



Jaarstukken 2024



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Inleiding	5
Beleidsjaar samengevat	6
<i>Beleidsontwikkelingen</i>	<i>6</i>
<i>Financiën op hoofdlijnen</i>	<i>8</i>
Programma 1: Bestuur	13
<i>Bestuursorganen en Bestuursondersteuning (griffie)</i>	<i>20</i>
Programma 2: Openbare orde en veiligheid	25
<i>Integrale openbare orde en veiligheid, Brandweezorg en Diverse bijzondere wetten</i>	<i>26</i>
Programma 3: Sociaal domein	33
<i>Samenkracht en burgerparticipatie</i>	<i>35</i>
<i>Eigen kracht en individuele ondersteuning</i>	<i>39</i>
<i>Inkomensregelingen</i>	<i>41</i>
<i>Begeleide participatie</i>	<i>44</i>
<i>Arbeidsparticipatie</i>	<i>45</i>
<i>Maatwerkvoorziening Wmo</i>	<i>47</i>
<i>Maatwerkdienstverlening 18+</i>	<i>48</i>
<i>Maatwerkdienstverlening 18-</i>	<i>50</i>
<i>Geëscaleerde zorg 18+</i>	<i>51</i>
<i>Geëscaleerde zorg 18-</i>	<i>52</i>
<i>Volksgezondheid</i>	<i>54</i>
Programma 4: Onderwijs	66
<i>Onderwijs en algemeen lokale overheid</i>	<i>66</i>
Programma 6: Kunst en cultuur, recreatie en toerisme	76
<i>Kunst en cultuur</i>	<i>76</i>
<i>Erfgoed</i>	<i>77</i>
<i>Recreatie en toerisme</i>	<i>78</i>
Programma 7: Sport en bewegen	82



<i>Beheer en exploitatie sportaccommodaties</i>	<i>82</i>
<i>Sport- en speldeelname</i>	<i>83</i>
Programma 8: Ontwikkeling openbare ruimte.....	88
<i>Ontwikkeling van de openbare ruimte</i>	<i>88</i>
<i>Kwaliteitsbeheer ruimte(bouwen en milieu).....</i>	<i>94</i>
Programma 9: Beheer bestaande openbare ruimte	101
<i>Wegen/civiel</i>	<i>102</i>
<i>Stadsverzorging</i>	<i>105</i>
<i>Water</i>	<i>106</i>
<i>Groen en Spelen</i>	<i>106</i>
<i>Riolering</i>	<i>109</i>
<i>Parkeren</i>	<i>111</i>
Programma 10: Economische zaken en grondzaken	122
<i>Economische zaken en grondzaken</i>	<i>123</i>
Programma 11: Duurzaamheid	131
<i>Afvalbeheer en grondstoffeninzameling</i>	<i>132</i>
<i>Milieuzorg</i>	<i>134</i>
<i>Energietransitie</i>	<i>135</i>
<i>Klimaataanpassing</i>	<i>139</i>
<i>Circulaire Economie</i>	<i>139</i>
<i>Landschap, natuur en biodiversiteit.....</i>	<i>140</i>
Programma 12: Burgerzaken	147
<i>Publiekszaken</i>	<i>147</i>
<i>Begraafplaatsen</i>	<i>151</i>
Algemene dekkingsmiddelen	154
Overzicht overhead	160
Paragrafen.....	163
<i>Paragraaf lokale heffingen</i>	<i>163</i>
<i>Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing</i>	<i>175</i>
<i>Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen</i>	<i>188</i>



<i>Paragraaf financiering</i>	<i>200</i>
<i>Paragraaf bedrijfsvoering</i>	<i>204</i>
<i>Paragraaf verbonden partijen</i>	<i>212</i>
<i>Paragraaf grondbeleid</i>	<i>228</i>
<i>Paragraaf subsidies</i>	<i>237</i>
<i>Paragraaf schouwburg Ogterop</i>	<i>238</i>
<i>Paragraaf Wet open overheid</i>	<i>241</i>
Financiële jaarrekening 2024	242
<i>Balans</i>	<i>243</i>
<i>Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling</i>	<i>245</i>
<i>Toelichting op de balans</i>	<i>251</i>
<i>Overzicht baten en lasten per programma</i>	<i>271</i>
<i>Verschillen rekening en begroting op hoofdlijnen</i>	<i>276</i>
<i>Onvoorziene uitgaven</i>	<i>279</i>
<i>Incidentele baten en lasten</i>	<i>280</i>
<i>Rechtmatigheidsverantwoording</i>	<i>285</i>
<i>Wet Normering Topinkomens</i>	<i>287</i>
<i>Taakvelden</i>	<i>289</i>
Overig	292
<i>Sisa bijlage verantwoordingsinformatie</i>	<i>292</i>
<i>Controle verklaring van de accountant</i>	<i>323</i>
<i>Totaal overzicht investeringen</i>	<i>324</i>
<i>EMU saldo</i>	<i>330</i>



Inleiding

Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken van 2024. Hierin legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af over de begroting van het voorgaande jaar. Zowel beleidsmatig als financieel.

In de jaarstukken doen we verslag over de gestelde beleidsdoelen en uitgangspunten zoals geformuleerd in de Programmabegroting 2024 en de begrotingswijzigingen 2024. Conform het Besluit Begroting & Verantwoording is de programma indeling van de jaarrekening gelijk aan de Programmabegroting 2024. Bij de jaarstukken 2025 zal de nieuwe programma indeling toegepast worden.

Leeswijzer

Via de menutegels komen de volgende onderwerpen aan bod:

1. Het jaarverslag, de programmaverantwoording.
2. De paragrafen conform het Besluit Begroting & Verantwoording aangevuld met de paragraaf Ogterop en de paragraaf Subsidies
3. De financiële jaarrekening met daarin onder andere:
 - Balans met toelichting
 - Het overzicht van baten en lasten
 - Rechtmatigheidsverantwoording
 - Overzicht taakvelden
4. Bij het onderdeel 'overig' treft u onder andere een overzicht van de specifieke uitkeringen die vallen onder het Single information, Single Audit (SiSa) regime, de controleverklaring van de accountant en een totaaloverzicht met af te sluiten en lopende investeringen.

In de programmaverantwoording geven we per beleidsthema antwoord op de onderstaande vier vragen:

1. Wat valt er onder dit programma?
2. Wat hebben we afgelopen jaar bereikt?
3. Wat hebben we hiervoor gedaan?
4. Wat heeft het gekost?

Daarnaast is per programma een toelichting opgenomen over de voortgang van de voorgenomen investeringen.



Beleidsjaar samengevat

Beleidsontwikkelingen

In 2024 is veel werk verricht om inwoners te ondersteunen, met partners samen te werken en Meppel mooier en levendiger te maken. Dat wordt uitvoerig beschreven in de volgende hoofdstukken. In deze paragraaf treft u een opsomming aan van een aantal markante punten. Achtereenvolgens komt daarbij aan bod: a. projecten; b. uitvoering; c. beleid en andere randvoorwaarden; d. ontwikkelingen.

Projecten

Het afgelopen jaar is voortgang geboekt bij verschillende omvangrijke bouwprojecten: Nieuwveense Landen, Noordpoort (inclusief de noordelijke stadsentree), Randweg, Danninge Erve. In totaal zijn netto 164 woningen toegevoegd in 2024.

Vorbereidingen vorderen bij Noord III (onder meer een hoogspanningstation) en Noord IV. Ditzelfde geldt voor het integrale kindcentrum Nieuwveense Landen.

Uitvoering

Het project Tuinen van de Stad is afgerond, Bleekerseiland is grotendeels heringericht, er is een skatevoorziening gerealiseerd in Koedijkslanden, de dorpskern van Rogat is heringericht.

De uitvoering van het Actieplan Fiets is ter hand genomen.

Sporthal De Eendracht is gerenoveerd. De vervanging van de kunstgrasvelden Ezinge is afgerond. Het kindcentrum Stadskwartier is gerenoveerd. De taalschool regio Meppel is gestart. Zo'n 180 nieuwkomerskinderen uit de gemeenten Westerveld, Staphorst, De Wolden, Steenwijkerland en Meppel volgen hier onderwijs.

Concrete resultaten worden ook bereikt via wijk- en dorpsgericht werken. Daarbij worden initiatieven, knelpunten en vragen vanuit de samenleving gekoppeld aan opgaven en doelstellingen vanuit de gemeente. Een voorbeeld is de samenhang, die is gecreëerd bij de Anne Frankschool, de Spil en de Boerhoorn rond het vergroenen van de pleinen. Hiervoor zijn financieringsstromen en belangen samengevoegd. Er is nu één gezamenlijk plein.

Het noodweer dat Meppel trof op 31 augustus heeft in de maanden daarna veel opruim- en herstelwerk opgeleverd.

Beleid en randvoorwaarden

De cultuurnota is vastgesteld. Voor het uitvoeringsplan bij de sportvisie is een viertal thema's als leidend bepaald (veilig sporten en bewegen; jeugd in beweging; sporten en bewegen op ieder niveau; sporten en bewegen toegankelijk voor iedereen).

Het regionale parapluplan stationsomgevingen is vastgesteld. Het parapluplan geeft de samenwerkende zes gemeenten (Kampen, Steenwijk, Meppel, Hoogeveen, Hardenberg en Raalte) een gezamenlijk positie richting het Rijk, is een lobbydocument en draagt bij aan het verder ontwikkelen van de zes stationsgebieden. Ook is een tweede regiodeal gesloten



tussen Regio Zwolle en het Rijk. Allerlei partijen zijn bezig met aanvragen om hun projecten hier deels mee te financieren. Hieronder ook enkele organisaties uit de gemeente Meppel. Het gaat dan onder andere over toekomstbestendigheid van bedrijventerreinen en een *living lab* rond gezond oud worden.

In 2024 is gestart met het project 'Doorontwikkeling Sociale Basis', waarin een visie wordt opgesteld over wat nodig is voor een stevige sociale basis om te helpen voorkomen dat mensen met zwaardere problematiek te maken krijgen en zwaardere zorg en ondersteuning nodig hebben. De Hervormingsagenda Jeugd helpt daarbij, evenals wijk- en dorpsgericht werken en de samenwerking met huisartsen en GGZ.

De Omgevingswet vraagt nog jaren werk om alle omgevingsprogramma's, -plannen e.d. rond te krijgen. Wij zijn begonnen met het vormgeven van de eerste echte omgevingsprogramma's. Wat omgevingsplannen betreft hebben we in 2024 het deelgebied Noordpoort toegevoegd in de wijziging van het omgevingsplan voor het deelgebied Binnenstad & Centrumschil. Op verzoek van de raad hebben we het beschermd stadsgezicht en de beeldbepalende panden extra toegevoegd in het omgevingsplan.

De warmteplannen stomen voort. Per wijk wordt een dergelijk plan opgesteld, waarbij veel aandacht is voor bewonersparticipatie.

Voorts is de bedrijveninvesteringszone (BIZ) voor de binnenstad verlengd tot en met 2028.

Ontwikkelingen

In 2024 zien we een toename van het aantal bezwaarschriften: van 138 in 2022, 116 in 2023 naar 256 in 2024. Dit wordt grotendeels verklaard door het grote aantal klachten rond enkele besluiten (Prins Hendrikstraat en Blankensteinweg). Daarentegen is het aantal klachten afgenomen: van 83 in 2023 naar 64 in 2024.

Er is een toename in het bezoek van het Geldloket en van de ondersteuning door KindSupport. Dit zijn twee voorbeelden die duiden op succes in de aanpak van armoede en schulden, dat het motto heeft 'Voorkomen is beter dan genezen'.

De uitgaven voor jeugd en Wmo blijven stijgen. Daarom is veel aandacht voor preventie, maar ook voor vroegsignalering en samenwerking.

Op diverse terreinen zorgen we voor monitoring, zodat we beter zicht hebben en gerichter ons werk kunnen doen. Dit gebeurt bijvoorbeeld bij uiteenlopende onderwerpen als het bereik van het voorschoolse aanbod (peutermonitor) als de kwaliteit van de bermen



Financiën op hoofdlijnen

Bij het onderdeel beleidsontwikkelingen is duiding gegeven aan de ontwikkelingen in 2024. De financiële vertaling van die ontwikkelingen heeft geleid tot een positief resultaat over 2024 van € 13,9 miljoen. De geactualiseerde begroting over 2024 ging uit van een positief saldo van € 5,3 miljoen.

Vergelijking met actuele begroting 2024

Een analyse van het saldo van baten en lasten op programmaniveau leidt tot het volgende beeld:

Analyse per programma

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2023	Primaire Begroting 2024 Totaal	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroot - Rekening 2024
Bestuur	1.932	2.192	2.237	2.682	-445
Openbare orde en veiligheid	3.278	3.618	3.613	3.604	9
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	35.090	44.172	42.362	37.879	4.483
Onderwijs	4.764	4.847	4.829	4.742	88
Kunst, cultuur, recreatie en toerisme	3.018	3.072	3.090	3.000	90
Sport en bewegen	2.137	2.336	2.498	2.332	166
Ontwikkeling openbare ruimte	1.785	2.579	2.470	1.062	1.408
Beheer bestaande openbare ruimte	8.989	9.347	9.286	9.296	-11
Economische zaken en grondzaken	255	1.635	1.483	506	977
Duurzaamheid	1.041	1.594	1.588	1.278	309
Burgerzaken	2.478	2.798	2.788	2.582	206
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-75.516	-78.192	-76.242	-82.874	6.632
Gerealiseerd resultaat	-10.749	0	0	-13.911	13.911



Toelichting financiële afwijkingen

Het rekeningresultaat over 2024 komt € 8,6 miljoen hoger uit dat begroot. De algemene lijn is dat de voordelen met name een incidenteel karakter hebben. De volgende onderwerpen verklaren voor een groot deel het gunstige financiële resultaat over 2024.

Sociale zaken en werkgelegenheid

Opvang Oekraïense vluchtelingen

Door de aanhoudende oorlog in Oekraïne is, net als in 2022 en 2023, actief ingezet op de opvang van Oekraïense vluchtelingen. Voor deze opvang wordt een bijdrage per vluchteling ontvangen waarvoor de opvang gerealiseerd moet worden. Het voordelig resultaat wordt grotendeels veroorzaakt door een hogere vergoeding van het rijk omdat we dit jaar de capaciteit met 100 bedden uitgebreid hebben. Daarnaast was de energieafrekening over de afgelopen jaren aanzienlijk lager dan geraamd. Per saldo houden we bijna € 1 miljoen meer over dan begroot.

BUIG

We ontvangen van het Rijk een gebundelde uitkering (BUIG) voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van de Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz 2004 (levensonderhoud startende ondernemers) en voor de inzet van loonkostensubsidie. De definitieve afrekening over 2024 is hoger uitgevallen doordat het macrobudget is opgehoogd. We ontvangen ruim € 0,9 miljoen meer dan begroot.

Beschermd Wonen

Op basis van de voorlopige afrekening Beschermd Wonen (BW) ontvangt gemeente Meppel circa € 1,2 miljoen meer van centrumgemeente Assen dan was begroot. De verwachting was dat het cliëntenaantal wat toe zou nemen doordat er weer een beperking op de instroom van de Wet langdurige zorg (Wlz) is doorgevoerd. De totale kosten zijn echter nagenoeg gelijk aan 2023. Daarnaast is de integratie uitkering die Assen ontvangt is hoger dan 2023.

Openbare ruimte

Opbrengst leges

Hogere opbrengst leges door meer ingediende aanvragen eind 2023 in verband met invoering van de Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging Bouw (WKB) per 1 januari 2024. Naast de reguliere vergunningaanvragen, meest ten behoeve van woningbouw, zijn in het najaar door ontwikkelende partijen vergunningsaanvragen ingediend en verleend, ondanks dat de grond nog niet bouwrijp is. Daarnaast is eind 2024 een vergunning verleend voor de bouw van een nieuw elektriciteitsstation. In totaal waren de opbrengsten € 1,25 miljoen hoger dan begroot.



Economische zaken en grondzaken

Grondexploitaties

Bij de uitkomsten van de grondexploitaties zien we dat de veronderstelde indexatie over 2024 mee is gevallen. Bij de herziening van de grondexploitaties per 1 januari 2025 leidt dit met name bij de grondexploitaties die nog in een beginstadium zitten tot een positieve bijstelling. Waar grondprijzen voor te verkopen gronden vorig jaar leken te stabiliseren is nu weer sprake van een toename in de grondprijzen. Een deel van de getroffen voorziening kan in 2024 worden teruggedraaid. Daarnaast hebben we op grond van de voorschriften naar rato tussentijdse winstneming geboekt. Per saldo is sprake van een positief effect van circa € 0,6 miljoen.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Gemeentefonds

De bijdrage uit het gemeentefonds is € 1,4 miljoen hoger dan begroot. Verklaring hiervoor zijn extra compensatie voor lonen en prijzen binnen de Participatiewet, een tegemoetkoming voor infrastructuur sociaal ontwikkelbedrijven en een incidentele compensatie voor uitvoeringskosten Omgevingswet.

Personeelsbegroting

Voor het vaste personeel is het beschikbare budget niet volledig besteed, voornamelijk doordat vacatures niet zijn ingevuld als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt. Daarnaast zijn vergoedingen van derden en extra uitkeringen ontvangen, die niet volledig zijn benut, wat bijdroeg aan het positieve resultaat. Tegenover deze onderschrijding staat een extra uitgave voor inhuur. Dit bedrag is besteed aan de tijdelijke vervanging van afwezig personeel en de inhuur van specialisten met specifieke vakkennis. Per saldo is € 1,5 miljoen minder uitgegeven dan begroot.

Saldo op de financieringsfunctie

Vanuit diverse subsidieregelingen zijn gelden als voorschot ontvangen voor te realiseren opgaven. Dit betreft onder andere de gelden vanuit de woningbouwimpuls en de bijdrage voor de stadsentree/Noordpoort. Ook de opvang van Oekraïense vluchtelingen levert per saldo financiële middelen op. Mede door deze ontwikkelingen hebben we in 2023 en 2024 geen aanvullende leningen aan hoeven te trekken. Daarnaast is sprake van gunstige renteontwikkeling waardoor in 2024 per saldo circa € 0,8 miljoen minder rente is betaald dan begroot.

Een gedetailleerde analyse van de financiële afwijkingen is opgenomen in de verantwoording van de diverse programma's.



Financiële positie

In 2023 heeft de gemeenteraad een financieel actieplan vastgesteld om te werken aan een (duurzaam) financieel gezond Meppel. Het plan bevat acties gericht op voldoende aandacht en buffers voor risico's, een goede reservepositie, een stabiele schuldpositie en een structureel evenwicht in de begroting.

Het jaar 2024 laat, net als voorgaande jaren, een positief rekeningresultaat zien. In lijn met het collegeprogramma en het financieel actieplan wordt dit positieve resultaat toegevoegd aan de algemene bufferreserve. Na de voorgestelde bestemming van het resultaat bedraagt de bufferreserve € 53,4 mln. We behalen daarmee de streefwaarde van onze bufferreserve zoals vastgesteld in het financieel actieplan.

In het financieel actieplan is voor de bepaling van de financiële positie van Meppel vooral de focus gelegd op twee kengetallen. Dat zijn het solvabiliteitsratio en de netto schuldquote. Voor beide kengetallen zijn concrete actiepunten opgenomen. Voor het solvabiliteitsratio streven we naar minimaal 20% aan het eind van deze bestuursperiode. Voor de netto schuldquote is de streefwaarde gesteld op maximaal 90%.

De incidentele meevallers in 2024 hebben er toe geleid dat we eind 2024 op een solvabiliteitsratio staan van 28%. Verder hebben we in 2024 geen leningen aangetrokken. Dit als gevolg van onder andere de ontvangen voorschotten op subsidies voor nog te realiseren projecten (woningbouwimpuls, mobiliteitsgelden). Dat heeft er toe geleid dat de netto schuldquote voor 2024 op 50% staat en hiermee is de streefwaarde gehaald.

Een gedetailleerde uitwerking van de kengetallen en risico's is opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Voor een toelichting op de reservepositie wordt verwezen naar de toelichting op de balans.

Vanuit de ontwikkelingen in 2023 en 2024 en de financiële uitwerking daarvan, zijn streefwaardes uit het financieel actieplan gerealiseerd. Tegelijk blijven we scherp aan de wind zeilen. Voor de toekomst hebben we te maken met veel financiële onzekerheden. Denk alleen al aan het (financiële) ravijn vanaf 2026, door de korting die het Rijk heeft doorgevoerd op het gemeentefonds. In combinatie met onze eigen ambities, leidt dat er toe dat onze meerjarenbegroting vanaf 2026 een oplopend structureel tekort laat zien. We erkennen de opgaves die we de komende jaren hebben te realiseren inclusief de financiële impact en risico's die hiermee gemoeid zijn. Middels de takendiscussie zetten we in 2025 in op het in balans brengen van de taken en middelen.



Investeringsen

Het totaal bedrag aan beschikbare investeringskredieten voor 2024 bedroeg € 108 mln. Daarvan is tot en met 2024 € 19 mln besteed. In het restant aan investeringskredieten zitten een aantal grote projecten waar de planvorming en voorbereidingen zijn gestart en de realisatie over meerdere jaren plaatsvindt. Dit betreft onder andere de vernieuwbouw van schouwburg Ogterop, realisatie stadsentree Noordpoort, realisatie onderwijsvoorziening Nieuwveense landen en de herinrichting van het stadhuis en de gemeentewerf.

Gerealiseerd in 2024 zijn onder andere:

- Renovatie Stadskwartier;
- Aanpassing KBS De Plataan;
- Vervanging toplaag kunstgrasvelden sportpark Ezinge;
- Aanleg kunstgrasveld en beregeningsinstallatie SVN'69;
- Verwerving gronden ten behoeve van realisatie van de stadsentree;
- Herinrichting dorpskern Rogat;
- Vervanging oeverbescherming Bleekerseiland;
- Fietspad Ruinerwoldseweg;
- Herinrichting Steenwijkerstraatweg;
- Skatepark Koedijklanden;
- Dakrenovatie Bibliotheek.

In uitvoering zijn onder andere:

- Aanpassing sporthal De Eendracht;
- Herontwikkeling Bleekerseiland;
- Herinrichting Voorstraat;
- Herinrichting Westeinde.

Planvorming en voorbereidingen vinden plaats voor:

- Realisatie onderwijsvoorziening Nieuwveense Landen;
- Huisvestingsopgave Reestoeverschool;
- Vernieuwbouw Ogterop;
- Herinrichting J. van Goyenstraat;
- Herinrichting Kastanjelaan-Weerdstraat;
- Ontwikkeling Noordpoort inclusief stadsentree;
- Vervanging Eekmolenbrug;
- Herstel Boazbrug;
- Herinrichting van het stadhuis en de gemeentewerf.

Voor nadere informatie over de investeringen wordt verwezen naar de diverse programma's waar een verantwoording is opgenomen over de voortgang van de voorgenomen investeringen.



Programma 1: Bestuur

Wat valt onder dit programma?

Onder het programma Bestuur vallen de gemeenteraad en het college van burgemeester en wethouders. De griffie neemt in dit programma een bijzondere plaats in als organisatie-eenheid die de bedrijfsvoering van de raad behartigt. Ook regionale samenwerking, de rekenkamer, bezwaren & klachten (de commissie bezwaar & beroep en de gemeentelijke klachtenregeling), participatie en organisatieontwikkeling zijn beleidsmatig aan dit programma verbonden.

Beleidskader

- Coalitieakkoord 2022-2026
- Griffieplan 2020

Algemeen

Bestuur

De gemeenteraad van Meppel heeft drie belangrijke rollen: volksvertegenwoordigend, kaderstellend en controlerend. Raadsleden worden door de griffie ondersteund bij de invulling van deze rollen, zowel logistiek als inhoudelijk door middel van adviezen en procesondersteuning. De gemeenteraad wil daarnaast in verbinding staan met de samenleving en de regio. Dat betekent dat de gemeenteraad het contact met de samenleving goed onderhoudt en versterkt door open het gesprek te voeren en meer het stadhuis uit te gaan. Door te verbinden en samen te werken op regionaal niveau, zowel binnen de provincie Drenthe als de Regio Zwolle, kan de gemeenteraad de toekomst sterk tegemoet gaan.

Participatiebeleid

De gemeente wil optimaal samenwerken met partijen in de samenleving en ruimte bieden om te participeren. Daarom is er een participatiebeleid opgesteld. Zo verbeteren we de verhouding tussen gemeente en inwoners, bedrijven en organisaties. Bij participatiebeleid is het van belang om transparant te zijn: wat kan er wel en wat kan er niet? Waar kunnen we ruimte bieden, en waar kunnen we dat, met een goede onderbouwing, niet? Dat maakt van de gemeente Meppel een betrouwbare overheid en een goede partner.

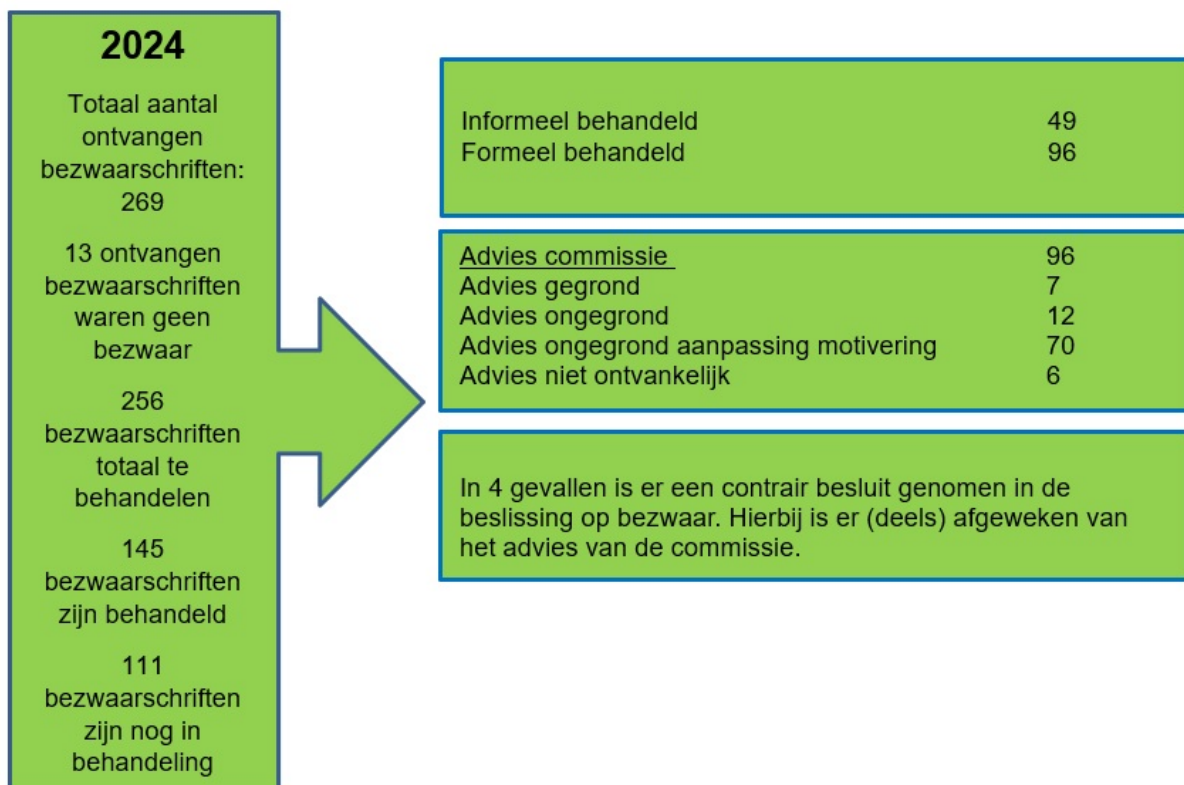


Regionale samenwerking

We nemen deel aan de Regio Zwolle. Enkele belangrijke onderwerpen die spelen zijn de verbetering van de ondernemersdienstverlening, de tekorten van arbeidskrachten in de arbeidsmarktregio Zwolle, het vervolg van de Regionale Economische Bouwsteen en de ontwikkeling van een NOVEX-programma rond karakteristieke stationsgebieden. Al deze onderwerpen bieden kansen en mogelijkheden voor Meppel. Daarom zitten wij actief aan tafel. Daarnaast is de Regio Zwolle een belangrijke partij in het behartigen van onze belangen in Den Haag en Brussel. Denk aan de lobby voor de flessenhals op het spoor tussen Zwolle en Meppel en het binnenhalen van de Regio Deal.

Bezwaarschriften 2024

Cijfers bezwaarafhandeling 2024



In 2024 zijn er 256 geldige bezwaarschriften ingediend. Hiervan zijn 49 bezwaarschriften informeel afgehandeld door de vakafdeling, zonder tussenkomst van de Commissie Bezwaarschriften. Daarnaast zijn 97 bezwaarschriften formeel behandeld met behulp van de Commissie Bezwaarschriften.

Afhandeling van bezwaarschriften

Informeel afgehandelde zaken worden na behandeling door de vakafdeling door de indiener ingetrokken. Complexe of principiële zaken worden behandeld tijdens een hoorzitting bij de Commissie Bezwaarschriften. Ook kan het voorkomen dat een indiener specifiek advies van



de commissie wenst. In 2024 zijn 33 bezwaarschriften uit 2023 afgehandeld: 10 informeel en 23 formeel.

Het percentage ingetrokken bezwaarschriften in 2024 is 19%, wat lager is dan in voorgaande jaren (2023: 50%, 2022: 44%). Deze daling komt doordat in 2024 meerdere bezwaarschriften tegen drie specifieke besluiten zijn ingediend en in de formele procedure zijn afgehandeld.

Toename van bezwaarschriften

Het totaal aantal bezwaarschriften is gestegen in 2024 (256) ten opzichte van 2023 (116) en 2022 (138). De toename is grotendeels te verklaren door drie situaties waarbij meerdere bezwaarschriften tegen één besluit zijn ingediend:

1. Er zijn 64 bezwaarschriften ingediend tegen één besluit van het college. Dit betreft het besluit tegen de verleende omgevingsvergunning voor het 'herbestemmen van een sportschool aan de Prins Hendrikstraat 34 te Meppel naar 17 studio's', waarbij de Commissie Bezwaarschriften één advies heeft uitgebracht.
2. Er zijn 11 bezwaarschriften ingediend tegen één besluit van het college. Dit betreft het besluit tegen de verleende omgevingsvergunning voor 'het transformeren van een keukenzaak naar 26 startersappartementen aan de Steenwijkerstraatweg 23 en een tegelijkertijd genomen besluit hogere waarde Wet geluidhinder'. Hier zijn 9 bezwaarschriften ingetrokken nadat bezwaarmakers afspraken hebben gemaakt met vergunninghouder. De Commissie Bezwaarschriften heeft één advies uitgebracht over de andere 2 bezwaarschriften.
3. Er zijn 79 bezwaarschriften ingediend tegen één besluit van het college. Dit betreft het verkeersbesluit voor het aanwijzen van een verplicht fietspad nabij Blankensteinweg 53 en het wijzigen van de voorrangssituatie voor fietsers op de kruising van de Oosterboerweg met de Blankensteinweg. Deze bezwaarschriften worden behandeld in 2025.

Overige informatie

Van de ingediende bezwaarschriften in 2024 zijn er 13 niet in behandeling genomen. In deze gevallen zijn de indieners doorverwezen naar andere instanties, zoals de rechtbank of het CJIB. Soms is een bezwaarschrift als klacht behandeld, of was er nog geen besluit waarop bezwaar gemaakt kon worden.

Tot slot zijn er 111 bezwaarschriften uit 2024 die in 2025 worden afgehandeld.



Onderwerp	Aantal bezwaarschr iften	Informeel	Advies- commissie	Nog af te handelen
Omgevingsrecht	27 +64*	14	11 +64	2
Verkeersbesluiten	7 +79**	2	4	1 +79
Voorkeursrecht	5	1	4	0
WMO	13	5	1	7
Participatiewet	30	17	4	9
Exploitatievergunning	7	1	4	2
Handhaving	3	0	2	1
Overig (subsidies, BRP, APV, milieu, GPK, evenementen, energietoeslag en jeugdweg)	21	10	4	7

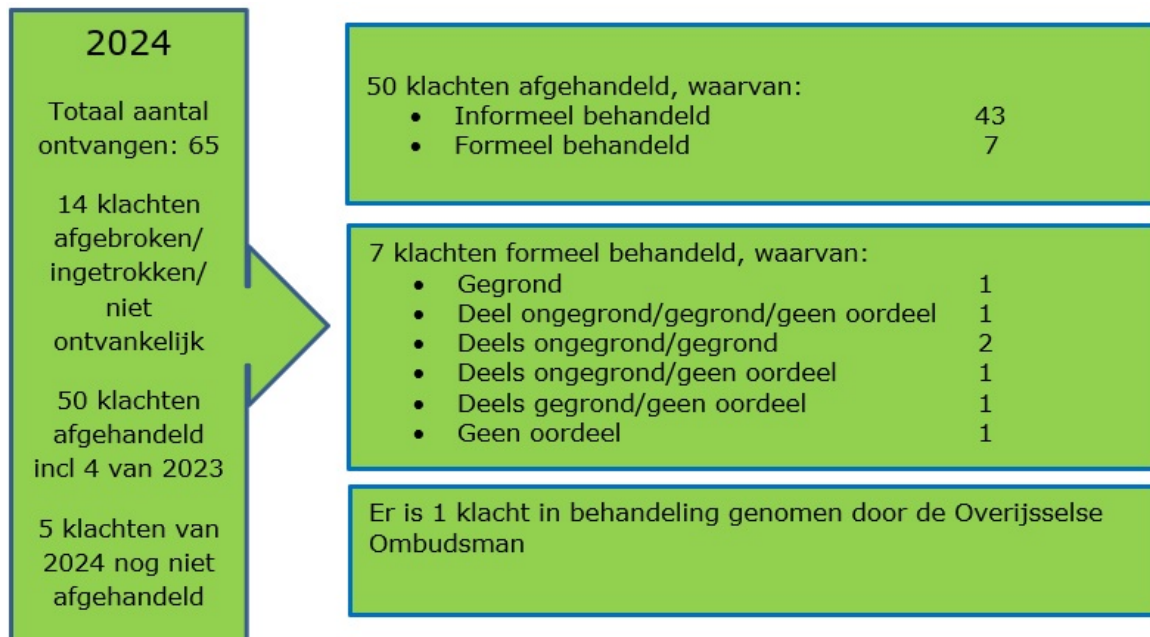
*Zie onder het kopje "toename van bezwaarschriften" nr. 1. welk besluit dit betreft

**Zie onder het kopje "toename van bezwaarschriften" nr. 3. welk besluit dit betreft



Klachten 2024

Cijfers klachtenbehandeling 2024



Het aantal klachten is gedaald t.o.v. 2023 van 83 naar 64.

