5.617	5.227
- verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in art 1, onderdeel a Wet Fido	0	0

Balans per 31 december	2024	2023
- 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	822	255
- 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	4.589	2.507
- overige uitzettingen	0	0
	11.028	7.989
<i>liquide middelen</i>		
- Kassaldi	4	9
- Bank- en giroaldi	2.019	1.506
	2.023	1.515
Overlopende activa		
- De van EU en NL lichamen nog te ontvangen voorschotten die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een spec. bestedingsdoel	1.981	1.535
- Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen	6.130	5.834
	8.111	7.369
Totaal vlottende activa	21.410	16.925
Totaal activa	136.613	125.607

Balans per 31 december	2024	2023
(bedragen x € 1.000, -)		
PASSIVA		
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>		
- algemene reserve	12.765	10.925
- bestemmingsreserves	10.842	9.789
- nog te bestemmen resultaat	-1.461	2.146
	22.146	22.860
<i>Voorzieningen</i>		
- voorzieningen ten behoeve van verplichtingen, verliezen en risico's	4.366	4.066
- egalisatievoorzieningen	1.141	1.135
- van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	935	1.179
- bijdragen toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor heffing wordt geheven	0	0
	6.442	6.380
<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	74.706	78.392
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	16	5
- Overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		0
	74.722	78.397
Totaal vaste passiva	103.310	107.637
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	17.000	1.000
- bank- en girosaldi	0	0
- overige schulden	4.225	9.334
	21.225	10.334
<i>Overlopende passiva</i>		
- verplichtingen (nog te betalen bedragen)	5.090	2.944
- de van EU en NL lichamen ontvangen voorschotten op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	5.358	2.959
- overige vooruitontvangen bedragen en overlopende passiva	1.630	1.733

Balans per 31 december	2024	2023
	12.078	7.636
Totaal vlottende passiva	33.303	17.970
Totaal passiva	136.613	125.607
Gewaarborgde geldleningen	27.203	28.541
Garantstellingen		

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad op d.d. 10 december 2024 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld. Voorzover het BBV of de verordening géén specifieke grondslagen voorschrijven is aangesloten bij algemene waarderingsgrondslagen zoals opgenomen in BW2 Titel 9.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Algemeen

De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de gemeente.

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. Baten en lasten, waaronder ook begrepen de heffing van de vennootschapsbelasting, worden daarbij verantwoord tot hun brutobedrag.

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 waarderen en afschrijven vaste activa gemeente Eijsden-Margraten.

Er wordt afgeschreven en rente berekend over de balanswaarde per 1 januari van het boekjaar.

Algemene grondslagen voor de Rechtmatigheidsverantwoording

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

- De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
- De financiële rechtmatigheid waaronder het voorwaardencriterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat:
 - Voor het voorwaardencriterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 10 december 2024 door de raad is vastgesteld;

- Voor het begrotingscriterium geldt dat;
 - Afwijkingen die groter zijn dan 10%, met een minimum van € 10.000 per budget worden in de jaarrekening bij de programma's toegelicht
 - Overschrijdingen die groter zijn dan € 100.000 lichten we altijd toe
 - Overschrijdingen van de begroting die een van de volgende oorzaken hebben, worden niet meegenomen in het rechtmatigheidsoordeel:
 1. Begrotingsoverschrijdingen, die kleiner zijn dan € 50.000
 2. Begrotingsoverschrijdingen, als gevolg van autonome ontwikkelingen
 3. Begrotingsoverschrijdingen als gevolg van verplichte uitgaven
 4. Begrotingsoverschrijdingen als gevolg van artikel 175 van de Gemeentewet (oproer, wanordelijkheden, rampen, of zware ongevallen of vrees daartoe)
 5. Begrotingsoverschrijdingen waarbij de hoger kosten gedekt worden door hogere opbrengsten en waarbij tussen kosten en opbrengsten een direct verband bestaat.
- De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:
 - In de rechtmatigheidsverantwoording wordt het totaal aan afwijkingen (fouten en onduidelijkheden, ieder afzonderlijk, ten aanzien van het begrotings-, voorwaarden- en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium die boven de door de raad vastgestelde verantwoordingsgrens van 3% van de totale lasten van de gemeente, inclusief de toevoegingen aan de reserves) opgenomen;
 - In de paragraaf bedrijfsvoering worden bij overschrijding van de verantwoordingsgrens, geconstateerde afwijkingen (fouten of onduidelijkheden) groter dan € 100.000 nader toegelicht.

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, of op grond van oude regelgeving in één keer ten laste van de exploitatie kwamen, 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 waarderen en afschrijven

De nota "waarderen en afschrijven Eijsden-Margraten 2023 " is op 14 februari 2023 vastgesteld. Deze jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de hierin opgenomen bepalingen.

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen van derden, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

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 kosten van het sluiten van geldleningen (inclusief de betaalde boeterente) en het saldo van agio en disagio worden geactiveerd en over maximaal de looptijd van de lening volledig afgeschreven, te starten vanaf het moment van het in gebruik nemen van het gerelateerde materieel of financieel vast actief. Indien geen nieuwe lening wordt aangetrokken zijn de kosten van vervroegde aflossing (boeterente) niet geactiveerd, maar als last verantwoord.

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 de verwachte gebruiksduur van de activa (bij derden) 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.

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.

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

In erfpacht uitgegeven gronden

De gemeente Eijsden-Margraten heeft géén in erfpacht uitgegeven gronden.

Overige investeringen met economisch nut

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 Eijsden-Margraten 2023".

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:

- kapitaalverstrekkingen 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 (kapitaalverstrekkingen 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.

Voorraden

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 begrotingssaldo 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.

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;

Deze worden uitgesplitst naar de nog te ontvangen bedragen van:

- Europese overheidslichamen
- Het Rijk
- Overige overheidslichamen

- 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 actuele nota "reserves en voorzieningen" is op 14 februari 2023 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. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd. Mutaties in reserves zijn enkel mogelijk op basis van een raads-, danwel gedelegeerd collegebesluit, genomen voor het einde van het betreffende begrotingsjaar.

Voorzieningen

Voorzieningen 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 van voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord.

Voorzieningen 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.

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

De (onderhouds)egalisatievoorzieningen stoelen 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;

Deze worden uitgesplitst naar de nog te ontvangen bedragen van:

- Europese overheidslichamen
- Het Rijk
- Overige overheidslichamen

- 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 (SiSa) 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 2024 als volgt (bedragen in duizenden):

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2024	Herrubricering	Vermeerde ringen	Verminde ringen	Afschrijvingen /aflossingen	Bijdragen van derden	Afwaarde ringen	Boek waarde 31-12- 2024
Immateriële vaste activa								
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen, agio / disagio	4.481	0	0	0	187	0	0	4.294
Kosten onderzoek en ontwikkeling	88	0	97	27	4	0	0	154
Bijdragen aan activa derden	722	0	0	0	69	0	0	653
Totaal immateriële vaste activa	5.291	0	97	27	260	0	0	5.101
Materiële vaste activa								

Gronden en terreinen	7.319	0	41	0	92	0	0	7.268
Bedrijfsgebouwen	25.784	0	799	0	1.110	0	0	25.473
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	26.564	0	2.805	0	908	0	0	28.461
Vervoermiddelen	536	0	255	0	69	0	0	722
Machines, apparaten en installaties	1.472	0	470	0	137	0	0	1.805
Overige materiële vaste activa	1.253	0	555	0	144	19	0	1.645
<i>Totaal materiële vaste activa met een economisch nut</i>	62.928	0	4.925	0	2.460	19	0	65.374
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	31.880	0	5.064	0	983	0	0	35.961
<i>Totaal materiële vaste activa met een maatschappelijk nut</i>	31.880	0	5.064	0	983	0	0	35.961

Totaal materiële vaste activa	94.808	0	9.989	0	3.443	19	0	101.335
Financiële vaste activa								
Financiële vaste activa	559	0	0	14	0	0	0	545
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen								
Leningen aan woningbouwcorporaties	560	0	0	0	33	0	0	527
Leningen aan deelnemingen	1.871	0	0	0	0	0	0	1.871
Overige langlopende leningen	5.566	0	606	0	375	0	0	5.797
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	27	0	0	0	0	0	0	27
Totaal financiële vaste activa	8.583	0	606	14	408	0	0	8.767

Totaal vaste activa	108.682	0	10.692	41	4.111	19	0	115.203
----------------------------	----------------	----------	---------------	-----------	--------------	-----------	----------	----------------

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 2024”.

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 2024 als volgt:

(Bedrag x € 1.000)	
Stand per 1 januari 2024	4.481
Vermeerderingen in 2024	0
Verminderings in 2024	0
Afschrijvingen	187

Stand per 31 december 2024

4.294

De mutaties betreffen:

Afschrijvingen

- Afschrijving Boekresultaat / marktwaardeverrekening € 186.711

Bijdragen aan activa in eigendom van derden

In 2024 hebben geen investeringsbijdragen aan activa in eigendom van derden plaatsgevonden.

Materiële vaste activa

(Bedrag x€ 1.000)								
Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2024	Herrubricering	Vermeerderingen	Verminderings	Afschrijvingen / aflossingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boek waarde 31-12-2024

Materiële
vaste activa
economisch
nut

Waarvoor geldt heffingen van toepassing	23.427	0	2.848	0	823	0	0	25.452
Waarvoor geldt geen heffingen van toepassing	39.501	0	2.077	0	1.637	19	0	39.922
Totaal materiële vaste activa met economisch nut	62.928	0	4.925	0	2.460	19	0	65.374

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen

De post kapitaalverstrekkingen heeft betrekking op de volgende deelnemingen:

Kapitaalverstrekkingen	(Bedrag x € 1.000)	
	31-12-2024	31-12-2023
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.	0	14
N.V. Reinigingsdiensten Rd4	47	47
Totaal	545	559

Essent N.V.

In 2009 is een groot deel van Essent (67%) verkocht aan RWE. De voormalige aandeelhouders van Essent bleven 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.

In 2024 heeft liquidatie van Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. plaatsgevonden. Dit heeft geleid tot een incidenteel negatief boekresultaat ad € 10.326,-

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 2024 als volgt:

(Bedrag x € 1.000)

Stand per 1 januari 2024

560

Vermeerderingen in 2024	0
Verminderings in 2024	0
Aflossingen	33
Stand per 31 december 2024	527

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 2024 als volgt:

(Bedrag x € 1.000)	
Stand per 1 januari 2024	1.871
Vermeerderingen in 2024	0
Verminderings in 2024	0
Aflossingen	0
Stand per 31 december 2024	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 aangehorigheden 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.
- 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%.