14 klachten zijn afgebroken, ingetrokken of niet ontvankelijk verklaard. Redenen:

- De klager reageerde niet meer tijdens de klachtbehandeling (4x);
- De klacht betrof een melding (3x);
- De klacht ging alleen over een opgelegde boete (3x);
- De klager trok de klacht in toen er toch een oplossing kwam (2x);
- De klacht werd meegenomen in het hoger beroep (1x);
- De klacht hoorde thuis bij een andere instantie (1x).



De 50 afgehandelde klachten hadden betrekking op de volgende teams:

Team	Aantal klachten
Duurzaam	1
Bestuur en organisatie	1
SD opgroeien	2
SD werk en meedoen	4
SD kwaliteit en ondersteuning	2
Ruimte verzorgen	9
Ruimte initiatieven	8
Dienstverlening	5
Financiën en belastingen	1
Leefbaarheid en wijkregie	11
Economie en regio	2
Directie	1
Klacht m.b.t. meerdere afdelingen	3

Wijze van klachtbehandeling

De procedure klachtbehandeling is opnieuw vastgesteld (Raadsbesluit 28 maart 2024). Samengevat verloopt het proces als volgt: na ontvangst van de klacht maakt de klachtencoördinator met de klager een beoordeling of de klacht informeel of formeel kan worden behandeld. In het geval van informele behandeling gaat de klachtencoördinator na welke stappen en van wie nodig zijn om de klacht zorgvuldig af te handelen. De klager heeft altijd de mogelijkheid om zijn/haar klacht alsnog formeel te laten behandelen. In het geval van formele klachtbehandeling wijst de klachtencoördinator de klacht toe aan een klachtbehandelaar. Hij/zij voert samen met de klachtencoördinator het klachtonderzoek uit. Tot slot adviseert de klachtencoördinator de klachtbehandelaar over de beoordeling van de klacht en ontvangt de klager en betrokken medewerker een klachtafhandelingsbrief namens de klachtbehandelaar/het college.

Algemeen beeld klachten

De ontvangen klachten zijn zeer uiteenlopend van aard. Een deel vloeit voort uit het feit dat een inwoner geen oplossing heeft gekregen voor een probleem. Een proces duurt lang of het is onduidelijk wat er met een verzoek/vraag is gebeurd. Een reactie blijft (te lang) uit. Er is onvrede over het contact/de wijze van communiceren. Soms is er geen klik in de communicatie met een medewerker en ontstaat er over en weer onbegrip.

Daling aantal klachten

Het aantal klachten is gedaald. In de eerste plaats komt dat omdat afdelingen continu bezig zijn met het verbeteren van processen. Verder is de daling mogelijk te verklaren door 15 geregistreerde situaties waarin een klacht is voorkomen. Een inwoner legde contact met de klachtencoördinator en is door een medewerker van een antwoord/reactie voorzien. Tot slot is tussentijds met een afdeling waar in de zomerperiode een stijging van klachten ontstond door niet tijdig reageren gereflecteerd. Daarna is weer tijdig gereageerd.



Reflectie op klachten

Bij klachtbehandeling wordt ook onderzocht wat de gemeente anders had kunnen doen. De uitkomsten worden meegenomen in de verbetering van de dienstverlening en processen. De klachtencoördinator houdt een overzicht bij van leerpunten vanuit klachtbehandeling. In het eerste kwartaal van het jaar ontvangen de teammanagers een overzicht van behandelde klachten in zijn/haar team, inclusief het overzicht van de leerpunten. Als het nodig is, vindt een reflecterend gesprek plaats tussen de teammanager/het team en de klachtencoördinator.

Ervaringen klachtbehandeling

Over het algemeen voelen inwoners zich bij klachtbehandeling gehoord. Ze ervaren de klachtbehandeling als zorgvuldig en duidelijk, en vinden het fijn wanneer de gemeente er ook iets van leert. In sommige gevallen is een inwoner niet tevreden. Dit is meestal wanneer het beleid niet verandert door de klachtbehandeling. In een geval gaf de inwoner aan niet blij te zijn met de uitkomst, maar wel heel tevreden over de tactvolle klachtbehandeling.

Klachten afgezet tegen het aantal klantcontacten

Jaartal	Telefooncontacten via KCC	Mailcontacten via Postbus	Totaal	Aantal klachten	Percentage
2023	41.955	16.063	58.018	83	0,14%
2024	38.816	17.488	56.304	65	0,12%

Over de baliecontacten en alle andere persoonlijke contacten (rechtstreeks, via telefoon en e-mail) zijn geen gegevens bekend.



Bestuursorganen en Bestuursondersteuning (griffie)

Wat willen we bereiken?

Als het kan en lukt, doen we ons werk lokaal, regionaal, nationaal en internationaal.

Met welke partner we dit op welk moment doen is afhankelijk van de opgaven en ontwikkelingen die voor ons liggen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Samenwerken rond vraagstukken van economie, arbeidsmarkt en ruimtelijke ontwikkeling in Regio Zwolle. Denk aan Port of Zwolle, de Human Capital Agenda en de verbeteringen op het spoor.

Kwaliteit (toelichting)

In programma 10 is beschreven wat we gedaan hebben.

We gaan samenwerken met de Provincie op het gebied van de ontwikkelingen op Noord IV.

Kwaliteit (toelichting)

In programma 10 is beschreven wat we gedaan hebben.

We zetten actief in op lobby en public affairs en het versterken van verschillende focuspunten.

Kwaliteit (toelichting)

In programma 10 is beschreven wat we gedaan hebben.

We werken samen op het gebied van energie, klimaat en circulariteit binnen de Regionale Energie Strategie Drenthe.

Kwaliteit (toelichting)

In programma 11 is beschreven wat we gedaan hebben.



Wat willen we bereiken?

Het bieden van goede ondersteuning aan de gemeenteraad, zodat zij hun volksvertegenwoordigende, kaderstellende en controlerende rol goed kunnen invullen. De gemeenteraad staat daarnaast in verbinding met de Meppeler samenleving en de regio.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Onderzoek en ondersteuning ter verbetering van het contact tussen de gemeenteraad en de Meppeler samenleving.

De griffie ondersteunt en onderzoekt de mogelijkheden om het contact tussen de gemeenteraad en de Meppeler samenleving te verbeteren door middel van wijkbezoeken, toegankelijke informatie over het werk van de raad en het verlagen van de drempel om met elkaar in gesprek te komen en legt dit in een voorstel voor aan de gemeenteraad.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn de wijkbezoeken onder het motto 'Raad in de wijk' voorgezet met bezoeken aan de Haveltermade en de Oosterboer. De raadsleden hebben het gesprek gevoerd over de kansen en mogelijkheden die inwoners met elkaar oppakken. De gemeenteraad heeft in 2024 formatie uitbreiding van de griffie goedgekeurd. De griffie ondersteunt en faciliteert de raad bij al zijn werkzaamheden. Met deze uitbreiding wordt ingezet op meer contacten tussen de Meppeler samenleving en de raadsleden. Een van de voorbeelden is de cursus Politiek Actief die eind 2024 is georganiseerd. Tijdens deze cursus hebben inwoners op een laagdrempelige manier kennis kunnen maken met het raadswork en de lokale politiek.

Adviezen inwinnen van de Rekenkamer en de accountant.

De onafhankelijke adviezen van de Rekenkamer en de accountant kunnen door de gemeenteraad gebruikt worden bij het invullen van de controlerende en kaderstellende rol.

Kwaliteit (toelichting)

In februari 2024 heeft de gemeenteraad de nieuwe accountant, ETL Assurance & Overheidsaccountants B.V., aangewezen voor de gemeente Meppel. De accountant deelt in 2025 de eerste bevindingen met de gemeenteraad over het afgelopen jaar. De rekenkamer heeft het afgelopen jaar de resultaten van het onderzoek naar de Meppeler ambitie 'Meppel CO2-neutraal in 2040' aangeboden aan de raad. Het onderzoek bood in een aantal aanbevelingen handvatten voor de raad en het college om meer inzicht te geven in de duurzaamheidsdoelstellingen en de realisatie daarvan. Eind 2024 zijn de uitkomsten hiervan onder andere verwerkt in het vernieuwde programma Duurzaam.



Wat willen we bereiken?

Om onze samenleving optimaal te kunnen bedienen, gaan we in 2023 van start met de realisatie van een organisatiebreed participatiebeleid.

In een tijd waarin polarisatie toeneemt, willen we de verhouding tussen (lokale) overheid, inwoners, ondernemers en instellingen verbeteren. We spelen in op een veranderende samenleving door een participatiebeleid te presenteren dat ons wendbaar en flexibel maakt in samenwerking met alle partijen, en tegelijkertijd een transparante en betrouwbare partij laat zijn.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

We implementeren het participatiebeleid van de gemeente Meppel en blijven werken aan de ontwikkeling ervan.

De gemeente wil optimaal samenwerken met partijen in de samenleving en ruimte bieden aan inwoners en partners om te participeren rond gemeentelijke activiteiten. Daarom hebben we een organisatiebreed participatiebeleid opgesteld. Zo verbeteren we de verhouding tussen (gemeentelijke) overheid en inwoners, bedrijven en organisaties. Bij participatiebeleid is het van belang om transparant te zijn, wat kan er wel en wat kan er niet? Waar mogelijk ruimte bieden, en waar niet mogelijk een goede onderbouwing geven: dat maakt van de gemeente Meppel een betrouwbare overheid en een goede partner.

Kwaliteit (toelichting)

Participatie wordt vormgegeven aan de hand van de leidraad binnen de diverse projecten, programma's, beleidsontwikkelingen en andere initiatieven.

We stimuleren en ondersteunen (burger)initiatieven.

Kwaliteit (toelichting)

We hebben ingezet op betrokkenheid van inwoners bij hun wijk of dorp. In programma 3 Sociaal Domein staat beschreven hoe we dat gedaan hebben.



Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2023	Primaire Begroting 2024 Totaal	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroot - Rekening 2024
Bestuur					
Bestuur					
Lasten	1.932	2.193	2.238	2.715	-477
Baten	0	-1	-1	-33	32
Totaal Bestuur	1.932	2.192	2.237	2.682	-445
Totaal Bestuur	1.932	2.192	2.237	2.682	-445
Saldo van baten en lasten	1.932	2.192	2.237	2.682	-445
Gerealiseerd resultaat	1.932	2.192	2.237	2.682	-445

Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Incidenteel/	
Product	Afwijking	Structureel
Product 51 - Bestuursorganen en bestuursondersteuning		
Voorziening Pensioen Bestuur	-538	I
Contributie VNG	-55	I
Diverse kleine afwijkingen < € 50.000	148	I
Saldo programma 1 - Bestuur	-445	
+ = voordeel / - = nadeel		



Omschrijving (toelichting)

Toelichting:

Voorziening Pensioen Bestuur

De voorziening pensioen bestuur is bedoeld om toekomstige pensioenverplichtingen aan oud-bestuurders te dekken. Veranderingen in deze voorziening worden berekend door experts, waarbij de hoogte afhangt van de rente op dat moment. De mutatie van de voorziening voor 2024 bedraagt € 538.000. Deze wordt niet vooraf geraamd. Er wordt jaarlijks beoordeeld of stortingen noodzakelijk zijn om de voorziening op een het juiste niveau te houden.

Contributie VNG

De uitbetaalde contributie voor de VNG is hoger dan geraamd.

Diverse kleine afwijkingen

De diverse kleine afwijkingen betreffen vooral lagere kosten voor het fractiebudget en de griffie. Daarnaast heeft er een vrijval plaatsgevonden van de provinciale subsidie Frisse Start waarbij lokale verenigingen en stichtingen hierop beroep konden doen na de corona epidemie.



Programma 2: Openbare orde en veiligheid

Wat valt onder dit programma?

Het programma openbare orde en veiligheid omvat de teams openbare orde en veiligheid, ondermijning en handhaving. Ook vallen hieronder: de veiligheidsregio Drenthe (VRD) met bestaande hulpdiensten zoals brandweer, ambulance, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR), crisisbeheersing en rampenbestrijding, de algemene plaatselijke verordening (APV) en een aantal andere, bijzondere wetten.

Beleidskader:

- Wet veiligheidsregio's
- Verordening brandveiligheid en hulpverlening gemeente Meppel
- Regionaal Crisisplan Drenthe 2022-2025
- Algemeen Plaatselijke Verordening
- Bestuurlijke boete
- Alcoholwet
- Preventie- en handavingsplan alcohol
- Lokaal coffeeshopbeleid 2016
- Beleidsregel verblijfsontzeggingen 2020
- Beleidsregel sluiting drugspanden 2013
- Beleidsregel Wet aanpak woonoverlast
- Beleidsregel gevaarlijke en bijtende honden
- Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg
- Uitvoeringsprogramma toezicht en handhaving openbare ruimte 2019-2025
- Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur (wet Bibob) 2020 (2023) en lokaal Bibob beleid 2021 (nieuw beleid 2023)
- Wet gemeenschappelijke regelingen (wgr)
- Wet Damocles (nieuw)
- Integraal veiligheidsplan

Relatie met andere beleidsterreinen

Er is een nauwe relatie met andere beleidsterreinen en programma's, zoals het verminderen van alcohol- en drugsgebruik onder jongeren en het ontwikkelen van gezondheidsbeleid. Ook gaat het om het verminderen van overlast, het voorkomen van jonge criminelen, samenwerken, controles uitvoeren en het versterken van weerbaarheid en betrokkenheid.

- Sociaal domein (Programma 3)
- Onderwijs (Programma 4)
- Sport en bewegen (Programma 7)
- Economische zaken en grondzaken (Programma 10)



- Duurzaamheid (Programma 11)
- Burgerzaken (Programma 12)

Algemeen

Algemene doelstelling

Een woon-, werk- en leefomgeving waar iedereen in Meppel zich veilig voelt.

Integrale openbare orde en veiligheid, Brandweezorg en Diverse bijzondere wetten

Wat willen we bereiken?

De meldingsbereidheid en informatiepositie vergroten en versterken.

Door het verhogen van het niveau van bewustzijn dragen we bij aan de aanpak van (ondermijnende) criminaliteit en de weerbaarheid van burgers. De meldingsbereidheid is belangrijk om beter inzicht te krijgen in situaties van ondermijning en voor het versterken van de weerbaarheid van burgers. Hiermee participeert de burger mee in de aanpak van (ondermijnende) criminaliteit.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wij ontwikkelen een communicatieplan.

Het communicatieplan dient als leidraad voor het continueren van informatiestroom op het gebied van ondermijning en de daarbij behorende fenomenen. Het doel is het bereiken, behouden, bevorderen van de bewustwording over de fenomenen bij inwoners, ondernemers en professionals.

Kwaliteit (toelichting)

Het communicatieplan is in 2024 onvoldoende tot stand gekomen. Er is in 2024 een eerste aanzet gegeven voor het Regionaal Informatie- en Expertise Centrum Noord-Nederland om meer structuur te krijgen in communicatie en bewustwording.

Wij brengen onze meldingskanalen onder de aandacht, dit zijn verschillende kanalen

Kwaliteit (toelichting)

Met interne, externe communicatie hebben wij gestart en uitgevoerd. Ook hebben we communicatiekanalen en hun campagnes ondersteund en aangejaagd.



Wij zorgen voor bewustwording en zoeken de verbinding met burgers, ondernemers en professionals.

Wij bieden bewustwording en zoeken de verbinding met inwoners, ondernemers en professionals.

Kwaliteit (toelichting)

We hebben gewerkt aan de weerbaarheid binnen de horeca en bij ondernemers. Hiervoor hebben we bijvoorbeeld sociale media gebruikt. Er is aandacht gegeven aan verschillende veiligheidsproblemen en overlastsituaties. Dit is gedaan door alle teams die verantwoordelijk zijn voor veiligheid van Boa's, ondermijning en openbare orde & veiligheid. Het vraagt inzet zowel binnen als buiten de organisatie om dit te blijven ondersteunen. In 2024 zagen we hier meer obstakels in ontstaan. We blijven werken aan verbinding en bereidheid om meldingen te doen.

Wat willen we bereiken?

Het veiligheidsgevoel bij de burger tenminste handhaven op het huidige niveau. De bewustwording bij de burger vergroten zodat zij zelf een bijdrage kunnen leveren aan hun (gevoel van) veiligheid.

Het veiligheidsgevoel in Meppel is belangrijk. Met behulp van voorlichting creëren wij meer bewustwording en awareness voor het bevorderen van het veiligheidsgevoel.

Met het vergroten van de capaciteit van handhaving verhogen wij de inzet op straat en in de verschillende wijken. Hiermee spelen wij in op het veiligheidsaspect en bijbehorend toezicht hierop.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Met behulp van voorlichting creëren wij meer bewustwording en awareness ter bevordering van het veiligheidsgevoel.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn er voor inwoners, ondernemers en professionals meerdere communicatiemiddelen ingezet, zoals bijeenkomsten, campagnes, nieuwsbrieven per wijk en e-learnings. Dit is gedaan op verschillende vormen van ondermijning en veiligheidsproblemen. Doelgroepen en risicogebieden hebben onze aandacht. Zo zijn industrieën, binnenstad en de doelgroep jeugd zeer actueel.



In 2024 gaan we verder met de taken die we in 2022 en 2023 gestart zijn rondom het nieuwe Integraal Veiligheidsplan (IVP) en gaan we aan de slag met de activiteiten van het uitvoeringsplan die behoren bij het IVP.

Kwaliteit (toelichting)

Er is gestart met het opstellen van het uitvoeringsprogramma. Het programma veilig buitengebied is gestart, er is gewerkt aan bewustwording en er zijn locaties bezocht. Aan het speerpunt tegengaan van ondermijnende factoren is in 2024 op meerdere manieren gewerkt. Het team heeft de samenwerking verbeterd en het netwerk versterkt.

Er is ingezet op het verminderen van overlast door jongeren. Op het gebied van jonge criminelen is er gewerkt aan preventie en strafmaatregelen. Overlastlocaties zijn in kaart gebracht. Bij online criminaliteit hebben we gewerkt aan het verbeteren van onze informatiepositie.

In 2024 hebben we geprobeerd zorg en veiligheid samen te brengen om efficiënter en daadkrachtiger te werken. Er is nog ruimte voor verbetering.

We zetten ons in 2024 in op een groot aantal 'reguliere' aandachtsvelden binnen het domein openbare orde & veiligheid. Ook zetten we, daar waar mogelijk en/of noodzakelijk, de bestuurlijke instrumenten in.

Kwaliteit (toelichting)

Dit jaar heeft de gemeente gestaan voor meerdere heftige incidenten en casuïstiek. Er is snel en doortastend opgetreden en waar mogelijk en nodig zijn bestuurlijke middelen ingezet. Er is samengewerkt tussen verschillende gebieden van handhaving, openbare orde, veiligheid en ondermijning.

We zetten in op lokale cyberweerbaarheid, om beter te kunnen anticiperen op cybercriminaliteit gericht op de overheid, burgers en ondernemers.

Kwaliteit (toelichting)

Er is ingezet op het vergroten van het netwerk van professionals op het gebied van cybercriminaliteit. Met behulp van publiek-private partijen en overheden is gewerkt aan bewustwording.



We zetten in op het tegengaan van polarisatie, radicalisering en extremisme. De gemeente heeft de regie op de aanpak en is verantwoordelijk voor de preventieve aanpak op radicalisering.

We gaan hierop beleid maken en zorgen voor bewustwording op dit thema.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn er twee bewustwordingsbijeenkomsten georganiseerd voor collega's van verschillende afdelingen over signalen herkennen en melden. Team openbare orde en veiligheid neemt de leiding over casuïstiek en is vraagbaak voor collega's. In regionaal verband (zuidwest Drenthe) wordt er samengewerkt met andere gemeenten, politie en Openbaar Ministerie door trends en signalen te delen.

We actualiseren een aantal bestuurlijke instrumenten, zodat we deze zo effectief en adequaat mogelijk kunnen inzetten.

Kwaliteit (toelichting)

Er is inzichtelijk welke instrumenten en beleidsterreinen aandacht nodig hebben. Hierin is geprioriteerd. De wijziging in de algemene plaatselijke verordening heeft prioriteit gekregen en is in ontwikkeling. Prioriteren en updaten blijven we doen, mede dankzij de Drentse Aanpak Ondermijning die regionaal ondersteunt met bijvoorbeeld de Wet Damocles en Bibob beleid.

Lokaal hebben we ons gericht op de update van de beleidsregel "gebiedsontzeggingen" .

Wat willen we bereiken?

Rampenbestrijding vindt goed voorbereid en adequaat plaats.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Oefenen van het Regionaal Crisisplan Drenthe

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 heeft er geen regionale oefening voor de crisisorganisatie plaatsgevonden.

Interne crisisorganisatie actueel houden

Het bij de tijd houden van de crisisorganisatie.

Kwaliteit (toelichting)

We hebben nieuwe bestuurders opgeleid en met het management team is geoefend in de BOB structuur.



Middels het accounthouderschap van de VRD houden we nauw verbinding met de VRD. In de paragraaf 'verbonden partijen' staat hier meer over vermeld.

Kwaliteit (toelichting)

De Veiligheidsregio Drenthe (VRD) is een gemeenschappelijke regeling van 12 gemeenten in Drenthe waaraan de taken zijn opgedragen op het gebied van brandweerbzorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen conform de Wet Veiligheidsregio's (Wvr).

De deelnemende Drentse gemeenten bepalen samen het beleid en optreden van de VRD en leveren een financiële bijdrage. Dit is gebaseerd op de Wet gemeenschappelijk regelingen (Wgr). Het algemeen bestuur van de VRD bestaat uit de 12 burgemeesters van Drenthe.

Wat willen we bereiken?

We willen een integrale, samenwerkende, verbindende organisatie zijn

Integrale aanpak van (ondermijnende) criminaliteit is cruciaal. In de aanpak is het daarom belangrijk om een verbindende factor te zijn en samenwerkingen aan te gaan.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wij initiëren een integrale informatie tafel met projecten en casuïstiek

Kwaliteit (toelichting)

We formeren en faciliteren deze tafel(s). We houden rekening met alle facetten en kijken breed intern en extern. Ook wegen we op basis van wetgeving onze mogelijkheden en onmogelijkheden. We richten ons op preventie waar mogelijk en repressie waar nodig.

We werken integraal onze projecten uit en voeren deze uit.

Kwaliteit (toelichting)

Integraliteit is essentieel. Daarom werkt het team ondermijning aan de hand van het convenant van de Regionale Informatie- en Expertise Centra (RIEC). Casuïstiek voeren we integraal waar nodig regie op. De project uitvoering is bestuurlijke en organisatie commitment op nodig. Huidige situatie is uitvoering te belastend op de organisatie en juridische opvolging. Projecten benaderen we integraal en benutten waar mogelijk mensen en middelen.

We zoeken verbindingen met diverse regionale en landelijke partijen voor een integrale, samenhangende aanpak.

Kwaliteit (toelichting)

Gemeente Meppel staat bekend om de rol in het aanpakken van ondermijning. Regionaal en landelijk staan wij goed bekend bij landelijke publiek private partijen en overheidspartijen. Onze netwerken steunen ons in de aanpak van ondermijnende criminaliteit, zowel in het voorkomen als het bestrijden.



Wij gaan/zijn onderdeel van integrale samenwerking(en).

Kwaliteit (toelichting)

Wij zijn onderdeel, we faciliteren waar mogelijk. En voeren regie waar nodig.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	2021	2022*	2023*	2024
Misdrijven - Geweldsmisdrijven	per 1.000 inwoners	2,6	4,3	3,5	nog niet bekend
Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	per 1.000 inwoners	5,2	6,5	6,3	nog niet bekend
Misdrijven - Diefstallen uit woning	per 1.000 inwoners	0,7	3,9	0,7	nog niet bekend
Misdrijven - Winkeldiefstallen	per 1.000 inwoners	1,0	2,0	2,3	nog niet bekend
Verwijzingen Halt	per 1.000 jongeren	8,0	6,0	9,0	nog niet bekend

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

* = voorlopig data

Ontleend aan: CBS- Geregistreerde criminaliteit, CBS - Geregistreerde diefstallen, Stichting Halt

Opgenomen zijn de uitkomsten van de verplichte beleidsindicatoren conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2023	Primaire Begroting 2024 Totaal	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroet - Rekening 2024
Openbare orde en veiligheid					
Integrale openbare orde en veiligheid					
Lasten	1.264	1.437	1.432	1.560	-128
Baten	-7	0	0	-24	24
Totaal Integrale openbare orde en veiligheid	1.257	1.437	1.432	1.536	-104
Brandweezorg					
Lasten	1.911	2.045	2.045	2.018	28
Baten	-5	-5	-5	-5	0
Totaal Brandweezorg	1.906	2.040	2.040	2.013	28
Diverse bijzondere wetten					
Lasten	160	192	192	111	82
Baten	-45	-52	-52	-56	4
Totaal Diverse bijzondere wetten	115	140	140	55	85
Totaal Openbare orde en veiligheid	3.278	3.618	3.613	3.604	9
Saldo van baten en lasten	3.278	3.618	3.613	3.604	9
Gerealiseerd resultaat	3.278	3.618	3.613	3.604	9



Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Incidenteel/ Structureel	
Product	Afwijking	
Product 33 - Integrale openbare orde en veiligheid		
<i>Personeelslasten</i>		
<i>De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.</i>	-144	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	40	I
Product 34 - Brandweer en rampenbestrijding		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	28	I
Product 35 - Bijzondere wetgeving		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	85	I
Saldo programma 2 - Openbare orde en veiligheid	9	
+ = voordeel / - = nadeel		



Programma 3: Sociaal domein

Wat valt onder dit programma?

De beleidskaders waarop het programmaonderdeel Sociaal domein is gebaseerd

- Visie en kaderstelling Sociaal domein en doelen Sociaal domein (2014)
- De toegang tot een domein (2014)
- Re-integratiebeleid (2017)
- Een werkende keten (2019)
- Verordening Sociaal domein Meppel (2023)
- Normenkader Wmo (2021)
- Beleidsplan armoede en schulden 2024 – 2027
- Jeugdnota gemeente Meppel 2023 – 2028 “welbevinden voorkomt zorg”
- Meppeler Akkoord Onderwijs en Zorg voor de Jeugd (2021)

Algemeen

De uitgaven voor het sociaal domein blijven stijgen. Naast de kosten voor jeugdhulp, stijgen ook de Wmo-kosten. De kosten voor de Participatiewet lijken in 2024 stabiel te blijven.

De overheid doet op korte termijn niets aan de Wmo-problematiek en past niet structureel bij. Daarom blijven we de gesprekken van de VNG met de overheid over gemeentefinanciën volgen.

Veel instellingen hebben problemen door stijgende kosten, zoals cao-aanpassingen, arbeidsmarkttoeslagen en stijgende gasprijzen.

Meppel is een sociale gemeente en vindt zorg voor elkaar belangrijk, vooral nu er meer ongelijkheid en polarisatie is. Onze uitdaging is om verschillen te verkleinen en mensen dichter bij elkaar te brengen. We willen zorg effectief organiseren en uitvoeren, met goede samenwerking tussen zorgpartijen, vertrouwen in professionals en preventie.

We willen dat zorg en ondersteuning beschikbaar is voor wie dat nodig heeft en betaalbaar blijft. Het sociaal domein heeft maar beperkte invloed op de uitgaven. De tekorten op Jeugd en Wmo kunnen maar deels worden opgelost door efficiënter te werken. Veel uitgaven liggen buiten onze invloed. We doen wat we kunnen om onze middelen zo effectief en efficiënt mogelijk in te zetten voor onze inwoners.



Wat gaan we daarvoor doen?

Bij de gemeente Meppel zien we ook dat langdurige en zwaardere jeugdhulp toeneemt. We willen overstappen van individuele hulp naar algemene voorzieningen en pleiten voor meer preventieve zorg. Dit vraagt om mensen die dicht bij de inwoners staan en zorg en onderwijs beter kunnen afstemmen. In plaats van individuele jeugdhulp willen we bredere mogelijkheden binnen scholen. We weten dat dit eerst meer geld kost. De gevolgen van de landelijke "Hervormingsagenda Jeugd" en aanvullende maatregelen zijn nog steeds onvoldoende uitgewerkt om nu echt aan de slag te gaan.

Laagdrempelige begeleiding blijkt effectief. Wijk- en dorpsgericht werken is belangrijk; dit helpt problemen vroeg te signaleren en direct hulp te bieden.

Onze medewerkers werken vanuit de leefwereld van inwoners en denken van buiten naar binnen. In company trainingen helpen hen om vanuit deze bedoeling te werken. De klant staat centraal, we leveren maatwerk en denken creatief binnen de kaders van de wet.

Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

In 2024 hebben we weer meer aanvragen voor Wmo-maatwerkondersteuning ontvangen. We helpen kwetsbare inwoners met complexe problemen en inwoners met eenvoudige vragen. Samen met de inwoner kijken we naar de ondersteuningsbehoefte en zoeken we maatwerkoplossingen indien mogelijk. Het liefst gericht op zelfredzaamheid. We willen dat inwoners zelf de regie houden en verantwoordelijkheid nemen. Dit beleid passen we waar nodig aan om een steeds betere oplossing te vinden voor elke ondersteuningsbehoefte, tegen passende kosten en zo snel mogelijk.

Door de groeiende vraag en kosten moeten we alert zijn op zorgvragen die geen langdurige of professionele zorg nodig hebben. Wat vinden we in Meppel "normaal" en wat niet? Juiste zorg op de juiste plek blijft belangrijk.

Jeugdhulp

We merken dat er steeds meer vraag is naar jeugdhulp voor complexe gevallen en toegenomen GGZ-problemen. Dit komt door verschillende factoren, zoals een veranderende maatschappij. Sinds de transitie is jeugdhulp toegankelijker geworden en beter afgestemd op de wensen van de inwoners. De aangeboden zorg is nu uitgebreider en inwoners weten beter welke hulp er beschikbaar is. Een positief punt is dat het totaal aantal cliënten daalt, waardoor de beschikbare middelen dit jaar nog voldoende zijn.



Samenkracht en burgerparticipatie

Algemeen

Tot dit taakveld behoren algemene voorzieningen die gericht zijn op participatie:

- Ondersteunen op participatie gerichte burgerinitiatieven en ondersteuning vrijwilligers
- Sociaal cultureel werk, algemeen maatschappelijk werk (AMW) en wijkopbouw
- Preventie (bijv. eenzaamheidsbestrijding, preventie op het gebied van GGZ)
- Buurt- en dorpshuizen
- Mantelzorgondersteuning
- LHBTIQ+-beleid
- Doelgroepenvervoer
- Lasten aanvraag en verstrekking kinderopvangtoeslag Sociaal Medische Indicatie
- Toegankelijkheid van voorzieningen
- Gesubsidieerde peuteropvang
- Activiteiten volgens uit de Wet Inburgering
- Noodopvang vluchtelingen
- Vreemdelingen

Wat willen we bereiken?

We willen dat alle inwoners zich betrokken voelen bij hun wijk of dorp en de verantwoordelijkheid nemen voor het welzijn ervan.

Wijk- en dorpsgericht werken

Wijk- en dorpsgericht werken richt zich op het verbeteren van de leefbaarheid van wijken en dorpen door samenwerking tussen bewoners, vrijwilligers en professionele partijen. Het doel is om lokaal maatwerk te bieden dat aansluit bij de behoeften van de inwoners. Bewoners worden gestimuleerd om eigen initiatieven te ontplooien, en er wordt samengewerkt om problemen vroeg te signaleren en direct ondersteuning te bieden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

WDW is bezig met een doorontwikkeling waarbij we bezig zijn met het opstellen van het programma. Er wordt aan de details gewerkt. In 2024 moet het programma gaan lopen.

- Onderzoeken en uitwerken van de wijze waarop we wijkanalyses willen maken
- Daarna een wijkagenda opstellen en een wijkanalyse maken
- Onderwerpen uit de wijkagenda's monitoren
- Een evaluatiecyclus van vier jaar van de wijkagenda's opzetten

Er wordt hierin altijd samengewerkt met de partners uit het leefbaarheidsoverleg (De woningstichting, Welzijn, jongerenwerk en politie) de verschillende platforms en de inwoners. Omdat we in 2024 starten met het onderzoeken en uitwerken, moet de precieze (interne) route nog worden vastgesteld.



Kwaliteit (toelichting)

We hebben ingezet op betrokkenheid van inwoners bij hun wijk of dorp. Dit doen we door initiatieven, knelpunten en vragen vanuit de samenleving te koppelen aan opgaves en doelstellingen vanuit de gemeente. Een van de opgaves is de toegankelijkheid van de openbare ruimte die bij projecten direct worden meegenomen.

Er is een analyse van de Osseweide opgesteld met de wijkbewoners. De uitkomsten van deze analyse zijn teruggekoppeld aan de buurt en vertaalt naar concrete acties. Deze acties zijn gerealiseerd. Dit geldt voor tien andere plekken waaronder de Kalverwei en Keucheniusplein.

Bij de Anne Frankschool, de Spil en de Boerhoorn is samenhang gecreëerd door de wensen van de partijen om pleinen te vergroenen aan te pakken. Hiervoor zijn financieringsstromen en belangen samengevoegd. Er is nu één gezamenlijk plein. Genoemde partijen werken samen om het gebruik van het plein in goede banen te leiden.

Een ander voorbeeld van samenhang is het koppelen van maatschappelijke doelen aan initiatieven van ondernemers. Zoals de gezamenlijke organisatie van de Winterfair in het winkelcentrum Oosterboer. Er zijn vanuit elke wijk of dorp ook diverse initiatieven ondersteunt. Van social sofa's tot aan deelauto's tot aan sociale activiteiten.

We hebben een start gemaakt met het opstellen van de wijkagenda's. Deze wijkagenda's zijn gebaseerd op drie pijlers:

- de input vanuit de wijk,
- opgaves vanuit de professionele organisaties en
- de data vanuit de wijk

Onafhankelijk van de thema's in de wijken en dorpen zet de gemeente Meppel bewust in op inclusie waaronder het voorkomen van discriminatie. Daarom is Meppel Regenbooggemeente en ondersteunen we onder andere bij de organisatie van de Regenboogweek.

Dit sluit aan bij de Drentse gedachte. Einddoel is dat iedereen in Drenthe over vier jaar inclusief werkt. In 2024 is er voor gekozen om in 2025 meer te gaan investeren op drie wettelijke kerntaken aangevuld met een extra taak die inzet op basisvoorlichting en lokale preventie.

Basispreventie is gericht op lokale samenwerking rondom inwoners te versterken. Nadruk ligt ook op het leggen van verbindingen tussen bestaande netwerken in de gemeente. En tussen verschillende domeinen (onderwijs, zorg, welzijn etc.).