- Leningen u/g PlusJeHuis; Dit betreffen 15-jarige annuïtaire leningen aan individuele huishoudens binnen de gemeente ten behoeve van de aanschaf en aanleg van duurzaamheidsmaatregelen, 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.
 - 15-jarige annuïtaire Maatwerklening aan een agrarisch bedrijf te Eijsden met een oorspronkelijke hoofdsom ad € 250.000,-, 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.
 - 15-jarige annuïtaire hypothecaire Maatwerklening aan een agrarisch bedrijf Honthem met een oorspronkelijke hoofdsom ad € 68.400,-, met als onderpand het hypotheekrecht op een drietal percelen gelegen aan de Heeresteeg te Honthem, 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 2024 als volgt:

(bedrag x € 1.000)							
Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2024	Vermeerderingen	Verminderen	Afschrijvingen/aflossingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2024
Overige langlopende leningen							

Renteloze lening BMR	398	0	0	13	0	0	385
Lening u/g Dorpshuis Mheer	164	0	0	7	0	0	157
Hypothecaire lening Stichting Cultureel Centrum Eijsden	352	0	0	0	0	0	352
Hypothecaire lening Koninklijke Oude Harmonie (KOH) Eijsden	158	0	0	6	0	0	152
Hypothecaire lening Stichting Sociaal Centrum Eijsden	368	0	0	8	0	0	360
Hypothecaire lening Stichting Gemeenschapshuis Cadier en Keer	250	0	0	0	0	0	250
Leningen u/g Zonnepanelenproject	2.844	0	0	232	0	0	2.612

Lening u\g Plus je huis	87	0	0	6	0	0	81
Maatwerkleningen u/g Verordening Duurzaamheidslening	456	0	0	33	0	0	423
Startersleningen	489	606	0	70	0	0	1.025
Totaal overige langlopende leningen	5.566	606	0	375	0	0	5.797

Overzicht (benaderde) actuele waarde

Per 31 december 2024 waren er géén activa aanwezig waarvan op korte termijn afstoting overwogen wordt. Derhalve is géén overzicht opgenomen van de (benaderde) actuele waarde.

Vlottende activa

Vorraden

Vorraden

- 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 2024 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 2024 als volgt:

(Bedrag x € 1.000)						
Omschrijving	Boekwaar de 1-1- 2024	Herrubricer ing	Vermeerder ing	Verminder ing	Afschrijv ing	Boekwaar de 31-12- 2024
Onderhanden werk waaronder bouwgronden in exploitatie	52	0	0	0	0	7
Gereed product en handelsgoeder en	0	0	241	0	0	241
Vooruitbetaling en	0	0	0	0	0	0

Totaal voorraden	52	0	241	0	0	248
-----------------------------	-----------	----------	------------	----------	----------	------------

Nadere toelichting op de post voorraden onderhanden werk:

Exploitatie	(Bedrag x € 1.000)						
	Boekwa arde 1- 1-2024	Herrubrice ring	Investeri ngen	Opbreng sten	Winstuitn ame	Voorzie ning	Boekwa arde 31- 12-2024
<i>Woningbouw</i>							
Karreweg fase II, St. Geertruid	-/- 45	0	208	70	19	0	112
Mheerderweg Noord, Banholt	-/- 334	0	207	0	32	0	-/- 95
Heiligerweg, Margraten	349	-/- 326	4	27	0	0	0
Centrumplan, Eijsden	-/- 41	0	6	12	37	0	-/- 10
Vorbereidings krediet Kampweg	123	0	0	123	0	0	0
Totaal	52	-/- 326	425	232	88	0	7

Hiervan zijn aan te merken als actieve grondexploitaties:

- Karreweg fase II, St. Geertruid
- Mheerderweg Noord, Banholt

Hiervan zijn faciliterend en projecten:

- Centrumplan, Eijsden

(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	54	250	118	202
Mheerderweg Noord, Banholt	78	0	67	84

Het meerjarig verloop in boekwaarden en verwachtingen omtrent kosten en opbrengsten zijn gebaseerd op de feitelijk gerealiseerde boekwaarden per 31 december 2024 (onder aftrek van voorzieningen voor oninbare verliezen), (bijgestelde) begrotingscijfers voor het boekjaar 2024, en aangevuld met de in de meerjarenbegroting 2024-2027 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)
--------------	--------------------

	31-12-2024	31-12-2023
Vorderingen op openbare lichamen	5.617	5.227
Verstrekte kasgeldleningen (art. 1, onderdeel a Wet Fido én overige)	0	0
Overige verstrekte kasgeldleningen	0	0
Uitzettingen in schatkist met rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0
Rekening-courantverhouding met het Rijk	822	255
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	4.016	1.997
debiteuren belastingen	6	7
debiteuren sociale zaken	962	1.154
af: voorziening dubieuze debiteuren	-/- 721	-/- 651
kortlopende leningen (i.v.m. calamiteiten en voorfinanciering)	0	0
grondexploitatie Heiligerweg (Bloesemgaard) Margraten	326	0
Overige uitzettingen	0	0
Totaal	11.028	7.989

Onder de vorderingen op openbare lichamen is een vordering opgenomen op de belastingdienst inzake (compensabele) BTW ad € 5,617 mln.

Liquide middelen

Liquide middelen

De liquide middelen zijn als volgt samengesteld:

Omschrijving	(Bedrag x € 1.000)	
	31-12-2024	31-12-2023
Kas	4	9
Bank Nederlandse Gemeenten	401	401
Rabobank	18	5
SVN	1.600	1.100
Totaal	2.023	1.515

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)	
	31-12-2024	31-12-2023
De van EU en NL lichamen nog te ontvangen voorschotten die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	1.981	1.535
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen, te verdelen in:		
Nog te ontvangen bedragen	3.848	3.928

Vooruitbetaalde bedragen	2.282	1.906
Overige overlopende activa	0	0
Totaal	8.111	7.369

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 x € 1.000) :

<i>Regeling</i>	<i>Saldo begin</i>	<i>Vermeerderingen</i>	<i>Verminderings</i>	<i>Herrubricering</i>	<i>Saldo eind</i>
<i>Europese Overheidslichamen:</i>					
-	0	0	0	0	0
<i>Rijksoverheid:</i>					
Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	1.535	1.843	1.597	0	1.781
<i>Overige Nederlandse overheidslichamen:</i>					
Bij12 subsidie drugsdumping	0	200	0	0	0
Totaal	1.535	2.043	1.597	0	1.981

De overige overlopende activa bestaan uit kruisposten, en zijn per saldo kleiner dan € 1.000,-.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Reserves en voorzieningen

Het verloop van de reserves en de voorzieningen kan als volgt worden weergegeven:

omschrijving	(bedragen in duizenden Euro's)						
	Stand 1-1-2024	Bestemming resultaat vorig boekjaar	toevoeging	onttrekking			Stand 31-12-2024
					Vrijval	Vermindering ter dekking afschrijving	
Algemene reserve	10.925	484	1.410	54	0	0	12.765
Bestemmingsreserves	9.789	1.662	608	917	0	300	10.842
Nog te bestemmen resultaat	2.146	-/- 2.146	0	1.461	0	0	-/- 1.461
Eigen vermogen	22.860	0	2.018	2.432	0	300	22.146
Voorzieningen ten behoeve van verplichtingen, verliezen en risico's	4.066	0	686	254	132	0	4.366
Egalisatievoorzieningen	1.135	0	552	546	0	0	1.141

Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	1.179	0	194	438	0	0	935
Bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven	0	0	0	0	0	0	0
Voorzieningen	6.380	0	1.432	1.238	132	0	6.442
Totaal reserves en voorzieningen	29.240	0	3.450	3.670	132	300	28.588

Reserves

Naam van de reserve	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen zoals stortingen in de reserve	Verminderings zoals beschikking over en bedragen uit de reserve	Verminderings ter dekking van kapitaallasten	Saldo aan het einde van het dienstjaar
Algemene reserves					
Algemene reserve	10.924.869	1.894.737	54.000		12.765.606
Algemene reserve, onverdeeld rekeningsaldo	2.145.239		3.606.370		-1.461.131
Totaal algemene reserves	10.052.006	1.894.737	3.660.370	0	11.304.475
Bestemmingreserves					
Reserve dekking kapitaallasten zwembad	105.048			4.960	100.088
Reserve gemeenschapshuizen	139.977	72.043			212.020
Reserve multifunctionele accommodatie	433.812			14.259	419.553
Bestemmingsreserve gemeentehuis	6.683.500			222.500	6.461.000
Bruteringsreserve MFA Margraten	28.750			28.750	0
Reserve personeel	108.730		65.000		43.730
Reserve prioriteiten	190.000	112.500	190.000		112.500
Reserve bestemmingsplannen (GreX)	0	50.550	50.550		0
Bestemmingsreserve bomen	30.965		1.000		29.965
Bestemmingsreserve organisatie-ontwikkeling	61.759				61.759
Reserve gladheidsbestrijding	0				0
Bruteringsreserve waterveld (Hockey)	82.990			4.888	78.102
Reserve frictiekosten	277.024				277.024
Reserve Covid-19	2.731				2.731
Reserve verbeteren tijdelijke woonsituatie statushouders	371.510		65.000	21.369	285.141
Reserve huisvestingskosten vluchtelingen	0	1.261.646			1.261.646
Bruteringsreserve sportcontainer	23.200			2.900	20.300
Reserve Omgevingswet	341.143	150.000	55.500		435.643
Reserve woningbouw	0	400.000			400.000
Reserve Landschap	220.395	220.000	214.806		225.589
Reserve Duurzaamheid	207.838				207.838

Naam van de reserve	Saldo aan het	Vermeerderingen	Verminderings zoals	Verminderings ter	Saldo aan het
Reserve Energie	205.100				205.100
Reserve 80 jaar vrijheid	275.000		275.000		0
Totaal bestemmingsreserves	9.789.472	2.266.739	916.856	299.626	10.839.728

In de onttrekkingen aan reserves zijn verminderings opgenomen ter dekking afschrijvingen op activa / kapitaallasten ad € 299.626,- Deze zijn van structurele aard. Dit betreft de volgende bestemmingsreserves:

- Reserve dekking kapitaallasten zwembad € 4.960,-
- Reserve MFA Margraten € 14.259,-
- Bruteringsreserve MFA Margraten € 28.750,- (laatste keer)
- Reserve gemeentehuis Eijsden-Margraten € 222.500,-
- Reserve verbet. tijd. woonsituatie statushouders € 21.369,-
- Bruteringsreserve waterveld (Hockeer) € 4.888,-
- Bruteringsreserve sportcontainer € 2.900,-

Voorzieningen

Naam van de voorziening	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Toevoegingen in de voorziening	Aanwendungen	Saldo aan het einde van het dienstjaar
Voorzieningen van de algemene dienst				
Verlof sparen		15.569		15.569
Voorziening gemeentegebouwen	832.945	519.576	534.426	818.096
Voorziening Dubieuze debiteuren	145.398	78.809	102.214	121.993
Voorziening MTB	787.003	79.064		866.067
Voorziening parkeervoorzieningen	100.000	10.000	80.000	30.000
Voorziening afvalstoffenheffing	132.686	193.714	8.507	317.893
Voorziening pensioenen voormalige wethouders	1.630.447	581.337	131.631	2.080.153
Voorziening onderhoud gemeentelijke sportvelden	301.863	32.293	11.635	322.521
Voorziening GRP	1.046.417		429.241	617.176
Voorziening dubieuze debiteuren Sociale Zaken	505.488	301.615	208.236	598.867
Voorziening herstructurering MTB	33.559			33.559
Voorziening Escrow verkoop Attero	50.566			50.566
Voorziening inhouding ww-reparatie	42.566			42.566
Voorziening pensioenen huidige wethouders	1.472.311		174.190	1.298.121
Totaal voorzieningen	7.081.249	1.811.977	1.680.080	7.213.147

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

Toelichting Reserves en Voorzieningen

Overzicht 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	€ 1.360.594 saldo begroting na 2 ^e burap 2024 € 483.593 resultaatbestemming jaarrekening 2023 € 18.686 winstneming Karreweg € 31.865 winstneming Mheerderweg Noord
Onttrekkingen	€ 54.000 t.b.v. suppletieregeling woningcorporaties
Omvang	Geen minimale / maximale omvang.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Algemene reserve onverdeeld rekeningresultaat
Programma	Bestuur en Dienstverlening
Beschikkingsbevoegdheid	Raad

Doelstelling	N.v.t.
Toevoegingen	•
Onttrekkingen	€ 1.261.646 aanwending t.b.v. huisvestingskosten vluchtelingen € 400.000 aanwending t.b.v. reserve woningbouw € 483.593 resultaatbestemming jaarrekening 2023 € 1.461.131 resultaat rekening saldo 2024
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve dekking kapitaallasten zwembad
Programma	Kwaliteit van Leven
Beschikingsbevoegdheid	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	T/m 2033

Naam	Reserve gemeenschapshuizen
Programma	Bestuur en Dienstverlening

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	€ 74.043 restant budget 2024 gemeenschapshuizen
Onttrekkingen	N.v.t.
Omvang	N.v.t.
Looptijd	Onbeperkt

Naam	Reserve multifunctionele accommodatie Margraten
Programma	Bestuur en Dienstverlening
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 2024.
Onttrekkingen	Onttrekkingen vinden plaats in het kader van de doelstelling van de reserve. Onttrekking in 2024, zijnde € 14.259 conform begroting.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Gelijk aan afschrijvingstermijn van 40 jaar.

Naam	Bestemmingsreserve gemeentehuis Eijsden-Margraten
Programma	Bestuur en Dienstverlening
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 2024.
Onttrekkingen	De lineaire afschrijvingslasten worden met ingang van 2014 gedurende 40 jaar gedekt uit de reserve en bedragen in 2024 € 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	Bestuur en Dienstverlening
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	De reserve is gevormd als bruteringsreserve voor de realisatie van de MFA Margraten.
Toevoegingen	De reserve is eenmalig gevoed uit de algemene reserve. Geen toevoegingen in 2024.
Onttrekkingen	€ 28.750 conform primaire begroting.
Omvang	De reserve mag niet negatief worden.
Looptijd	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.

Naam	Reserve personeel
Programma	Bestuur en Dienstverlening
Beschikingsbevoegdheid	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 toevoeging in 2024.
Onttrekkingen	€ 65.000 t.b.v. inhuur nieuwe applicatie sociaal domein
Omvang	Maximaal € 300.000.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve prioriteiten
Programma	Diverse programma's
Beschikingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Het overhevelen van budgetten van jaar X naar jaar X+1
Toevoegingen	• € 22.500 Randweg naar 2025 • € 30.000 Gebiedsontwikkeling naar 2025 • € 10.000 realisatie integraal beleidsplan voor vergunningen naar 2025 • € 50.000 inwonersbegroting naar 2025
Onttrekkingen	• € 45.000 MIRT

	• € 50.000 groenstructuurplan • € 25.000 budget 2023 gebiedsontwikkeling station Eijsden • € 20.000 budget 2023 parkeervisie Margraten • € 50.000 budget 2023 inwonersbegroting naar 2024
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 bestemmingsplannen
Programma	Wonen en Leefomgeving
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	Deze reserve is ingesteld om eventuele positieve of negatieve exploitatiesaldi van bestemmingsplannen tijdelijk weg te zetten.
Toevoegingen	€ 31.864 Winstneming Mheerderweg noord € 18.686 Winstneming Karreweg Sint Geertruid
Onttrekkingen	€ 31.864 Overboeking winstneming Mheerderweg naar Alg. Reserve. € 18.686 Overboeking winstneming Karreweg naar Alg. Reserve
Omvang	Er is vooralsnog geen limiet aan deze reserve toegekend.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve bomen
Programma	Landbouw, Landschap en Plattelandseconomie
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 2023.
Onttrekkingen	Onttrekking in 2024 ad € 1.000 conform werkelijke kosten / subsidies monumentale bomen.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Onbeperkt

Naam	Reserve organisatieontwikkeling
Programma	Bestuur en Dienstverlening
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Extra opleiding en training van onze medewerkers, outplacementtrajecten en afkoopsummen in kader van organisatie-ontwikkelingstraject.
Toevoegingen	Geen toevoeging in 2024.
Onttrekkingen	Geen onttrekking in 2024.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve gladheidsbestrijding
Programma	Wonen en Leefomgeving
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	De reserve is bedoeld om de gladheidbestrijding te continueren als de reguliere budgetten niet toereikend zijn; aankoop strooizand en strooizout en gladheidsbestrijding door derden.
Toevoegingen	Geen toevoeging in 2024.
Onttrekkingen	Geen onttrekking in 2024.
Omvang	Maximaal € 40.000.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Bruteringsreserve waterveld (Hockeer)
Programma	Kwaliteit van leven
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 2024.
Onttrekkingen	Onttrekking in 2024 ad € 4.888 dekking kapitaallasten
Omvang	Er is vooralsnog geen limiet aan deze reserve toegekend,
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve frictiekosten
Programma	Bestuur en Dienstverlening
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	Geen toevoeging in 2024.
Onttrekkingen	Geen onttrekking in 2024.
Omvang	Er is vooralsnog geen limiet aan deze reserve toegekend.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve Covid-19
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	De samenleving na de Covid-19 pandemie op gang helpen.
Toevoegingen	Geen toevoeging in 2024
Onttrekkingen	Geen onttrekking in 2024
Omvang	De maximale omvang van deze reserve is vastgesteld op € 885.000
Looptijd	De reserve zal in 2024 worden opgeheven

Naam	Reserve verbeteren tijdelijke woonsituatie statushouders
Programma	Kwaliteit van Leven
Beschikingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Het verbeteren van de tijdelijke woonsituatie van statushouders.
Toevoegingen	Geen toevoeging in 2024
Onttrekkingen	€ 21.369 dekking kap lasten tijdelijke woonsituatie statushouders € 65.000 t.b.v. pilot hervestigers
Omvang	€ 350.000
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve huisvestingskosten vluchtelingen
Programma	Kwaliteit van Leven
Beschikingsbevoegdheid	College
Doelstelling	De reserve wordt ingesteld om de huisvestingskosten voor vluchtelingen te dekken.
Toevoegingen	€ 1.261.646 (overschot 2023 Regeling opvang ontheemden Oekraïne)
Onttrekkingen	Huisvestingskosten voor vluchtelingen kunnen hieruit worden gedekt
Omvang	Geen maximum
Looptijd	De looptijd is gerelateerd aan de contractduur van de huurcontracten voor Groot Welsden en Klooster Rijckholt.

Naam	Bruteringsreserve sportcontainer
Programma	Kwaliteit van Leven
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	Dekking kapitaallasten sportcontainer.
Toevoegingen	Geen toevoeging in 2024
Onttrekkingen	€2.900 kapitaallasten in 2024.
Omvang	€ 29.000
Looptijd	2022 t/m 2031

Naam	Reserve Omgevingswet
Programma	Wonen en Leefomgeving
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	De reserve is bedoeld voor de invoering van de omgevingswet.
Toevoegingen	€ 150.000 vanuit algemene uitkering tbv invoering omgevingswet
Onttrekkingen	€ 55.500 implementatiekosten omgevingswet
Omvang	Maximaal € 200.000
Looptijd	Tot na invoering omgevingswet

Naam	Reserve Woningbouw
Programma	Wonen en Leefomgeving
Beschikkingsbevoegdheid	College

Doelstelling	De reserve wordt ingesteld ter voorfinanciering van voorbereidingskosten (capaciteit en onderzoek) voor de woningbouwopgave. Middels een anterieure overeenkomst bij faciliterend grondbeleid of winstneming bij eigen grondbeleid dienen deze kosten te worden terugverdiend.
Toevoegingen	€ 400.000 vanuit winstbestemming 2023
Onttrekkingen	Geen onttrekkingen in 2024
Omvang	Er is vooralsnog geen limiet aan deze reserve toegekend.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve landschap
Programma	Landbouw, Landschap en Plattelandseconomie
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Reserve is bedoeld om het realiseren van een gezonde en duurzame balans tussen landschappelijke en economische waarden.
Toevoegingen	€ 220.000 vanuit toeristenbelasting en exploitatie gemeente
Onttrekkingen	€ 214.806 t.b.v. kosten landschap 2024
Omvang	Er is vooralsnog geen limiet aan deze reserve toegekend.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve duurzaamheid
Programma	Duurzaamheid en Klimaatverandering
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Het creëren van bestuurlijk draagvlak voor de uitvoering van het

	opgenomen beleid op het gebied van klimaat en duurzaamheid.
Toevoegingen	Geen toevoegingen in 2024.
Onttrekkingen	Geen onttrekkingen in 2024
Omvang	Er is vooralsnog geen limiet aan deze reserve toegekend.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve Energie
Programma	Duurzaamheid en Klimaatverandering
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	De reserve is bedoeld voor uitvoeringsplannen van de taskforce energie.
Toevoegingen	Geen toevoegingen in 2024.
Onttrekkingen	Geen onttrekkingen in 2024
Omvang	Er is vooralsnog geen limiet aan deze reserve toegekend.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve 80 jaar vrijheid
Programma	Kwaliteit van leven
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	De reserve wordt ingesteld om de kosten die voortvloeien uit 80 jaar vrijheid te dekken. Er is een reserve ingesteld aangezien de werkzaamheden reeds in 2023 zullen starten en doorlopen tot in 2024.

Toevoegingen	Geen toevoeging in 2024
Onttrekkingen	€ 275.000 i.v.m kosten 80 jaar vrijheid
Omvang	Maximaal € 275.000
Looptijd	De reserve loopt tot 31-12-2024. Via reguliere P&C producten zal hierover verantwoording worden afgelegd.