In 2024 zijn voorbereidingen getroffen voor een gezamenlijke inclusieagenda in 2025. De gesprekken in 2024 met organisaties die zich bezig houden met toegankelijkheid en ook de informatie uit de Wijkschouwen in 2024 leveren hiervoor de nodige informatie.

Wat willen we bereiken?

We willen de positie van mantelzorgers verstevigen zodat zij langer thuis kunnen blijven zorgen voor hun naasten

De druk op mantelzorgers wordt groter in de komende jaren, omdat meer zorgvragers thuis blijven wonen. Mantelzorgers hebben goede ondersteuning nodig. Daarom bieden we verschillende oplossingen om overbelasting te voorkomen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Aandacht voor mantelzorgers

Kwaliteit (toelichting)

Binnen het team Wmo wordt een steeds grotere focus gelegd op de positie van de mantelzorger en hoe we de mantelzorger beter kunnen ondersteunen. Aandacht hiervoor blijft nodig en vraagt om een andere benaderingswijze om in gesprek te komen met de mantelzorger in plaats van samen met de zorgvrager.

Via het contactpunt Mantelzorg is ervaringsdeskundigheid beschikbaar welke ingezet wordt in de lokale werkgroep. Het adviesrapport is omgezet naar een actieplan met een looptijd ieder geval tot en met 2026. Bij het opstellen is ervoor gekozen om geen aparte ambassadeursfunctie in te vullen, maar de lokale werkgroep en specifiek de werkgroepleden als ambassadeur te zien.

Wat willen we bereiken?

Van oudsher is Meppel een levendige stad met vitale inwoners die oog hebben voor elkaar. Dit willen we als gemeente graag behouden en stimuleren.

De samenwerking tussen formele en informele organisaties vinden wij belangrijk. Wij pakken hierbij graag een ondersteunende rol. Onze algemene voorzieningen willen we op niveau houden en waar mogelijk uitbreiden. Wij waarderen de inzet van onze vrijwilligers en mantelzorgers en wat zij doen voor onze lokale samenleving. Als gemeente faciliteren wij dit. Het cement van de samenleving! Naast de directe opbrengsten zijn er ook veel afgeleide opbrengsten te benoemen, zoals verminderen van eenzaamheid, sociale activering en toeleiding naar werk.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Vrijwilligers en preventie

Vrijwilligers

Via MeppelvoorElkaar worden inwoners die een vraag hebben gekoppeld aan inwoners die



zich graag willen inzetten voor een ander. Op deze manier organiseren we een vitale samenleving met inwoners die oog hebben voor elkaar.

Preventie

We geven algemene en specifieke voorlichting en advies. We zorgen voor vroegsignalering van mogelijke hulpvragen. We versterken dat wat er al goed gaat en ondersteunen inwoners bij hun hulpvragen door deze zo snel mogelijk op te pakken. We kijken zoveel mogelijk naar collectieve oplossingen.

Kwaliteit (toelichting)

Vrijwilligers MeppelvoorElkaar wordt onverminderd gebruikt en blijkt nog steeds een succesfactor in het bemiddelen van inwoners onderling.

Preventie

Het huidige niveau is in 2024 gehandhaafd. Daarnaast zijn er gesprekken gestart met organisaties die voorzieningen en activiteiten organiseren voor inwoners met psychische problematiek al ook met GGZ Drenthe en huisartsen. De mentale gezondheid van mensen staan onder druk. Dit zien we ook terug in de Meppeler samenleving. Met deze organisaties zijn we een verkenning gestart om zicht te krijgen op de verschillende doelgroepen die opgevangen worden, de wachtlijst van de GGZ als ook de begeleiding binnen de Wmo die we bieden. Uiteindelijk willen we een omslag maken naar minder individuele oplossingen naar collectieve oplossingen. En welke vorm van zinvolle daginvulling hierbij past. Deze verkenning loopt door in 2025.

Wat willen we bereiken?

Onze algemene voorzieningen willen we op niveau houden en waar mogelijk uitbreiden.

Algemene voorzieningen zijn belangrijk voor een sociale basisvoorziening waar elke inwoner van gemeente Meppel terecht kan om elkaar te ontmoeten, zich kan ontplooien en kan bouwen aan sociale netwerken, om zo uiteindelijk te kunnen spreken van samenkracht. Algemene voorzieningen moeten ook toegankelijk te zijn voor mensen die lichte ondersteuning nodig hebben.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Thuisnabije activiteiten

Via subsidieverlening aan maatschappelijke organisaties zetten wij de vraag uit om algemene voorzieningen en activiteiten te organiseren. Dit zijn bijvoorbeeld de activiteiten in de wijk en dorpshuizen, maar ook voorzieningen als de Buurtkamer vallen hieronder.

Kwaliteit (toelichting)

Het huidige niveau is in 2024 gehandhaafd. Daarnaast zijn er gesprekken gestart met organisaties die voorzieningen en activiteiten organiseren voor inwoners met psychische problematiek, alsook met GGZ Drenthe en huisartsen. De mentale gezondheid van mensen



staan onder druk. Dit zien we ook terug in de Meppeler samenleving. Met deze organisaties zijn we een verkenning gestart om zicht te krijgen op de verschillende doelgroepen die opgevangen worden, de wachtlijst van de GGZ als ook de begeleiding binnen de Wmo die we bieden. Uiteindelijk willen we een omslag maken van minder individuele oplossingen naar collectieve oplossingen. En welke vorm van zinvolle daginvulling hierbij past. Deze verkenning loopt door in 2025.

Eigen kracht en individuele ondersteuning

Algemeen

Tot dit taakveld behoren alle (loket) voorzieningen, waaronder:

- Voorlichting en advies;
- Onafhankelijke cliënt-ondersteuning (OCO);
- Toegang tot voorzieningen in de eerste en tweede lijn.

Wat willen we bereiken?

Binnen de gemeente Meppel willen we dat iedereen kan meedoen in de samenleving.

Binnen de gemeente Meppel willen we dat iedereen kan meedoen in de samenleving. Meestal lukt dit op eigen kracht of met hulp van een netwerk. Waar iets extra's nodig is, ondersteunen wij. Daarnaast willen wij dat bij alle inwoners bekend is dat zij recht hebben op onafhankelijke cliëntondersteuning en dat ze hierbij keuzevrijheid ervaren.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Dementievriendelijke samenleving

Voor mensen met dementie en hun naasten werken we aan een dementievriendelijke samenleving, zodat mensen met dementie langer mee kunnen doen aan de Meppeler samenleving. Het gaat hier aan de ene kant om het versterken van de samenwerking tussen verschillende professionals op casusniveau, het organiseren van een zinvolle daginvulling binnen algemene voorzieningen en actieve deelname aan sport en cultuur. Aan de andere kant willen we meer aandacht hebben voor specifieke doelgroepen en het ontwikkelen van een aanpak voor deze groep.

Kwaliteit (toelichting)

We kennen in gemeente Meppel een goede samenwerking tussen het team Wmo en de casemanagers dementie om de zorg en ondersteuning aan mensen met dementie en hun naasten op maat te kunnen organiseren en aanvragen met een korte doorlooptijd worden afgehandeld.

Daarnaast zetten we in om bestaande activiteiten voor te bereiden op het ontvangen van mensen met dementie. Dit is een beweging en loopt daarom ook langer door om in te investeren. Denk aan winkels, maar ook de horeca en sportverenigingen.



Met de komst van het Odensehuis hebben we een vast inlooppunt waar mensen met dementie en hun naasten vrij binnen kunnen lopen. Hier vinden ze lotgenotencontact, informatie en advies, maar ook samen activiteiten en workshops volgen.

Goed oud worden in Nijeveen

In 2023 is Nijeveen onderdeel geworden van het provinciale project Domein Overstijgend Samenwerken (DOS). In 2024 worden stappen gezet om vanuit het thema 'Goed oud worden in Nijeveen' uit de dorpsagenda tot een samenwerking te komen tussen het informele netwerk van inwoners en professionele inzet. Ook de doorontwikkeling van de Buurtkamer, uitgaande van 'de juiste zorg op de juiste plek', is hier onderdeel van. We willen dat bij alle inwoners bekend is dat zij recht hebben op onafhankelijke clientondersteuning en dat zij hierbij keuzevrijheid ervaren.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is er gewerkt aan het opstellen van een inclusief dorpsplan onder begeleiding van BOKD (Breed Overleg Kleine Dorpen). Dit traject is gelopen waarbij de Dorpsvereniging en Stichting Welzijn Ouderen mede bepaald hebben hoe dit traject werd ingestoken. Inwoners uit Nijeveen zijn bevraagd wat zij belangrijk vinden in het 'Goed oud worden in Nijeveen'. Op basis van deze thema's is het inclusieve dorpsplan gemaakt.

Daarnaast is er verder ingezet op de samenwerking tussen de Wmo en de wijkverpleging. Uiteindelijk zijn er nu 2 consultants Wmo die de verzoeken om maatwerkvoorzieningen uit Nijeveen behandelen. Zij vormen nu het vaste gezicht voor inwoners uit Nijeveen. In de samenwerking met de wijkverpleging pakken ze gezamenlijk de zorgvragen uit Nijeveen op om een combinatie te kunnen maken in de oplossing in informele zorg, Wmo en Zorgverzekeringswet.

Valpreventie

Valpreventie is onderdeel van het GALA (Gezond en Actief Leven Akkoord) en bieden wij aan vanaf 2024.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn er vitaliteitsmarkten georganiseerd. Er zijn 500 inwoners uitgenodigd en er zijn 210 inwoners geweest. Op de vitaliteitsmarkten waren ook veel organisaties vertegenwoordigd zoals, de apotheek en ouderenbonden. Om valpreventie onder de aandacht te krijgen bij onze inwoners heeft Meppel Actief ook een aantal bijeenkomsten georganiseerd in samenwerking met de fysiotherapeuten.



Wat willen we bereiken?

Wij willen dat bij alle inwoners bekend is dat zij recht hebben op onafhankelijke cliëntondersteuning en dat ze hierbij keuzevrijheid ervaren.

Het Netwerk OCO (Onafhankelijke Cliëntondersteuning) gemeente Meppel bestaat sinds 2023 uit MEE Samen, Thuis in Cliëntondersteuning en Noorderboog. Sinds 2023 ontvangt het Netwerk een subsidie voor deze taak. Cliëntondersteuning betekent het geven van informatie, advies en kortdurende hulp aan inwoners om zo zelfstandig mogelijk te zijn en de juiste zorg te vinden. Het helpt inwoners met een zorg- of hulpvraag. De kern is het ondersteunen van mensen bij het maken van keuzes in het Sociaal domein en zorg, en het bevorderen van zelfregie. We willen dat alle inwoners weten dat ze OCO kunnen gebruiken omdat we dit belangrijk vinden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Netwerk OCO

OCO sluit bij verschillende bijeenkomsten aan voor meer bekendheid onder professionals en cliënten. Als het mag, delen we ook flyers uit. Bij Wmo-meldingen wordt al aangegeven dat cliënten gebruik kunnen maken van OCO. Dit willen wij ook bij aanvragen voor Jeugdwet, Participatiewet en bezoekers Geldloket.

Kwaliteit (toelichting)

OCO is aangesloten bij verschillende bijeenkomsten. De bekendheid is vergroot. Dit heeft continu onze aandacht.

Inkomensregelingen

Algemeen

Tot dit taakveld behoren alle inkomens- en bijstandsvoorzieningen:

- Inkomensvoorzieningen en loonkostensubsidies op grond van de Participatiewet
- Medische en andere adviezen in verband met de bijstandsverlening
- Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IAOW)
- Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IAOZ)
- Kosten van levensonderhoud uit het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen en startende ondernemers (Bbz 2004)
- Socialezekerheidsregelingen van het rijk, bijvoorbeeld eenmalige uitkeringen voor minima
- Gemeentelijk armoedebeleid



Wat willen we bereiken?

Het bieden van passende inkomensondersteuning.

Meedoen in onze samenleving zien we als groot goed. We nemen zelfredzaamheid als norm. We stimuleren inwoners om zelf de regie te nemen over hun leven en werk, en op deze manier in hun eigen inkomen te voorzien. Als het (tijdelijk) niet lukt, dan bieden we vanzelfsprekend passende inkomensondersteuning.

Voor mensen die in armoede leven, is gezondheid en veerkracht niet vanzelfsprekend. We hebben oog voor de effecten die structurele geldzorgen met zich meebrengen en we helpen inwoners om stap voor stap eigen doelen te stellen en te behalen. In 2024 blijven we werken aan de pijlers van in het nog aan de raad voor te leggen beleidsplan armoede en schulden.

Deze pijlers zijn: integrale aanpak, samen met de inwoners, bestaanszekerheid als vertrekpunt en bevordering van kansengelijkheid. We zijn er vroeg bij, werken laagdrempelig en nemen ook zelf initiatief om inwoners hulp aan te bieden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Inwoners maken gebruik van de regelingen waar zij recht op hebben. We blijven inzetten op communicatie en toegankelijkheid. Inwoners met (problematische) schulden krijgen de hulp die zij nodig hebben.

Om de doelen te bereiken, werken we samen met maatschappelijke partners zoals Kindsupport en het Armoedepact. Het Geldloket krijgt een structureel karakter in de dienstverlening. We blijven integraal samenwerken met de collega's van duurzaamheid om de daarvoor bestemde middelen rondom energiearmoede in te zetten. Dit alles blijven we doen met de inzet van onze ervaringsdeskundige om zo inwoners beter te bereiken en gezamenlijk met inwoners te werken aan een sluitende aanpak en taboes te doorbreken.

Kwaliteit (toelichting)

We zetten steeds meer in op preventie

“Voorkomen is beter dan genezen”. Dit is de titel van het in 2024 vastgestelde uitvoeringsplan armoede en schulden 2024-2027. De inzet op preventie is steeds meer een volwaardig onderdeel van ons armoede- en schuldenbeleid. Door preventief te werken, en ons te richten op de oorzaken van armoede en problematische schulden, willen we de financiële zelfredzaamheid van onze inwoners stimuleren en opeenstapeling van (financiële) problemen voorkomen.

Op het gebied van vroegsignalering van schulden is er extra aandacht besteed aan de bekendheid met het onderwerp. Bij zowel inwoners als vaste lasten partners (zorgverzekeraars, energieleveranciers, drinkwaterbedrijf en woningcorporaties) hebben we via verschillende kanalen hierover informatie verstrekt. Daarnaast zijn we in gesprek gegaan met scholen over financiële educatie voor jongeren. Het ging hierbij om het verkennen van mogelijkheden om het schuldenpreventie onderwijsprogramma MoneyWays uit te rollen binnen het voortgezet onderwijs en het mbo. Daarnaast is met een school de mogelijkheid



verkend om financiële educatie structureel in te bedden in het reguliere lesaanbod. In 2025 wordt dit verder uitgewerkt. Ten slotte neemt het Geldloket een steeds prominentere rol in. Inwoners weten de weg naar het Geldloket goed te vinden. In 2024 zijn er 740 bezoekers geweest in het Geldloket. In 2023 lag dit aantal op 494 bezoekers.

Versterken van de minimaregelingen

In het kader van de minimaregelingen is het van belang dat inwoners op de hoogte zijn van het bestaan van de minimaregelingen en hier een beroep op doen. Voorwaardelijk hierbij is dat deze regelingen aansluiten bij de huidige tijd waarin alles steeds duurder wordt en meer mensen moeite hebben om rond te komen. Het afgelopen jaar zijn om deze reden twee regelingen aangepast. Het basisbedrag van de tegemoetkoming Fonds Deelname Maatschappelijke Activiteiten is verhoogd met 15%, zowel voor volwassenen als kinderen. Daarnaast is de inkomensgrens om in aanmerking te komen voor een laptop voor kinderen op het voortgezet onderwijs, verhoogd van 110% naar 120% van de bijstandsnorm. Ten slotte is om het aantal aanvragen van minimaregelingen te verhogen, de relatie gelegd met 'Dat geldt voor mij' van de Voorzieningenwijzer. Met als doel dat inwoners door de check te doen, in één oogopslag zien kunnen voor welke (gemeentelijke) regelingen en toeslagen zij mogelijk in aanmerking komen. Deze kunnen zij vervolgens via de gemeentelijke website aanvragen.

Voortzetten Kindsupport

De samenwerking met Kindsupport is zeer waardevol en wordt als prettig ervaren. De stijging van de laatste jaren in het aantal aanvragen zet door. Er wordt veel ingezet op het vergroten van het bereik, bijvoorbeeld door langs scholen te gaan en dit heeft effect.

- In 2024 zijn er 410 unieke kinderen geholpen. Dit is een stijging van ruim 6% ten opzichte van 2023.
- In 2024 hebben er 227 gezinnen gebruik gemaakt van "Kindsupport". Dit is een stijging van ruim 3% ten opzichte van 2023.
- In 2024 zijn er in totaal 1021 aanvragen geweest. Dit is een stijging van 7,5% ten opzichte van 2023.



Begeleide participatie

Algemeen

Tot dit taakvelden behoren:

- Beschut werken
- Bestaande werkverbanden sociale werkvoorziening, begeleid werken en dienstbetrekkingen

Wat willen we bereiken?

Wij vinden het belangrijk dat iedereen kan meedoen en een rol heeft in onze Meppeler samenleving.

In het Regionaal Werkbedrijf en met de ketenpartners werken we samen om zoveel mogelijk mensen met een arbeidsbeperking bij reguliere werkgevers aan het werk te helpen. Dat gebeurt door het creëren van nieuwe banen voor inwoners die gebruik maken van het Beschut werken (Participatiewet) en van detachering of begeleid werken (Wsw). In de arbeidsmarkt Regio Zwolle is het Werkbedrijf ondergebracht bij het Programma Inclusie, waar ook het werkgeversservicepunt en de regionale werkzoekendendienstverlening is ondergebracht.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Aanbod kandidaat-fitte werkgevers

Advies en ondersteuning geven aan werkgevers om vacatures makkelijker/beter in te vullen via individuele werkgeversadviesgesprekken. Denk aan het anders vormgeven van vacatures of het realiseren van werkplekaanpassingen, beschutte werkplekken en/of proefplaatsingen.

Het hebben van een collega-werknemer op de werkvloer die de nieuwe werknemer begeleidt, heeft een positieve invloed op de arbeidsrelatie en het werk. Deze collega-werknemer moet over bepaalde kwaliteiten beschikken. Deze kwaliteiten zitten verstopt in de naam Harrie. Harrie staan namelijk voor: Hulpvaardig, Alert, Realistisch, Rustig, Instruerend en Eerlijk. We blijven intensiveren in het aantal 'Harrie-Helpt-trainingen' en leiden nog meer Harries op binnen bedrijven.

We blijven inzetten op het verspreiden van de waarde van functiecreatie, jobcarving en het denken in en het gebruiken van vaardigheden in plaats van het vragen naar opleidingsniveau en diploma's.

Kwaliteit (toelichting)

De advies en ondersteuningsgesprekken worden steeds vaker gevoerd. Toch is er nog een lange weg te gaan om functiecreatie, jobcarving of het anders vormgeven van vacatures te zien als het nieuwe 'normaal'. De werkgevers zijn vanuit Meppel 167 maal bediend met een



werknemer voor de invulling van een vacature. Daarnaast zijn er 44 werkervaringsplaatsen aangeboden door werkgevers en ingevuld.

Er zijn in totaal tien Harry trainingen gegeven in 2024 in de Arbeidsmarktregio. Hieraan hebben vier Meppeler werkgevers aan deel genomen.

Vanuit het werkgeversservicepunt worden naast bedrijfsbezoeken ook groepen werkgevers geïnformeerd en ondersteund, zo is er onder andere:

- een presentatie gegeven aan een netwerk voor ZZP-ers over upgrade Jezelf. Hier ondersteunt de arbeidsmarktregio Zwolle werkgevers/ZZP-ers, door te investeren in (toekomstige) werknemers. Dit kan door nieuwe kennis op te doen en vaardigheden aan te leren, bijvoorbeeld door her-, bij- of omscholing.
- zijn er vanuit de Gemeente Westerveld, Meppel en Staphorst 35 kandidaten vanuit Reestmond geplaatst op een Prokkelstage. Vanuit Gemeente Meppel zijn er 12 plekken geregeld.
- afgelopen jaar vanuit het Werkgeversservicepunt een Op Bedrijven Festival georganiseerd in de Grote Kerk. Hier hebben 40 werkgevers aan deelgenomen. Er zijn een ongeveer 1.300 bezoekers geweest.
- een bezoek gebracht aan 12 werkgevers in de maand van de 1.000 voorbeelden. Deze Meppeler werkgevers hebben extra moeite gedaan voor medewerkers die om verschillende redenen aandacht verdienen.

Arbeidsparticipatie

Algemeen

Tot dit taakveld behoren alle op arbeid gerichte participatie- en re-integratievoorzieningen:

- Participatie-instrumenten, zoals Erkenning van Verworven Competenties (EVC), ondersteuning bij het starten van een eigen bedrijf of tijdelijke loonkostensubsidie
- Stimuleringsmaatregelen, waaronder inkomensvrijlating, stimuleringspremies, vrijlating van de onkostenvergoeding voor vrijwilligerswerk, onkostenvergoedingen en de No-riskpolis
- Algemene voorzieningen, zoals de jobcoach
- Begeleiding Werkvoorzieningen zoals werkplekaanpassing, vervoersvoorzieningen, doventolk, braileregels of een aangepaste rolstoel
- Hulp bij individuele loonwaardebepaling
- Voorzieningen ter voorbereiding van een zelfstandig bestaan als startend ondernemer en ter begeleiding van startende ondernemers uit het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz)



We dragen bij aan flexibiliteit van mensen op de arbeidsmarkt, door het stimuleren van om-, op- en bijscholing. Het Ontwikkelfonds van Regio Zwolle, waaraan ook gemeente Meppel bijdraagt, is hiervoor een geschikt middel. Dit is nodig vanwege de veranderingen die plaatsvinden op de arbeidsmarkt en het verschil tussen vraag en aanbod. Ons motto in dit verband luidt: een leven lang ontwikkelen.

Wat willen we bereiken?

Vergroten van de arbeidsmarktkansen voor onze inwoners met een beperking.

De instroom van mensen met een arbeidsbeperking, maar met nog mogelijke arbeidsparticipatie, groeit jaarlijks. De uitkering op basis van de Wet werk en arbeidsondersteuning Jonggehandicapten (Wajong) voor deze inwoners is afgesloten. De gemeenten ontvangen voor de uitbreiding van de taak middelen tot 2048, die gaandeweg oplopen, omdat de doelgroep van de Participatiewet gaandeweg toeneemt door instroom. Daarmee groeit ook de opgave voor gemeenten. Naast de nevenfinanciering door Europese subsidies en samenwerking in de arbeidsmarktregio, richten we ons ook op mogelijkheden om met gesloten beurs oplossingen te vinden. Dit doen we samen met partners in de werk- en zorgketen. Er tekent zich op dit moment een beeld af dat de vraag naar ondersteuning bij gerichte arbeidsparticipatie en (re)integratie aan inwoners met psychische kwetsbaarheid groter wordt. Dit vraagt om veranderingen van de aanpak en inzet.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

We geven een impuls aan de arbeidstoeleiding voor mensen met GGZ-problematiek.

- We maken gebruik van de aanjager GGZ en werk van het expertisecentrum arbeidsmarktregio Zwolle. Deze medewerker wordt gefinancierd vanuit deelname door de arbeidsmarkt regio Zwolle aan het Europese subsidie fonds (ESF).
- We leggen contact met de GGZ Drenthe en zetten in op samenwerking, waarmee we onze kennis over de geestelijke gezondheid uitbreiden.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn in de arbeidsmarktregio Zwolle 124 inwoners met een psychische kwetsbaarheid in een traject naar werk opgenomen. Ook enkele inwoners van Meppel. Dit is een samenwerking tussen de ziektekostenverzekeraar, de geestelijke gezondheidszorg (GGZ), gemeenten, UWV en werkgevers. Hier zijn voor de gemeenten geen kosten aan verbonden.

Daarnaast volgen re-integratieconsulenten een training "De Kracht van Werk" specifiek gericht op de aanpak van inwoners met psychische kwetsbaarheid. Deze training wordt betaald vanuit Europese subsidie.

Met GGZ Drenthe zijn een aantal bijeenkomsten georganiseerd, om ervaringen uit te wisselen en gebruik te maken van elkaars expertise. Er is ook een raamovereenkomst afgesloten tussen GGZ Drenthe en gemeente Meppel. Hierdoor is het mogelijk om maatwerk



in te kopen, voor klanten waarbij het aanbod van het Leer Werk Centrum of Reestmond alleen, niet toereikend is om naar werk uit te stromen.

Maatwerkvoorziening Wmo

Algemeen

Tot dit taakveld behoren voorzieningen die gericht zijn op:

- Woningaanpassingen
- Hulpmiddelen
- Overige voorzieningen voor mensen met een beperking

Wat willen we bereiken?

Samen met de aanvrager en eventueel een (zorg)professional op zoek gaan naar wat nodig is om zo zelfstandig mogelijk te leven.

We nemen zelfredzaamheid en vitaal worden (en blijven) als norm. Dit met het oog op het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). We voorkomen zoveel mogelijk de inzet van voorzieningen die anti-revaliderend werken. Daar waar langdurig structurele ondersteuning nodig is, wordt dit ingezet. Om inwoners langer thuis te kunnen laten wonen, zijn maatwerkvoorzieningen nodig vanuit de Wmo.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Samenwerking

beter willen samenwerken met fysiotherapeuten en ergotherapeuten. Zo willen ze ervoor zorgen dat mensen beter herstellen en dat hun revalidatie niet wordt tegengewerkt. Het doel is om ervoor te zorgen dat iedereen de juiste zorg en ondersteuning krijgt om goed te kunnen herstellen en waar mogelijk het contact leggen met andere specialisten als dit nodig is.

Kwaliteit (toelichting)

Het inzetten op dat mensen beter herstellen en dat hun revalidatie niet wordt tegengewerkt, ook wel anti-revaliderend genoemd, is een onderwerp dat meer is ingebed bij consultants. We blijven ons ontwikkelen in de integrale samenwerking zowel intern als met externe partners.

Een voorbeeld hiervan is dat bij de trapliften wordt beoordeeld, als ze ouder zijn dan tien jaar, of vervanging al noodzakelijk is. Verder verloopt de samenwerking met de consultant geldzorgen goed.



Maatwerkdienstverlening 18+

Algemeen

Tot dit taakveld behoren diensten die individueel ter beschikking worden gesteld aan volwassenen:

- Individuele begeleiding
- Dagbesteding
- Huishoudelijke verzorging
- Respijtzorg, speciaal voor mantelzorgers
- Vervoer
- Schuldhulpverlening

Meedoen vinden we belangrijk. Hoe groot of klein je rol in onze samenleving ook is, het geeft voldoening en heeft waarde. Soms is hiervoor extra hulp nodig vanuit de directe omgeving of van de gemeente.

Wat willen we bereiken?

Als het gaat om schuldhulpverlening richten wij ons op preventie, vroeg signalering en het voorkomen van terugval.

Armoede en schuldenbeleid is een optelsom van vele factoren en dat betekent dat we het effect van de deeltjes (=activiteiten) meten. Dragen zij bij aan de grotere gestelde doelen? In de armoede- en schuldenaanpak onderscheiden we bestaande activiteiten/regelingen die we voortzetten, activiteiten/regelingen die we onderzoeken en willen versterken, en activiteiten/regelingen die aangepast zijn/worden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Monitoren en bijsturen

We blijven inzetten op vroegsignalering. We zetten de samenwerking met Geldfit voort. We bereiken inwoners op een laagdrempelige manier, doordat we het geldloket een structureel karakter geven.

Dit is een proces wat we continu blijven monitoren. Waar nodig, brengen wij wijzigingen aan in onze armoede- en schuldenaanpak. Bij de bepaling hiervan maken we ook gebruik van verschillende landelijke en lokale monitors, zoals de Landelijke Monitor Vroegsignalering, het dashboard van Geldfit, en de managementrapportage van de GKB. Daarnaast zijn de beleving en ervaringen van onze inwoners en maatschappelijke partners (inclusief subsidiepartners) van belang.

Kwaliteit (toelichting)

Het afgelopen jaar zijn er voortgangs- en eindgesprekken gevoerd met onze samenwerkingspartners. Hierbij is gekeken naar de cijfers van het afgelopen jaar en naar wat er goed gaat en wat er beter kan in de samenwerking, en daar waar nodig bijgestuurd.



Daarnaast zijn andere lokale cijfers inzichtelijk gemaakt en geduid door middel van monitors en dashboards (en vergeleken met landelijke cijfers indien van toepassing). Bijvoorbeeld als het gaat om het aantal mensen dat het afgelopen jaar gebruik heeft gemaakt van de Voorzieningenwijzer en Geldfit, het aantal signalen dat we binnen hebben gekregen als het gaat om vroegsignalering, het aantal inwoners dat bij de GKB zit en het aantal inwoners dat de weg naar het Geldloket wist te vinden. Dit helpt ons om de juiste conclusies te kunnen trekken en de juiste vervolgstappen te kunnen zetten. Daar waar aanpassing/verbetering noodzakelijk is wordt bijgestuurd en daar waar het goed gaat wordt gecontinueerd.

Wat willen we bereiken?

Zelfredzaamheid is de norm.

Bij huishoudelijke verzorging richten wij ons meer op actieve inzet van de inwoner. Hierbij geldt dat 'rust roest', dus we stimuleren bewegen waar het kan, mag of zelfs moet. Zelfredzaamheid is hierbij de norm. We willen gewenning van ondersteuning voorkomen door kortdurende inzet en duidelijke doelen te stellen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Voorkomen anti-revalidering

Om anti-revalidering tegen te gaan wordt de cliënt verwezen naar een fysio- of ergotherapeut om te kijken wat nog aan te leren valt. Welke taken kan een cliënt nog wel uitvoeren of misschien samen met een huishoudelijke hulp? Er wordt dan een (korte) indicatie afgegeven voor huishoudelijke ondersteuning. Na inzet van de fysio- of ergotherapeut wordt er gekeken of deze kan worden afgeschaald of stopgezet.

Kwaliteit (toelichting)

We zetten nog steeds in op het zolang mogelijk zelf doen van de huishoudelijke taken. Ook als dit kleine onderdelen zijn. Zo blijven mensen actief en zelfredzaam. Er wordt nu meer gestuurd op tijdelijke inzet. Zodat mensen weten, dat als het mogelijk is, ze zelf verantwoordelijk zijn voor hun huishouding.



Maatwerkdienstverlening 18-

Algemeen

Tot dit taakveld behoren alle vormen van jeugdhulp die door de gemeente Meppel als individuele voorziening worden toegekend:

- Begeleiding 18-, Jeugd- en opvoedhulp
- Jeugd-GGZ
- Jeugdzorg aan verstandelijk beperkten
- Persoonlijke verzorging en kortdurend verblijf voor de doelgroep 18-

Wat willen we bereiken?

Een soepele overgang 18 min/18 plus

De overgang van 18 min naar 18 plus vraagt aandacht. Een jeugdige die zorg ontvangt, wordt dan volwassen en valt niet meer onder de Jeugdwet, maar onder de Wet maatschappelijke ondersteuning. Hiervoor is extra aandacht nodig.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Tijdige samenwerking

Jeugdigen met hulp vanuit de Jeugdwet krijgen wanneer ze 17 jaar en 4 maanden oud zijn een brief met wat er gaat veranderen wanneer zij 18 jaar worden. Als het duidelijk is dat zij na hun 18e ook hulp nodig hebben, wordt tijdig een Wmo-consulent aangehaakt om de overgang van de Jeugdwet naar de Wmo zo soepel mogelijk te laten verlopen, zodat zo min mogelijk gebruik gemaakt wordt van de Verlengde Jeugdwet. Er worden afspraken gemaakt met zorgaanbieders, woningcorporaties en overige particuliere initiatieven om voldoende huisvesting voor deze doelgroep te garanderen.

Kwaliteit (toelichting)

We hebben een team 18-18+ geformeerd waarbij zowel Jeugd- als Wmo-consulenten zitten. Samen met de jongere wordt er een toekomstplan gemaakt om de soepele overgang te laten verlopen tussen de Jeugdwet en de Wmo soepel te laten verlopen.. De samenwerking tussen de gemeente en de betreffende externe partners zal de aankomende jaren nog wel aandacht vragen aangezien er nog grote verschillen zijn in de wetten.

Wat willen we bereiken?

We willen alle kinderen in onze gemeente de kans geven zich zo optimaal mogelijk te ontwikkelen.

De kosten voor jeugdhulp stijgen elk jaar. Dit is niet alleen in Meppel het geval, maar in heel Nederland. De oorzaak van de stijgende kosten liggen volgens experts vooral in de samenleving. Die wordt steeds complexer, terwijl de prestatiedruk en geluksdruk steeds verder toenemen en jeugdigen steeds meer crises hebben om zich zorgen over te maken (klimaatcrisis, woningcrisis). In andere woorden: de oplossing ligt in het verbeteren van de



omgeving waarin onze kinderen en jongeren opgroeien. Dit vraagt om een verschuiving naar het voorliggend veld: de eigen verantwoordelijkheid en kracht van gezinnen, goede en thuisnabije basisvoorzieningen, sterke preventie en een laagdrempelig eerstelijns hulpaanbod. Daarnaast zijn er andere knoppen waaraan we kunnen draaien, zoals het bekostigingsmodel voor jeugdhulp. De oorzaak ligt echter in de samenleving en dat vraagt om een andere benadering. Dat vraagt om een lange adem en committering voor de langere termijn. Daar gaan we de komende jaren aan werken in Meppel.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De omslag maken

In 2024 focusten we op het in kaart brengen van alles wat we al deden voor onze jeugd in het voorliggend veld. We brachten dit zowel inhoudelijk als financieel in kaart. We bekeken waar de focus en/of samenhang scherper kon en kwamen hiervoor met een voorstel. Daarnaast brachten we in kaart waar en hoe we het voorliggend veld verder moesten versterken.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is een inventarisatie gemaakt van de voorzieningen in het voorliggend veld. Daarbij is ook op hoofdlijnen een financieel overzicht opgesteld. De inventarisatie wordt in 2025 meegenomen om voorstellen te maken over de focus, samenhang en het versterken van het voorliggend veld voor jeugdigen en gezinnen.

Geëscaleerde zorg 18+

Algemeen

Tot dit taakveld behoren alle opvang en beschermd wonen voorzieningen:

- Vrouwenopvang, de aanpak huiselijk geweld en Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming
- Beschermd wonen voor personen met psychische of psychosociale problemen
- De inloopfunctie GGZ
- Maatschappelijke opvang voor mensen met een meervoudige problematiek waaronder verslaving
- Wmo maatwerkdienstverlening en - maatwerkvoorzieningen bij opvang
- Aanpak Geweld Hoort Nergens Thuis (GHNT)

Wat willen we bereiken?