Overzicht voorzieningen

Naam	Voorziening verlof sparen
Programma	Bestuur en Dienstverlening
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Medewerkers kunnen op grond van artikel 6.3 van de Cao Gemeenten 2021-2022 met ingang van 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantie-uren inzetten voor het verlofsparen. De commissie BBV heeft in mei 2022 aangegeven dat een voorziening op de balans gevormd dient te worden voor het verlofsparen. Volgens de commissie Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is bij verlofsparen namelijk sprake van 'arbeidskostengerelateerde verplichtingen die, over een periode van vier jaren bezien, een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen'. De voorziening vertegenwoordigt de actuele waarde van de gespaarde uren per medewerker, zodat dit beschikbaar is voor opname op ieder moment in enig jaar daarna.
Toevoegingen	€ 15.569 toevoegingen in 2024
Onttrekkingen	Geen onttrekkingen in 2024

Omvang	De jaarlijkse inzet en het sparen van de verlofuren worden bepaald door de medewerkers.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Voorziening onderhoud gemeentegebouwen
Programma	Diverse
Beschikingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Deze voorziening dient ter afdekking van uitgaven ten behoeve van het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen. 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.
Toevoegingen	€ 519.576 toevoegingen in 2024
Onttrekkingen	€ 534.426 onttrekkingen in 2024
Omvang	Gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan gemeentegebouwen.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Voorziening dubieuze debiteuren
------	---------------------------------

Programma	Bestuur en Dienstverlening
Beschikingsbevoegdheid	College
Doelstelling	De voorziening dubieuze debiteuren is in het leven geroepen om verliezen van oninbare vorderingen op te vangen. De oninbare vorderingen worden ten laste gebracht van deze voorziening.
Toevoegingen	€ 78.809 toevoeging in 2024
Onttrekkingen	€ 102.214 onttrekking in 2024
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	Kwaliteit van Leven
Beschikingsbevoegdheid	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	€ 79.064 toevoeging in 2024
Onttrekkingen	Geen onttrekking in 2024
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	€ 10.000 toevoeging in 2024
Onttrekkingen	€ 80.000 onttrekking in 2024
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 kostendeekkende tarieven.
Toevoegingen	€ 193.714 toevoeging in 2024
Onttrekkingen	€ 8.507 onttrekking in 2024

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 wethouders pensioenen. Dit op grond van de rechtspositie van bestuurders. De uitvoering is uitbesteed aan Raet.
Toevoegingen	€ 581.337 als gevolg van actuariële waarde berekening
Onttrekkingen	€ 131.631 pensioenuitbetaling voormalige wethouders in 2024
Omvang	De voorziening mag niet negatief zijn.
Looptijd	Bij leven wethouder(s).

Naam	Voorziening onderhoud gemeentelijke sportvelden
Programma	Kwaliteit van Leven
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	€ 32.293 toevoeging in 2024
Onttrekkingen	€ 11.635 onttrekking in 2024
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 2024
Onttrekkingen	€ 429.241 onttrekking in 2024
Omvang	Berekend op basis van vigerend GRP.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken
Programma	Kwaliteit van Leven
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	€ 301.615 toevoegingen in 2024

Onttrekkingen	€ 208.236 onttrekkingen in 2024
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	Kwaliteit van Leven
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.
Toevoegingen	Geen toevoeging in 2024
Onttrekkingen	Geen onttrekking in 2024
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Voorziening Escrow verkoop Attero
Programma	Bestuur en Dienstverlening
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 2024
Onttrekkingen	Geen onttrekkingen in 2024
Omvang	De voorziening mag niet negatief zijn.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Voorziening inhouding ww reparatie
Programma	Bestuur en Dienstverlening
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	De voorziening is bestemd ter dekking van mogelijke toekomstige claims i.v.m. reparatie ww (opbouw en maximale lengte).
Toevoegingen	Geen toevoeging in 2024
Onttrekkingen	Geen onttrekkingen in 2024
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 wethouderspensioenen. Dit op grond van de rechtspositie van bestuurders.
Toevoegingen	€ 251.002 toevoeging in 2023

Onttrekkingen	174.19 onttrekking op basis van actuariële waarde berekening
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)	
	31-12-2024	31-12-2023
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen, bestaande uit:		
Leningen BNG	53.029	55.990
Leningen NWB	21.677	22.402

Waarborgsommen	16	5
Totaal	74.722	78.397

Het verloop van de leningen was in 2024 als volgt:

(bedragen x 1.000 Euro)		
Stand per 1 januari 2024		78.392
Opgenomen in 2024		0
Aflossingen in 2024		3.686
Stand per 31 december 2024		74.706

De post langlopende leningen heeft betrekking op:

Omschrijving	(bedragen x 1.000 Euro)	
	stand	stand

	31-12-2024	31-12-2023
Opgenomen geldleningen bij binnenlandse banken t.b.v. de Algemene Dienst	74.179	77.833
Opgenomen geldleningen bij binnenlandse banken t.b.v. Woonpunt	527	559
Totaal	74.706	78.392

De rentelast met betrekking tot de langlopende geldleningen bedroeg over 2024 in totaal € 1.060.113, -.

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Deze balanspost kan als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	(bedragen x 1.000 Euro)	
	31-12-2024	31-12-2023
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in art 1, onderdeel a Wet Fido	0	0
Overige Kasgeldleningen, bestaande uit:		
Kasgeldlening BNG	17.000	1.000
Bank- en girosaldi	0	0
Overige schulden	4.225	9.334
Totaal	21.225	10.334

- 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:

Omschrijving	(bedragen x 1.000 Euro)	
	31-12-2024	31-12-2023
Verplichtingen (nog te betalen bedragen)	5.090	2.944
De van EU en NL lichamen ontvangen voorschotten op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	5.358	2.959
Overige vooruitontvangen bedragen en overlopende passiva:		
Vooruit ontvangen bedragen	185	520
Overige overlopende passiva	1.445	1.213
Totaal	12.078	7.636

Onder de overige overlopende passiva zijn o.a. een schuld aan de belastingdienst opgenomen inzake Loonbelasting ad. € 1,060 mln., af te dragen pensioenpremie ad € 0,213 mln. en uit te betalen uitkeringen ad € 0,051 mln.

Verloopoverzicht: de van EU en NL lichamen ontvangen voorschotten op uitkeringen:

Regeling (bedragen * € 1.000,-)	01-01-2024	Vermeerderingen	Verminderings	Herrubricering	31-12-2024
Europese overheidslichamen:					
XBMob EU Eijsden-Margraten	18	0	18	0	0
XBMob EU Partners	5	0	5	0	0
Rijksoverheid:					
Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) 2023	109	0	0	0	109
Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) 2024	0	62	0	0	62
Gemeentelijk onderwijsachterstanden beleid	67	4	0	0	71
Regionale en lokale preventieagenda 2021-2024	0	0	0	0	0
Nationaal Programma Onderwijs 2021-2024	0	0	0	0	0
Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	9	0	0	0	9

Regeling huisvesting aandachtsgroepen	35	0	0	0	35
Aanpak energiearmoede	233	0	36	0	197
Sanering verkeerslawaaï 2022-2024	14	0	0	0	14
Stimulering verkeersveiligheids- maatregelen 2022-2024	129	0	46	0	83
Onderwijsroute	0	23	0	0	23
Vermindering overlast en criminaliteit asielzoekers 2022-2024	3	0	0	0	3
Sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023 - 2026	30	1	0	0	31
Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE)	272	88	0	0	360
Meerkosten Energie Openbare Zwembaden	57	0	17	0	40
Noodfonds Energie Amateursportverenigingen	23	0	3	0	20

Lokale aanpak isolatie	992	1.461	0	0	2.453
Voorschoolse Educatie aan ontheemde peuters	45	0	0	0	45
Wet inburgering 2021	156	292	0	0	448
Lokale bibliotheekvoorziening	0	165	0	0	165
Overige Nederlandse overheidslichamen:					
Beheerrekeningsloopcompensatie Gemeente Maastricht	87	0	0	0	87
Tijdelijke impuls klimaatadaptatie	0	509	0	0	509
Landschapsfonds 2024 t/m 2025	60	0	60	0	0
Versterking lokale integrale aanpak radicalisering, extremisme en terrorisme 2024 - 2026	21	0	21	0	0
KLC subsidie 2024	594	0	0	0	594
Totaal	2.959	2.605	206	0	5.358

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Gewaarborgde geldleningen en garantstellingen

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 1-1-2024	Aandeel in restantbedrag lening per 31-12-2024
Woonpunt / BNG	100%	2028	17.000	17.000	17.000
Woonpunt / NWB	100%	2024	9.500	9.500	0
Woonpunt / NWB	100%	2073	9.500	0	9.500
Totaal Woonpunt			36.000	26.500	26.500
Oos Heim (obligatielening)	100%	2047	250	191	183
Totaal Oos Heim			250	191	183
Achtervang (na WSW)					
Servatius / NWB	Achtervang na WSW 100%	2039	936	519	519
Totaal Servatius			936	519	519
TOTAAL			37.186	27.210	27.202

Toelichting gewaarborgde geldleningen en garantstellingen

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.

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 2024 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 2024 ging het bij Servatius om een lening bij de NWB :

- NWB: Voor deze lening is Eijsden-Margraten als achtervang 100% aansprakelijk. Het openstaande saldo van deze lening per 31-12-2024 bedraagt € 519.291.

Overzicht lease

Lease	Looptijd	Jaarlijkse kosten
(bedragen x € 1.000, -)		
4x bedrijfsauto Opel Corsa E	2021 t/m 2026	27
1x bedrijfsauto Skoda Enyak	2021 t/m 2026	
2x bedrijfsauto Subaru	2021 t/m 2026	24
		51
Huur		
<u>Gebouwen</u>		
Breusterhof 8	2019 t/m 2024	39
Zoerbeemden 9 c + d	2019 t/m 2024	24
		54
<u>ICT middelen</u>		
Econocom	2019 t/m 2024	268
		284
TOTAAL		389

Incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten

Omschrijving		Programma	Begroting	Realisatie
(bedragen x € 1, -)			2024 NW	2024
<u>Incidentele lasten</u>				
1	Bijdrage door gemeente	1. Kwaliteit van Leven	-50.000	-21.060
2	Kosten Oekraïne	1. Kwaliteit van Leven	-	-
			2.533.781	2.440.413
3	Overige werkzaamheden door derden	2. Landbouw, Landschap en Plattelandseconomie	-95.000	-95.000
4	Stortingen in reserve landschap	2. Landbouw, Landschap en Plattelandseconomie	-220.000	-220.000
5	Controle- en advieskosten wegen	4. Wonen en Leefomgeving	-17.500	-20.000
6	Controle- en advieskosten riolen	4. Wonen en Leefomgeving	-60.000	-22.073
7	Werkbudgetten gebiedsontw. - stationsomgeving Eijsden	4. Wonen en Leefomgeving	-70.000	-58.023
8	Advieskosten opstellen woonzorgvisie	4. Wonen en Leefomgeving	-50.000	-37.236
9	Aanleg infra grondexploitatie Mheerderweg Banholt	4. Wonen en Leefomgeving	-210.000	-211.074
10	Grondexploitatie Karreweg St Geertruid	4. Wonen en Leefomgeving	-183.681	-249.678
11	Storting winstnemings grondexploitatie	4. Wonen en Leefomgeving	-280.950	-263.050
12	Werkbudgetten raad/commissies	5. Bestuur en Dienstverlening	0	0
13	Inhuur trainees	5. Bestuur en Dienstverlening	-75.000	-72.248
14	Afkoop Econocom	5. Bestuur en Dienstverlening	0	-
				1.480.869
Totaal incidentele lasten			-	-
			3.845.912	5.190.724
<u>Incidentele baten</u>				
1	SPUK uitkeringen	1. Kwaliteit van Leven	50.000	21.060
2	SPUK uitkeringen	1. Kwaliteit van Leven	3.186.940	3.436.269
3	Grondexploitatie Mheerderweg Banholt	4. Wonen en Leefomgeving	210.000	242.938
4	Grondexploitatie Karreweg St Geertruid	4. Wonen en Leefomgeving	183.681	268.364
5	Winstnemings grondexploitaties	4. Wonen en Leefomgeving	68.450	50.550
Totaal incidentele baten			3.699.071	4.019.181