Binnen onze gemeente willen we iedereen de kans geven de regie over zijn of haar leven te nemen.

Meppel geeft uitvoering aan het lokaal plan van aanpak 'Geweld Hoort Nergens Thuis' waar onder andere vroegsignalering en de wet meldcode belangrijke thema's zijn. De inrichting en verwachtingen van het lokale veld worden nader onderzocht. Daarin wordt de koppeling met de opgave uit de Hervormingsagenda Jeugd 2023-2028 gevonden.



Wat hebben we daarvoor gedaan?

Aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling

Veilig Thuis Drenthe voorkomt en stopt huiselijk geweld en kindermishandeling. Ze bieden hulp en advies aan inwoners van Drenthe, van jong tot oud. Ze doen dit ook voor de gemeente Meppel. Je kunt contact opnemen als je zelf hulp zoekt of als je je zorgen maakt over iemand anders. Deze dienst is makkelijk bereikbaar en voor iedereen toegankelijk.

Kwaliteit (toelichting)

De Drentse veiligheidsketen functioneert onvoldoende, ondanks de afspraken die gemaakt zijn met en tussen organisaties. Er is een gezamenlijke aanpak nodig die zich richt op intensievere samenwerking tussen gezinnen, ketenpartners en zorgorganisaties. Dit sluit aan bij het landelijke Programma Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming, waarbij het werken vanuit de bedoeling centraal staat.

Eind 2024 zijn verkennende gesprekken gevoerd met Veilig Thuis Drenthe, gecertificeerde instellingen en de Raad voor de Kinderbescherming. Hieruit blijkt dat de continuïteit van geboden hulp niet te realiseren is, de keten gefragmenteerd werkt en beleid niet altijd aansluit op de huidige praktijk. Dit heeft invloed op het vertrouwen die gezinnen tegenover de hulpverlening hebben.

Tegelijkertijd ervaren we financiële druk en inefficiëntie. Dit vraagt om een verandering waarbij we inzetten op actieonderzoek en lerende ketens. Begeleiding door externe deskundigen helpt om negatieve patronen te doorbreken en samenwerking effectiever vorm te geven.

Geëscaleerde zorg 18-

Algemeen

Tot dit taakveld behoren maatregelen die gericht zijn op de opvang en het verbeteren van de veiligheid van kinderen en jeugd:

- Kinderbeschermingsmaatregelen en de aanpak kindermishandeling
- Jeugdreclassering
- Opvang (18-)
- Vrouwenopvang/huiselijk geweld (inclusief Veilig Thuis) (18-)
- Beschermd wonen (18-)
- Programma's rond verslaving (18-)
- Individuele maatwerkdienstverlening voor jeugdigen 18- in opvangvoorziening



Wat willen we bereiken?

Jongeren met opgroei problemen kunnen zich ontwikkelen in een veilige omgeving zodat ze uiteindelijk volwaardig deelnemen aan onze samenleving.

Het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming biedt perspectief hoe de jeugdbeschermingsketen er slimmer en effectiever uit kan zien, waarbij het belang van kind en gezin centraal staat. Voor de implementatie van het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming in Drenthe levert Meppel een actieve bijdrage. Wij geven daarnaast ook uitvoering aan het lokaal plan van aanpak 'Geweld Hoort Nergens Thuis' waar onder andere vroegsignalering en de wet meldcode belangrijke thema's zijn. Ook de inrichting en verwachtingen van het lokale veld worden nader onderzocht. Daarin wordt de koppeling met de opgave uit de Hervormingsagenda Jeugd 2023-2028 gevonden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling

Veilig Thuis Drenthe (VTD) is een extra taak van de GGD. VTD maakt een transformatie door. De transformatie is erop gericht dat hulp lokaal laagdrempelig wordt aangeboden, waarbij VTD een spilfunctie vervult door uitvoering van zijn wettelijke taak en expertise en kennis toevoegt aan het lokale veld. Daarom zal samen met VTD en de ketenpartners onderzocht worden hoe het lokale veld optimaal ingezet kan worden. Hierin zijn wij een kartrekkende gemeente.

Kwaliteit (toelichting)

Er is een groeiende behoefte binnen de Drentse veiligheidsketen Jeugd om de samenwerking met gezinnen, ketenpartners, ervaringsdeskundigen en zorgorganisaties te intensiveren. Eind 2024 zijn hierover verkennende gesprekken gevoerd tussen gemeenten, JB Noord en in het managers overleg Jeugd en de Jeugdhulpregio Drenthe van december 2024 is afgesproken om dit een impuls te geven door met elkaar in de praktijk te gaan starten met een andere manier van samenwerken. Dit gaan we in 2025 gezamenlijk vormgeven. Hiervoor zijn Veilig Thuis Drenthe, de gecertificeerde instellingen en de raad voor de kinderbescherming inmiddels benaderd. Dit alles is essentieel om gezamenlijk te onderzoeken hoe meer doelgerichte en effectieve hulpverlening keten breed georganiseerd kan gaan worden en het sluit nauwgezet aan bij de doelstellingen van het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming.



Volksgezondheid

Algemeen

Tot dit taakveld behoren maatregelen ter bescherming van de algehele volksgezondheid, zoals:

- Monitoren van de gezondheidssituatie
- Uitvoeren van preventieprogramma's (het vroegtijdig signaleren van specifieke stoornissen en gezondheid -bedreigende factoren)
- Bestrijden van infectieziekten en aanbieden van vaccinaties volgens het rijksvaccinatieprogramma
- Geven van prenatale voorlichting
- Bevorderen van medisch milieukundige zorg
- Bevorderen van technische hygiënische zorg
- Bevorderen van psychosociale hulp bij rampen

Een integrale aanpak binnen volksgezondheid is essentieel. Armoede, taalonderwijs en jeugd zijn nauw aan elkaar verwant bij het vinden naar oplossingsrichtingen. De GGD heeft hierin een adviserende rol en voert een groot deel van ons gezondheidsbeleid uit.

Wat willen we bereiken?

Dat onze inwoners gezond en veilig opgroeien en leven en dat zij weten hoe en waar zij met een hulpvraag terecht kunnen.

Een kansrijke start begint al met het goed voorbereid een kinderwens in vervulling laten gaan. In Meppel kennen we een goed lopende geboorteketen waarin verloskundigenpraktijk, kraamzorg en jeugdgezondheidszorg samenwerken om kwetsbare ouders te bespreken en tijdig de juiste hulp te organiseren. Ook voor de opgroeiende periode hebben we een samenwerking georganiseerd waarbij professionals uit de kinderopvang, diëtetiek, logopedie en fysio samenwerken en een coalitie vormen. Ook het voorkomen van ongewenste zwangerschappen is hier onderdeel van en wordt er ondersteuning georganiseerd voor inwoners.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Duidelijke aanpakken

- In 2024 wordt het bestaande actieplan geactualiseerd binnen de richtlijnen van het plan van aanpak van het GALA.
- Het organiseren van een duidelijke aanpak rond signaleren en het organiseren van een passend ondersteuningsaanbod voor kwetsbare inwoners tijdens de eerste 1000 dagen van een kind.
- Het organiseren van een aanpak in het voorkomen van ongewenste zwangerschappen en het bieden van een passend ondersteuningsaanbod.



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 hebben we met de samenwerkingspartners een heroverweging gemaakt van de thema's om aan te werken. Per thema is inzichtelijk gemaakt welk vraagstuk we aan willen werken en welke partners nodig zijn. Op deze thema's werken partners nu samen:

- Laaggeletterdheid
- Breedinloopspreekuur
- Financieel kansrijk opgroeien
- 1 ouder gezinnen
- Vrouwen met een mentale kwetsbaarheid
- Gezond zwanger worden

Wat willen we bereiken?

Het stimuleren van sport en bewegen helpt bij onze ambitie om overgewicht bespreekbaar te maken, tegen te gaan en op te lossen.

Met het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) bouwen we aan het fundament voor een gerichte lokale en regionale aanpak op het gebied van preventie, gezondheid en sociale basis. Wij komen tot een integraal uitvoeringsplan, waarin we ons o.a. blijven inzetten op het uitvoeren van het 'Lokaal preventie akkoord'. Het preventief inzetten op leefstijlkwesties: overgewicht, alcohol, roken, middelengebruik wordt onder de noemer van GALA onverminderd voortgezet. Met de GGD als partner worden wij ondersteund in het prioriteren van het gezondheidsbeleid met betrekking tot gezondheidswinst voor de inwoners van Meppel.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Meppel in beweging

De verschillende programma's en activiteiten die we ondernemen zetten we in 2024 voort. Een aantal voorbeelden:

- Sportvisie
- JOGG Aanpak
- Subsidies Sport, algemene sportstimulering, jeugdsport, ouderen- en gehandicapten
- Subsidie Zwemsport en stimulering

Met middelen vanuit GALA (Gezond en Actief Leven Akkoord):

- Sportakkoord
- Buursportcoachregeling

Kwaliteit (toelichting)

JOGG:

De functie van de JOGG regisseur is sinds september weer ingevuld. De JOGG-regisseur richt zich sinds het najaar op de ketenaanpak Kinderen naar Gezond Gewicht.



Lokaal Sportakkoord:

Met het Lokaal Sport Akkoord worden initiatieven uit de samenleving ondersteund die inwoners helpt in het ontwikkelen van een gezonde leefstijl.

Wat willen we bereiken?

Wij willen het gebruik van verslavende middelen (o.a. drugs, alcohol, tabak en kansspelen) zoveel mogelijk ontmoedigen en terugdringen.

Wij willen een bewust en veilig omgeving in gemeente Meppel creëren. Op de eerste plaats doen we dit ouders, verzorgers en jongeren te wijzen op de gevolgen van middelengebruik. Daarnaast zetten we in op het netwerk rondom kinderen, jongeren en ouderen. Deze inzet wordt met Verslavingszorg Noord Nederland (VNN) afgestemd.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Een lokale aanpak

Wij ontwikkelen samen met Verslavingszorg Noord Nederland (VNN) een lokaal plan van aanpak voor de preventieve inzet van gebruik van verslavende middelen. We hebben hierbij ook de uitgangspunten van het GALA aan gekoppeld. Hierdoor heeft VNN een extra kans gekregen om voor onze jongeren beter zichtbaar te worden.

Kwaliteit (toelichting)

VNN heeft haar preventieve taak uitgevoerd conform de afspraken in 2024.



Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	2021	2022	2023	2024
Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin	%	5,0%	5,0%	5,0%	nog niet bekend
Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren	%	2,0%	2,0%	2,0%	nog niet bekend
Banen	per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	921	931,2	942,2	nog niet bekend
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	per 10.000 inwoners	790	770	770	720,0
Jongeren met een delict voor de rechter	%	1,0%	1,0%	1,0%	nog niet bekend
Jongeren met jeugdbescherming	%	1,0%	1,1%	1,1%	0,9%
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	14,3%	14,2%	13,6%	10,2% *
Jongeren met jeugdreclassering	%	0,4%	0,4%	0,4%	0,2% *
Lopende re-integratievoorzieningen	per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	310,5	339,2	nog niet bekend	nog niet bekend
Netto arbeidsparticipatie	%	71,1%	73,4%	74,5%	nog niet bekend
Personen met een bijstandsuitkering	per 10.000 inwoners	354,2	301	297,1	292,7

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

* = voorlopig data

Ontleend aan: CBS-Jeugdmonitor, CBS-Bevolkingsstatistiek/LISA, CBS-Arbeidsdeelname, CBS-Re-integratie, CBS-Indicatoren jeugdzorg in natura, CBS-Gemeentelijke Monitor Sociaal domein

Opgenomen zijn de uitkomsten van de verplichte beleidsindicatoren conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten



Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2023	Primaire Begroting 2024 Totaal	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroot - Rekening 2024
Sociale zekerheid en werkgelegenheid					
Samenkracht en burgerparticipatie					
Lasten	11.700	4.886	11.679	10.900	778
Baten	-12.419	-805	-10.178	-10.909	731
Totaal Samenkracht en burgerparticipatie	-719	4.081	1.501	-9	1.509
Eigen kracht en individuele ondersteuning					
Lasten	1.116	1.343	1.201	1.055	146
Baten	-107	0	0	-202	202
Totaal Eigen kracht en individuele ondersteuning	1.009	1.343	1.201	853	348
Inkomensregelingen					
Lasten	15.852	14.178	17.290	17.453	-163
Baten	-12.539	-12.842	-12.932	-13.945	1.013
Totaal Inkomensregelingen	3.313	1.336	4.358	3.508	850
Begeleide participatie					
Lasten	8.747	8.276	8.663	8.766	-103
Totaal Begeleide participatie	8.747	8.276	8.663	8.766	-103
Arbeidsparticipatie					
Lasten	1.870	1.863	1.995	1.993	2
Baten	-23	-15	-145	-151	5
Totaal Arbeidsparticipatie	1.847	1.847	1.849	1.842	7
Maatwerkvoorzieningen					
Lasten	1.438	1.373	1.742	1.617	125
Baten	-32	-10	-10	-21	11
Totaal Maatwerkvoorzieningen	1.405	1.363	1.732	1.596	137
Maatwerkdienstverlening 18+					
Lasten	9.146	9.231	9.858	9.735	123
Baten	-299	-261	-261	-317	56
Totaal Maatwerkdienstverlening 18+	8.847	8.970	9.597	9.418	179
Maatwerkdienstverlening 18-					
Lasten	13.335	13.943	14.055	13.965	91
Baten	-2	0	0	-4	4
Totaal Maatwerkdienstverlening 18-	13.333	13.943	14.055	13.960	95
Geëscaleerde zorg 18+					
Lasten	274	304	306	345	-39
Baten	-3.455	-500	-2.500	-3.756	1.256
Totaal Geëscaleerde zorg 18+	-3.181	-196	-2.194	-3.411	1.217
Geëscaleerde zorg 18-					
Lasten	1.218	1.401	1.410	1.370	41
Totaal Geëscaleerde zorg 18-	1.218	1.401	1.410	1.370	41



Exploitatie	Realisatie 2023	Primaire Begroting 2024 Totaal	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroot - Rekening 2024
Volksgezondheid					
Lasten	1.647	1.998	2.105	1.885	219
Baten	-144	-190	-290	-275	-15
Totaal Volksgezondheid	1.503	1.808	1.814	1.610	205
Totaal Sociale zekerheid en werkgelegenheid	37.323	44.172	43.987	39.504	4.483
Saldo van baten en lasten	37.323	44.172	43.987	39.504	4.483
Sociale zekerheid en werkgelegenheid					
Samenkracht en burgerparticipatie					
Onttrekkingen	-323	0	0	0	0
Totaal Samenkracht en burgerparticipatie	-323	0	0	0	0
Eigen kracht en individuele ondersteuning					
Onttrekkingen	-306	0	0	0	0
Totaal Eigen kracht en individuele ondersteuning	-306	0	0	0	0
Inkomensregelingen					
Onttrekkingen	-1.558	0	-1.625	-1.625	0
Totaal Inkomensregelingen	-1.558	0	-1.625	-1.625	0
Maatwerkdienstverlening 18+					
Onttrekkingen	-30	0	0	0	0
Totaal Maatwerkdienstverlening 18+	-30	0	0	0	0
Volksgezondheid					
Onttrekkingen	-16	0	0	0	0
Totaal Volksgezondheid	-16	0	0	0	0
Totaal Sociale zekerheid en werkgelegenheid	-2.232	0	-1.625	-1.625	0
Totaal reserve mutaties	-2.232	0	-1.625	-1.625	0
Gerealiseerd resultaat	35.090	44.172	42.362	37.879	4.483



Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Incidenteel/	
Product	Afwijking	Structureel
Product 10 - Samenkracht en burgerparticipatie		
<i>Visie sociale basis</i>	118	I
<i>Subsidie Stichting Welzijn</i>	-80	I
<i>Opvang vluchtelingen Oekraïne</i>	958	I
<i>Personeelslasten</i>	346	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	167	
Product 11 - Eigen kracht en individuele ondersteuning		
<i>Verbetering dienstverlening (POK)</i>	88	I
<i>Brede Ondersteuning Kinderopvangtoeslagaffaire</i>	106	I
<i>Personeelslasten</i>	134	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	19	
Product 12 - Inkomensregelingen		
<i>Definitieve beschikking BUIG</i>	929	S
<i>Uitgaven IOAW/IOAZ</i>	158	I
<i>Loonkostensubsidie</i>	-346	S
<i>Energietoeslag</i>	356	I
<i>Armoederegelingen</i>	141	I
<i>Personeelslasten</i>	-368	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht bij het onderdeel overhead.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-20	
Product 13 - Begeleide participatie		
<i>Beschut werk</i>	-88	S
<i>Personeelslasten</i>	13	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht bij het onderdeel overhead.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-28	
Product 14 - Arbeidsparticipatie		
<i>Re-integratie/Leer Werk Centrum</i>	-65	I
<i>Personeelslasten</i>	65	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	7	



Bedragen x € 1.000		
Product 15 - Maatwerkvoorzieningen		
<i>Personeelslasten</i>	171	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-34	
Product 16 - Maatwerkdienstverlening 18+		
<i>Eigen bijdrage CAK</i>	54	I
<i>Personeelslasten</i>	100	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	25	
Product 17 - Maatwerkdienstverlening 18-		
<i>Jeugdhulp (zie ook product 19)</i>	-131	I
<i>Hervormingsagenda jeugd</i>	100	I
<i>Personeelslasten</i>	113	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	13	
Product 18 - Geëscaleerde zorg 18+		
<i>Beschermd wonen</i>	1.256	S
<i>Personeelslasten</i>	26	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-66	
Product 19 - Geëscaleerde zorg 18-		
<i>Jeugdhulp (zie ook product 17)</i>	81	I
<i>Personeelslasten</i>	-10	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-30	
Product 20 - Volksgezondheid		
<i>GGD</i>	43	I
<i>Personeelslasten</i>	97	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	65	
Saldo programma 3 - Sociaal domein	4.483	



Toelichting

Product 10 – Samenkracht en burgerparticipatie

Visie sociale basis

In 2024 is gestart met het project 'Doorontwikkeling Sociale Basis', waarin de visie sociale basis wordt vormgegeven. Aan de hand daarvan maken we overzichtelijk wat er op dit moment al wordt gedaan binnen de sociale basis en beantwoorden we de vraag of dit de juiste dingen zijn of waar we de sociale basis in moeten versterken. Dit project loopt door in 2025, de verwachting is dat de visie in Q2 2025 wordt opgeleverd en vervolgens ingezet wordt op een implementatieplan. Daarom is voorgesteld het restantbudget van € 118.000 over te hevelen naar 2025.

Subsidie Stichting Welzijn Mensenwerk (WMW)

Na een bezwaarschriftenprocedure op het besluit van de subsidieverlening 2024 is WMW met aanvullende informatie gekomen. Het eerdere besluit op de aangevraagde aanvullende subsidie is vervolgens heroverwogen. Er heeft alsnog een aanvullende subsidiebetaling plaatsgevonden aan WMW van € 80.000.

Opvang vluchtelingen Oekraïne

Het voordelig resultaat wordt grotendeels veroorzaakt door een hogere vergoeding van het rijk omdat we dit jaar de capaciteit met 100 bedden uitgebreid hebben. Daarnaast was de energieafrekening over de afgelopen jaren aanzienlijk lager dan geraamd.

Overige verschillen

Dit betreft een optelling van meerdere positieve afwijkingen kleiner dan € 50.000. Het bevat onder andere voordelen op inburgering en (crisis)noodopvang. Daarnaast is voor een aantal kosten dekking gevonden uit de Brede Spuk Sociaal domein (GALA), waardoor een voordeel ontstaat.

Product 11 – Eigen kracht en individuele ondersteuning

Verbetering dienstverlening (POK)

De middelen Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslagen (POK) ontvangen we vanuit het Rijk vanaf 2022 tot en met 2027. Deze zijn bedoeld voor verbetering van de dienstverlening aan inwoners in een kwetsbare positie. In dat kader is ingezet op digitalisering. Zo is een koppeling gelegd tussen het cliëntvolgsysteem en het zaakstelsel. Ook zijn bijvoorbeeld de maandelijkse rechtmatigheidsformulieren gedigitaliseerd, waardoor dit proces nu eenvoudiger is geworden voor onze inwoners. Met beide digitale ontwikkelingen zijn, anders dan verwacht, geen kosten gemoeid geweest. Daarnaast is een deel van de POK-middelen gereserveerd om uitvoering te kunnen geven aan de wet Aanpak meervoudige problematiek sociaal domein (Wams). Het wetsvoorstel is momenteel (nog steeds) controversieel verklaard en daarmee uitgesteld.



Brede Ondersteuning Kinderopvangtoeslagenaffaire

Voor de uitvoeringskosten van de hersteloperatie kinderopvangtoeslag ontvangt de gemeente een vergoeding op basis van normbedragen. Deze normbedragen zijn in 2024 hoger dan de werkelijke kosten.

Product 12 – Inkomensregelingen

Definitieve beschikking BUIG

De definitieve beschikking gebundelde uitkering (BUIG) is € 929.000 hoger dan de nadere voorlopige beschikking. Het landelijke macrobudget is hoger door loon- en prijsontwikkelingen.

Uitkeringen IOAW/IOAZ

De onderschrijding op de IOAW en IOAZ wordt veroorzaakt door een lager aantal uitkeringen dan waar rekening mee is gehouden in de begroting. Het gemiddeld uitkeringsbedrag is nagenoeg gelijk aan het verwachte bedrag per uitkering.

Loonkostensubsidie

In de financiële tussenrapportage is al aangekondigd dat we een overschrijding verwachten op de loonkostensubsidie en dat we deze op konden vangen met het overschot op de energietoeslag. De groep die aan het werk gaat met loonkostensubsidie wordt steeds groter. Hier tegenover staat ook een bijdrage van het rijk via de BUIG.

Energietoeslag

Op de energietoeslag is een overschot ontstaan. Het aantal huishoudens waar het rijk in de compensatie rekening mee heeft gehouden is bereikt. De energietoeslag is uitbetaald in twee delen. Niet alle huishoudens hadden recht op het volledige bedrag door gewijzigde omstandigheden. Ook zijn er minder aanvragen bijzondere bijstand ontvangen dan verwacht.

Armoederegelingen

In 2024 is minder beroep gedaan op armoederegelingen dan begroot. In 2024 is het uitvoeringsplan armoede en schulden 2024-2027 vastgesteld. Hierin is onder andere een verhoging van de normen voor het Fonds Deelname Maatschappelijke Activiteiten (FDMA) per 1 januari 2025 opgenomen. Dit kan naar verwachting worden opgevangen binnen het bestaande budget.

Product 13 – Begeleide participatie

Beschut werk

Naast een groter wordende doelgroep (zoals aangegeven in de financiële tussenrapportage 2024) zijn de kosten ook gestegen door een verhoging van de begeleidingskosten per dienstverband. Deze zijn in de loop van het jaar gewijzigd en nog deels met terugwerkende kracht gecorrigeerd. De verhoging van de vergoeding van het rijk die hier tegenover staat heeft via de meicirculaire plaatsgevonden.



Product 14 – Arbeidsparticipatie

Re-integratie/Leer Werk Centrum

We zien voor inwoners die langdurig een uitkering ontvangen steeds vaker mogelijkheden voor een traject richting werk. Dit houdt verband met de stijgende krapte op de arbeidsmarkt en de veranderende vraag van werkgevers. Het laatste kwartaal 2024 zijn we succesvol geweest in het vormen van een aantal extra groepen die worden getraind op het Leer Werk Centrum. Daarnaast zijn er ook op basis van individueel maatwerk meer trajecten aangeboden om inwoners voor te bereiden op de arbeidsmarkt.

Product 16 - Maatwerkdienstverlening 18+

Eigen bijdrage CAK

De geïnde eigen bijdrage is € 54.000 hoger dan begroot. Dit houdt verband met de toenemende doelgroep in de Wmo.

Product 17 – Maatwerkdienstverlening 18-

Jeugdhulp

Zie ook product 19. Per saldo is het tekort op Jeugdhulp € 50.000. Met totale uitgaven van bijna € 13 miljoen komen we daarmee nagenoeg op het begrote bedrag uit. Ondanks stijgende prijzen zijn de totale uitgaven in 2024 door een lager cliëntenaantal maar licht gestegen ten opzichte van 2023.

Hervormingsagenda Jeugd

In het 4e kwartaal 2024 zijn we van start gegaan met de Meppeler ontwikkelagenda jeugdhulp. Hiervoor is een incidenteel budget beschikbaar gesteld van € 100.000. In 2025 gaan we verder met de uitvoering en verwachten we de kosten (voor onder andere het organiseren van bijeenkomsten en het inhuren van externe expertise). Daarom is voorgesteld het budget over te hevelen naar 2025.

Product 18 – Geëscaleerde zorg 18+

Beschermd wonen

Op basis van de voorlopige afrekening Beschermd Wonen (BW) ontvangt gemeente Meppel circa € 1,2 miljoen meer van centrumgemeente Assen dan was begroot. De verwachting was dat het cliëntenaantal wat toe zou nemen doordat er weer een beperking op de instroom van de Wet langdurige zorg (Wlz) is doorgevoerd. De totale kosten zijn echter nagenoeg gelijk aan 2023. Daarnaast is de integratie uitkering die Assen ontvangt is hoger dan 2023. Hierdoor is het overschot toegenomen.

Product 19 – Geëscaleerde zorg 18-

Jeugdhulp

Zie product 17.



Product 20 – Volksgezondheid

Gemeentelijke gezondheidsdienst (GGD)

Over 2023 is een afrekening ontvangen op basis van een positief resultaat van de GGD. Een deel van de gemeentelijke bijdrage is terug ontvangen.

Investeringsplanning

Investeringsplanning (bedragen x € 1.000)	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto- investering	Besteed t/m 2024	Inkomsten t/m 2024	Gerealiseerde netto- investering	Begroot vs. realisatie	Project afgerond
Programma 3 - Sociaal domein								
<i>Wijkcentra</i>								
Duurzame vervanging CV Ketels Leerwerkcentrum	50	-	50	-	-	-	50	Nee
Totaal Programma 3 - Sociaal domein	50	-	50	-	-	-	50	

Omschrijving (toelichting)

Toelichting

De duurzame vervanging van de CV-ketels bij het Leerwerkcentrum is betrokken in de investeringsopgave van de tijdelijke school in Nieuwveense landen.



Programma 4: Onderwijs

Wat valt onder dit programma?

Dit programmaonderdeel omvat de taken waarvoor de gemeente verantwoordelijk is vanuit de onderwijswetten.

Beleidskader

- Integraal huisvestingsplan primair onderwijs (IHP) (2020-2025)
- Verordening voorziening huisvesting onderwijs (2012)
- Verordening voorschoolse voorzieningen (2013)
- Beleidsnotitie onderwijs-achterstanden-beleid (2017-2020)
- Verordening leerlingenvervoer
- Uitvoeringsprogramma gemeentelijk onderwijs-achterstandenbeleid (2019-2022).

Relaties met andere beleidsterreinen

- Sociaal domein
- Sport en bewegen
- Cultuur
- Openbare orde en veiligheid
- Zorg

Algemeen

We willen zorgen voor goed onderwijs voor alle inwoners van Meppel. We geven iedereen de kans om zich te ontwikkelen en zelfstandig, sociaal en verantwoordelijk te worden. Dit doen we door kwalitatief goed onderwijs en een gevarieerd aanbod aan te bieden.

Onderwijs en algemeen lokale overheid

Wat willen we bereiken?

Dat er voor iedere jongere een passend onderwijsaanbod is en dat de jongere de school met een diploma kan verlaten

Hiervoor gaan we jongeren via het VSV programma en trajecten zowel vanuit de school als vanuit de zorg ondersteunen.



Wat hebben we daarvoor gedaan?

Preventieve spreekuren op de scholen voor voortgezet onderwijs houden

De preventieve inzet van de leerplichtambtenaren draagt bij aan de continuïteit van het onderwijsproces. We gaan met de scholen afspraken maken om de uitvoering daarvan te verbeteren om maximaal resultaat te behalen.

Kwaliteit (toelichting)

De preventieve 'spijbelsprekuren' in schooljaar 2023/2024 op een aantal scholen moeizaam verlopen omdat de administratieve voorbereiding door de school niet (voldoende) op orde was. In september 2024 hebben we daar een gesprek over gevoerd met het onderwijs en is afgesproken om in 2024/2025 vol in te zetten op de spijbelsprekuren en aan het einde van het jaar te evalueren wat de opbrengt is. Wanneer we zichtbaar kunnen maken wat het oplevert, is dit voor scholen ook een sterke motivatie om zich hiervoor in te spannen. Mocht de opbrengt onverwacht tegenvallen, dan is dit uiteraard aanleiding om de spreekuren te heroverwegen.

Deelname aan zorg advies teams bij het primair, voortgezet en mbo onderwijs

Het Zorgadviesteam heeft als taak het bespreken van een hulpvraag van een leerling en beoordeelt welke extra begeleiding nodig is. Aan de zorgadviesteams nemen deel leerplichtambtenaar, schoolarts, gedragswetenschapper, zorgcoördinator etc.

Kwaliteit (toelichting)

De leerplichtambtenaren zijn veelvuldig aangeschoven bij het Zorgadviesteam rond leerlingen waarbij verzuim een rol speelde. De samenwerking met de scholen is hierin vrijwel altijd goed.

Voorlichting geven aan scholen over de aanpak van schoolverzuim

In het kader van de samenwerking tussen leerplichtambtenaren en scholen worden jaarlijks voorlichtingsbijeenkomsten georganiseerd om de docenten/mentoren te informeren over de aanpak schoolverzuim en de afspraken daar omtrent aan te scherpen. De leerplichtambtenaren van de gemeente Meppel hebben in schooljaar 2023/2024 voorlichting gegeven op de studiedag van het samenwerkingsverband PO waar Meppel onder valt.

Kwaliteit (toelichting)

De leerplichtambtenaren van de gemeente Meppel hebben in schooljaar 2023/2024 voorlichting gegeven op de studiedag van het samenwerkingsverband PO waar Meppel onder valt.



Uitvoeren van trajecten van het regionale programma Voortijdig schoolverlaten (VSV) en jongeren in kwetsbare positie 2020-2024;

In het VSV programma zijn trajecten opgenomen die bij kunnen dragen aan het voorkomen van voortijdig schoolverlaten. Deze trajecten worden in overleg met de gemeente uitgevoerd. Uitvoerders, scholen, samenwerkingsverband en gemeente komen regelmatig bij elkaar om de uitvoeren van de trajecten te bespreken en daar waar nodig is bij te stellen. De trajecten zijn uitgevoerd.

Kwaliteit (toelichting)

De trajecten zijn uitgevoerd.

Samen met de vier gemeenten in Zuidwest-Drenthe voorbereiden van het nieuwe regionale programma 2024-2028.

Het programma wordt één keer per vier jaar in overleg met alle gemeenten in de regio, scholen en overige partners opgesteld. Daarin worden trajecten opgenomen ter voorkoming van voortijdig schoolverlaten. Voor de komende periode pleiten we vanuit Meppel ervoor om effectieve trajecten te kiezen. Kwaliteit in plaats van kwantiteit. Verder nemen we de overlegstructuur binnen de regio onder de loep. Hier is aan gewerkt.

Kwaliteit (toelichting)

Hier is aan gewerkt.

Uitbreiding formatie leerplicht om de preventieve inzet (o.a. in het primair onderwijs) voort te kunnen zetten

Vanaf het schooljaar 2023 2024 is extra formatie gerealiseerd. De extra formatie is bedoeld om de preventieve inzet in het primair onderwijs de komende jaren voort te zetten. In 2024 was het team leerplicht op volle sterkte en is ingezet op o.a. preventieve spijbelsprekken.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 was het team leerplicht op volle sterkte en is ingezet op o.a. preventieve spijbelsprekken.

Wat willen we bereiken?

Een kwalitatief goed voorschools aanbod voor alle kinderen in Meppel.

In 2023 hebben we in samenwerking met de scholen, kinderopvangorganisaties en andere partners een nieuw vierjarig plan voor het Onderwijsachterstandenbeleid gemaakt. In 2024 gaan we verder met de uitvoering hiervan. In de periode tot 2027 hebben we extra aandacht voor de kwaliteit van de voerschoolse educatie (groep 1 en 2 van de basisschool).

Daarnaast willen we vanaf 1 januari 2024 gaan werken met een nieuwe subsidieregeling voor VVE (voor- en voerschoolse educatie) en gesubsidieerde peuteropvang. Deze wordt eind 2023 voorgelegd aan het college. We hebben regelmatig overleg met alle betrokken



partijen. Tot slot gaan we vanaf 1 januari 2024 werken met het instrument 'Peutermonitor', waarmee we met name het bereik van het voorschoolse aanbod beter kunnen monitoren.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doorgaande lijn vroegschool en monitoring

Vanaf 1 januari 2024 werken we met het ict-instrument 'Peutermonitor'. De gemeente, Icare en de kinderopvangorganisaties uploaden hier elk kwartaal gegevens in. Hiermee hebben we een helder en duidelijk beeld gekregen van het bereik van onze voorschoolse educatie en inzicht gekregen in de verspreiding van doelgroeppeuters over de gemeente Meppel. Die gegevens gebruiken we voor onze rapportage aan de Inspectie van het Onderwijs, maar ook voor het aanscherpen van ons beleid en onze werkwijze.

De warme overdracht van voorschool naar vroegschool vraagt nog steeds om aandacht. Daarom zijn we in 2024 gestart met een traject om nieuwe resultaatafspraken te maken met het onderwijs en de kinderopvangorganisaties. In 2025 hopen we dit traject af te ronden.

Kwaliteit (toelichting)

Vanaf 1 januari 2024 werken we met het ict-instrument 'Peutermonitor'. De gemeente, Icare en de kinderopvangorganisaties uploaden hier elk kwartaal gegevens in. Hiermee krijgen we een helder en duidelijk beeld van het bereik van onze voorschoolse educatie en inzicht gekregen in de verspreiding van doelgroeppeuters over de gemeente Meppel. Die gegevens gebruiken we voor onze rapportage aan de Inspectie van het Onderwijs, maar ook voor het aanscherpen van ons beleid en onze werkwijze.

De warme overdracht van voorschool naar vroegschool vraagt nog steeds om aandacht. Daarom zijn we in 2024 gestart met een traject om nieuwe resultaatafspraken te maken met het onderwijs en de kinderopvangorganisaties. In 2025 hopen we dit traject af te ronden.

Wat willen we bereiken?

Een passend en samenhangend aanbod aan onderwijsvoorzieningen en huisvesting.

De gemeente heeft een primaire taak op het gebied van onderwijshuisvesting en voorzieningen. Samen met de scholen en overige partners organiseert de gemeente een integraal aanbod dat de ontwikkelingen op het gebied van onderwijs ondersteunen en versterkt.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Start ontwerpfase nieuwbouw Nieuwveense Landen

Als onderdeel van het IHP is besloten een integraal kindcentrum te bouwen in Nieuwveense Landen. In samenwerking met de schoolbesturen is een ruimtelijk en functioneel plan van eisen opgesteld. Deze vormt de basis voor de verdere ontwerpfase.



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is de aanbesteding van een bouwprojectmanager voor IKC Nieuwveense Landen afgerond. Deze bouwmanager heeft een concrete projectplanning opgesteld die verwacht dat de nieuwbouw eind 2027 is gerealiseerd. Ook is het bouwheerschap overgedragen aan de schoolbesturen. De Europese aanbestedingsprocedure voor de architect is opgestart. In april 2025 start de ontwerpfase.

Locatiestudie en uitwerken plannen voor nieuwbouw Reestoeverschool in combinatie met Mackayschool en Cosis. Verwachte realisatie: 2027

In het IHP is nieuwbouw voorzien voor de Reestoeverschool. Daarbij was het de bedoeling om samen met Cosis nieuwbouw te realiseren naast de huidige Mackayschool. Op deze locatie is echter onvoldoende ruimte. Samen met Cosis en Promes wordt gezocht naar een alternatieve locatie. In 2024 worden de plannen verder uitgewerkt.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is een locatiestudie uitgevoerd naar alternatieve locaties voor de Reestoeverschool, al dan niet in combinatie met de Mackayschool en het expertisecentrum van Cosis. Uitkomst van het onderzoek is dat de locatie tussen Nijeveen en Nieuwveense Landen het meest kansrijk is. Deze optie wordt verder onderzocht. Tegelijkertijd wordt het ruimtelijk en functioneel programma van eisen voor de Reestoeverschool verder uitgewerkt.

Onderzoek naar tijdelijke onderwijslocaties in samenhang met maatschappelijke voorzieningen

De vraag naar tijdelijke onderwijslocaties neemt toe. In aanloop naar de nieuw te bouwen school in Nieuwveense Landen wordt onderzocht of het haalbaar is om een tijdelijke school te realiseren. Hierdoor kan eerder onderwijs worden gegeven in de wijk en kan de verwachte piek in het aantal leerlingen worden opgevangen.

Daarnaast is een verzoek ingediend om huisvesting te realiseren voor een taalschool voor Oekraïense kinderen en andere nieuwkomers. Hierdoor kan het onderwijs beter anticiperen op fluctuerende leerlingenaantallen, wordt de uitstroom naar reguliere basisscholen verbeterd en kan de onderwijskwaliteit beter worden geborgd. Ook deelname van buurgemeenten Staphorst en Westerveld wordt onderzocht.

De groei van het aantal leerlingen bij Greijdanus is groter dan verwacht. In 2023 zijn noodunits bijgeplaatst. In 2024 wordt onderzocht of deze uitbreiding van tijdelijke aard is of (semi-)permanent nodig is.

Kwaliteit (toelichting)

In augustus 2024 is het gebouw van de Taalschool Regio Meppel in gebruik genomen. Zo'n 180 nieuwkomerskinderen uit de gemeenten Westerveld, Staphorst, De Wolden, Steenwijkerland en Meppel volgen hier onderwijs. In 2024 is eveneens besluitvorming voorbereid voor een tijdelijke onderwijsvoorziening in Nieuwveense Landen.



Afronding nieuwbouw en renovatie Kindcentrum Stadskwartier

Kindcentrum Stadskwartier wordt grondig aangepakt. In 2022 is de zolder gerenoveerd en in 2023 is nieuwbouw gerealiseerd ter vervanging van het naastgelegen gerechtsgebouw. In 2024 wordt de renovatie van het oude, bestaande schoolgebouw uitgevoerd.

Kwaliteit (toelichting)

De duurzame aanpassingen aan Kindcentrum Het Stadskwartier zijn afgerond. Er zijn twee nieuwe lokalen gebouwd en het oude schoolgebouw is gerenoveerd. Het beschikbare krediet van € 950.000 is overschreden met € 49.000 euro. Met name de klimaatinstallaties vielen duurder uit en bouwkundig zorgden een diepere fundering, behoud van een boom en asbest tot hogere kosten.

Afronding onderzoek naar huisvestingsscenario's Dingstede

In het IHP is renovatie voorzien voor Dingstede. Deze renovatie is nog niet volledig uitgevoerd, omdat samen met het schoolbestuur wordt onderzocht welke scenario's er zijn voor toekomstbestendige huisvesting van de school. De resultaten van dit onderzoek worden eind 2023 verwacht.

Kwaliteit (toelichting)

Voor CSG Dingstede is een drietal scenario's uitgewerkt en financieel doorgerekend. Besluitvorming over het vervolg wordt in Q1 van 2025 verwacht.

Wat willen we bereiken?

Kwalitatief goede peuteropvang

Voorschoolse periode is een belangrijke fase om de kinderen te voorbereiden op de school. Kwaliteit van het aanbod en veiligheid van ons toekomstige leerlingen zijn belangrijke factoren in deze fase.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De meeste peuters maken gebruik van peuteropvang of VE-peuteropvang

De gemeente wil graag dat alle peuters gebruik maken van peuteropvang (de voormalige peuterspeelzaal), ook als ouders geen recht hebben op kinderopvangtoeslag. Daarom bieden we een inkomensafhankelijke tegemoetkoming aan ouders die geen recht hebben op kinderopvangtoeslag. We willen vanaf 1 januari 2024 gaan werken met een nieuwe subsidieregeling voor VVE (voor- en vroegschoolse educatie) en gesubsidieerde peuteropvang. Deze wordt eind 2023 voorgelegd aan het college. Deze regeling verlaagt de administratieve lasten voor de gemeente en de kinderopvangorganisaties. Voor inwoners verandert er niets.



Kwaliteit (toelichting)

Net als in voorgaande jaren bieden we subsidie voor ouders die geen recht hebben op kinderopvangtoeslag, zodat ook die peuters gebruik kunnen maken van peuteropvang. Ook is in 2024 voor het eerst gebruik gemaakt van de nieuwe subsidieregeling voor het realiseren van een passend aanbod voor peuters met een ontwikkelingsvoorsprong. Vier groepen hebben deze subsidie aangevraagd om medewerkers bij te scholen en materialen aan te schaffen. Daarnaast monitoren we de deelname van peuters die een VE-indicatie hebben gekregen aan VE-peuteropvang. Niet alle ouders maken namelijk gebruik van deze indicatie. In 2024 hebben we dit voor het eerst goed gemonitord. Begin 2025 gaan we de resultaten analyseren en omzetten in acties.

Wat willen we bereiken?

Leerlingenvervoer

Eind 2023 bieden we de raad een nieuwe verordening Sociaal domein aan, waar een nieuwe verordening leerlingenvervoer onderdeel van is. Deze treedt in werking op 1 april 2024, wat betekent dat de uitvoering van toepassing is vanaf schooljaar 2024/2025. Inhoudelijk zijn er enige wijzigingen, financieel verwachten we geen grote verschillen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Zo zelfstandig mogelijk reizen

Bij het leerlingenvervoer houden we de volgende uitgangspunten aan:

- Jeugdigen die recht op leerlingenvervoer hebben, krijgen een passende en kwalitatief goede vervoersvoorziening.
- Jeugdigen die recht op leerlingenvervoer hebben, maken gebruik van de meest zelfstandige vorm van vervoer.
- We stimuleren jeugdigen die recht op leerlingenvervoer hebben om te werken aan zelfstandigheid in het reizen.

Kwaliteit (toelichting)

In lijn met de nieuwe verordening en beleidsregels leerlingenvervoer hebben we toenemend oog voor het stimuleren van zelfstandig reizen voor leerlingen die toe zijn aan een volgende stap. Dit heeft succes: meer leerlingen zijn inmiddels overgestapt op openbaar vervoer of de fiets. Ook hebben we meer oog gehad voor de mogelijkheden van ouders. Bij een aantal leerlingen was het daardoor mogelijk dat ouders het vervoer zelf een aantal dagen verzorgden (met reiskostenvergoeding vanuit de gemeente). Voorheen zaten leerlingen altijd 5 dagen in de taxi, ook wanneer ouders 1 of meerdere dagen zelf in de gelegenheid waren om hun kind naar school te brengen. Het resultaat, naast dat een groep leerlingen in zelfstandigheid en zelfredzaamheid is gegroeid, is dat wij € 45.000 minder kosten hebben gehad ten opzichte van 2023.



Wat willen we bereiken?

We zijn niet bang voor experimenten op het gebied van onderwijs en zorg.

We werken in 2024 verder aan de uitvoering van het Meppeler Akkoord en gaan concreet aan de slag met het inrichten van een werkwijze rond onderwijs-zorgarrangementen, waarbij zorg van het onderwijs en zorg vanuit de gemeente gekoppeld worden.

Wat willen we bereiken?

Zorg vanuit het onderwijs en zorg vanuit de gemeente aan elkaar koppelen en zodoende versterken.

Meppel is een onderwijspionier. Bevlogen bestuurders, directeuren en onderwijsprofessionals van o.a. de schoolbesturen en het Samenwerkingsverband2203 werken nauw samen met de gemeente om het onderwijs voor zoveel mogelijk leerlingen zo passend mogelijk te maken. We denken graag vanuit de kansen van elke leerling. Het 'Meppeler Akkoord Onderwijs en Zorg voor de Jeugd' is hier de belichaming van.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

We zijn niet bang voor experimenten op het gebied van onderwijs en zorg.

We werken in 2024 verder aan de uitvoering van het Meppelse Akkoord en gaan concreet aan de slag met het inrichten van een werkwijze rond onderwijs-zorgarrangementen, waarbij zorg van het onderwijs en zorg vanuit de gemeente gekoppeld worden.

Kwaliteit (toelichting)

We zijn in 2024 gestart met een jaarplan voor de periode 2025-2026 vanuit het Meppeler Akkoord . De combiklassen en Wijszo-klas hebben op volle toeren gedraaid. Ook hebben we de eerste stap gezicht richting een werkwijze rond onderwijs-zorgarrangementen, waarbij zorg van het onderwijs en zorg vanuit de gemeente gekoppeld worden.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	2021	2022	2023	2024
Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	2,3	3,3	5,1	nog niet bekend
Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	19	19	18	nog niet bekend
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	%	2,1%	2,1%	2,4% *	nog niet bekend

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

* = voorlopig data

Ontleend aan: DUO/Ingrado

Opgenomen zijn de uitkomsten van de verplichte beleidsindicatoren conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten



Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2023	Primaire Begroting 2024 Totaal	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroort - Rekening 2024
Onderwijs					
Onderwijs					
Lasten	5.943	5.754	5.911	5.839	73
Baten	-1.179	-907	-1.017	-1.032	15
Totaal Onderwijs	4.764	4.847	4.894	4.807	88
Totaal Onderwijs	4.764	4.847	4.894	4.807	88
Saldo van baten en lasten	4.764	4.847	4.894	4.807	88
Onderwijs					
Onderwijs					
Onttrekkingen	0	0	-65	-65	0
Totaal Onderwijs	0	0	-65	-65	0
Totaal Onderwijs	0	0	-65	-65	0
Totaal reserve mutaties	0	0	-65	-65	0
Gerealiseerd resultaat	4.764	4.847	4.829	4.742	88

Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Incidenteel/	
Product	Afwijking	Structureel
Product 41 - Onderwijs		
<i>Personeelslasten</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	85	I
Onderwijshuisvesting Stad en Esch	59	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-56	I
Saldo programma 4 - Onderwijs	88	
+ = voordeel / - = nadeel		

Omschrijving (toelichting)

Het voordeel op onderwijshuisvesting Stad & Esch wordt veroorzaakt door een lagere onroerende zaak belasting (OZB) ten opzichte van de begroting van € 23.000. Het aantal beschikbare bruto vierkante meteroppervlak (BVO) is in 2022 aangepast naar aanleiding van een nameting. Dit heeft geleid tot een daling in de WOZ-waarde en in het OZB-bedrag. Ook heeft de school minder uren bewegingsonderwijs afgenomen, met lagere kosten tot gevolg van € 36.000. Samen bedraagt het voordeel op onderwijshuisvesting Stad en Esch € 59.000.



Investerings

Investeringsplanning (bedragen x € 1.000)	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto- investering	Besteed t/m 2024	Inkomsten t/m 2024	Gerealiseerde netto- investering	Begroot vs. realisatie	Project afgerond
Programma 4 - Onderwijs								
Onderwijs								
Duurzame aanpassing gebouw CSG Dingstede	2.395	420	1.975	1	-	1	1.974	Nee
Onderwijsvoorziening NvL	12.820	-	12.820	64	-	64	12.756	Nee
Renovatie Stadskwartier	950	-	950	1.000	-	1.000	-50	Ja
Renovatie/nieuwbouw Reestoeverschool	5.800	-	5.800	16	-	16	5.784	Nee
Aanpassing KBS de Plataan	410	-	410	423	-	423	-13	Ja
Totaal Programma 4 - Onderwijs	22.375	420	21.955	1.505	-	1.505	20.450	

Toelichting

Voor CSG Dingstede is een drietal scenario's uitgewerkt en financieel doorgerekend. Besluitvorming over het vervolg wordt in het eerste kwartaal van 2025 verwacht.

In 2024 is de aanbesteding van een bouwprojectmanager voor IKC Nieuwveense Landen afgerond en is de Europese aanbestedingsprocedure voor de architect opgestart. Er is een projectplanning uitgewerkt die uitgaat van realisatie van de school in Nieuwveense Landen eind 2027.

Voor de Reestoeverschool is een locatiestudie uitgevoerd. De voorkeurlocatie wordt ruimtelijk verder onderzocht. Tegelijkertijd wordt het ruimtelijk en functioneel programma van eisen voor de Reestoeverschool verder uitgewerkt.

De duurzame aanpassingen aan Kindcentrum Het Stadskwartier zijn afgerond. Er zijn twee nieuwe lokalen gebouwd en het oude schoolgebouw is gerenoveerd. Het beschikbare krediet van € 950.000 is overschreden met ongeveer € 49.000. Met name de klimaatinstallaties vielen duurder uit en bouwkundig zorgden een diepere fundering, behoud van een boom en de vondst van asbest tot hogere kosten.

De aanpassingen bij KBS De Plataan waren in 2023 al voor een groot deel uitgevoerd. Begin 2024 zijn de laatste werkzaamheden afgerond.



Programma 6: Kunst en cultuur, recreatie en toerisme

Wat valt onder dit programma?

Beleidskader

- Toeristisch Recreatief Ontwikkelingsplan (TROP) 2013-2018
- Cultuurnota 'Cultuur is overal en van iedereen' (2023)
- Evenementenbeleid gemeente Meppel (2015)
- Cultuurhistorische inventarisaties en waardenstellingen
- Beleidsnota 'Meppeler Erfgoed NU' (2021)
- Cultuurnota 2024 ev. 'Jong geleerd is oud gedaan'.

Relaties met andere beleidsterreinen

Een sterk cultureel veld heeft een gunstig effect op de lokale economie. Zo heeft de gemeente Meppel een theater, is er erfgoed en zijn er recreatieve en toeristische voorzieningen die de aantrekkelijkheid van de stad vergroten.

De verschillende beleidsterreinen in dit programma hangen met elkaar samen en versterken elkaar. Er is een relatie met programma 8 dat zich richt op kwalitatieve stadsontwikkeling en beeldkwaliteit.

Informatie over schouwburg Ogterop leest u in de paragraaf.

Wat willen we bereiken?

Algemene doelstelling

Een cultureel en recreatief aantrekkelijke gemeente.

Kunst en cultuur

Wat willen we bereiken?

Onze missie is om met cultuur een positieve impuls te geven aan de gemeente Meppel als creatieve, aantrekkelijke en verbonden gemeente.

Op 30 mei 2024 stelde de Meppeler gemeenteraad de Cultuurnota 2024 ev. 'Jong geleerd is oud gedaan' vast. De visie en uitgangspunten voor de vernieuwde nota zijn in oktober 2023 al vastgesteld. De visie van gemeente Meppel is dat deelname aan kunst en cultuur essentieel is voor de gezondheid, het geluk en het welzijn van de inwoners van Meppel, en dat die hen stimuleert om actief aan de samenleving deel te nemen. De gemeentelijke missie is daarop geworden om cultuurdeelname vanzelfsprekend en binnen handbereik van al onze inwoners te maken: cultuur is overal en van iedereen.



Wat hebben we daarvoor gedaan?

Een subsidieregeling voor buitenschoolse cultuureducatie maken.

Kwaliteit (toelichting)

In de nieuwe cultuurnota nemen we ons voor om de subsidieregelingen rond kunst en cultuur te herzien. Dit is een bredere focus dan alleen buitenschoolse cultuureducatie. We streven naar een eerlijke en transparante regeling. Het streven is om de nieuwe regeling op 1 januari 2026 in te laten gaan. Hiervan zijn alle betrokken subsidiepartners op de hoogte gesteld, omdat hun subsidierelatie tot de gemeente mogelijk kan veranderen.

Een tweejarig uitvoeringsprogramma opstellen.

Kwaliteit (toelichting)

In de huidige cultuurnota is de uitvoering gedetailleerd beschreven in verschillende actielijnen. Hierdoor is het niet nodig om een apart uitvoeringsprogramma op te stellen. In 2024 zijn we dan ook al gestart met de uitvoering van de nota. De eerste resultaten hiervan zullen naar verwachting in 2025 zichtbaar worden.

Erfgoed

Wat willen we bereiken?

We werken voort aan de actiepunten uit 'Meppeler Erfgoed NU' en bouwen zo verder aan het 'Verhaal van Meppel'.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

We houden ons gebouwde en groenblauwe erfgoed tegen het licht aan de hand van het vastgestelde beleids- en afwegingskader.

Kwaliteit (toelichting)

Als eerste stap hebben we het erfgoedregister gemeentelijke monumenten geactualiseerd en de gemeentelijke monumenten opnieuw gewogen op basis van de in de erfgoednota vastgestelde criteria.

We onderzoeken in het verlengde daarvan of het aanduiden van 'beeldbepalende panden' of 'beschermde gezichten' aan de orde is.

Kwaliteit (toelichting)

We hebben de beeldbepalende panden geïnventariseerd, in de ontwerp wijziging omgevingsplan voor Binnenstad en Centrumsschil opgenomen en ter bescherming een voorbeschermingsbesluit genomen. Daarnaast hebben we in de ontwerp wijziging omgevingsplan een beschermd stadsgezicht opgenomen. Bij de vaststelling van de wijziging in 2025 treedt dit in werking.



Cultuurhistorisch erfgoed in relatie tot de Omgevingswet blijft onze aandacht vragen.

Kwaliteit (toelichting)

Cultuurhistorische waarden (archeologie, bouwhistorie, beeldbepalende panden en beschermd stadsgezicht) hebben we een plek gegeven in de ontwerp omgevingsvisie en de ontwerp wijziging omgevingsplan voor Binnenstad en Centrumschil.

Het opstellen van cultuurhistorische waardestellingen of gebiedsanalyses om ruimtelijk erfgoed een vanzelfsprekende plaats te kunnen geven in actuele opgaven.

Kwaliteit (toelichting)

De waardenstellingen hebben we met name gebruikt om de beeldbepalende panden in de ontwerp wijziging van het omgevingsplan voor Binnenstad en Centrumschil op te nemen.

Recreatie en toerisme

Wat willen we bereiken?

Meer (recreatief) bezoek en (meerdaags) verblijf in Meppel en meer kwaliteit van toeristische voorzieningen. Meer verbinding tussen stad en omgeving. Het stimuleren van doorontwikkeling van de sector Toerisme en Recreatie.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Met ondernemers en met steun van onder andere het Recreatieschap Zuidwest Drenthe en Marketing Drenthe werken we aan toeristische arrangementen voor de regio.

Met steun aan ondernemers en het Recreatieschap, Gebiedspromotie Zuidwest-Drenthe en Marketing Drenthe werken we aan toeristische arrangementen.

Kwaliteit (toelichting)

Onze subsidiepartner Gebiedspromotie Zuidwest-Drenthe heeft trekpleisters in de regio verbonden door middel van thematische fietsroutes.

We zoeken nieuwe samenwerking met Marketing Oost.

Kwaliteit (toelichting)

We hebben de samenwerking met Marketing Oost versterkt via gesprekken die door Merk Meppel zijn gevoerd.



We versterken de groen-blauwe structuur van het platteland, leefbaarheid, toerisme, en recreatie.

Kwaliteit (toelichting)

De doelstelling is geland in de ontwerp omgevingsvisie. Hiermee wordt de basis gelegd voor een versterkt toeristische doorontwikkeling van ons buitengebied.

Lobby en input voor het provincie brede traject voor promotie en marketing van Drenthe en de regio Zuidwest Drenthe.

Kwaliteit (toelichting)

Dit betreft een doorlopend proces van het verbinden van initiatieven die in Meppel plaats vinden aan Gebiedspromotie Zuidwest-Drenthe en Marketing Drenthe.

Wat willen we bereiken?

Professionalisering van evenementen.

Evenementen zijn heel belangrijk voor Meppel. Professionalisering vormt de basis voor het mee kunnen gaan in ontwikkelingen rond landelijke wet- en regelgeving.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Organiseren van de ondersteuning voor evenementen.

Kwaliteit (toelichting)

Het stadhuis legt steeds nadrukkelijker de verbinding tussen Meppel Event Desk en de evenementenorganisatoren om de kwaliteit van en de veiligheid bij evenementen te verbeteren. Daarnaast bezoekt de evenementencoördinator vaker evenementen om beter te monitoren wat nodig is voor de verdere ontwikkeling ervan.

Wat willen we bereiken?

We willen een duurzame, circulaire gemeente zijn.

Het willen zijn van een duurzame circulaire gemeente raakt alle domeinen van ons werk. Ook bij de organisatie van evenementen en bij de doorontwikkeling van de sector Toerisme en Recreatie dragen we hieraan bij.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Organisatoren worden via de evenementenvergunning gehouden aan de normen die de landelijke overheid oplegt aan het reduceren van plastic afval.

Naast reductie zijn ook recycling en een schone gemeente belangrijke doelen. We werken daarom samen met onze collega's die verantwoordelijk zijn voor het onderhoud van de openbare ruimte.



Kwaliteit (toelichting)

De voorbereidingen voor het reduceren van plastic afval zijn genomen. In de vast te stellen APV (april 2025) is een extra artikel opgenomen om dit te bewerkstelligen. Boa's krijgen hiermee ook de bevoegdheid om te handhaven op het gebruik van wegwerpbekers.

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2023	Primaire Begroting 2024 Totaal	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroet - Rekening 2024
Kunst, cultuur, recreatie en toerisme					
Kunst en cultuur					
Lasten	1.424	1.588	1.708	1.679	29
Baten	-205	-184	-337	-343	6
Totaal Kunst en cultuur	1.219	1.404	1.371	1.336	35
Recreatie en toerisme					
Lasten	421	361	361	395	-34
Baten	0	0	0	0	0
Totaal Recreatie en toerisme	421	361	361	395	-34
Schouwburg					
Lasten	2.207	2.181	2.231	2.110	122
Baten	-830	-874	-874	-841	-33
Totaal Schouwburg	1.377	1.307	1.357	1.268	89
Totaal Kunst, cultuur, recreatie en toerisme	3.018	3.072	3.090	3.000	90
Saldo van baten en lasten	3.018	3.072	3.090	3.000	90
Gerealiseerd resultaat	3.018	3.072	3.090	3.000	90



Analyse financiële afwijkingen

Op dit onderdeel zitten de verschillen onder de rapportagegrens. Uitzondering is Schouwborg Ogterop, die wordt behandeld in een aparte paragraaf.

Bedragen x € 1.000		
Analyse		Incidenteel/
Product	Afwijking	Structureel
Product 44 - Kunst en cultuur + erfgoed		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	35	I
Product 45 - Recreatie en toerisme		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-34	I
Product 48 - Schouwborg Ogterop		
<i>Zie paragraaf Schouwborg Ogterop</i>	89	I
Saldo programma 6 - Kunst en cultuur, recreatie en toerisme	90	
+ = voordeel / - = nadeel		

Investerings

Investeringsplanning (bedragen x € 1.000)	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto- investering	Besteed t/m 2024	Inkomsten t/m 2024	Gerealiseerde netto- investering	Begroot vs. realisatie	Project afgerond
Programma 6 - Kunst en cultuur, recreatie en toerisme								
<u>Ogterop</u>								
Vernieuwbouw Ogterop - realisatie	20.051	-	20.051	367	-	367	19.684	Nee
Vervanging ticketingsysteem schouwborg Ogterop	52	-	52	26	-	26	26	Nee
Vernieuwbouw Ogterop - voorbereidingskrediet	800	-	800	800	-	800	-	Ja
Totaal Programma 6 - Kunst en cultuur, recreatie en toerisme	20.903	-	20.903	1.193	-	1.193	19.710	

Toelichting

Voor de vernieuwbouw Ogterop is een voorlopig ontwerp opgeleverd. In het najaar is gestart met de uitwerking van een definitief ontwerp. Deze wordt verwacht in het 1e kwartaal 2025.

De vervanging van het ticketingsysteem is gerealiseerd in 2024. De integratie van het ticketingsysteem in een overkoepelende planningstool binnen het samenwerkingsverband in de regio Zwolle is uitgesteld naar 2025.



Programma 7: Sport en bewegen

Wat valt onder dit programma?

Onder dit programma vallen alle activiteiten die te maken hebben met sport en bewegen, inclusief de verschillende sportvoorzieningen die onze gemeente rijk is.

Beleidskader

- Nationaal Sportakkoord 2018
- Landelijke Nota Gezondheidsbeleid 2020-2024
- De sport- en gezondheidsnota 'Actieplan Gezondheid, Bewegen en Sport 2020-2023'
- Lokaal Actieplan Sport en Bewegen Meppel 2020-2022 (lokaal sportakkoord)
- Beheerplan sportaccommodaties
- Visie op sport en bewegen in de gemeente Meppel

Relaties met andere beleidsterreinen

Sport en bewegen brengt mensen bij elkaar en bevordert daarmee de lokale, sociale samenhang en integratie van bevolkingsgroepen. Sport en bewegen is van belang voor een gezonde leefstijl en voorkomt gezondheidsproblemen. Sport en bewegen hangt nauw samen met gezondheid, onderwijs, welzijn, vrijwilligerswerk, integratie en participatie, jeugd en evenementen. Ook ligt er een duidelijke relatie met verschillende thema's uit het Wmo-beleid. Sport en bewegen is belangrijk in onze algemene voorzieningen.

Algemeen

Omschrijving (toelichting)

De gemeente Meppel is trots op sporten en bewegen. We zorgen voor plekken waar iedereen makkelijk kan bewegen. We hebben goede, toegankelijke sportfaciliteiten die veel mensen samenbrengen. Iedereen kan meedoen aan verschillende sporten en bewegingsactiviteiten, ongeacht hun niveau of leeftijd. Er is daarom veel keuze in het sportaanbod en iedereen kan daarom meedoen.

Beheer en exploitatie sportaccommodaties

Wat willen we bereiken?

Vanuit een schone lei zijn alle verenigingen, gebruikers en sportaanbieders betrokken bij een gelijke verdeling van geld, middelen, opstal, grond en capaciteit.

In 2024 hebben we het huidig beleid uit de voorgaande jaren verder uitgewerkt, verdiept en concreter gemaakt. Het besluit over de plannen in de "Visie op sport en bewegen in de gemeente Meppel" zou in 2024 genomen worden, maar het proces duurt langer dan verwacht. Nu staat het gepland voor het tweede kwartaal van 2025.



Wat hebben we daarvoor gedaan?

We geven uitvoering aan het sportaccommodatiebeleidsplan dat in 2023 samen met de Meppeler sportwereld is opgesteld

Kwaliteit (toelichting)

Het concept-sportaccommodatiebeleidsplan wordt naar verwachting in Q2 2025 gelijktijdig met het SHMA ter besluitvorming aangeboden aan de gemeenteraad.

Sport- en speldeelname

Wat willen we bereiken?

Het bevorderen van een gezonde en actieve levensstijl voor alle inwoners van de gemeente Meppel.

Sport is hierin meer dan alleen een doel op zich. Het is een krachtig instrument voor sociale cohesie, gezondheid, persoonlijke ontwikkeling en het versterken van de (sport)gemeenschap.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

We geven uitvoering aan het in 2023 door de sportwereld van de gemeente Meppel opgestelde uitvoeringsplan op de sportvisie.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is het uitvoeringsplan o.a. door de inzet van de buurtsportcoaches in uitvoering genomen. Zo worden en zijn onze sportaanbieders bijvoorbeeld gestimuleerd om te voldoen aan de 4 basiseisen Sociale Veiligheid met als resultaat dat nu 2 sportclubs het Vignet Veilige Kleedkamer behaald hebben.

Wat willen we bereiken?

Het gebruik van sport- en beweegvoorzieningen moet zo laagdrempelig mogelijk zijn. Dit helpt ons onze doelen op gebied van gezondheid, leefbaarheid, participatie en sociale samenhang te behalen.

De focus binnen het uitvoeringsplan op de sportvisie ligt op de 4 thema's:

- Veilig sporten en bewegen voor 0 - 100 jaar; fysiek, omgeving en emotioneel
- Jeugd in beweging: Het stimuleren en faciliteren van beweging bij kinderen en jongeren heeft prioriteit
- Sporten en bewegen op ieder niveau: Iedereen doet mee, inclusief de accommodaties
- Sporten en bewegen toegankelijk voor iedereen: breedtesport, specifieke groepen, beweegvriendelijke buitenruimte, sociaal.

Op bovenstaande thema's hebben we in 2024 meer ingezet, binnen de huidige middelen.



Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	2016	2020	2022	2024
Niet-sporters	%	50,3%	53,7%	45,9%	nog niet bekend

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

Ontleend aan: Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM.

Opgenomen zijn de uitkomsten van de verplichte beleidsindicatoren conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2023	Primaire Begroting 2024 Totaal	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroot - Rekening 2024
Sport en bewegen					
Sportaccommodaties					
Lasten	3.383	3.441	3.637	3.568	69
Baten	-1.643	-1.591	-1.591	-1.563	-28
Totaal Sportaccommodaties	1.740	1.850	2.046	2.005	41
Spel- en sportdeelname					
Lasten	866	703	774	676	98
Baten	-470	-218	-218	-244	26
Totaal Spel- en sportdeelname	396	486	557	432	124
Totaal Sport en bewegen	2.137	2.336	2.603	2.437	166
Saldo van baten en lasten	2.137	2.336	2.603	2.437	166
Sport en bewegen					
Sportaccommodaties					
Onttrekkingen	0	0	-105	-105	0
Totaal Sportaccommodaties	0	0	-105	-105	0
Totaal Sport en bewegen	0	0	-105	-105	0
Totaal reserve mutaties	0	0	-105	-105	0
Gerealiseerd resultaat	2.137	2.336	2.498	2.332	166



Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Incidenteel/	
Product	Afwijking	Structureel
Product 46 - Beheer en exploitatie sportaccommodaties		
Onderzoeken sportbeheerplan	60	I
Diverse kleine afwijkingen < € 50.000	-19	I
Product 47 - Spel- en sportdeelname		
<i>Personeelslasten</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	78	I
Diverse kleine afwijkingen < € 50.000	47	I
Saldo programma 7 - Sport en bewegen	166	
+ = voordeel / - = nadeel		

De onderzoeken naar de toekomst voor onze sportaccommodaties hebben we met de kennis van nu tot bepaald. De onderzochte scenario's geven inzicht en input voor de uiteindelijke besluitvorming, maar het besluitvormingsproces vraagt meer tijd en volgt na de besluitvorming over het SHMA. Dit heeft als resultaat gehad dat de uitgevoerde onderzoeken €60.000 minder hebben gekost dan begroot. Daarnaast is er een onderzoek naar de toekomst van sportpark Tussenboerslanden gestart eind 2024. Omdat dit pas eind 2024 is gestart, wordt een deel van de kosten daarom pas in 2025 gemaakt.



Investerings

Investeringsplanning (bedragen x € 1.000)	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto- investering	Besteed t/m 2024	Inkomsten t/m 2024	Gerealiseerde netto- investering	Begroot vs. realisatie	Project afgerond
Programma 7 - Sport en bewegen								
<u>Sportpark Ezinge</u>								
Vervanging toplaag kunstgrasvelden	1.425	251	1.174	1.311	154	1.158	16	Ja
Vervanging conventionele verlichting naar LED	425	125	300	310	38	272	28	Nee
<u>Sportzaal De Eendracht</u>								
Bouwkundige aanpassingen sporthal De Eendracht	895	156	739	1.076	169	907	-168	Deels
Elektrische onkruidbestrijding sportvelden	48	8	40	48	9	39	1	Ja
<u>Sportpark Koedijkslanden</u>								
Robotmaaier softbal/honkbalvelden	35	6	29	31	6	25	4	Ja
Overname Hockeyveld MHV	275	-	275	241	-	241	34	Ja
<u>Sportpark Tussenboerlanden</u>								
Kunstgrasveld SVN'69	725	125	600	723	130	593	7	Ja
Berekening installatie SVN'69	53	9	44	62	11	51	-7	Ja
<u>Gymzaal Prinses Marijkestraat</u>	75	10	65	-	-	-	65	Nee
<u>Gymzaal Oosterboer</u>	111	-	111	151	25	126	-15	Ja
Totaal Programma 7 - Sport en bewegen	4.067	690	3.377	3.952	541	3.411	-34	



Toelichting

Nadat in 2023 de atletiekbaan is vervangen is in 2024 de vervanging van de kunstgrasvelden op sportpark Ezinge afgerond. Verder is op sportpark Ezinge gestart met de omvorming van de veldverlichting naar LED. Deze werkzaamheden lopen door in 2025.

Bij sporthal De Eendracht is een groot aantal bouwkundige aanpassingen gerealiseerd, waaronder de duurzame vervanging van de CV-ketel, vervanging van de sportvloer, het verbeteren van de toegankelijkheid en aanpassingen om te voldoen aan de bondseisen. Door extra werkzaamheden is sprake van een overschrijding op het totaal beschikbare krediet. Dit betreft onder andere onvoorziene vervanging van TL-verlichting naar LED in verband met te weinig elektracapaciteit, het vervanging van de verouderde meterkast, extra uitgaven voor terreininrichting, de vervanging van het plafond in de nevenruimten door belastende werkzaamheden boven het plafond en een aantal aanvullende onderhoudswerkzaamheden. Afronding van de werkzaamheden is voorzien in 2025.