Omschrijving	Programma	Begroting	Realisatie
(bedragen x € 1, -)		2024 NW	2024
Saldo incidentele lasten minus baten		-146.841	- 1.171.543

Toelichting

Toelichting incidentele lasten

1. Betreft uitgaven gerelateerd aan ontvangen gelden van de gebundelde doeluitkering onderwijs achterstandenbeleid
2. Betreft kosten voor opvang Oekraïne
3. Betreft een bijdrage aan MIRT zuidelijk Maasdal
4. Betreft de storting in de reserve Landschap
5. Betreft kosten voor onderzoek verkeersdoorstroming in en rond de kern Margraten en kosten voor haalbaarheidsonderzoek
6. Betreft kosten voor onder andere onderzoek naar heffingsgrondslag riolen
7. Betreft een werkbudget voor de gebiedsontwikkeling stationsomgeving Eijsden
8. Betreft advieskosten voor het opstellen van een lokaal woningplan
9. Betreft Grondexploitatie Mheerderweg Banholt
10. Betreft Grondexploitatie Karreweg Sint Geertruid
11. Betreft storting winstneming grondexploitaties Mheerderweg en Banholt
12. Kosten voor een pilot om te komen tot een inwonersbegroting
13. Inhuurkosten voor trainee programma van de provincie
14. Afkoop overeenkomst Econocom

Toelichting incidentele baten

1. Betreft de ontvangen gelden gebundelde doeluitkering onderwijs achterstanden beleid
2. Betreft ontvangen uitkering voor opvang Oekraïners
3. Betreft Grondexploitatie Mheerderweg Banholt
4. Betreft Grondexploitatie Karreweg Sint Geertruid
5. Betreft storting winstneming grondexploitaties Mheerderweg en Banholt

Wet Normering Topinkomens (WNT)

Vanuit de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) worden jaarlijks de financiële arbeidsvoorwaarden van topfunctionarissen van de gemeenten gepubliceerd. Onder topfunctionarissen van de gemeenten vallen in ieder geval de gemeentesecretaris en de griffier, ongeacht of zij de norm overschrijden.

Het bezoldigingsmaximum in 2024 bedraagt € 233.000 (het algemene bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2024			
bedragen x € 1	drs. Kool, J.M.F	Verbeet, M.G.A.J.T.	Gerits, M.A.G.
Functiegegevens	Gemeentesecretaris / Algemeen directeur	Griffier	
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 29/02
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 124.016	€ 103.616	€ 21.542
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.462	€ 17.024	€ 3.410
<i>Subtotaal</i>	€ 144.477	€ 120.640	€ 24.952
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 233.000	€ 233.000	€ 38.197
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 144.477	€ 120.640	€ 24.952
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2023			
bedragen x € 1		Verbeet, M.G.A.J.T.	Gerits, M.A.G.
Functiegegevens		Griffier	Gemeentesecretaris / Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2023		01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1	1
Dienstbetrekking?		ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		€ 101.196	€ 119.643
Beloningen betaalbaar op termijn		€ 15.618	€ 19.587
<i>Subtotaal</i>		€ 116.814	€ 139.230
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		€ 223.000	€ 223.000
Bezoldiging		€ 116.814	€ 139.230

Tabel 2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Onderstaan is een overzicht opgenomen van uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Functionaris wordt aangemerkt als topfunctionaris tot uiterlijk 1 juli 2024 in verband met eerdere functie als topfunctionaris.

Gegevens 2024	
bedragen x € 1	Gerits, M.A.G.
Functiegegevens	
Functie (s) bij beëindiging dienstverband	Gemeentesecretaris / Algemeen directeur
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Jaar waarin in dienstverband is beëindigd	2024
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkering wegens beëindigng dienstverband	€ 73.676
Individueel toepasselijk maximum	€ 75.000
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	€ 73.676
Waarvan betaald in 2024	€ 73.676
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van B&W toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en interne verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving.

Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de gemeenteraad op 10 december 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de gemeenteraad bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 2.460.194,-. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van Oktober 2024.

Bevinding

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 2.755.795, - bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 2.460.194,-. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college een bedrag van € 2.686.616,- acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Begrotingscriterium	
1a. Overschrijding lasten programma's	€ 2.755.795
1b. Overschrijding kredieten	€ 0
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	€ 0
3. Overschrijding van baten en of onderschrijding van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan het algemeen bestuur zijn gemeld	€ 0
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	€ 2.755.795
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid.	€ 2.686.616
De niet -acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	€ 69.179
Voorwaardencriterium	
5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed	€ 0
toelichten en in de paragraaf bedrijfsvoering).	
Misbruik & oneigenlijk gebruik criterium	
6. Geen bevindingen	€ 0
Totaal van onrechtmatigheden	€ 2.755.795
Waarvan acceptabel	€ 2.686.616
Waarvan niet-acceptabel	€ 69.179

Staat van herkomst en besteding van middelen (kasstroomoverzicht)

Staat van herkomst en besteding van middelen (kasstroomoverzicht)		(* € 1.000,-)
Resultaat na mutaties reserves		-1.461
<i>Mutaties Algemene Reserve en Bestemmingsreserves</i>		
Mutaties algemene reserve	1.356	
Mutaties bestemmingsreserves	-609	
		747
<i>Afschrijvingen/aflossingen en overige waardeveranderingen vaste activa</i>		
Afschrijvingen immateriële vaste activa	260	
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.443	
Afschrijvingen/aflossingen financiële vaste activa	408	
Ontvangen bijdragen van derden in (im)materiële vaste activa	19	
Afwaarderingen immateriële vaste activa	0	
Afwaarderingen materiële vaste activa	0	
Afwaarderingen financiële vaste activa	0	
		4.130
<i>Mutatie voorzieningen</i>		62
<i>Mutaties in werkkapitaal</i>		
Mutatie voorraden onderhanden werk (zijnde bouwgronden in exploitatie)	45	
Mutatie voorraden gereed product en handelsgoederen	-241	
Mutatie in vorderingen op openbare lichamen	-390	
Mutatie in rekening-courantverhouding met het rijk	-567	
Mutatie in overige vorderingen	-2.082	
Mutatie in overlopende activa	-742	
Mutatie in overige schulden (zijnde crediteuren)	-5.109	
Mutatie in overlopende passiva	4.442	
		-4.644
<i>Investerings en desinvesteringen vaste activa</i>		
Investerings in immateriële vaste activa	-97	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	27	
Investerings in materiële vaste activa	-9.989	
Desinvesteringen materiële vaste activa	0	
Investerings in financiële vaste activa	-606	
Desinvesteringen in financiële vaste activa	14	
		-10.651
<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	

Staat van herkomst en besteding van middelen (kasstroomoverzicht)		(* € 1.000,-)
Aflossingen vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-3.675	
Ontvangen waarborgsommen	0	
		-3.675
<i>Mutaties in kasgeldleningen</i>		
Mutaties in overige kasgeldleningen	16.000	
		16.000
Mutaties liquide middelen		508

Single information Single Audit (SiSa)

SiSa

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		Juridische grondslag						
		Ontvanger						
JenV	A20B	Specifieke uitkering versterking van de lokale integrale aanpak van radicalisering, extremisme en terrorisme 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden) SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A20B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A20B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A20B/03</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: A20B/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A20B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A20B/06</i>
			1 060935 Gemeente Maastricht	4338701	Analyse	Ja	€ 0	€ 21.946
			2					
			3					
			Kopie gemeente(code)	Kopie Beschikkingenmerk	Kopie Naam taak/project	Afwijking t.o.v. aanvraag overeenkomsten (Ja/nee) in (jaar T) per taak/project - bij Ja is indicator 11	Toelichting afwijking besteding (jaar T) volgens activiteitenplan per taak/project	Eindverantwoording (Ja/Nee)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

			Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/09	verplicht Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/10	Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/11	Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/12
		1	060935 Gemeente Maastricht	4338701	Analyse	Nee		Ja
		2						
		3						
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) Aard controle D2 Indicator: B2/01	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Normbedrag en voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03	Normbedrage n voor e (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	
			6	6	Ja	Ja	Nee	
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/06	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07				
			Reeks 1 Besteding (jaar T)	Reeks 1 Cumulatieve	Reeks 1 Besteding	Reeks 1 Cumulatieve	Reeks 1 Besteding (jaar	Reeks 1 Cumulatieve

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

		werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	(jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)
		Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten
		Aard controle R Indicator: B2/08	Aard controle R Indicator: B2/09	Aard controle R Indicator: B2/10	Aard controle R Indicator: B2/11	Aard controle R Indicator: B2/12	Aard controle R Indicator: B2/13
		€70.639	€ 70.639			€0	€0
		Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtraject en en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
		Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/14	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/16	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/18	Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19
		€8.602	€8.602	€21.414	€21.414	€11.082	€11.082
		Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling	
		Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
			Aard controle R Indicator: B2/20	n Aard controle R Indicator: B2/21	gen Aard controle R Indicator: B2/22	n Aard controle R Indicator: B2/23	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/24	
			€12.348	€24.348	€0	€0	€124.085	
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen Aard controle R Indicator: C62/01	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02				
			€ 0	Nee				
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	
			Aard controle R Indicator: C92/01	Aard controle R Indicator: C92/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05	
			€ 24.891	€ 0	2	66	7	
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorgan	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwd e reserve ultimo (jaar T)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025							
		Gemeenten		Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	en van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05	
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05
			€ 38.551	€ 21.060	€ 0	€ 0	€ 80.018
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	
			Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10	
		1					
		2					
		3					
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel	Besteding (jaar T) voor	Besteding (jaar T) voor		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