In het kader van harmonisatie binnen de sportvoorzieningen is in 2024 het hockeyveld van MHV (sportpark Koedijklanden) overgenomen. Op sportpark Tussenboerlanden is een beregeningsinstallatie en een kunstgrasveld voor voetbalvereniging SVN'69 gerealiseerd.

Voor het beheer bij de honk- en softbalvereniging (Koedijklanden) is geïnvesteerd in robotmaaiers.

De investeringen in de gymzaal aan de Prinses Marijkestraat zijn uitgesteld in afwachting van de ontwikkelingen rondom de locatie Ogterop.

De investeringen voor gymzaal Oosterboer betreffen de vervanging van de sportvloer inclusief belijning en de vervanging van verwarmingsinstallatie. De werkzaamheden zijn afgerond in 2024.



Programma 8: Ontwikkeling openbare ruimte

Wat valt er onder dit programma?

Het programma 'Ontwikkeling openbare ruimte' gaat over de gemeentelijke taken en rollen rond ruimtelijke ontwikkelingen.

Beleidskader

- Samen bouwen aan kwaliteit, visie op de fysieke leefomgeving (2021)
- Kaderdocumenten voor de implementatie Omgevingswet
- Gebiedsvisies, stedenbouwkundige visies, bestemmingsplannen en beeldkwaliteitsplannen
- Uitvoeringsprogramma Gemeentelijk Verkeer en VervoersPlan (GVVP) 2021-2024
- Beleidsnota 'Meppeler Erfgoed NU' (2021)
- Kwaliteitsmanifest 2021

Relatie met andere beleidsterreinen

Het ruimtelijk beleid werkt door in veel andere beleidsterreinen. Maatschappelijke ontwikkelingen, duurzaamheidsvraagstukken en economische activiteiten vragen om een ruimtelijke inpassing of kunnen juist een katalysator zijn voor de leefbaarheid in een wijk of buurt.

Algemene doelstelling

We creëren een prettige woon-, werk en leefomgeving voor onze bewoners, bedrijven en bezoekers.

Ontwikkeling van de openbare ruimte

Wat willen we bereiken?

Duurzaam woningaanbod

Naast de strategie voor verstedelijking voor de middellange termijn, geven we met diverse lopende woningbouwprojecten invulling aan de huidige woonopgave met een duurzaam woningaanbod. De prestatieafspraken met de corporaties en de huurdersverenigingen zijn daarvoor leidend. Dat betekent dat de woningcorporaties inzetten op verduurzaming door onder andere renovaties, bewustwording en circulair bouwen. Samen met bewoners, corporaties en huurdersverenigingen wordt er ook gewerkt aan het opstellen van wijkuitvoeringsplannen en de zogenoemde "geen spijt maatregelen".



Wat hebben we daarvoor gedaan?

Woonopgave sociale woningbouw

Tijdens het locatieatlas-overleg met de woningbouwcorporaties wordt samen met de corporaties onderzocht waar ruimte is voor nieuwe woningen maar ook wat voor woningen en wat er met de bestaande woningvoorraad gedaan moet worden. Dan gaat het zowel over inbreidingslocaties als over de bekende uitbreidingslocaties die in de volgende onderwerpen binnen programma 8 benoemd worden. We streven naar 30% sociale huur en 60 % betaalbare woningen.

Kwaliteit (toelichting)

We hebben elk kwartaal overleg met Woonconcept en Actium, waar we mogelijkheden verkennen om extra sociale woningbouw toe te voegen.

Er zijn in 2024 152 woningen toegevoegd aan onze woningvoorraad door nieuwbouw en 21 door overige toevoegingen. Er zijn 7 woningen gesloopt. Netto is er een toevoeging van 164 woningen. Daarvan is 22% sociale huur. Daarmee is 30,8 % van de woningvoorraad een sociale huurwoning.

Uitbreiding woningaanbod op inbreidinglocaties

Na enkele jaren van voorbereiding wordt in 2024 door private partijen gestart met de bouwwerkzaamheden op de Urzo-locatie aan de Kruisstraat en de voormalige LTS-locatie aan de Randweg. Hierdoor worden woningen voor verschillende doelgroepen aan de woningvoorraad toegevoegd.

Kwaliteit (toelichting)

Aan de Randweg is gestart met de bouw van de eerste woningen (max. 80 woningen). Voor het gebouw van de oude LTS geldt dat het welstandsadvies in een afrondende fase zit. De bouw op de Urzo-locatie (39 woningen) is vertraagd en start in het tweede kwartaal van 2025.

Aanpassing verkaveling 3e deelgebied Danninge Erve Zuid II

De verkaveling van Danninge Erve Zuid II in Nijeveen dateert van 2012. Sindsdien is de vraag naar nieuwe woningen sterk gewijzigd, blijkt ook uit de woningmarktonderzoeken uit 2022. Om de leefbaarheid van Nijeveen te waarborgen is de verkaveling van het 3e deelgebied in 2023 geactualiseerd, waardoor er ruimte is ontstaan voor een bredere doelgroep zoals: starters, collectief particulier opdrachtgeverschap, levensloopbestendige woningen, sociale huurwoningen en/of zo genaamde rentenierswoningen (kleine vrijstaande woningen op een kleine kavel). De nieuwe verkaveling is besproken met de direct aanwonenden en de dorpsvereniging. In 2024 wordt gestart met het wijzigen van het Omgevingsplan en worden de gesprekken met de inwoners, woningstichting en ontwikkelaars voortgezet om de plannen gerealiseerd te krijgen.



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 hebben we de wijziging van het omgevingsplan opgesteld om de nieuwe verkaveling mogelijk te maken. We verwachten deze wijziging in Q1 van 2025 in procedure te brengen. Er zijn 2 initiatieven gestart om vanuit een collectief particulier opdrachtgeverschap (CPO) woningen te bouwen. Er is een groep starters die inzetten op een betaalbare woning en een groep met voornamelijk senioren die nadenken over een levensloopbestendige woning. Het project voorziet in de toevoeging van 75 woningen.

Realisatie gevarieerd woningaanbod in Nieuwveense Landen

In Nieuwveense Landen werken we met verschillende marktpartijen verder aan een gevarieerd woningaanbod. Door verschillende deelgebieden van Nieuwveense Landen tegelijk te ontwikkelen, kunnen meerdere doelgroepen op de woningmarkt worden bediend, waarbij rekening wordt gehouden met de vraag vanuit de markt.

Kwaliteit (toelichting)

In Nieuwveense Landen zijn 117 woningen opgeleverd, waarvan 85 betaalbaar. Daarnaast is er gestart met de bouw van 92 woningen, waarvan 81 betaalbaar. Hierbij zit ook een project in de vorm van Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (CPO) met 42 betaalbare rijwoningen. De kooprealisatieovereenkomst voor Parkwonen 3/4/5 hebben we gesloten met VanWonen. Hiermee is de bouw van 102 woningen voor meerdere doelgroepen in verschillende fases voorzien.

Versnelling woningbouw Transformatiegebied Noordpoort

De ontwikkeling van de woningbouw in het Transformatiegebied Noordpoort krijgt een versnelling. In 2024 wordt gestart met de bouw van de eerste woningen. Uiteindelijk worden in dit gebied ruim 900 woningen gebouwd, in verschillende typologieën (gestapeld en grondgebonden), prijscategorieën en doelgroepen (Sociale huur, middenhuur, betaalbare koop en overige woningen).

Kwaliteit (toelichting)

Initiatiefnemers in het gebied zijn doorgegaan met de ontwikkeling van plannen. Voor het eerste plan, Waterfront (locatie Miniopslag), hebben wij de omgevingsvergunningen verleend voor 28 woningen. Het plan is in de verkoop. Om de woningbouw in het gehele gebied mogelijk te maken hebben we een wijziging van het omgevingsplan in voorbereiding. Deze heeft samen met Binnenstad en Centruschil als ontwerp ter inzage gelegen. Met deze wijziging maken we in Noordpoort de bouw van maximaal 1000 woningen mogelijk.



Wat willen we bereiken?

Groeiend kwaliteit toevoegen

In Meppel streven we naar groei met kwaliteit, met het oog op een leefbare gemeente met goede voorzieningen voor haar inwoners. We werken aan de prioritaire projecten en zullen onze ambities en keuzes van de verstedelijking vastleggen in onze Omgevingsvisie welke in 2024 wordt vastgesteld. Binnen de projecten blijven we inzetten op de versnelling van de woningbouwopgave en het robuuster maken van de infrastructuur. Denk hierbij aan de verdere uitwerking van de nieuwe stadsentree en een goede aansluiting op de N375. De toekenning van de 28,4 miljoen voor infrastructuur en 6,4 miljoen voor de Woningbouw Impuls zijn goede aanjagers. Voor Noordpoort en Nieuwveense Landen blijven we actief sturen op de woningbouwproductie. Daarnaast zal in 2024 worden gestart met een ontwikkelstrategie voor het stationsgebied in samenspraak met onze partners in het gebied en Regio Zwolle.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Ontwikkeling Nieuwveense Landen

In Nieuwveense Landen werken we met verschillende marktpartijen verder aan een gevarieerd woningaanbod. Daarbij letten we ook op de vraag vanuit de markt naar bijvoorbeeld kleinere, betaalbare woningen. Door verschillende deelgebieden van Nieuwveense Landen (met elk hun eigen typologie) tegelijk te ontwikkelen, kunnen meerdere doelgroepen op de woningmarkt worden bediend. In de fasering van de ontwikkeling wordt rekening gehouden met de vraag vanuit de markt.

Kwaliteit (toelichting)

In samenwerking met de ontwikkelaar hebben we de planontwikkeling voor Broeklanden 3 opgestart. In het plan zijn 360 woningen voorzien, waarvan 30% sociale huurwoningen. Het beeldkwaliteitsplan voor dit deelgebied heeft eind 2024 ter inzage gelegen.

Daarnaast hebben we in 2024 doorgewerkt aan de planvorming voor de deelgebieden Boshoven en Centrumwonen 5.

Ontwikkeling Noordpoort en noordelijke stadsentree

In 2024 starten we met de voorbereiding van de realisatie van Noordelijke Stadsentree. Dat betekent dat de stadsentree en de brug worden uitgewerkt, zodat de werken kunnen worden aanbesteed. In samenwerking met de lokale scheepswerf wordt een integraal plan ontwikkeld voor de kop van Noordpoort. In de overige ontwikkelgebieden in Noordpoort zijn initiatieven die we zoveel mogelijk zullen faciliteren. Noordpoort heeft een belangrijke plek in de verdere verstedelijking van Meppel en biedt nieuwe mogelijkheden voor stoer, stedelijk wonen en draagt bij aan een betere mobiliteit. Om de plannen mogelijk te maken wordt in 2024 een nieuw omgevingsplan voor het gebied gemaakt en in procedure worden gebracht.



Kwaliteit (toelichting)

Om de regie op de ontwikkeling te versterken hebben we een voorbereidingsbesluit genomen en later een voorkeursrecht op de gronden gevestigd. De voorbereidingen (ontwerp, aanbesteding) voor de aanleg van de stadsentree en brug hebben we opgestart. We hebben circa 85% van de gronden voor de stadsentree aangekocht. We zijn gestart met een inloopspreekuur voor de buurt één keer in de maand, we hebben een informatiepunt ingericht en in november een succesvolle inloopavond georganiseerd.

Ontwikkeling stationsgebied

In en rond het stationsgebied komen allerlei opgaven samen rondom werken, onderwijs, duurzame bereikbaarheid, infrastructuur, sport, voorzieningen en wonen. Dit vraagt om een integrale benadering van dit hele gebied. In 2024 wordt gewerkt aan de ontwikkelstrategie.

Kwaliteit (toelichting)

Vanuit de samenwerking met de Regio Zwolle is gewerkt aan een parapluplan stationsomgevingen. Deze is in november 2024 vastgesteld door het college van burgemeester en wethouders. Het parapluplan geeft de samenwerkende zes gemeenten (Kampen, Steenwijk, Meppel, Hoogeveen, Hardenberg en Raalte) een gezamenlijk positie richting het Rijk, is een lobbydocument en draagt bij aan het verder ontwikkelen van de zes stationsgebieden.

In de ontwerp omgevingsvisie hebben we opgenomen hoe het stationsgebied kan bijdragen aan de integrale ambities voor de gemeente. Het stationsgebied speelt een centrale rol in de toekomstige ontwikkeling Meppel. Dit krijgt een vervolg in een gebiedsgericht omgevingsprogramma, waarin we een ontwikkelstrategie opnemen.

Wat willen we bereiken?

Solide invoering Omgevingswet

Op 1 januari 2024 treedt de Omgevingswet in werking. Dit is een grote transitie voor overheden, inwoners en bedrijven. Dat betekent dat in 2024 iedereen te maken krijgt met veranderingen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Vaststellen Omgevingsvisie

In het voorjaar van 2024 kan de omgevingsvisie worden vastgesteld en maken we afspraken over evaluatie, monitoring en bijstelling van de omgevingsvisie.



Kwaliteit (toelichting)

Het proces rondom het opstellen van de omgevingsvisie was complexer en tijdrovender dan eerst werd aangenomen. We hebben daarentegen belangrijke stappen gezet in het integraal benaderen van onze fysieke leefomgeving en in de vertaling van de vele opgaven in onze ruimte. De ontwerp omgevingsvisie heeft van 26 september t/m 6 november 2024 ter inzage gelegen. Hierop zijn meerdere zienswijzen binnengekomen. Vaststelling is nu voorzien in het voorjaar van 2025.

Omgevingsprogramma's actualiseren

In de omgevingsvisie worden keuzes gemaakt over de uitvoering in thematische of gebiedsgerichte omgevingsprogramma's. Lopende beleidstrajecten worden gezien in het licht van de nieuwe instrumenten van de Omgevingswet.

Kwaliteit (toelichting)

Het college van Burgemeester en Wethouders heeft vlak na inwerkingtreding van de Omgevingswet, de lokale uitvoeringsagenda voor klimaatadaptatie als omgevingsprogramma vastgesteld. Wij zijn begonnen met het vormgeven van de eerste echte omgevingsprogramma's. We werkten aan het opstellen van diverse kadernotities die moeten tot een omgevingsprogramma mobiliteit. Omdat het instrument omgevingsprogramma nieuw is, hebben we een eerste aanzet gemaakt voor een leidraad om tot een omgevingsprogramma te komen.

Omgevingsplan Binnenstad en Centruumschil

Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet kan de eerste wijziging van het omgevingsplan voor het gebied Binnenstad en Centruumschil worden vastgesteld. Er wordt gestart met de voorbereiding van het wijzigen van het omgevingsplan voor andere gebieden. In 2029 moet de gemeente één omgevingsplan hebben voor het gehele grondgebied van de gemeente, die voldoet aan de vereisten van de Omgevingswet. In 2024 wordt verder gewerkt aan de digitale ontsluiting van onze lokale regelgeving (Toepasbare regels).

Kwaliteit (toelichting)

Wettelijk is de datum dat er één omgevingsplan moet zijn, opgeschoven naar 1 januari 2032. In 2024 hebben we in de wijziging van het omgevingsplan voor het gebied Binnenstad & Centruumschil, het gebied Noordpoort toegevoegd. Op verzoek van de raad hebben we het beschermd stadsgezicht en de beeldbepalende panden extra toegevoegd in het omgevingsplan. Ook heeft de raad besloten voorbescherming op te leggen op de sloop van beeldbepalende panden. Dit heeft meer tijd gekost dan vooraf ingeschat. Het ontwerp wijzigingsbesluit Binnenstad & Centruumschil en Noordpoort heeft in november en december 2024 ter inzage gelegen.



De volgende grote en complexe wijziging van het omgevingsplan die we voorbereiden, is die voor de bedrijventerreinen. Het college van burgemeester en wethouders heeft een plan van aanpak vastgesteld.

Voor de meest voorkomende activiteiten, zoals een dakkapel of zonnepanelen, hebben we vragenbomen (Toepasbare Regels) voor de vergunningscheck en -aanvraag verbeterd. Hierbij hebben we gebruik gemaakt van signalen van onze eigen inwoners. We hebben voorbereidingen getroffen voor het maken van een vragenboom voor de eerste wijziging van het omgevingsplan.

Invoering Wet Kwaliteitsborging bouw (Wkb)

Tegelijk met de Omgevingswet wordt de Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb) ingevoerd. Dat betekent dat een deel van de bestaande vergunningplichten verandert in een meldingsplicht (bouwtechnische toets en toezicht). Wij passen onze bedrijfsprocessen daar op aan. Het jaar 2024 is een overgangsjaar waarin ervaring wordt opgedaan met de nieuwe bedrijfsprocessen en deze bij te stellen als dat nodig is.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 hebben we veel vergunningen onder de vorige wet vergund en was daarmee de Wkb niet van toepassing. Hierdoor hebben we onvoldoende ervaring opgedaan om onze bedrijfsprocessen wat betreft de Wkb bij te stellen.

We hebben ervaring opgedaan met het verlenen van vergunningen onder de Omgevingswet. De werkprocessen bleken goed ingeregeld te zijn, maar vragen nog wel inwerktijd.

Kwaliteitsbeheer ruimte(bouwen en milieu)

Wat willen we bereiken?

Optimaliseren verkeersveiligheid en mobiliteit

Naar aanleiding van het Gemeentelijk Verkeers- en VervoersPlan (GVVP 2017), het coalitieprogramma en meldingen van bewoners van de gemeente Meppel worden er onderzoeken gedaan en projecten uitgevoerd om de verkeersveiligheid en de mobiliteit binnen Meppel te verbeteren

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Implementeren actieplan fiets

Het uitvoeren van maatregelen voortkomend uit Actieplan fiets! dat eind 2023 afgerond wordt.

**Kwaliteit (toelichting)**

In 2024 zijn we gestart met de uitvoering van Actieplan Fiets. Uitgevoerde werkzaamheden zijn onder andere de aanleg van een nieuw stuk fietspad aan de Ruinerwoldseweg, het instellen van een fietsverbod voor een deel van het kernwinkelgebied en het plaatsen van verlichting tussen op de fietsroute tussen Nijeveen en Meppel. Aanpassing van de fietsoversteek op de Zuiderlaan is doorgeschoven naar 2025.

Sluisgracht fase 2

Herinrichten van de aansluiting Sluisgracht - Bleekerseiland - Prins Henkrikstraat. Doel van deze herinrichting is het verkeerveiliger maken van deze aansluiting en het ontmoedigen van sluijverkeer door de Sluisgracht.

Kwaliteit (toelichting)

Dit is uitgevoerd als onderdeel van het project 'Herinrichting Bleekerseiland'.

Fietspad Blankensteinweg 53

Aanleggen van een nieuw fietspad ter ontlasting van de smalle erfteegang van Blankensteinweg 53. Dit naar aanleiding van meerdere meldingen van omwonenden en ouders van schoolgaande kinderen over de verkeersonveilige situatie hier voor met name fietsers.

Kwaliteit (toelichting)

Vanwege bezwaren op de plannen heeft het college van burgemeester en wethouders tijdens de raadsvergadering van november op de 'pauzeknop' gedrukt. In 2025 worden alternatieven verder afgewogen en wordt een besluit genomen over de aanleg van het fietspad en de herinrichting van het kruispunt.

Reconstructie kruispunt Blankensteinweg - Oosterboerweg - Slotweg

De kruising Slotweg-Oosterboerweg-Blankensteinweg is onduidelijk ingericht en geparkeerde auto's zorgen voor verkeersonveilige situaties tijdens de haal- en brengmomenten van de achterliggende basisscholen. Met de reconstructie willen wij dit punt veiliger inrichten voor met name fietsers. Daarom krijgen fietsers bij de oversteek van de Oosterboerweg straks voorrang.

Kwaliteit (toelichting)

Zie toelichting bij fietspad Blankensteinweg 53.



Oversteek Binnenweg Nijeveen

Bij een schouw bij de Nijeveense plas kwam de oversteek van de Binnenweg - Schuurmansweg als verkeersonveilig punt naar voren. In 2024 gaan wij maatregelen nemen om dit punt verkeersveiliger te maken.

Kwaliteit (toelichting)

Op verzoek van bewoners van Nijeveen hebben we, in samenwerking met het wijk- en dorpsgericht werken, op de Schuurmansweg in Nijeveen t.h.v. de Binnenweg een veilige voetgangersoversteek gemaakt. Ook hebben we de oversteken van het fietspad, dat parallel aan de Schuurmansweg ligt, aangepast.

Vervanging VRI Knopperslaan

De verkeersregelinstallatie (VRI) Knopperslaan is erg verouderd en geeft veel storingen, daarom gaan wij in 2024 deze VRI vervangen.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 hebben we de vervanging aanbesteed. De aannemer start eind maart 2025.

Onderzoek fietsroute tussen Hoogeveen en Meppel

In samenwerking met gemeenten De Wolden en Hoogeveen en provincie Drenthe kijken wij naar de mogelijkheden voor een doorfietsroute op het traject Meppel-Hoogeveen. In 2024 onderzoeken wij welke mogelijkheden hiervoor zijn en wat het beste tracé hiervoor is.

Kwaliteit (toelichting)

In samenwerking met gemeenten Meppel, De Wolden en Hoogeveen heeft de provincie Drenthe een onderzoek uitgevoerd voor een doorfietsroute op het traject Meppel-Hoogeveen. De uitkomst is dat er aanzienlijke aanlegkosten zijn tegenover beperkte potentie van deze verbinding. Op dit moment zijn we met de partijen in gesprek hoe er verder invulling wordt gegeven aan de uitkomsten van dit onderzoek.

Afwaardering Steenwijkerstraatweg fase 2

Een deel van de Steenwijkerstraatweg wordt ingericht voor 60 km/u. In 2024 realiseren we hiervoor twee afslagen voor nieuwe buurten van Nieuwveense Landen, een fietsveilige oversteek ter hoogte van de Buns Kamp en een verkeersplateau bij de Kalkovens.

Kwaliteit (toelichting)

De gerealiseerde maatregelen hebben een positief effect op de gereden snelheid op dit traject waardoor het veiliger geworden is voor omwonenden.



Verkeersremmende maatregelen het Vledder

Om sluipverkeer vanaf de Burgemeester Knopperslaan over Het Vledder naar de Marktstraat te voorkomen gaan wij op Het Vledder in overleg met de bewoners verkeersmaatregelen treffen.

Kwaliteit (toelichting)

In overleg met de bewoners hebben we een aantal verkeersremmende maatregelen gerealiseerd.

Opstellen gemeente plan verkeersveiligheid

In 2024 gaan wij een eigen doorvertaling maken van het provinciaal Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV). Op basis van dit plan, waarin de verkeersveiligheidsknelpunten in de gemeente worden beschreven, kan aanspraak gemaakt worden op de door het rijk beschikbaar gestelde SPV subsidie.

Kwaliteit (toelichting)

We hebben, als onderdeel van de risicoanalyse, een eerste scan uitgevoerd op welke locaties de meeste winst voor de verkeersveiligheid valt te behalen. Dit krijgt een plek in het omgevingsprogramma Mobiliteit.

Opstellen verkeerscirculatieplan

Om met de uitbreidingen/inbreidingen Meppel goed bereikbaar te houden is het zeer belangrijk om een nieuw verkeerscirculatieplan/verkeersstructuurplan te laten opstellen. Dit plan wordt deels onderdeel van de omgevingsvisie.

Kwaliteit (toelichting)

Wij hebben in 2024 een eerste aanzet gemaakt van het verkeerscirculatieplan voor Meppel. Er is onderzoek gedaan en we hebben enkele opties verkend voor de kaderstelling. In De Ronde van november 2024 hebben wij met u daarover ambtelijk gesproken. De uitkomsten verwerken we in een kadernotitie die leidt tot het omgevingsprogramma Mobiliteit.



Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2023	Primaire Begroting 2024 Totaal	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroot - Rekening 2024
Ontwikkeling openbare ruimte					
Ontwikkeling openbare ruimte					
Lasten	2.418	2.307	2.325	2.417	-92
Baten	-100	-16	-97	-393	296
Totaal Ontwikkeling openbare ruimte	2.317	2.291	2.228	2.024	204
Zorg kwaliteit niet-openbare ruimte					
Lasten	1.158	1.181	2.293	1.385	908
Baten	-1.355	-893	-2.051	-2.286	235
Totaal Zorg kwaliteit niet-openbare ruimte	-197	288	242	-901	1.143
Totaal Ontwikkeling openbare ruimte	2.120	2.579	2.470	1.123	1.347
Saldo van baten en lasten	2.120	2.579	2.470	1.123	1.347
Ontwikkeling openbare ruimte					
Ontwikkeling openbare ruimte					
Ottrekkingen	-335	0	0	-61	61
Totaal Ontwikkeling openbare ruimte	-335	0	0	-61	61
Totaal Ontwikkeling openbare ruimte	-335	0	0	-61	61
Totaal reserve mutaties	-335	0	0	-61	61
Gerealiseerd resultaat	1.785	2.579	2.470	1.062	1.408



Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Incidenteel/	
Product	Afwijking	Structureel
Product 49 - Ontwikkeling van de openbare ruimte		
Exploitatatiebijdragen ontwikkelingen	256	I
Omgevingswet	-238	I
Onttrekking reserve Omgevingswet	61	I
<i>Personeelslasten (excl. omgevingswet)</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	262	I/S
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-76	I
Product 50 - Kwaliteitsbeheer ruimte (bouwen en milieu)		
Opbrengst leges	1.249	I
<i>Personeelslasten</i>	-110	I/S
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	4	I
Saldo programma 8 - Ontwikkeling openbare ruimte	1.408	
+ = voordeel / - = nadeel		

Toelichting

Ontwikkeling openbare ruimte

In het kader van het faciliterend grondbeleid zijn exploitatiebijdragen in rekening gebracht bij ontwikkelaars. Deze bijdragen betreffen een compensatie voor de kosten die door de gemeente zijn gemaakt.

De onttrekking reserve Omgevingswet dient als dekking voor een deel van de hogere lasten in verband met het Omgevingsplan Binnenstad-Centrumschil-Noordpoort en de Omgevingsvisie in 2024. De reserve komt hiermee te vervallen.

Kwaliteitsbeheer ruimte (bouwen en milieu) = zorg kwaliteit niet openbare ruimte

Er is een hogere opbrengst leges door meer ingediende aanvragen eind 2023 in verband met invoering van de Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging Bouw (WKB) per 1 januari 2024. Naast de reguliere vergunningaanvragen, meest voor de woningbouw, hebben in het najaar ontwikkelende partijen vergunningsaanvragen ingediend en verleend gekregen, ondanks dat de grond nog niet bouwrijp is. Daarnaast is eind 2024 een vergunning verleend voor de bouw van een nieuw elektriciteitsstation.



Investeringsplanning

Investeringsplanning (bedragen x € 1.000)	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto- investering	Besteed t/m 2024	Inkomsten t/m 2024	Gerealiseerde netto- investering	Begroot vs. realisatie	Project afgerond
Programma 8 - Ontwikkeling openbare ruimte								
Bijdrage uitbreiding fietsenstalling station	320	160	160	11	5	5	155	Nee
Totaal Programma 8 - Ontwikkeling openbare ruimte	320	160	160	11	5	5	155	

Toelichting

In samenwerking met ProRail en de provincie wordt een uitbreiding van de fietsenstallingen bij het station gerealiseerd. De werkzaamheden zijn gestart. Afronding is voorzien in het 2e kwartaal 2025.



Programma 9: Beheer bestaande openbare ruimte

Wat valt er onder dit programma?

De gemeente beheert de onderdelen van de bestaande openbare ruimte die zij in eigendom heeft. Beheren is het organiseren en uitvoeren van onderhoud, vervangen van niet meer functionerende onderdelen en faciliteren van veranderend gebruik van de ruimte, als maatschappelijk verantwoord is. Een goede openbare ruimte is functioneel, duurzaam en mooi. Goed onderhoud is effectief en efficiënt.

Beleidskader

Naast het wettelijk kader is dit het vigerende raadskader:

- Prijskwaliteitskeuze Kwaliteit Op Maat 2014 (KOM)
- Wegenbeheerplan 2019-2023 en het nog vast te stellen nieuwe wegenbeheerplan 2024-2028
- Beleidsvisie op uitgeefbaar groen 2017
- Groene kaart 2012 en lijst monumentale bomen 2008
- Samen bouwen aan kwaliteit (visie op de fysieke leefomgeving) 2021
- Kadernotitie Zo doen we groen 2015
- Speelruimteplan 2013
- Riolering en Water Programma 2023-2028
- Gemeentelijk Verkeer en VervoersPlan (GVVP) 2017 en Parkeerbeleid gemeente Meppel 2017
- Beleidsplan Openbare Verlichting 'Alles Duurzaam' 2015-2019.
- Beheerplan Openbare Verlichting 2021-2025
- Beheerplan Civieltechnische Kunstwerken 2023-2027

Actuele ontwikkelingen en relaties met andere beleidsterreinen

De verstedelijkingsopgave betekent groei van Meppel door zowel uitbreiding als door intensiever gebruik van de bestaande stad. Dit betekent ook nieuwe openbare ruimte die ontworpen en beheerd moet worden en een vergroting van het te beheren areaal. Voor de verstedelijking versnellen we de woningbouw en werken we aan nieuwe ontwikkellocaties zoals Noordpoort. Dit gaat samen met nieuwe werklocaties zoals Noord III en IV, en infrastructurele projecten zoals de nieuwe stadsentree. Deze en andere projecten worden toegelicht in de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen.

Tegelijkertijd moeten we verduurzamen en moeten we rekening houden met biodiversiteit en een veranderend klimaat. Deze ontwikkelingen hebben effect op de inrichting van en ons werk aan wegen en kunstwerken, het groen, water en riolering.



De opgaven rond duurzaamheid zien we terug in bijvoorbeeld het toepassen van ledverlichting, klimaatmaatregelen, natuurvriendelijk beheer en een circulaire buitendienst waarmee een zo beperkt mogelijk gebruik wordt gemaakt van fossiele grondstoffen. Door de provincie wordt een strategisch laadplan voor elektrisch rijden uitgerold. Uit dit plan komt een opgave voor de gemeente voort. Vooralsnog gaan wij er van uit dat de uitvoering hiervan kostenneutraal kan worden uitgevoerd.

De veranderende samenleving vraagt verder ook dat we meer gebiedsgericht aan de slag gaan in samenwerking met de inwoners.

Om hierop in te kunnen spelen, oriënteren we ons op een nieuwe beheersystematiek voor de openbare ruimte ter vervanging van het huidige KOM. Hierin kunnen we de genoemde opgaven vertalen naar het niveau van beheer en kunnen we beter inspelen op de wensen vanuit onze inwoners.

Algemene doelstelling

De openbare ruimte van Meppel is schoon, heel en veilig. De openbare ruimte wordt met kwaliteit beheerd en onderhouden tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten. Daarbij is de beeldkwaliteit leidend. In het beheer van de openbare ruimte bieden we ruimte aan biodiversiteit, hebben we aandacht voor duurzaamheid, faciliteren we waar mogelijk inwonerparticipatie en zorgen we voor een gastvrije en gezonde leefomgeving die uitnodigt tot actief gebruik.

Wegen/civiel

Wat willen we bereiken?

Een openbare ruimte die schoon, heel en veilig is tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten.

Onder de discipline Wegen/Civiel vallen de volgende onderdelen:

- Wegen en fiets- en voetpaden
- Civieltechnische kunstwerken
- Openbare verlichting

Deze drie disciplines samen vormen de spil in de bereikbaarheid van de gemeente Meppel. Essentieel hierbij is de bereikbaarheid en veiligheid voor alle gebruikers. Dat bereiken we met goed groot en klein onderhoud.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Groot onderhoud

Wegen en fiets- en voetpaden

Op twee locaties wordt in 2024 groot onderhoud gepleegd aan wegen met elementenverharding, binnen de reguliere middelen. Het betreft de Kratonstraat en het Vliegenpad. De werkzaamheden rondom het Vliegenpad vinden plaats in afstemming met



een verkeerskundig adviseur omdat ook werkzaamheden worden uitgevoerd voor het verbeteren van de fietsveiligheid. Daarnaast wordt onderhoud uitgevoerd aan diverse asfaltwegen, met groot onderhoud op een deel van de Handelsweg.

Civieltechnische kunstwerken

Het regulier onderhoudsbudget is in lijn met de voorziene onderhoudswerkzaamheden zoals opgenomen in het nieuwe beheerplan (moet nog vastgesteld worden). In 2024 wordt groot onderhoud gepleegd aan de Galgenkampbrug. Ook staat het vervangen van de houten damwand bij de zwemplas in Nijeveen gepland.

Kwaliteit (toelichting)

Wegen en fiets- en voetpaden

Het geplande groot onderhoud aan de Kratonstraat is niet uitgevoerd in verband met de geplande nieuwbouw van appartementen aan de Kratonstraat. In de periode tot de nieuwbouw gereed is wordt er wel onderhoud uitgevoerd aan mogelijk onveilige situaties.

Op een deel van de Handelsweg is geen groot onderhoud uitgevoerd. Dit wordt in 2025 gecombineerd met onderhoud aan de Eshuisbrug.

Civieltechnische kunstwerken

Het regulier onderhoudsbudget is in lijn met de voorziene onderhoudswerkzaamheden zoals opgenomen in het beheerplan. In 2024 zijn conform planning de werkzaamheden uitgevoerd.

Regulier klein onderhoud

Wegen en fiets- en voetpaden

Met de jaarlijkse globale weginspectie wordt de kwaliteit vastgelegd in technische inspectiecijfers. Deze worden vervolgens omgezet naar de bijbehorende beeldkwaliteit. Dit is de basis voor het regulier onderhoud. Met preventief en correctief onderhoud wordt de beeldkwaliteit op het door de raad vastgestelde ambitieniveau gebracht en gehouden. Wegen die in plangebieden liggen, worden niet meegenomen in het regulier onderhoud. Hier wordt alleen onderhoud gepleegd als sprake is van kwaliteit D of gevaarlijke situaties.

Civieltechnische kunstwerken

De basis voor het regulier onderhoud is de jaarlijkse, globale, visuele inspectie. Naar aanleiding van deze inspectie wordt er een actielijst opgesteld met het uit te voeren preventief onderhoud voor het eerstvolgende begrotingsjaar. Naar aanleiding van melding door inwoners of eigen medewerkers over ernstige schade wordt er direct correctief onderhoud uitgevoerd. Het onderhoudsbudget dekt de kosten voor het regulier onderhoud. Jaarlijks worden bij de begroting extra middelen aangevraagd voor specifiek onderhoud. Door periodiek inspecties uit te voeren blijven de beheergegevens actueel.



Openbare verlichting

Het regulier onderhoud bestaat uit het oplossen van schades, bijvoorbeeld veroorzaakt door aanrijdingen, en het vervangen van defecte lampen.

Kwaliteit (toelichting)

Klein onderhoud is volgens plan uitgevoerd.

Wat willen we bereiken?

Met (het beheer van) de openbare ruimte een bijdrage leveren aan duurzame, sociale en fysieke opgaven.

De maatregelen die de gemeente als beheerder van de openbare ruimte wil en moet nemen in het kader van duurzaamheid en klimaatbestendigheid, beginnen bij het kennen van de huidige situatie; de beheerdata. Vanuit die huidige situatie wordt bepaald welke maatregelen we moeten nemen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Actualiseren beheerdata

Met de implementatie van het nieuwe beheersysteem in het eerste kwartaal van 2024 geven we ook een impuls aan het actualiseren van de beheerdata voor de wegen en civieltechnische kunstwerken. Zo kunnen we niet alleen goed nieuwe wegenbeheerplannen opstellen, maar ook goed intern en extern advies geven. In de nieuwe beheerplannen wordt aandacht besteed aan maatregelen die de klimaatadaptatie verbeteren en maatregelen die bijdragen aan een duurzaam ingerichte openbare ruimte.

Kwaliteit (toelichting)

In het 3e kwartaal 2024 is het nieuwe beheersysteem definitief in gebruik genomen. Het doel is om de beheerdata in 2025 voor de discipline wegen dusdanig op orde te hebben zodat er in 2025 een weginspectie uitgevoerd kan worden.

Duurzaamheidsmaatregelen

Wegen en fiets- en voetpaden

In de komende jaren zijn veel van de asfaltwegen in Meppel toe aan onderhoud. Door team duurzaamheid wordt in 2024 onderzocht of er maatregelen genomen kunnen worden die minder impact op het milieu hebben dan het één op één vervangen van de deklaag.

Openbare verlichting

Voor 2024 is de planning om het omvormen naar ledverlichting in Nijeveen af te ronden. Ook een groot deel van de wijk Oosterboer wordt voorzien van ledverlichting.



Kwaliteit (toelichting)

Wegen en fiets- en voetpaden

Voor een aantal asfaltwegen is gekeken of het financieel haalbaar is om asfalt te vervangen maar de levensduur te verlengen. Vanwege de beperkte schaalgrootte is dit nu niet rendabel. Daarnaast is gekeken naar nieuwe asfaltmengsels die minder impact op het milieu hebben. Kwaliteit op de lange termijn is nog te onzeker. Voor beide maatregelen is verder onderzoek nodig.

Openbare verlichting

Het geplande omvormen naar ledverlichting in Nijeveen is in 2024 afgerond. Door de problemen die er in 2024 waren met de aannemer is het omvormen naar ledverlichting in de Oosterboer doorgeschoven naar begin 2025.

Stadsverzorging

Wat willen we bereiken?

Een openbare ruimte die schoon, heel en veilig is tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten.

We gaan overlast door hondenpoep aanpakken met de hondenpoepzuiger. Daarnaast worden nieuwe hondenuitlaatstroken aangelegd en worden bestaande hondenuitlaatstroken duidelijker aangegeven.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Aanpak hondenpoep

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 hebben we de stroken waar hondenpoep niet hoeft te worden opgeruimd opgeheven. Nu moet overal in de gemeente hondenpoep worden opgeruimd. Tegelijkertijd hebben we gevraagd of er behoefte is aan meer dispensers van zakjes en prullenbakken. Waar logisch hebben we deze geplaatst of verplaatst.

In Nijeveen is in 2024 een omheinde speelplaats voor honden aangelegd. Hier hoeven honden niet aangelijnd te zijn. Hondenpoep moet wel worden opgeruimd. Met andere wijk- en buurtbewoners zijn we in gesprek over gebieden waar de hond niet aangelijnd hoeft te worden. Het gaat om omheinde speelplaatsen en/of losloopgebieden.

De aanleg van hondenspeelplaatsen en losloopgebieden is wat vertraagd, omdat er niet direct commitment van omwonenden was en we rekening moesten houden met de biodiversiteit.



Water

Wat willen we bereiken?

Een openbare ruimte die schoon, heel en veilig is tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Regulier onderhoud

We voeren onze wettelijke schouwplicht van de watergangen uit en onderhouden ze. Het reguliere onderhoud bestaat uit jaarlijks inspecteren, onderhouden en toezichthouden.

Kwaliteit (toelichting)

De wettelijke schouwplicht en het reguliere onderhoud van de watergangen zijn volgens planning uitgevoerd.

Wat willen we bereiken?

Met (het beheer van) de openbare ruimte een bijdrage leveren aan duurzame, sociale en fysieke opgaven.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Inventarisatie urgentie

In 2024 inventariseren wij de urgentie voor het opstellen van een baggerplan.

Kwaliteit (toelichting)

De baggeropgave in ons gemeentelijk water is verkend. De opgave blijkt aanzienlijk maar onze data is nog onvoldoende op orde om dit uit te werken in een concrete planning met een begroting.

Groen en Spelen

Wat willen we bereiken?

Een openbare ruimte die schoon, heel en veilig is tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Beheren van het gemeentelijk groen, onder andere 29.000 bomen en 350 hectare groen.



Kwaliteit (toelichting)

Op zaterdag 31 augustus werd de regio getroffen door een hevig noodweer. Gelukkig zijn er geen slachtoffers gevallen maar de schade in Meppel is enorm. Het opruimen en herstellen van de ravage heeft maanden in beslag genomen. De wijkploegen zijn samen met ingehuurde aannemers tot eind december bezig geweest met opruimen, rooien en veilig stellen van de omgeving.

Uitvoeren van het speelruimteplan

Volgens het speelruimteplan voeren we het reguliere onderhoud uit van speeltoestellen, inclusief keuringen en vervangingen. Ook houden we het spelaanbod (plek en type) actueel, afgestemd op de demografie in de buurt.

Kwaliteit (toelichting)

Op verschillende speelplekken zijn toestellen en/of ondergronden vervangen. Dit gebeurde verspreid over de gemeente, onder andere aan Watermunt, Kalverwei, Woltingepad, De Wilgen, Scheerweide, Biezenveld en Hilde.

We oriënteren ons op de nieuwe beheersystematiek openbare ruimte (BSOR) ter vervanging van het huidige KOM.

Kwaliteit (toelichting)

We zijn aan de slag met Beheer Systematiek Openbare Ruimte (BSOR) en vullen dit stapsgewijs en in meerdere jaren in. Het nieuwe beheersysteem waarmee we onze data verder op orde brengen en het onderzoek naar vervangingsinvesteringen zijn 2 van die vele stappen.

Wat willen we bereiken?

Met (het beheer van) de openbare ruimte een bijdrage leveren aan duurzame, sociale en fysieke opgaven.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Completeren nulmeting flora in bermen en parkzones.

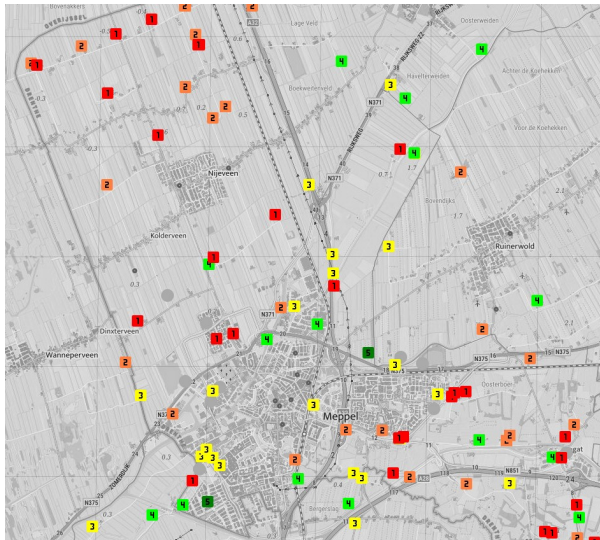
We leggen de laatste hand aan de nulmeting voor flora in bermen en parkzones. Op basis hiervan optimaliseren we het beheer ten gunste van de flora en fauna in de bermen.

Kwaliteit (toelichting)

De nulmeting volgens de nectarindex-methode is met een aantal meetlocaties in parken compleet gemaakt. Verspreid over heel Meppel en verdeeld over 4 verschillende vegetatietypen zijn er nu metingen van 52 locaties bekend. De voedselrijke bermen scoren met gemiddeld 25 soorten 25% minder soorten dan matig voedselrijke bermen waarin gemiddeld 38 soorten zijn aangetroffen. Bij die matig voedselrijke bermen zijn 4 locaties met

50 of meer verschillende soorten aangetroffen. In totaal zijn er 278 verschillende soorten planten aangetroffen op de meetlocaties.

De algehele kwaliteit van de bermen in Meppel wordt als matig beoordeeld. Dit is met name te wijten aan het hoge aandeel voedselrijke bermen. De nulmeting krijgt een vervolg door jaarlijks 20% van de bermen te onderzoeken, waarbij we het aangepaste maairegime goed monitoren om trends te ontdekken. Dit is met de aanbevelingen input voor het optimaliseren van het ecologische maairegime. De scores van de nectarindex zijn terug te vinden op de verspreidingsatlas.nl/projecten/floron/nectarindex van de NDFF.



Completeren van inventarisaties van soortgroepen flora en fauna.

We ronden de inventarisaties van soortgroepen flora en fauna af. Om zo de natuurwaardenkaarten en de in het beheer gehanteerde gedragscode flora en fauna verder te vervolmaken.

Kwaliteit (toelichting)

In het laatste kwartaal van 2024 is in heel Meppel onderzoek gedaan naar de aanwezigheid van kleine marterachtigen, een beschermde, inheemse groep dieren. Verwerking van deze gegevens in de natuurwaardenkaarten is nog niet gedaan. Wel is al duidelijk dat de drie de marterachtigen (wezel, hermelijn en bunzing) in Meppel voorkomen, de bunzing zelfs op meer plaatsen dan gedacht.



Faciliteren van en bijdragen aan initiatieven vanuit inwoners of belangengroepen om de openbare ruimte aan te passen.

We faciliteren en ondersteunen, waar dat mogelijk en wenselijk is, initiatieven vanuit inwoners of belangengroepen om de openbare ruimte aan te passen.

Kwaliteit (toelichting)

De natte weersomstandigheden maakten in 2024 het realiseren van een aantal initiatieven lastig. Desondanks is op een aantal locaties naar aanleiding van bewonersinitiatieven gewerkt aan onder andere vergroening, klimaatopgaves, biodiversiteit en verkeer. Vaak brengt dit ook samenhang in de buurt teweeg. De initiatieven waaraan in 2024 is gewerkt zijn onder andere:

- Groene hart (Oosterboer)
- Keucheniusstraat (Haveltermade)
- Kalverwei (Oosterboer)
- plein Ringpark (thv Woltingepad - Oosterboer)
- oever Meppelerdiep (t.o. Westeinde)
- Heuivak (Nijeveen)
- boomspiegels/groenvakken Westeinde
- boomspiegels Brouwersstraat

Riolering

Wat willen we bereiken?

Een openbare ruimte die schoon, heel en veilig is tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten.

Een goed functionerende riolering draagt onder andere bij aan de volksgezondheid en een schone omgeving. Daarnaast draagt het bij aan veilig gebruik van de openbare ruimte.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Regulier onderhoud riolering

Met preventief en correctief onderhoud wordt het risico op uitvallen van de riolering tot een minimum beperkt. In 2024 wordt de onder andere de riolering in Koedijklanden gereinigd en (groot) onderhoud gepleegd aan diverse gemalen.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 waren er geen bijzonderheden in het reguliere onderhoud van de riolering en de gemalen.



Wat willen we bereiken?

Met (het beheer van) de openbare ruimte een bijdrage leveren aan duurzame, sociale en fysieke opgaven.

Met actuele kennis over het functioneren van het riool wordt specifiek geadviseerd bij de opgaven in het fysieke domein.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Opstellen Systeemoverzicht Stedelijk Water (SSW)

Met het SSW wordt inzicht verkregen in het functioneren van en de interactie tussen het riool en het stedelijk water. Dit inzicht is nodig om te kunnen adviseren bij toekomstige ontwikkelingen en om bij bestaande systeem te kunnen bijsturen voor verbetering of het voorkomen van achteruitgang.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is gestart met het verzamelen van de benodigde data voor een SSW. De volledigheid en actualiteit van de beheerdata was in 2024 nog onvoldoende op orde om een goed SSW op te stellen.

Actualiseren van de beheerdata

Het kunnen beschikken over actuele beheerdata is een voorwaarde om de juiste beslissingen in het beheer en onderhoud te kunnen nemen. Ook voor het opstellen van plannen moet de meest actuele data beschikbaar zijn om het beste product te krijgen. Het actueel houden van beheerdata is een continue proces dat ook in 2024 wordt voortgezet.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 is er extra inzet gepleegd op het bijwerken van de beheerdata van de riolering. Actuele betrouwbare data van het areaal is onmisbaar in het regulier beheer en het uitvoeren van onderzoeken.

Deelnemen in onderzoeken binnen het Fluvius samenwerkingsverband

Binnen het regionale samenwerkingsverband tussen de gemeenten Meppel, Steenwijkerland, De Wolden, Westerveld, Midden Drenthe, Hoogeveen en het waterschap Drents Overijsselse Delta worden in het kader van het Bestuursakkoord Water onderzoeken uitgevoerd om het functioneren van het stedelijk watersysteem (in de breedste zin) te optimaliseren. De gemeente Meppel participeert in deze onderzoeken. Voor 2024 staat een onderzoek naar de opgave in het afvalwater in het buitengebied gepland.



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 heeft Fluvius een onderzoek laten uitvoeren naar de regels voor riolering in het omgevingsplan. De relevante regels uit de bruidsschat Omgevingswet zijn geanalyseerd en verwoord in een bouwsteen. Deze bouwsteen helpt bij het bepalen van welke regels over stedelijke zorgplicht we moeten opnemen in het omgevingsplan. Het geplande onderzoek naar de opgave in het afvalwater in het buitengebied is in 2024 opgestart en krijgt een vervolg in 2025.

Parkeren

Wat willen we bereiken?

Goed vindbare en bereikbare parkeermogelijkheden

Onder het beheer van parkeren in Meppel vallen de volgende zaken:

- Beheer parkeergarages en parkeerterreinen;
- Beheer betaald parkeren centrum Meppel;
- Beheer vergunninghoudersparkeren in woonwijken;
- Handhaving betaald en vergunninghoudersparkeren;
- Monitoren en waar nodig bijstellen van het parkeerregime in Meppel;

Deze zaken zorgen samen voor de regulering van het parkeren in het rond het centrum van Meppel voor de bewoners, werknemers en bezoekers van Meppel.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Opstellen parkeerplan

De evaluatie van het huidige parkeersysteem en -beleid wordt begin 2024 afgerond. Op basis van deze uitkomsten gaan wij in 2024 een nieuw parkeerplan voor Meppel opstellen, waarmee we verbeteringen in ons parkeersysteem aanbrengen. Hierbij wordt ook gekeken naar het functioneren van de parkeergarages en de tariefstelling voor betaald parkeren.

Kwaliteit (toelichting)

Voor nieuw parkeerbeleid hebben we in 2024 verschillende participatiemomenten georganiseerd. Ook De Ronde heeft input opgeleverd. Het parkeerbeleid wordt onderdeel van het omgevingsprogramma Mobiliteit. We hebben de aanzet gemaakt voor een kadernotitie parkeren voor dit omgevingsprogramma. Door de complexiteit van de implementatie van de Omgevingswet en de daarbij behorende plan- en beleidsvorming, is het opstellen van deze kadernotitie enkele maanden uitgesteld. In 2025 leggen we deze kadernotitie voor aan de raad.



Beheer en onderhoud parkeerterreinen, parkeergarages en parkeersystemen

Het dagelijkse beheer en onderhoud wordt uitgevoerd door onze parkeerbeheerders. Bij meldingen en storingen zorgen zij er voor dat dit zo spoedig mogelijk wordt hersteld. De straatparkeerautomaten zijn aan het einde van hun technische levensduur. Daardoor loopt het aantal storingen bij deze automaten op. Dit zorgt voor extra werk voor de parkeerbeheerders en extra onderhoudskosten. In aansluiting op het nieuw te maken parkeerplan gaan wij kijken naar de vervanging van deze straatparkeerautomaten.

Kwaliteit (toelichting)

Onze parkeersystemen kampten in 2024 vaker dan gemiddeld met storingen, doordat deze het einde van hun technische levensduur naderen. Dit is deels door een aanpassing in de apparatuur en een software-update opgelost.



Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2023	Primaire Begroting 2024 Totaal	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroot - Rekening 2024
Beheer bestaande openbare ruimte					
Wegen					
Lasten	5.184	5.124	4.757	4.816	-59
Baten	-229	-125	-125	-173	48
Totaal Wegen	4.955	5.000	4.632	4.643	-11
Stadsverzorging					
Lasten	923	1.021	1.116	1.083	33
Baten	-31	0	-200	-96	-104
Totaal Stadsverzorging	892	1.021	916	987	-71
Water					
Lasten	501	521	786	495	291
Baten	-417	-444	-444	-469	25
Totaal Water	83	77	342	27	316
Groen en spelen					
Lasten	4.451	4.727	4.899	5.332	-433
Baten	-90	-85	-133	-189	55
Totaal Groen en spelen	4.360	4.642	4.765	5.143	-378
Riolering					
Lasten	2.264	2.291	2.306	2.391	-85
Baten	-3.040	-3.134	-3.134	-3.203	69
Totaal Riolering	-776	-843	-828	-812	-16
Parkeren					
Lasten	967	989	996	955	41
Baten	-1.493	-1.538	-1.538	-1.646	108
Totaal Parkeren	-526	-549	-542	-691	149
Totaal Beheer bestaande openbare ruimte	8.989	9.347	9.286	9.296	-11
Saldo van baten en lasten	8.989	9.347	9.286	9.296	-11
Gerealiseerd resultaat	8.989	9.347	9.286	9.296	-11



Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Incidenteel/	
Product	Afwijking	Structureel
Product 60 - Wegen		
<i>Personeelslasten</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	-140	
<i>Kapitaallasten</i>	176	I/S
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-47	
Product 61 - Stadsverzorging		
<i>Schoonhouden openbare ruimte (Single Use Plastic)</i>	-134	I
<i>Personeelslasten</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	43	I
<i>Kapitaallasten</i>	5	I/S
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	16	I
Product 62 - Water		
<i>Baggerwerkzaamheden wachthaven</i>	260	I
<i>Personeelslasten</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	57	I
<i>Kapitaallasten</i>	9	I/S
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-10	I
Product 63 - Groen en spelen		
<i>Stormschade</i>	-360	I
<i>Personeelslasten</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	78	I
<i>Kapitaallasten</i>	29	I/S
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-125	I
Product 64 - Riolering		
<i>Dotatie aan voorziening riolering</i>	-185	I
<i>Onderhoud riolering</i>	-129	I
<i>Onderhoud gemalen en pompen</i>	-66	I
<i>Opbrengst rioolheffing</i>	67	I
<i>Personeelslasten</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	18	I



Bedragen x € 1.000		
Kapitaallasten	218	I/S
Diverse kleine afwijkingen < € 50.000	61	I
Product 65 - Parkeren		
Kapitaallasten	53	I/S
Parkeergelden, parkeervergunningen en handhaving parkeren	103	I/S
Diverse kleine afwijkingen < € 50.000	-7	I
Saldo programma 9 - Beheer bestaande openbare ruimte	-10	
+ = voordeel / - = nadeel		

Toelichting

Algemeen

Kapitaallasten

Op grond van de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) wordt aan de programma's rente toegerekend op basis van de boekwaarde van de gerelateerde investeringen. De omslagrente is bij de begroting 2024 bepaald op 1,5%. Door een positief renteresultaat bedraagt de werkelijke omslagrente 0,5%. Voor programma 9 Beheer Openbare Ruimte leidt dit tot een voordeel van € 504.000 aan lager toegerekende kapitaallasten. Voor een toelichting op het renteresultaat wordt verwezen naar de paragraaf Financiering.

Product 60 - Wegen

Beheer en onderhoud

Alle werkzaamheden met betrekking tot het beheer en onderhoud van wegen, openbare verlichting, bruggen en overige civiele kunstwerken zijn binnen de daarvoor beschikbare budgetten uitgevoerd.

Product 61 - Stadsverzorging

Schoonhouden openbare ruimte

Met ingang van 2024 ontvangt de gemeente Meppel een vergoeding voor het opruimen, vegen en verwerken van wegwerpplastic dat vrijkomt in de openbare ruimte. Deze "Single Used Plastics" (SUP) is een nieuwe regeling die vanuit Europa is opgelegd. De vergoeding wordt uitgekeerd op basis van inwonertal. In de begroting 2024 is een raming opgenomen van € 134.000.

Eind 2024 ontvingen we bericht van het ministerie dat de betaling van de vergoeding is uitgesteld omdat de inrichting van de uitvoeringsorganisatie meer tijd in beslag neemt dan was voorzien. Dit ondanks een ruime aanloopperiode en medewerking van alle betrokken partijen. De vertraging betekent niet dat het recht op vergoeding is komen te vervallen. Verwachting is dat de betaling alsnog in 2025 kan plaatsvinden, aldus de publicatie van het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat. Omdat we op dit moment geen concrete beschikking kunnen overleggen is dit bedrag als verlies in de jaarrekening opgenomen.



Product 62 - Water

Baggeren wachthaven

Via de bestuursrapportage 2024 is incidenteel € 260.000 beschikbaar gesteld voor baggeren van de wachthaven. De voorbereiding van de werkzaamheden is gestart. De daadwerkelijk uitvoering is voorzien in 2025. Om ook financiële dekking te waarborgen voor 2025, dient de som van € 260.000 overgeheveld te worden naar 2025.

Product 63 - Groen en spelen

Stormschade

Op zaterdag 31 augustus werd de regio getroffen door een hevig noodweer. Gelukkig zijn er geen slachtoffers gevallen, maar de schade in Meppel is enorm. Het opruimen en herstellen van de ravage heeft maanden in beslag genomen. De wijkploegen zijn samen met ingehuurd aannemers tot eind december bezig geweest met opruimen, rooien en veilig stellen van de omgeving. Eind 2024 is de balans opgemaakt en is vastgesteld dat het herstellen van de schade al met al € 360.000 heeft gekost.

Product 64 - Riolering

Beheer en onderhoud riolering, pompen en gemalen

Bij het onderhoud worden we steeds vaker geconfronteerd met storingen en calamiteiten die acuut moeten worden opgelost. Mede hierdoor is in 2024 meer besteed aan technisch onderhoud dan was geraamd. Verder hebben we op verschillende locaties kolkaansluitingen moeten vervangen door wortelingroei.

Deze extra uitgaven worden gecompenseerd door lagere kapitaallasten en een hogere opbrengst van de rioolheffing.

Voorziening riolering

De exploitatie van het rioolnetwerk laat in de jaarrekening een positief resultaat zien van € 185.400. Met toevoeging van dit bedrag komt het saldo van de voorziening riolering eind 2024 uit op € 2.585.700.

Product 65 - Parkeren

Parkeeropbrengsten

Aan parkeeropbrengsten (parkeergelden, parkeervergunningen en handhaving) was in totaal circa € 1,5 miljoen begroot. De werkelijke opbrengst bedroeg € 1,6 miljoen.



Investerings

Investeringsplanning (bedragen x € 1.000)	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto- investering	Besteed t/m 2024	Inkomsten t/m 2024	Gerealiseerde netto- investering	Begroot vs. realisatie	Project afgerond
Programma 9 -Beheer openbare ruimte								
<u>Materieel/wagenpark</u>	1.156	-	1.156	687	-	687	469	Deels
<u>Openbare ruimte</u>								
<i>Koedijkslanden</i>								
Herinrichting J. van Goyenstraat	449	-	449	8	-	8	441	Nee
<i>Binnenstad</i>								
Tuinen van de stad	400	-	400	389	-	389	11	Ja
Prinsengracht/Vledder	200	-	200	184	-	184	16	Nee
BSP afronding binnenring en Wheem/Kerkplein	318	-23	341	132	-	132	209	Nee
Herontwikkeling Bleekerseiland	1.500	99	1.401	1.095	397	698	703	Nee
Herinrichting Kastanjelaan- Weerdstraat (GVVP)	300	98	202	10	-	10	192	Nee
<i>Noordpoort</i>								
Noordpoort voorbereidingskrediet	400	-	400	101	-	101	299	Nee
Noordpoort stadsentree - verwerving gronden	3.000	-	3.000	2.925	-	2.925	75	Deels
Noordpoort stadsentree - aanleg stadsentree	26.000	23.400	2.600	328	-	328	2.272	Nee
Maatregelen rotonde watertoren	100	-	100	11	-	11	89	Nee
Infrastructurale maatregelen Meppel Noord	498	-	498	19	-	19	479	Nee
<i>Bruggen/oeverbescherming</i>								
Vervanging Damwand Mallegatgacht/Eendrachtsstraat	1.000	-	1.000	22	-	22	978	Nee
Reservering Boazbrug	900	-	900	91	-	91	809	Nee
Vervanging oeverbescherming Bleekerseiland	54	-	54	54	-	54	-	Ja
Gasgracht damwand	48	-	48	-	-	-	48	Nee
Damwand zwemvijver Nijeveen	65	-	65	54	-	54	11	Ja
Vervanging Eekmolenbrug	1.560	-	1.560	50	-	50	1.510	Nee
<i>Wijk en dorpsgericht werken</i>	190	14	176	118	14	103	73	Ja
<i>Overig</i>								
Herinrichting dorpskern Rogat (GVVP)	800	-	800	814	8	806	-6	Ja
Aankoop grond watertoren	30	-	30	31	-	31	-1	Ja
Aanleg landbouwweg Nijeveen (excl.grondaankoop)	150	-	150	-	-	-	150	Nee
Omvormen openbare verlichting naar LED	1.200	-	1.200	497	25	472	728	Nee
Vervanging zieke bomen	309	-	309	199	-	199	110	Deels
Vervanging bestrating Prinses	85	-	85	1	-	1	84	Nee



Investeringsplanning (bedragen x € 1.000)	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto- investering	Besteed t/m 2024	Inkomsten t/m 2024	Gerealiseerde netto- investering	Begroot vs. realisatie	Project afgerond
Marijkestraat								
Fietspad Ruinerwoldseweg (GVVP)	260	195	65	263	195	68	-3	Ja
Vervanging speeltoestellen	120	-	120	100	-	100	20	Ja
Herinrichting Westeinde	150	-	150	133	-	133	17	Nee
Herinrichting Voorstraat	175	-	175	31	-	31	144	Nee
Vervanging VRI/Burg.Knopperslaan	125	-	125	11	-	11	114	Nee
Nijeveense Grift (waterakkoord)	125	-	125	9	-	9	116	Nee
Hondenspeelplaatsen	45	-	45	40	-	40	5	Ja
Herinrichting Steenwijkerstraatweg	260	244	16	255	240	15	1	Ja
Voetgangersoversteek Paradijssluis	130	85	45	4	-	4	41	Nee
Skatevoorziening Koedijkslanden	150	73	78	163	73	91	-13	Ja
Afronding woonrijpmaken Noord II	106	-	106	4	-	4	102	Nee
Fietspad Blankensteinweg	161	140	21	54	-	54	-33	Nee
Verlichting Fietspad Meppelerweg	98	-	98	47	-	47	51	Nee
<i>Subtotaal Openbare Ruimte</i>	<i>41.460</i>	<i>24.324</i>	<i>17.136</i>	<i>8.248</i>	<i>951</i>	<i>7.297</i>	<i>9.839</i>	
<u>Riolering</u>								
Aanleg riolering Nieuwveense Landen (1e aanleg)	3.843	-	3.843	1.285	-	1.285	2.558	Nee
Overige 1e aanleg riolering	2.789	-	2.789	263	-	263	2.526	Nee
Riolvervangingen	936	-	936	340	-	340	596	Deels
<i>Subtotaal Riolering</i>	<i>7.568</i>	<i>-</i>	<i>7.568</i>	<i>1.888</i>	<i>-</i>	<i>1.888</i>	<i>5.680</i>	
Totaal programma 9 -Beheer openbare ruimte	50.184	24.324	25.860	10.823	951	9.872	15.988	



Toelichting

Gerealiseerde projecten

In 2024 zijn de volgende projecten afgerond:

- Tuinen van de stad
- Vervanging oeverbescherming Bleekerseiland
- Verwerving diverse gronden ten behoeve van stadsentree
- Vervanging damwand zwemvijver Nijeveen
- Initiatieven wijk- en dorpsgericht werken
- Herinrichting dorpskern Rogat
- Fietspad Ruinerwoldseweg
- Vervanging speeltoestellen
- Aanleg hondenspeelplaatsen
- Herinrichting Steenwijkerstraatweg
- Skatevoorziening Koedijkslanden
- Rioolvervanging Voorstraat

Meerjarige projecten

We zijn begonnen met het vervangen van de straatverlichting door ledverlichting, , speeltoestellen en zieke bomen. Deze werkzaamheden lopen de volgende jaar door.

Materieel/wagenpark

In 2024 zijn diverse voertuigen vervangen. Daarnaast is een aantal voertuigen besteld. De levering is in 2025.

Koedijkslanden

Zoals in de bestuursrapportage 2024 is aangegeven wordt de realisatie van de herinrichting van de J. van Goyenstaat gecombineerd met de herinrichting van de B. van der Helststraat. In 2024 zijn voor beide projecten de riolerings- en herinrichtingswerkzaamheden voorbereid. De realisatie van de rioleringswerkzaamheden start in maart 2025 en vanaf september 2025 wordt gestart met de herinrichtingswerkzaamheden.

Binnenstad

In de binnenstad is het project Tuinen van de Stad afgerond. Het project Prinsengracht/Vledder is nagenoeg afgerond. Hier volgen begin 2025 nog enkele werkzaamheden aan de inrichting en openbare verlichting.

De afronding van de binnenring en pleinen starten we wanneer de ontwikkelingen bij pakhuis De Hes en het Klokkehuis klaar zijn.

De herinrichting van Bleekerseiland is 2024 opgestart. Een groot deel van werkzaamheden is gerealiseerd. De werkzaamheden lopen door in 2025. Vanuit de impulsregeling Klimaatadaptatie is een bijdrage ontvangen van € 99.000 voor het vervangen van het verharde oppervlak door een open bodem, het vervangen van de kade door een bloemrijk



talud en het aanleggen van plantsoen met waterbergend vermogen. Aanvullend is ook € 296.000 vanuit het regiostedenfonds ingezet voor de realisatie van dit projecten. Van de Stichting Meppel Promotion is een bijdrage van € 1.500 ontvangen voor een boom op het Bleekerseiland.

De herinrichting van de Kastanjelaan-Weerdstraat wordt in 2025 opgepakt, samen met de vervanging van de Eekmolenbrug.

Noordpoort

In 2023 heeft het Rijk een omvangrijke subsidie verstrekt voor de realisatie van een stadsentree, de reconstructie van de Steenwijkerstraatweg en de realisatie van een fietstunnel onder de N375 ter hoogte van de watertoren.

Ook is een woningbouwimpuls subsidie (WBI) ontvangen die moet bijdragen aan de woningbouw in transformatiegebied Noordpoort. Verdere uitwerking en planvorming is in voorbereiding. Ook de kredieten voor de maatregelen aan de rotonde bij de watertoren en infrastructurele maatregelen Meppel Noord worden hierin meegenomen.

In 2024 is een groot deel van de benodigde gronden die noodzakelijk zijn voor de aanleg van de stadsentree verworven.

Bruggen en oeverbescherming

De vervanging van de Eekmolenbrug was aanvankelijk gepland in 2025/2026. Deze investering is naar voren gehaald, vanwege de status van de brug. De voorbereidingen zijn gestart. De werkzaamheden starten in 2025.

Ook het herstel van de Boaz-brug en de vervanging van de damwand Mallegatsgracht/Eendrachtstraat is in voorbereiding. De werkzaamheden worden in 2025 uitgevoerd.

Wijk- en dorpsgericht werken

In 2024 is een aantal initiatieven opgepakt in samenwerking met de inwoners. Gerealiseerd zijn de vergroening van de Kalverwei, aanpassing van de Ossenweide en de Keucheniusstraat en het realiseren van een wandelpad bij de zwemplas Nijeveen. Er was in totaal een krediet beschikbaar van € 190.000. Voor de aanpassingen bij de Keucheniusstraat is een beroep gedaan op beschikbare GALA-middelen, die deze investering volledig hebben gecompenseerd. Hierdoor was het niet nodig het volledige krediet te benutten.

Riolering

De investeringen in 1e aanleg riolering hangen samen met de bouwontwikkelingen in de nieuwbouwwijken en de te ontwikkelen bedrijventerreinen.

Overige projecten in voorbereiding

- Herinrichting Westeinde
- Herinrichting Voorstraat
- Vervanging VRI Burgemeester Knopperslaan



- Fietspad Blankensteinweg (afhankelijk van besluitvorming)
- Verlichting fietspad Meppelerweg
- Nijeveense grift



Programma 10: Economische zaken en grondzaken

Wat valt onder dit programma?

Beleidskader

Economische zaken

- Samen bouwen aan kwaliteit, Visie op de fysieke leefomgeving 2021
- Binnenstadplan/Regiostedenfonds
- Beleidsnota 'Meppeler erfgoed NU' 2021

Grondzaken

- Nota Grondbeleid 2021
- Grondprijzennota 2024
- Meerjarenperspectief grondexploitatie 2024
- Beleidskader uitgifte onroerend goed 2023

Relaties met andere beleidsterreinen

Economische ontwikkeling is van groot belang voor de vitaliteit van onze gemeenschap. Daarmee werkt het door in veel verschillende gemeentelijke beleidsterreinen. In het bijzonder geldt dit in sociaaleconomisch en ruimtelijk-economisch opzicht.

Algemene doelstelling

Omschrijving (toelichting)

Meppel wil een goed ondernemers- en vestigingsklimaat bieden voor onze lokale en regionale ondernemingen, in Meppel, Nijeveen, Rogat en het buitengebied. Onze sfeervolle binnenstad, mooie voorzieningen en goede bereikbaarheid dragen hieraan bij. We zien forse uitdagingen op ons afkomen waar het gaat om schaarste in vestigingslocaties, personeel, grondstoffen en (duurzame) energie. Dit willen wij in samenwerking met onze ondernemers, onderwijs en andere overheden omzetten in nieuwe kansen voor Meppel.



Economische zaken en grondzaken

Wat willen we bereiken?