		COVID-19 gerelateerde onderwijsvertraging en	3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	
			<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>	
			€ 0	€ 0	€ 0	
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwd e reserve (jaar T)	Eindverantwo ording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: D14/04</i>	<i>Indicator: D14/05</i>	<i>Indicator: D14/06</i>	<i>Indicator: D14/07</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	Ja
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinf ormatie 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(c ode) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordi ngsinformati e voor die gemeente	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

					invullen			
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/10	Aard controle R Indicator: D14/11		
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
OCW	D23	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen	Beschikkingnummer/referentienummer Aard controle n.v.t. Indicator: D23/01	Aard van de activiteit besteding (jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: D23/02	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: D23/03	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2024 naar 2025. Aard controle n.v.t. Indicator: D23/04	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: D23/05	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: D23/06
			1 SB240073	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 55.487	€ 164.513	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 55.487
			2					
			3					
			4					
			5					
			Eindverantwoordiging (Ja/Nee)					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D23/07</i>					
			1 Nee					
			2					
			3					
			4					
			5					
lenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaaier Subsidieregeling sanering verkeerslawaaier Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E3/01</i>	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/02</i>	Overige bestedingen (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/03</i>	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/04</i>	Correctie over besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/05</i>	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/06</i>
			1 457.135.03	€ 2.582	€ 0	€ 0	€ 2.582	€ 0
			2					
			3					
			4					
			5					
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

				is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		
			<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 R n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: E3/07</i>	<i>Indicator: E3/08</i>	<i>Indicator: E3/09</i>	<i>Indicator: E3/10</i>	<i>Indicator: E3/11</i>	<i>Indicator: E3/12</i>
		1	457.135.03	€ 37.025	€ 0	€ 0	€ 0	Ja
		2						
		3						
		4						
		5						
IenW	E21	Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra	Beschikkingnummer	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)
		Gemeenten en GR'en	<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>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>
		1	IENW/BSK-2020/244571	€ 0	€ 48.666	€ 0	€ 50.000	Ja
		2						
			Kopie beschikkingnummer	Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Ja/Nee)	Toelichting aan welke voorwaarde(n) van artikel 15 vd regeling word(t)(en) niet voldaan? (a of/en b			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
			Aard controle n.v.t. Indicator: E21/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/08	of/en c)? (verplicht als bij 06 Nee is ingevuld) Aard controle n.v.t. Indicator: E21/09			
			1 IENW/BSK-2020/244571	Ja				
			2					
IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02	Aard controle R Indicator: E44B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04	Aard controle R Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06
			1 060935 Gemeente Maastricht	IENW/BSK-2023/82255	€ 0			
			2 060935 Gemeente Maastricht	IENW/BSK-2023/82255	€ 293.586	€ 293.586	€ 3.902.707	€ 3.902.707
			3					
			4					
			5					
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

		Indicator: E44B/07		Indicator: E44B/08	Indicator: E44B/09		
			1	060935 Gemeente Maastricht	IENW/BSK-2023/82255	Nee	
			2	060935 Gemeente Maastricht	IENW/BSK-2023/82255	Nee	
			3				
			4				
			5	Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingnummer	Naam/nummer maatregel	
				Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	
				Indicator: E44B/10	Indicator: E44B/11	Indicator: E44B/12	
			1	060935 Gemeente Maastricht	IENW/BSK-2023/82255	1 vasthouden / bergen regenwater	
			2	060935 Gemeente Maastricht	IENW/BSK-2023/82255	4 vasthouden regenwater / vergroten bergings- en afvoercapaciteit watersysteem	
			3				
			4				
			5				
IenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheids maatregelen 2022-2023	Besteding (jaar T)		Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)
		Provincies en Gemeenten					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

			Aard controle R Indicator: E84/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02	Aard controle R Indicator: E84/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04
			€ 91.097	€ 213.544	€ 106.272	Nee
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveili gheids- maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk
			Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08
1	310 Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden aantal in Meters	Ja				In SISA 2023 gereed gemeld / 1.800 meter gerealiseerd.
2	316 Inzet t.b.v. vullen van gaten en scheuren aantal in Dagen	Ja				In SISA 2023 gereed gemeld / (in) 4 dagen gerealiseerd.
3	330 Aanleg van een kruispunt plateau ETW-ETW 30km/h aantal in Stuks	Nee		1		SISA 2023 : 1 => t/m 2024: 2 van 4 gerealiseerd.
4	332 Wegversmalling aa ntal in Stuks	Nee				SISA 2023 : 6 => t/m 2024: 6 van 8 gerealiseerd.
5	333 As- verspringing aantal in Stuks	Nee				SISA 2023 : 0 => t/m 2024: 0 van 2 gerealiseerd.
6	336 Inrichten van schoolzone met	Nee		1		SISA 2023 : 0 => t/m 2024:

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

			snelheidsverlagen de maatregelen aantal in Stuks			1 van 8 gerealiseerd.	
		7	347 Zebrapad aantal in Stuks	Nee		SISA 2023 : 0 => t/m 2024: 0 van 1 gerealiseerd.	
		8	360 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 60 km/h aantal in Stuks	Nee	1	SISA 2023 : 0 => t/m 2024: 1 van 2 gerealiseerd.	
		9	361 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden (rekening houdend met landbouwverkeer) aantal in Stuks	Ja	1	SISA 2023 : 1 => t/m 2024: 2 van 2 gerealiseerd.	
		10					
IenW	E121	Incidentele specifieke uitkering bodem 2024	Projectnaam / nummer	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per project	Uitvoering is volgens aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee), zo nee geef in indicator 05 de reden aan.	Optionele toelichting. Verplicht als bij 04 nee is ingevuld
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.
			Indicator: E121/01	Indicator: E121/02	Indicator: E121/03	Indicator: E121/04	Indicator: E121/05
		1	IENW/BSK-2024/358942	€ 384.152	€ 384.152	Ja	
		2					
			Kopie Projectnaam / nummer	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Eindverantw oording (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

			Indicator: E121/06	Indicator: E121/07	Indicator: E121/08	n.v.t.		
			1 IENW/BSK-2024/358942	Ja	Ja			
			2					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024	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)
		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R
			Indicator: G2/01	Indicator: G2/02	Indicator: G2/03	Indicator: G2/04	Indicator: G2/05	Indicator: G2/06
			€ 4.265.729	€ 44.074	€ 217.337	€ 0	€ 15.679	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire
		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
		I.4 Besluit bijstandverlening	I.4 Besluit bijstandverlening	I.6 Wet werk en inkomen	I.7 Participatiewet	I.7 Participatiewet	I.7 Participatiewet	Participatiewet (PW)

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

			zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	ng zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	kunstenaars (WWIK)	t (PW)	(PW)	
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 0	€ 3.693	€ 0	€ 215.760	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 0	Ja				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking) _gemeentedeel 2024	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004						artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
		Alle gemeenten	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

	verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.						
		<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>
		€ 35.940	€ 5.181	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstr eking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonder houd en kapitaalverst rekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstr eking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
		Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoesl agaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstr ekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperati e kinderopvangt oeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelde n schulden levensonder houd BBZ en achterstallig e betalingen kapitaalverst rekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de herstelopera tie kinderopvan gtoeslagaffai re	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstr ekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperati e kinderopvangt oeslagaffaire		
		Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/07</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/08</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/09</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3/11</i>	
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalversterkking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalversterkking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalversterkking (overig)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<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>
			<i>Indicator: G4/01</i>	<i>Indicator: G4/02</i>	<i>Indicator: G4/03</i>	<i>Indicator: G4/04</i>	<i>Indicator: G4/05</i>	<i>Indicator: G4/06</i>
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 14.976	€ 386	
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 42.864	€ 857	
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 9.421	€ 134	
		4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 3.753	€ 115	
		5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 2.578	€ 0	
		6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 73.592	€ 1.492	
		Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalversterkking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
			Gemeente	Gemeente	Gemeente			
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
			<i>Indicator: G4/07</i>	<i>Indicator:</i>	<i>Indicator:</i>	<i>Indicator:</i>		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

		G4/08	G4/09	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)	0	0	Ja	
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja	
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja	
6	Totaal	0	0	N.v.t.	
	Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstr ekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstr ekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstr ekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskost en (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
	Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R
	Indicator: G4/11	Indicator: G4/12	Indicator: G4/13	Indicator: G4/14	Indicator: G4/15
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)				
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)				
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)				
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)				
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)				
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kopie regeling	Levensonderh oud - Gederfde	Levensonder houd- Mutaties	Kapitaalverstr ekkingen - Gederfde	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

				baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	(dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire
				Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G4/16</i>	<i>Indicator: G4/17</i>	<i>Indicator: G4/18</i>	<i>Indicator: G4/19</i>
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)			
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)			
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)			
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)			
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)			
		6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0
SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2024	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T),	Gemeente	Gemeente	Gemeente	

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

		ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03	
			€ 250.117	€ 0	Ja	
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G12/01	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Aard controle R Indicator: G12/02	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03	
			€ 0	€ 0	Ja	
SZW	G13	Onderwijsroute_	Bestedingen	Baten	Bestedingen	Baten overige Volledig

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025							
		deel gemeente 2024	onderwijsroute (jaar T)	onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk)	overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)	voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)	zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			<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: G13/01</i>	<i>Indicator: G13/02</i>	<i>Indicator: G13/03</i>	<i>Indicator: G13/04</i>	<i>Indicator: G13/05</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulerings sport 2024-2025	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende uitkering			
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
			<i>Indicator: H4/01</i>	<i>Indicator: H4/02</i>			
			€ 200.338	€ 138.722			
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: H4/03</i>	<i>Indicator:</i>	<i>Indicator:</i>	<i>Indicator:</i>	<i>Indicator:</i>

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025									
				H4/04	H4/05	H4/06	H4/07	H4/08	
			1	Onttrekking voorziening onderhoud gemeentelijke sportvelden	€ 2.094	€ 2.094			
			2	Onttrekking voorziening gemeentegebouwen	€ 22.349	€ 22.349			
			3	Onroerende zaken, onderhoud, functioneel	€ 5.512	€ 5.512			
			4	Roerende zaken, dienstverlening door derden, functioneel	€ 104.544			€ 104.544	
			5	Roerende zaken, beheer en exploitatie, functioneel	€ 4.223		€ 4.223		
			6						
			7						
			8						
			9						
			10						
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?	
			Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	
			Indicator: H30/01	Indicator: H30/02	Indicator: H30/03	Indicator: H30/04	Indicator: H30/05	Indicator: H30/06	
			1	Lokaal Sportakkoord	€ 17.518	€ 38.246	€ 51.699	Ja	Ja
			2	Brede regeling combinatiefuncties	€ 119.925	€ 102.559	€ 218.330	Ja	Ja
			3	Terugdringen	€ 26.949	€ 28.242	€ 48.243	Ja	Ja

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025						
			Gezondheidsachterstanden			
			4 Kansrijke Start	€ 21.560	€ 21.524	€ 40.927 Ja Ja
			5 Mentale Gezondheid	€ 6.738	€ 10.549	€ 26.549 Ja Ja
			6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 23.581	€ 0	€ 23.333 Ja Ja
			7 Valpreventie	€ 64.005	€ 77.328	€ 123.806 Ja Ja
			8 Leefomgeving	€ 13.475	€ 14.094	€ 22.502 Ja Ja
			9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 3.369	€ 4.016	€ 6.603 Ja Ja
			10 Versterken sociale basis	€ 48.509	€ 50.390	€ 97.604 Ja Ja
			11 Mantelzorg	€ 13.475	€ 16.062	€ 26.410 Ja Ja
			12 Eén tegen eenzaamheid	€ 13.475	€ 7.852	€ 20.787 Ja Ja
			13 Welzijn op recept	€ 12.801	€ 12.801	€ 19.915 Ja Ja
			14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 3.369	€ 3.363	€ 6.597 Ja Ja
			15 Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 9.837	€ 9.837	€ 21.349 Ja Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07			
			Nee			
VWS	H35B	Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen Aard controle n.v.t.	Besteding (jaar T)		
				Aard controle R		

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

			Indicator: H35B/01	Indicator: H35B/02				
			1 061903 Gemeente Eijsden-Margraten	€ 161.000				
			2					
VRO	J55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.
			Indicator: J55/01	Indicator: J55/02	Indicator: J55/03	Indicator: J55/04	Indicator: J55/05	Indicator: J55/06
			368	€ 39.158	€ 180.687	58	€ 8.596	€ 27.895
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huishouders heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/09</i>			
			366	-€ 12.055	€ 22.016			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik /energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/12</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/13</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/15</i>
			3.018	3.637	0	159	266	107
VRO	J56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J56/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J56/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J56/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J56/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J56/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J56/06</i>
			1 RHA2021-02376293	Flexibele woningbouw	€ 0	€ 244.821	7	4

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

			voor woonurgenten						
2									
3									
	Kopie Projectnaam	Opbrengsten jaar T	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)	Opgevoerde kostenactivitei ten 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.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.			
	Indicator: J56/07	Indicator: J56/08	Indicator: J56/09	Indicator: J56/10	Indicator: J56/11	Indicator: J56/12			
1	Flexibele woningbouw voor woonurgenten	€ 0	€ 0	Nee	Nee	Nee			
2									
3									
	Kopie Projectnaam	Eindverantwo ording (Ja/Nee)	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbe re stappen gezet?						
	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.						
	Indicator: J56/13	Indicator: J56/14	Indicator: J56/15						
1	Flexibele woningbouw voor woonurgenten	Nee	Ja						
2									

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
			3					
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2).	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle R	Aard controle R
			Indicator: J94/01	Indicator: J94/02	Indicator: J94/03	Indicator: J94/04	Indicator: J94/05	Indicator: J94/06
			1 LAI23-03617205	€ 0	0	0	€ 0	€ 0
			2 LAI24-03764140	€ 0	0	0	€ 0	€ 0
			3					
			4					
			5					
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinigheid	Eindverantwoording (ja/nee)			

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

				ventilatiemaat regelen.				
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
			<i>Indicator: J94/07</i>	<i>Indicator: J94/08</i>	<i>Indicator: J94/09</i>			
		1	€ 0	€ 0	Nee			
		2	€ 0	€ 0	Nee			
		3						
		4						
		5						
KGG	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<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: K28/01</i>	<i>Indicator: K28/02</i>	<i>Indicator: K28/03</i>	<i>Indicator: K28/04</i>	<i>Indicator: K28/05</i>	<i>Indicator: K28/06</i>
			€ 331.687	€ 90.329	€ 52.009	€ 675.925	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t.</i>					
			<i>Indicator: K28/07</i>					
			Nee					
Aen M	M7	Aanpak overlast asielzoekers	Besteding (jaar T)					
			<i>Aard controle n.v.t.</i>					
			<i>Indicator: M7/01</i>					

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
			€ 93.659					
Aen M	M15	Regeling eenmalige specifieke uitkering voor gemeenten in verband met het treffen van maatregelen ter vermindering van overlast en criminaliteit veroorzaakt door asielzoekers in 2022 en 2023	Besteding (jaar T) - zelfstandige uitvoering	Cumulatieve besteding uitvoering projectplan (t/m jaar T) - inclusief uitvoering door derden	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenninge n? (Ja/Nee)	Toelichting op projecten die afwijken van voorlopige toekenning	Project afgerond (Ja/Nee)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
		Gemeenten						
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.
			Indicator: M15/01	Indicator: M15/02	Indicator: M15/03	Indicator: M15/04	Indicator: M15/05	Indicator: M15/06
		1	€ 0	€ 36.000	Ja		Ja	Ja
		2						
		3						
		4						
		5						
		6						
		7						
Aen M	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderings bepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderings bepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekking en (GOO en POO)
		Gemeenten						
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

			Indicator: M16/01	Indicator: M16/02	Indicator: M16/03	Indicator: M16/04	Indicator: M16/05	Indicator: M16/06
			€ 3.270.027	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 171.828
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	
			Aard controle R Indicator: M16/07	Aard controle R Indicator: M16/08	Aard controle R Indicator: M16/09	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/10	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/11	
			€ 0	€ 19.320	€ 24.906	€ 3.436.269	€ 8.193.302	

Bijlagen

A. Overzicht restantkredieten ultimo 2024

INVESTERINGSKREDIETEN IN 2024	Begrotingsjaar	Geopend	Afgesloten	Budget	Realisatie 2024	Realisatie	Restant
				t/m 2024		t/m 2024	eind 2024
<u>Wegen</u>							
Kampweg infra	2020	2020		968.305	90.642	888.372	79.933
Veilingweg Gronsveld	2022	2022	2024	528.769	31.361	528.769	0
Herinrichting kern Bruisterbosch	2022	2022	2024	806.212	4.803	806.212	0
Levensduurverlengend onderhoud wegen	2023	2023	2024	1.999.873		1.999.873	0
Catharinastraat - Kloppenbergweg Oost-Maarland	2023	2023		90.000	27.736	27.736	62.264
Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan	2023	2023		135.000	90.474	90.474	44.526
Pastoor Kikkenweg - Heerderweg	2024	2024		45.000	25.490	25.490	19.510
Rotonde Burg. Wolfsstraat / Karreweg St.Geertruid	2024	2024		705.000	24.893	24.893	680.107
Verkeersmaatregelen Amaliaaan	2024	2024		500.000		0	500.000
Levensduurverlengend onderhoud wegen	2024	2024		1.946.480	1.824.400	1.824.400	122.080
Projectleiding MIP wegen	2024	2024	2024	318.000	318.000	318.000	0
Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan	2024	2024		125.000	23.190	23.190	101.811
Fietsplan	2024	2024		150.000	0	0	150.000
Restantkrediet MIP wegen	-	-		472.971		0	472.971
Totaal wegen				8.790.610	2.460.988	6.557.409	2.233.201
<u>Riolering</u>							
Bluswatervoorziening a/d Fremme	2022	2022		705.000	364.006	768.171	-63.171
Vervanging hoofdpst telemetrie	2023	2023	2024	251.850	251.850	251.850	0
Gemalen elektromechanisch	2023	2023		38.250	3.750	34.200	4.050
Drukriolering elektromechanisch	2023	2023		10.000		5.250	4.750
Waterbuffer / bergbezinkbassin Noordal	2024	2024		875.000	53.977	53.977	821.023
Rioolinspectiecamera IPEK	2024	2024	2024	25.000	0	0	25.000
Renovatie reparatie riolering 2024	2024	2024		565.000	79.449	79.449	485.551
Aanleg buffers Bruisterbosch - C&K - Wolfshuis	2024	2024	2024	50.000	51.182	51.182	-1.182
Restantkrediet MIP riolen	-	-		410.132		0	410.132
Totaal riolering				2.930.232	804.214	1.244.080	1.686.152
<u>Gecombineerde projecten wegen / riolering</u>							
Fietspad Sint Geertruideweg - De Bukel	2018	2018		3.900.000	289.424	3.589.834	310.166
Reconstructie Cadier & Keer noord	2018	2018		8.534.722	3.902.707	4.390.458	4.144.264
Prins Hendrikstraat Eijsden	2020	2020	2024	814.103		814.103	0
Roskuil Herkenrade	2021	2021	2024	287.296		287.296	0
Trichterweg-Hoenderstraat bibeko	2021	2021	2024	923.879		923.879	0

INVESTERINGSKREDIETEN IN 2024	Begrotingsjaar	Geopend	Afgesloten	Budget	Realisatie	Realisatie	Restant
					2024		
Margraten							
Zoerbeemden / Industrieweg Eijsden	2022	2022		1.318.094	45.749	45.749	1.272.345
Withuis Eijsden	2023	2023		1.170.118	37.527	37.527	1.132.591
Kapelweg	2024	2024		60.000	20.128	20.128	39.872
Aan de Fremme - Tromputte - Bellefleur	2024	2024		342.000	0	0	342.000
Totaal gecombineerde projecten wegen / riolering				17.350.212	4.295.535	10.108.972	7.241.240
<u>Overige kredieten</u>							
Aanvullende maatregelen huisvesting statushouders	2017	2017		748.000	83.630	790.273	-42.273
Uitbreiding camerabeveiliging bedrijventerrein	2018	2018		200.000	3.510	202.886	-2.886
Parkeerplaats historische kern Eijsden	2018	2018	2024	1.043.991	44.716	974.849	69.142
Aanschaf applicatie databeheer openbare ruimte	2019	2019		80.000		85.958	-5.958
Applicatie Omgevingsdienst	2020	2020		156.000	2.138	147.668	8.332
Meubilair raadzaal tbv BOB-model	2020	2020		20.000		10.179	9.821
Verbouwing huiskamer Bemelen	2020	2020		45.000		0	45.000
Vakapplicatie sociaal team	2020	2020		50.000	27.456	89.612	-39.612
Knopen lopen	2021	2021		112.500	42.420	52.386	60.114
Kampweg 37B aan- en verbouw	2021	2021		876.771	669.432	708.971	167.800
Zonnepanelen loods Buitendienst	2022	2022		45.000		22.641	22.359
Audiovisuele middelen raadzaal	2022	2022		110.500	29.378	139.139	-28.639
Aanleg parkeerplaats (nabij Natura2000 gebied)	2022	2022		75.000	9.736	11.556	63.444
Aankoop gronden Mheer	2022	2022		1.863.006		0	1.863.006
Aankoop gronden Oost-Maarland	2022	2022		674.494		0	674.494
Planvoorbereiding woningbouw Oost-Maarland	2022	2022		200.000	97.333	129.259	70.741
Planvoorbereiding woningbouw Mheer	2022	2022		120.000	825	20.777	99.223
verLEDding openbare verlichting	2023	2023		1.075.000	353.964	985.121	89.879
ICT investeringen	2023	2023		95.000	32.353	50.179	44.821
Investeringen Buitendienst	2023	2023		589.500	254.836	638.214	-48.714
Tractor Massey Ferguson 5S 125pk	2023	2023		125.046		120.000	5.046
Civision Samenlevingszaken	2023	2023		305.000	86.758	189.991	115.009
Diepstraat afwerking	2023	2023		115.000	53.563	53.563	61.437
Upgrade dorpspleinen	2023	2023		50.000		2.360	47.640
Aanleg parkeerplaats (nabij Natura2000 gebied)	2023	2023		75.000		0	75.000
Vorbereidingskrediet IHP onderwijs	2023	2023		100.000	46.363	69.553	30.447
Vervangen veldverlichting	2023	2023		58.080	32.071	55.952	2.128

INVESTERINGSKREDIETEN IN 2024	Begrotingsjaar Geopend Afgesloten			Budget	Realisatie	Realisatie	Restant
					2024		
tennisaccommodaties							
Kunstgrasveld RKVVM	2023	2023		255.053	10.781	10.781	244.272
Speelvoorziening Sebastiaanstraat MGT	2023	2023		20.000	16.373	16.373	3.627
JOP Ursulinenpark	2023	2023		25.000	7.005	7.005	17.995
ICT investeringen	2024	2024		220.000	36.496	36.496	183.504
Heftruck Caterpillar GP20CN elektrisch	2024	2024		35.000		0	35.000
Vervanging installatie zonnepanelen gemeentehuis	2024	2024		60.000	51.632	51.632	8.368
Aanleg parkeerplaats (nabij Natura2000 gebied)	2024	2024		75.000	1.726	1.726	73.274
Aankoop strategische gronden 2024	2024	2024	2024	1.000.000	26.235	26.235	973.765
IHP onderwijs : Margraten MFA Op de Hoven	2024	2024		1.000.000	0	0	1.000.000
IHP onderwijs : Eijsden MFA Op de Cour	2024	2024		1.500.000		0	1.500.000
Verlichting RKVVM veld 2	2024	2024		75.020	29.804	29.804	45.216
Kunstwerk Ireneplein Cadier en keer	2024	2024		45.000	0	0	45.000
Upgrade speelveldjes	2024	2024		20.000	9.035	9.035	10.965
Strategische aankopen gebiedsvisies	2024	2024		1.500.000	0	0	1.500.000
Aankoop voormalig gemeenschapshuis Sint Geertruid	2024	2024		262.500	241.125	241.125	21.375
Totaal overige investeringen				15.150.461	2.300.695	6.039.330	9.111.131
TOTAAL INVESTERINGSKREDIETEN				44.221.515	9.861.432	23.949.790	20.271.725

B. Rekening 2024 conform taakvelden BBV

Hoofdtakveld	L/B	Takveld	Takveld omschrijving	Begroting 2024 NW	Rekening 2024	Afwijking	Toelichting
0. Bestuur en ondersteuning	Lasten	0.1	Bestuur	-1.568.115	-1.920.849	-352.734	nadeel
		0.10	Mutaties reserves	-4.075.232	-4.163.476	-88.244	nadeel
		0.2	Burgerzaken	-916.530	-957.737	-41.207	nadeel
		0.4	Overhead	-14.396.958	-	-	nadeel
					15.884.056	1.487.098	
		0.5	Treasury	35.445	62.320	26.875	voordeel
		0.61	OZB woningen	-5.000	-5.235	-235	nadeel
		0.8	Overige baten en lasten	-2.734.387	-2.808.068	-73.681	nadeel
		0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-50.000	-52.409	-2.409	nadeel
	Lasten	Totaal		-23.710.777	-	-	nadeel
					25.729.510	2.018.733	
	Baten	0.1	Bestuur	212.523	131.631	-80.892	nadeel
		0.10	Mutaties reserves	3.328.559	3.489.764	161.205	voordeel
		0.2	Burgerzaken	525.436	549.393	23.957	voordeel
		0.4	Overhead	317.671	253.079	-64.592	nadeel
		0.5	Treasury	327.222	323.797	-3.425	nadeel
		0.61	OZB woningen	4.936.201	4.932.244	-3.957	nadeel
		0.62	OZB niet-woningen	1.184.393	1.219.913	35.520	voordeel
		0.64	Belastingen Overig	198.000	184.649	-13.351	nadeel
		0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	45.101.331	45.426.320	324.989	voordeel
		0.8	Overige baten en lasten	4.756.049	5.227.082	471.033	voordeel
	Baten	Totaal		60.887.385	61.737.872	850.487	voordeel
1. Veiligheid	Lasten	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-2.212.932	-2.216.065	-3.133	nadeel
		1.2	Openbare orde en veiligheid	-902.075	-1.000.452	-98.377	nadeel
	Lasten	Totaal		-3.115.007	-3.216.517	-101.510	nadeel
	Baten	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	60.000	65.360	5.360	voordeel
		1.2	Openbare orde en veiligheid	352.200	477.712	125.512	voordeel
	Baten	Totaal		412.200	543.072	130.872	voordeel
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Lasten	2.1	Verkeer en vervoer	-4.204.398	-4.246.923	-42.525	nadeel
		2.2	Parkeren	-82.644	-87.962	-5.318	nadeel
		2.4	Economische havens en	-95.000	-95.000	0	

		waterwegen				
	2.5	Openbaar vervoer	-38.251	-35.724	2.527	voordeel
Lasten		Totaal	-4.420.293	-4.465.609	-45.316	nadeel
Baten	2.1	Verkeer en vervoer	110.200	91.208	-18.992	nadeel
	2.2	Parkeren	0	12.566	12.566	voordeel
	2.5	Openbaar vervoer	6.000	6.000	0	
Baten		Totaal	116.200	109.775	-6.425	nadeel
3. Economie	Lasten	3.1 Economische ontwikkeling	-111.916	-95.851	16.065	voordeel
		3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-182.957	-172.556	10.401	voordeel
		3.4 Economische promotie	-792.870	-979.703	-186.833	nadeel
	Lasten	Totaal	-1.087.743	-1.248.110	-160.367	nadeel
	Baten	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	102.084	134.391	32.307	voordeel
		3.4 Economische promotie	1.003.293	1.191.406	188.113	voordeel
	Baten	Totaal	1.105.377	1.325.797	220.420	voordeel
4. Onderwijs	Lasten	4.1 Openbaar basisonderwijs	-60.000	-21.060	38.940	voordeel
		4.2 Onderwijshuisvesting	-1.032.780	-924.398	108.382	voordeel
		4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-748.125	-789.824	-41.699	nadeel
	Lasten	Totaal	-1.840.905	-1.735.281	105.624	voordeel
	Baten	4.1 Openbaar basisonderwijs	60.000	21.060	-38.940	nadeel
		4.2 Onderwijshuisvesting	415.300	420.702	5.402	voordeel
	Baten	Totaal	475.300	441.762	-33.538	nadeel
5. Sport, cultuur en recreatie	Lasten	5.1 Sportbeleid en activering	-419.110	-413.538	5.572	voordeel
		5.2 Sportaccommodaties	-1.995.573	-2.018.818	-23.245	nadeel
		5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-710.412	-711.358	-946	nadeel
		5.4 Musea	-3.871	-3.953	-82	nadeel
		5.5 Cultureel erfgoed	-57.328	-50.110	7.218	voordeel
		5.6 Media	-756.696	-627.102	129.594	voordeel
		5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-3.209.233	-3.381.913	-172.680	nadeel
	Lasten	Totaal	-7.152.223	-7.206.791	-54.568	nadeel
	Baten	5.1 Sportbeleid en activering	32.358	52.840	20.482	voordeel
		5.2 Sportaccommodaties	502.055	496.497	-5.558	nadeel

	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	41.552	41.552	voordeel
	5.5	Cultureel erfgoed	14.576	14.576	0	voordeel
	5.6	Media	253.800	80.378	-173.422	nadeel
	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	60.255	65.191	4.936	voordeel
	Baten	Totaal	863.044	751.033	-112.011	nadeel
6. Sociaal Domein	Lasten 6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-3.412.891	-3.255.626	157.265	voordeel
	6.2	Wijkteams	-992.963	-1.028.959	-35.996	nadeel
	6.3	Inkomensregelingen	-4.158.579	-4.936.595	-778.016	nadeel
	6.4	Begeleide participatie	-1.891.511	-1.950.104	-58.593	nadeel
	6.5	Arbeidsparticipatie	-984.204	-937.495	46.709	voordeel
	6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-1.368.481	-1.391.941	-23.460	nadeel
	6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)	-2.719.000	-2.767.919	-48.919	nadeel
	6.71B	Begeleiding (WMO)	-739.000	-643.033	95.967	voordeel
	6.71C	Dagbesteding (WMO)	-486.000	-475.499	10.501	voordeel
	6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	94.000	-11.195	-105.195	nadeel
	6.72A	Jeugdhulp begeleiding	-1.237.000	-1.258.605	-21.605	nadeel
	6.72B	Jeugdhulp behandeling	-2.984.000	-2.940.518	43.482	voordeel
	6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf overig	0	-9.893	-9.893	nadeel
	6.73A	Pleegzorg	-180.000	-119.727	60.273	voordeel
	6.73B	Gezinsgericht	-44.000	-15.450	28.550	voordeel
	6.73C	Jeugdhulp met verblijf overig	-746.000	-727.209	18.791	voordeel
	6.74A	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	-108.000	-125.816	-17.816	nadeel
	6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	-400.000	-312.014	87.986	voordeel
	6.81B	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	-57.500	-55.842	1.658	voordeel
	6.82A	Jeugdbescherming	-262.000	-216.894	45.106	voordeel
	6.82B	Jeugdreclassering	-107.000	-96.545	10.455	voordeel
	Lasten	Totaal	-22.784.129	-	-492.751	nadeel
				23.276.880		
	Baten 6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	960.566	862.985	-97.581	nadeel
	6.3	Inkomensregelingen	3.862.100	3.940.110	78.010	voordeel

	6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	74.000	94.777	20.777	voordeel
	6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	180.000	186.038	6.038	voordeel
	6.81B	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	29.430	30.275	845	voordeel
	Baten	Totaal	5.106.096	5.114.185	8.089	voordeel
7. Volksgezondheid en milieu	Lasten 7.1	Volksgezondheid	-2.043.162	-1.941.441	101.721	voordeel
	7.2	Riolering	-3.906.829	-4.007.577	-100.748	nadeel
	7.3	Afval	-3.533.468	-3.726.494	-193.026	nadeel
	7.4	Milieubeheer	-303.547	-261.922	41.625	voordeel
	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-158.096	-163.045	-4.949	nadeel
	Lasten	Totaal	-9.945.102	-	-155.377	nadeel
				10.100.479		
	Baten 7.1	Volksgezondheid	99.212	77.532	-21.681	nadeel
	7.2	Riolering	4.005.300	4.068.438	63.138	voordeel
	7.3	Afval	4.001.542	4.226.179	224.637	voordeel
	7.4	Milieubeheer	24.519	47.519	23.000	voordeel
	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	88.000	67.545	-20.455	nadeel
	Baten	Totaal	8.218.573	8.487.212	268.639	voordeel
8. Volksgezondheid, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Lasten 8.1	Ruimtelijke ordening	-603.224	-565.899	37.325	voordeel
	8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-747.958	-573.780	174.178	voordeel
	8.3	Wonen en bouwen	-4.011.691	-3.887.593	124.098	voordeel
	Lasten	Totaal	-5.362.873	-5.027.272	335.601	voordeel
	Baten 8.1	Ruimtelijke ordening	43.763	38.943	-4.820	nadeel
	8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	798.551	620.619	-177.932	nadeel
	8.3	Wonen en bouwen	1.392.563	1.375.048	-17.515	nadeel
	Baten	Totaal	2.234.877	2.034.610	-200.267	nadeel
		Totaal Generaal	0	-1.461.131	-	nadeel
				1.461.131		