Economische innovatie, ontwikkeling en samenwerking.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Samenwerking in de binnenstad

Bij voldoende draagvlak onder de ondernemers wordt de bedrijveninvesteringszone (BIZ) voor de binnenstad van Meppel verlengd tot en met 2028. Dit biedt een stabiele (financiële) basis voor de Meppeler Handelsvereniging (MHV) om mooie activiteiten in Meppel te organiseren en ondernemers te faciliteren met bijvoorbeeld collectieve inkoop van energie of BHV-certificering.

Samen met onze partners en de Provincie Drenthe blijven we inzetten op een toekomstbestendige binnenstad, met aandacht voor leegstand, kwaliteitsverbetering van gebouwen, meer groen en ruimte voor fietsen.

Met de eigenaar van de Swaenenborgh gaan wij, op basis van de afgesloten intentieovereenkomst, in gesprek over de toekomstige invulling van dit complex.

Kwaliteit (toelichting)

Na een succesvolle stemming is de BIZ voor de binnenstad van Meppel verlengd tot en met 2028.

De uitvoeringstermijn van Regiostedenfonds van de provincie Drenthe is verlengd van eind 2025 naar eind 2027. De meeste Meppeler projecten lopen volgens planning. Een deel van de middelen is bestemd voor ontwikkelingen binnen Ogterop als versterking van het cultureel aanbod. Dit duurt wat langer en daarom zijn we blij met deze verlenging.

Het budget voor de stimuleringsregeling voor gevelverbetering en verkleuren of verplaatsen is volledig benut. Dit betekent dat er geen nieuwe aanvragen meer gedaan kunnen worden. De uitvoering van een aantal toegekende plannen loopt door in 2025.

De provincie Drenthe heeft plannen om medio 2025 een Regiostedenfonds 2.0 te starten, voor versterking van economie en leefbaarheid van de steden. Over de vorm en inhoud van deze regeling hebben wij actief meegepraat.

Bleekerseiland

Het Bleekerseiland is opnieuw ingericht. Het maakt nu als verblijfsgebied onderdeel uit van de openbare ruimte van Meppel. Met de plaatsing van de nieuwe brug vanaf de Stoombootkade wordt het project afgerond en de verbinding met de stad verder versterkt. Het initiatief voor een stadslogement in de panden aan het Bleekerseiland gaat niet door. De



eigenaar onderzoekt nu een alternatieve invulling. Hierover is de raad in november met een memo geïnformeerd.

Swaenenborgh

We zijn met de eigenaar van de Swaenenborgh in gesprek over de toekomst van dit complex. In 2024 zijn er geen concrete plannen opgeleverd.

Promotie van Meppel

Met Merk Meppel werken wij samen vanuit de waarden van Meppel Diep Geluk aan de promotie van Meppel.

Kwaliteit (toelichting)

Merk Meppel heeft verschillende campagnes opgezet met het specifieke doel om werknemers te enthousiasmeren om in Meppel te komen werken en om de evenementen in Meppel te bezoeken. Door onder andere gebruik van radio, billboards langs snelwegen en sociale media hadden deze campagnes een groot bereik in de regio.

Een goede relatie met ons georganiseerd bedrijfsleven

Het georganiseerd bedrijfsleven, zoals de MHV, Ondernemend Nijeveen en ZP Meppel, is een belangrijke samenwerkingspartner voor de gemeente. Deze samenwerking ontwikkelt zich naar een hoger niveau. Zo spreken wij met ICC Parkmanagement Meppel over de rol die zij kunnen spelen in het toekomstbestendig maken en houden van onze bedrijventerreinen, bijvoorbeeld rond verduurzaming of veiligheid. Dit is mede mogelijk doordat het bedrijfsleven met het Ondernemersfonds voor de hele gemeente en de BIZ voor de binnenstad zelf financiële middelen opbrengt om hun belangenbehartiging professioneel aan te pakken.

Kwaliteit (toelichting)

Ons georganiseerd bedrijfsleven regelt nu meer samen, zoals het Prinsjesdagontbijt, Ondernemersgala of collectieve inkoop. Met ICC-PMM zijn prestatieafspraken gemaakt. Deze gaan bijvoorbeeld over de rolverdeling in de energietransitie op bedrijventerreinen of het Keurmerk Veilig Ondernemen.

Regionale ontwikkeling bedrijventerreinen

Gemeente Meppel heeft gezamenlijk met gemeente De Wolden en gemeente Westerveld 'programmeringsafspraken' gemaakt met de provincie over de ontwikkeling van bedrijventerreinen. Door samen afspraken te maken, moet overaanbod van bedrijventerreinen tegengegaan worden. Onderdeel van de afspraken is ook dat we samen met de provincie gaan verkennen wat er mogelijk is rond thema's als inbreiding, intensivering, verduurzaming en toekomstbestendigheid van de bedrijventerreinen.



In de Regio Zwolle wordt door 22 gemeenten en 4 provincies een 'Ruimtelijk-economische bouwsteen' ontwikkeld. Hierin wordt onderzocht hoe de schaarse ruimte duurzaam ingezet kan worden om de (regionale) economie te versterken en te vernieuwen. De focus ligt op grootschalige ruimtevragers en campusontwikkelingen.

We stemmen onze inzet op public affairs af met provincies, de Regio Zwolle en de Port of Zwolle om zo gezamenlijk en in samenhang onze belangen onder de aandacht te brengen.

Kwaliteit (toelichting)

Het thema bedrijventerreinen is regionaal en landelijk meer in de aandacht komen te staan. De ontwikkeling van nieuwe bedrijventerreinen is ingewikkeld vanwege de beperkingen door onder andere stikstof en netcongestie. Gelijktijdig komen bestaande werklocaties onder druk te staan door de inbreidingsopgave voor woningbouw.

Dit vraagt om een zorgvuldige afwegingen in de "evenwichtige toebedeling van functies aan locaties". Hoe gaan we om met ontwikkelingen die de bedrijventerreinen raken en wie bieden we plaats op de schaarse ruimte die nog beschikbaar komt? Dit onderwerp heeft een plaats gekregen in de nieuwe ontwerp omgevingsvisie en wordt zo ver mogelijk uitgewerkt in de wijziging van het omgevingsplan voor de bedrijventerreinen.

Samen werken aan innovatie en ontwikkeling

De gemeente heeft zelfstandig maar beperkte invloed op de lokale, economische ontwikkeling. Daarom werken wij graag samen met een groot aantal partners. N.I.C.E. en de Regiocampus zijn voor ons belangrijke schakels in de verbinding met ondernemers en onderwijs. Wij zijn blij met hoe zij zich steeds professioneler weten te organiseren. De komst van een extra opleiding van NHLStenden maakt Meppel een belangrijk kenniscentrum voor internationaal onderwijs, met bijbehorende kansen voor ondernemers. Daarnaast werken wij in het Werkgeversservicepunt Regio Zwolle, Werkgeversplatform Staphorst Meppel en de Regio Zwolle (Upgrade Jezelf) samen aan de arbeidsmarkt vraagstukken, zoals de sterk oplopende personeelstekorten.

Kwaliteit (toelichting)

N.I.C.E. is eind 2024 helaas failliet gegaan. Dit heeft de gemeente financieel niet direct geraakt, maar we raken wel een partner kwijt die een belangrijke aanjager was van de transitie naar een duurzame economie. Zowel binnen de gemeente als voor onze bedrijven en partners. We onderzoeken samen met onze partners hoe we dit thema kunnen blijven borgen in Meppel.

Port of Zwolle

Ons gezamenlijke havenbedrijf Port of Zwolle is volop in ontwikkeling. Er is een plan ontwikkeld om het verder te verzelfstandigen. Door meer taken en verantwoordelijkheden over te brengen naar het havenbedrijf willen wij Port of Zwolle nog beter in positie brengen



om onze regionale economische dynamiek te versterken en bedrijven te ondersteunen bij hun transitieopgaven. De colleges van Zwolle, Kampen en Meppel hebben een principebesluit genomen. Dit wordt verder uitgewerkt voor definitieve besluitvorming begin 2025.

Regio Zwolle

Regio Zwolle heeft haar inzet op het thema economie versterkt. Belangrijk doel hierbij is het verhogen van de arbeidsproductiviteit en daarmee het concurrentievermogen van bedrijven in de regio. Daarvoor wordt de ondernemersdienstverlening meer vraaggericht georganiseerd vanuit de thema's digitalisering en verduurzaming. De nieuwe acquisitiestrategie van de Regio Zwolle sluit hier op aan door zich te richten op aantrekken van bedrijven die meer waarde toevoegen aan de regio.

Regio Deal Regio Zwolle

De Regio Zwolle heeft een nieuwe Regio Deal afgesloten met het Rijk. Daarin trekken Rijk, Regio en onze partners zoals onderwijs en bedrijfsleven samen op om te werken aan de toekomstbestendigheid van onze regio. Allerlei partijen zijn bezig met aanvragen om hun projecten hier deels mee te financieren. Hieronder ook enkele organisaties uit de gemeente Meppel. Het gaat dan onder andere over toekomstbestendigheid van bedrijventerreinen en een living lab rond gezond oud worden. Definitieve besluitvorming door de Regio Zwolle over wie waar geld voor krijgt vindt plaats in 2025.

Provincie Drenthe

De provincie is bezig met het opstellen van een programma rond "Toekomstbestendige bedrijventerreinen", hierin werkt zij samen met de gemeenten en het georganiseerd bedrijfsleven. Dit programma gaat van biodiversiteit op en bereikbaarheid voor langzaam verkeer van de bedrijventerreinen tot het ontwikkelen van instrumenten om herstructurering of intensiever gebruik te faciliteren. Hiervoor ontwikkelt de provincie Drenthe samen met Groningen een Herstructureringsmaatschappij naar het model in Overijssel. "Ik Ben Drentse Ondernemer" speelt een belangrijke rol in de ondersteuning van bedrijven in Drenthe bij allerlei vraagstukken. In Zuidwest Drenthe gebeurt dit in nauwe samenwerking met Kennispoort.

Wat willen we bereiken?

Ruimte bieden om te werken

Ons lokaal gewortelde midden- en kleinbedrijf is dé motor van de Meppeler economie. Wij willen hen ruimte bieden om te innoveren en ondernemen. Zo kunnen zij blijven zorgen voor banen, economische dynamiek én hun bijdrage leveren aan de grote transitie die op ons afkomen.



Wat hebben we daarvoor gedaan?

Beter benutten van bestaande bedrijventerreinen

Vanuit de Regio Deal Port of Zwolle wordt onderzocht hoe we onze bedrijventerreinen langs het Meppelerdiep beter kunnen benutten. Onder andere door samenwerking tussen bedrijven te stimuleren willen we hier meer waarde toevoegen en schuifruimte realiseren, zodat bedrijven binnen Meppel de kans krijgen om zich te blijven ontwikkelen. Dit is een langdurig en complex proces, waarin we samenwerken met onder andere de provincie en Port of Zwolle, bijvoorbeeld om hiervoor middelen uit Europa aan te trekken.

Kwaliteit (toelichting)

Vanuit de samenwerking in Port of Zwolle is een rapportage opgeleverd welke kansen er zijn voor inbreiding en herstructurering in onze havengebieden. De uitkomst is dat er kansen liggen, maar dat het proces wel complex en kostbaar is. Samen met Port of Zwolle en de provincie verkennen we welke mogelijkheden er zijn om dit te financieren of op een andere wijze te faciliteren. Een eerste aanvraag door Port of Zwolle voor een grote Europese subsidie is afgewezen, maar biedt wel interessante aanknopingspunten voor een eventuele nieuwe aanvraag.

Afronding Blankenstein en Noord II

In 2023 zijn de laatste vier kavels op Blankenstein uitgegeven. De laatste kavels op Noord II zijn al eerder verkocht. Na de bouwwerkzaamheden kunnen deze terreinen 'woonrijp' gemaakt worden gemaakt.

Voor Oevers E is de woonverplichting van een aantal kavels komen te vervallen. Deze zijn op de markt gezet, naar verwachting kunnen deze kavels op korte termijn worden verkocht. Dit brengt de afronding van dit bedrijventerrein ook dichterbij.

Kwaliteit (toelichting)

De laatste kavels zijn geleverd. Er is gestart met de bebouwing en daarmee is de afronding van Blankenstein in zicht. Op Oevers E wordt volop gebouwd, er zijn nog slechts enkele kleinere kavels beschikbaar.

Ontwikkeling Noord III

Het bestemmingsplan Noord III is vastgesteld. Er wordt een uitgiftekader opgesteld, waarbij ook rekening gehouden wordt met het Didamarrest. Met Tennet en Enexis zijn gesprekken gaande om in de zuidelijke punt van Noord III een nieuw hoogspanningsstation te realiseren. Dit moet op termijn de netcongestie in Meppel en omgeving oplossen. In het voorjaar van 2024 vindt de aannemersselectie plaats, zodat in het najaar van 2024 gestart kan worden met het bouwrijp maken van Noord III. Parallel aan het bouwrijp maken kan de kaveluitgifte plaatsvinden zodat begin 2025 de eerste bouwactiviteiten kunnen plaatsvinden.



Kwaliteit (toelichting)

Voor Noord III hebben meerdere onderzoeken plaatsgevonden, waaronder ook een bommenonderzoek (deze bomresten zijn in 2024 verwijderd). Hierdoor is het bouwrijp maken vertraagd. Met Tennet en Enexis is een koopovereenkomst getekend voor de kavel voor een nieuw hoogspanningsstation.

Ontwikkeling Noord IV

Het Omgevingsprogramma Noord IV is in september 2023 vastgesteld door de gemeenteraad. De voorkeursvariant binnen het omgevingsprogramma is de vestiging van een groot themapark in het gebied. Een enorme kans voor Meppel en omgeving om de toeristische sector en economie een boost te geven. Komend jaar wordt verder gewerkt aan een omgevingsplan en een samenwerkingsovereenkomst met de exploitant. Ook zullen actief gronden verworven moeten worden. De ontwikkeling van een nieuw bedrijventerrein is het terugvalscenario wanneer het themapark niet doorgaat.

Kwaliteit (toelichting)

Begin 2024 werd duidelijk dat het themapark niet doorging. In de structuurvisie omgevingsprogramma Noord IV is al rekening gehouden met een terugvalscenario. Er is daarom verder gegaan met de uitwerking van dit terugvalscenario, een nieuw bedrijventerrein van netto 20-25 hectare, in combinatie met windenergie en waterberging.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	2021	2022	2023	2024
Functiemenging	%	55,6%	55,8%	56,5%	nog niet bekend
Vestigingen (van bedrijven)	per 1.000 inw.15 t/m 64jr	154,3	161,0	161,7	nog niet bekend

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

Ontleend aan: CBS-BAG/LISA, LISA

Opgenomen zijn de uitkomsten van de verplichte beleidsindicatoren conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten



Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2023	Primaire Begroting 2024 Totaal	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroot - Rekening 2024
Economische zaken en grondzaken					
Economische en grondzaken					
Lasten	13.204	30.023	15.523	15.148	375
Baten	-12.728	-28.160	-13.620	-14.222	602
Totaal Economische en grondzaken	475	1.863	1.903	926	977
Totaal Economische zaken en grondzaken	475	1.863	1.903	926	977
Saldo van baten en lasten	475	1.863	1.903	926	977
Economische zaken en grondzaken					
Economische en grondzaken					
Onttrekkingen	-220	-228	-420	-420	0
Totaal Economische en grondzaken	-220	-228	-420	-420	0
Totaal Economische zaken en grondzaken	-220	-228	-420	-420	0
Totaal reserve mutaties	-220	-228	-420	-420	0
Gerealiseerd resultaat	255	1.635	1.483	506	977

Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Incidenteel/	
Product	Afwijking	Structureel
Product 52 - Economische zaken en grondzaken		
City marketing/Merk Meppel	167	I
Resultaten grondexploitaties	614	I
<i>Personeelslasten</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	151	I
<i>Kapitaallasten</i>		
Aanpassing omslagrente, zie toelichting onder algemene dekkingsmiddelen	49	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-4	I
Saldo programma 10 - Economische zaken en grondzaken	977	
+ = voordeel / - = nadeel		



Toelichting

Citymarketing/Merk Meppel is voor € 167.000 opgenomen in de budgetoverheveling.
De resultaten van de grondexploitaties worden toegelicht in de paragraaf Grondbeleid.

Investeringsplanning

Investeringsplanning (bedragen x € 1.000)	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto- investering	Besteed t/m 2024	Inkomsten t/m 2024	Gerealiseerde netto- investering	Begroot vs. realisatie	Project afgerond
Programma 10 - Economische zaken en grondzaken								
Bijdrage Kornwerderzand	250		250	-	-	-	250	Nee
Dakrenovatie Bibliotheek	150		150	183	-	183	-33	Ja
Totaal programma 10 - Economische zaken en grondzaken	400	-	400	183	-	183	217	

Toelichting

Bijdrage Kornwerderzand

Er wordt gewerkt aan een regionale bestuursovereenkomst in relatie tot de vernieuwing van het sluizencomplex Kornwerderzand. Gemeente Meppel heeft een bijdrage gereserveerd voor dit project als onderdeel van de totale regiobijdrage.

Dakrenovatie bibliotheek

Naar aanleiding van inspecties bleek het noodzakelijk om het dak van de bibliotheek te renoveren. De renovatie is afgerond. De werkelijke kosten bedroegen € 183.000.



Programma 11: Duurzaamheid

Wat valt onder dit programma?

Onder programma 11 “Duurzaamheid” valt de ontwikkeling en uitvoering van het duurzaamheidsbeleid. Het gaat om energietransitie, klimaatadaptatie, circulaire economie, afvalbeheer en grondstoffeninzameling, de wettelijke milieu- en klimaattaken, de zorg voor natuur, landschap en biodiversiteit, natuur- en milieueducatie (NME) en fairtrade.

Beleidskaders

- Programma duurzaamheid 2024-2028.
- Regionale Energiestrategie (RES) 1.0
- Warmte transitievisie
- Regionale klimaatadaptatiestrategie
- Grondstoffenbeleidsplan 2021-2024
- Verordening fysieke leefomgeving
- Kadernota Zo doen we groen 2015
- DPLG (Drents programma landelijk gebied)
- NOVI (Nationale Omgevingsvisie)
- POVI (Provinciale Omgevingsvisie)

Samenwerkingsverbanden

- RES Drenthe
- Fluvius
- Regio Zwolle
- Markerein
- RUD Drenthe
- IVN-Drenthe (scholennetwerk)
- Drents energieloket
- Lokale energiecoöperaties/-werkgroepen (EC-Nijeveen, EC-Slingenberg, Nieuwveense landen)
- Samenwerkingsverband Zuidwest Drenthe
- Gebiedscoöperatie Zuidwest Drenthe
- NICE

Relaties met andere beleidsterreinen

Duurzaamheid heeft raakvlakken met veel beleidsterreinen. Zowel in het fysieke domein, het sociale domein en de eigen bedrijfsvoering. Het realiseren van ambities en doelen op het gebied van klimaat, energie en milieu vragen inspanningen op vrijwel alle beleidsterreinen. Binnen het programma Duurzaamheid worden veel ambities en doelen geformuleerd, uitgewerkt en aangejaagd. Veel van de concrete resultaten moeten gerealiseerd worden binnen andere programma's.



Algemeen

Op gebied van energie, klimaat, biodiversiteit, circulaire economie en afval werken we aan langetermijndoelen en ambities die zijn vastgelegd in Meppeler, regionale en landelijke afspraken:

- In 2030 55% reductie van CO2 (ten opzichte van 1990) het streven is 60%;
- In 2030 is de gemeentelijke organisatie CO2 neutraal;
- In 2040 CO2 neutraal (ambitie Meppel);
- In 2050 klimaatbestendig en waterrobuust;
- In 2050 een robuust en veerkrachtig ecosysteem;
- In 2050 een volledig circulaire economie;
- In 2030 wordt 60% van on schuishoudelijk afval gerycled;
- Bewaken milieukwaliteiten bodem, lucht, geluid;
- Actieve samenwerking met onze inwoners op lokale initiatieven;
- Bewustwording creëren bij inwoners, ondernemers, scholen en bedrijven rondom milieu en klimaat.

Afvalbeheer en grondstoffeninzameling

Wat willen we bereiken?

We richten ons op maximale bronscheiding en zo min mogelijk huishoudelijk restafval tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten

Wat gaan we daarvoor doen?

We gaan de kwaliteit van de grondstoffeninzameling verbeteren. We stimuleren het scheiden en verminderen van afval.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Strategische verkenning restafvalverwerking

Ons restafvalcontract loopt nog tot en met 31 december 2024 en kan nog eenmaal verlengd worden met drie jaar. Het advies is om de aanbesteding van dit contract vroegtijdig te starten, zodat tijdig duidelijk is met welke tarieven voor restafvalverwerking we na 2027 rekening moeten houden. Dit proces wordt in 2024 in gang gezet.

Kwaliteit (toelichting)

De aanbestedingsstrategie wordt via Markerein (Drentse gemeenten) voorbereid. Dit is in 2024 in gang gezet.

Inzet op kwaliteit van de gescheiden stromen

De kwaliteit van de gescheiden grondstofstromen wordt steeds belangrijker. Verwerkers gaan strenger keuren, waardoor we te maken kunnen krijgen met afkeur. Dit kan hogere kosten met zich meebrengen voor de verwerking van de afgekeurde stromen. Bovendien



missen we dan de vergoeding die op deze grondstofstromen zit. Dit geldt voor PMD, maar ook voor GFT, Papier/Karton en Textiel. We zetten in op communicatie, maar ook op controles en handhaving bij vervuiling. Er wordt een vervolgaanpak gemaakt voor het gescheiden inzamelen van luiers naar aanleiding van de ervaringen in 2022 en 2023.

Kwaliteit (toelichting)

We hebben in 2024 gecontroleerd op de kwaliteit van PMD, door voorlopers in te zetten. De kwaliteit van GFT wordt gemonitord door sorteeroproeven.

Er is een enquête uitgezet in Nieuwveense Landen over de ervaringen van de huis-aan-huis luierroute. Een vervolgaanpak voor gescheiden luierinzameling is in 2024 nog niet gerealiseerd.

Milieustraat

We onderzoeken de mogelijkheden voor een milieustraat/brengstation binnen onze gemeente.

Kwaliteit (toelichting)

Dit onderzoek loopt.

Inzet op voorkomen van huishoudelijk afval

Het is nodig dat we bewuster consumeren en minder verspillen. Dit doen we door middel van het project Meppel Deelt (delen en lenen) en door contact te zoeken met kringloopbedrijven. Ook gaan we mensen bewust maken van de waarde van spullen. We gaan meer afvalstromen die geen afvalstromen hoeven zijn, gescheiden ophalen en een tweede leven geven.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 hebben we met de werkgroep 'Meppel Deelt' initiatieven ondersteund op het gebied van delen en lenen. Er is een elektrische deelauto in de Oosterboer gekomen en er zijn diverse buurtkastjes geplaatst. Ook is via wijkkranten gecommuniceerd over het bestaan van dit platform en de buurtinitiatieven die er zijn.

Communicatie

De Drentse 'Geef het door' campagne wordt gecontinueerd. Er wordt op gemeentelijk niveau veelvuldig gecommuniceerd over het belang van goede afvalscheiding en het voorkomen van afval.

Kwaliteit (toelichting)

Dit is uitgevoerd volgens een jaarplanning met content voor 2024.



Milieuzorg

Wat willen we bereiken?

Een milieuveilige en gezonde leefomgeving in de gemeente Meppel.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

We beschermen de (fysieke) leefomgeving door een risico gestuurde uitvoering van de milieutaken door de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD Drenthe).

Kwaliteit (toelichting)

Het uitvoeringsprogramma van 2024 is uitgevoerd. In de risicogestuurde uitvoering (toezicht en handhaving) zien we voor nu geen grote afwijkingen. Het jaarverslag 2024 van de Omgevingsdienst Drenthe wordt nog opgeleverd.

We herijken de milieutaken in verband met de Omgevingswet, het interbestuurlijk programma VTH en de omzetting van de uitvoerings- en handavingsstrategie van uitput naar outcome.

Met de omzetting van de uitvoeringsstrategie naar resultaat wordt het gewenste kwaliteits- en uitvoeringsniveau van de milieutaken vastgesteld.

Kwaliteit (toelichting)

Het handavings- en uitvoeringsprogramma wordt nog herijkt. De eerste verkenningen zijn in 2024 gedaan.

We versterken de interne regie op het stikstofdossier en de externe (ambtelijk en bestuurlijk) afstemming daarvan in het Drents Programma Landelijk Gebied (DPLG)..

Het DPLG bevat onder andere de opgave voor stikstofreductie. Deze reductie moet zorgen voor verbetering van de natuur en het op gang brengen van vergunningverlening om economische ontwikkeling mogelijk te houden. Met een betere interne regie en afstemming willen wij bijdragen aan het behalen van de doelen en tegelijkertijd ruimte voor de Meppeler opgaven en vergunningverlening houden. Zie voor de maatregel DPLG de doelstelling Landschap, natuur en biodiversiteit.

Kwaliteit (toelichting)

Met het wegvallen van het NPLG liggen de ontwikkelingen stil. Het DPLG is ingetrokken. We zijn in afwachting van nieuw beleid voor de wettelijke stikstof, water en klimaatopgaven.

Communicatie

Door middel van communicatie vergroten we de kennis bij onze inwoners over de mogelijke milieu- en gezondheidsgevolgen van asbestverwijdering, warmtepompen (geluid) en houtstook (lucht).

Kwaliteit (toelichting)

Deze onderwerpen zijn dit jaar niet actief gecommuniceerd. Echter, doorlopend vindt er op



het thema duurzaamheid communicatie plaats en is afgelopen jaar onder andere de energiebesparende maatregelen, afvalscheiding en vergroenen meerdere malen onder de aandacht gebracht.

Energietransitie

Wat willen we bereiken?

In 2040 zijn we een CO2-neutrale gemeente. Daarbij streven we naar 100% lokaal coöperatief eigendom ten aanzien van duurzame energie opwek in 2030.

Hiervoor gaan we aan de slag met de volgende onderdelen:

Ondersteuning bedrijfsleven in de energietransitie

Werken aan warmteplannen

Netcongestie

Werken aan grootschalige duurzame opwekking

Stimuleren van 'geen spijtmaatregelen'

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Door middel van het project ESTAB (Energie Systeem Transitie in Actie op Bedrijventerreinen) komen tot een geschikte versnellingsaanpak voor de energietransitie op bedrijventerreinen.

In ESTAB worden handvatten voor de energietransitie op bedrijventerreinen ontwikkeld met betrekking tot informatie over het lokale energiesysteem (techniek) en stakeholders, competenties van de betrokken stakeholders (gedrag) en de daadwerkelijke transitie op bedrijventerreinen.

Kwaliteit (toelichting)

Er hebben in de loop van het jaar enkele sessies plaatsgevonden voor kennisuitwisseling tussen de betrokken gemeenten Nunspeet, Zwolle en Meppel en de uitvoerende partijen, hogescholen Windesheim en Saxion. De handvatten zouden in 2024 worden opgeleverd, maar de hogescholen hebben aangegeven hiervoor meer tijd nodig te hebben.

We gaan invulling geven aan een gezamenlijke aanpak verduurzaming bedrijventerreinen.

Kwaliteit (toelichting)

De verantwoordelijkheid hiervan ligt bij het (georganiseerde) bedrijfsleven. Als gemeente stellen we ons daarbij faciliterend op. Het afgelopen jaar is samen met ICC-PMM besproken hoe we kunnen komen tot een gezamenlijk en integrale aanpak.

Met energietoezicht vanuit de milieuregelgeving door de RUD Drenthe wordt het aanwezige besparingspotentieel benut.

Kwaliteit (toelichting)

Bedrijven met een groot energiegebruik zijn op grond van de milieuwetgeving verplicht om energiebesparende maatregelen door te voeren. Dit onderwerp is structureel onderdeel van het milieutoezicht dat de Omgevingsdienst Drenthe uitvoert.



Door heel Drenthe voeren we toezichts- en handhavingsaanpak voor de energielabel C verplichting waardoor we nog meer energie besparen

Kwaliteit (toelichting)

Alle kantoor- en verblijfsgebouwen die aan deze taakstelling moeten voldoen, worden daarop gecontroleerd door de Omgevingsdienst Drenhte.

Met deelname aan de werkgroep duurzame energie van het ICC PMM wordt het gezamenlijk optrekken van bedrijven bij de duurzaamheidstransitie gestimuleerd.

Kwaliteit (toelichting)

De werkgroep duurzame energie heeft op zichzelf geen concrete resultaten opgeleverd. De inzet van de deelnemers is onder meer gaan zitten in een aantal lopende energieprojecten op de bedrijventerreinen.

Er worden Drenthe breed afspraken gemaakt en uitvoering gegeven aan het Besluit CO2 reductie werkgebonden personenmobiliteit.

Wettelijk is het toezicht op de verplichtingen van dit besluit belegd bij de Omgevingsdiensten. Daarom moeten we Drenthebreed vastleggen hoe dit toezicht plaatsvindt. De verplichtingen bestaan vooralsnog uit het aanleveren van informatie om inzichtelijk te krijgen welke reductie er mogelijk is over de komende jaren.

Kwaliteit (toelichting)

Sinds 1 juli 2024 geldt een rapportageverplichting van het zakelijk verkeer en woon-werkverkeer onderverdeeld in type vervoer en brandstof. De systemen zijn aangepast om aan deze registratieplicht te kunnen voldoen.

Werken aan warmteplannen

- We voeren het warmteplan Berggierslanden uit.
- We stellen het warmteplan Koedijklanden/Reestlanden/Slingenberg vast en voeren het uit.
- We stellen het warmteplan op voor Oosterboer.
- We starten we met de warmteplannen voor Nijeveen en het bedrijventerrein Blankenstein.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn warmteplan Koedijklanden/Reestlanden/Slingenberg vastgesteld. We hebben vervolgens uitvoering gegeven aan dit warmteplan en het warmteplan Berggierslanden. Het warmteplan Oosterboer hebben we afgerond en de warmteplannen voor Nijeveen en Blankenstein zijn opgestart.

Werken aan grootschalige duurzame opwekking.

- We werken aan de verdere uitvoering van de regionale energiestrategie 1.0 (RES 1.0);
- We benutten het monitoringsysteem van de RES om de voortgang te toetsen;
- We onderzoeken de mogelijkheden om windenergie te realiseren. Hiervoor wordt onder andere gekeken naar voorkeurszoekgebieden, de invulling van lokaal eigendom en op welke



wijze participatie wordt vormgegeven;

- We verkennen de mogelijkheden voor zonnepanelen op parkeerterreinen en langs snelwegen;

Kwaliteit (toelichting)

- Samen met de RES-regio Drenthe is verdere uitvoering gegeven aan de RES-opgave. De RES-ambities van Meppel voor windenergie en zonne-energie zijn opgenomen in de ontwerp Omgevingsvisie, als basis voor de ruimtelijke borging.
- Samen met de RES-regio monitoren we de voortgang van de RES-ambities en is meegewerkt aan een publieksvriendelijke RES-monitor voor inwoners.
- Een procesvoorstel voor de verdere realisatie van windenergie in Meppel is vastgesteld. Er is een samenwerkingsconvenant ondertekend met buurgemeenten en de provincie Drenthe voor een gezamenlijk verkenning naar Windenergie. Uitgangspunten voor lokaal eigendom zijn opgenomen in het programma Duurzaam.
- De voorverkenningfase van het project OER A32 is gestart waarbij de mogelijkheden van zonne-energie langs de snelweg A32 wordt onderzocht. Het project OER A28 heeft de voorverkenningfase doorlopen, en is gestart met de verkenningfase.

Netcongestie

De te beperkte transportcapaciteit van elektriciteit is een mogelijke belemmering voor de voortgang van de energietransitie op zowel regionaal als lokaal niveau. Denk hierbij aan de ambities voor grootschalig opwekken van energie en de duurzame ontwikkeling van bedrijven en bedrijvigheid.

Hoewel onze invloed op dit dossier beperkt is, volgen we het op de voet en nemen we als het nodig is actie:

- In samenwerking met de buurgemeenten, provincie(s) en netbeheerders zetten we ons in op de uitbreiding en verzwaring van het elektriciteitsnetwerk.
- We zoeken met netwerkbeheerders naar mogelijkheden om coöperatieve lokale energieprojecten aan te kunnen sluiten op het elektriciteitsnet. Een voorbeeld is zonnepark Nieuwveense Landen.
- We onderzoeken welke rol we kunnen nemen in de bijdrage aan het oplossen van netcongestie.
- We hebben aandacht voor initiatieven uit de samenleving voor de ontwikkeling van lokale netwerken.

Kwaliteit (toelichting)

We werken nauw samen met netbeheerders, provincies en buurgemeenten om energie-infrastructuurprojecten te versnellen en beter in te passen in het bestaande elektriciteitsnet. Dit helpt om de impact van netcongestie te verminderen. We hebben meegewerkt aan de PMIEK 2.0 in samenwerking met de provincie Drenthe, de Drentse gemeenten en



netbeheerders. De koopovereenkomst voor de bouw van het hoogspanningsstation (HS-stations) op Noord III is eind 2024 ondertekend met Tennet en Enexis. We werken samen met Tennet en de provincies Overijssel en Drenthe aan de Drents Overijsselse Netversterking (DON). In samenwerking met de netbeheerders zoeken we naar ruimte voor het realiseren van nieuwe middenspanningsstations (MS -stations). In 2024 is het eerste nieuwe MS-station in de wijk Koedijkslanden gerealiseerd.

Stimuleren van 'geen spijtmaatregelen'

- We werken samen met het Drents energieloket (DEL) voor het verduurzamen van woningen waarin geen-spijtmateregelen prioriteit hebben.
- In 2024 zijn er in Meppel 15 vrijwillige energiecoaches actief voor energieadvies en 3 fixbusjes om gratis kleine energiebesparende maatregelen aan te brengen.
- We bieden inwoners de duurzaamheidslening aan;
- We breiden de Week van de Duurzaamheid uit met koop-lokaal acties.
- We voeren de acties vanuit het NIP en de SPUK uit,

Communicatie:

- We doen mee aan de Junior Klimaatcoach en de Junior energiecoach om jongeren bewust te maken van duurzaam gedrag.
- We organiseren de duurzame doe week bij het voortgezet onderwijs.

Kwaliteit (toelichting)

- In 2024 zijn er bijna 2000 contactmomenten geweest tussen inwoners van onze gemeente met het DEL over onder andere financiële regelingen, isolatie, HR-beglazing en zonnepanelen.
- Vanuit de SPUK-energiearmoede worden de acties met de Meppeler Energiecoaches, Fixteam Drenthe en SlimWonen app gedaan. Met de Meppeler Energiecoaches hebben we diverse acties uitgevoerd met de Pipowagen en huis-aan-huis promotie. Er zijn maar liefst 240 bezoeken afgelegd. En het Fixteam Drenthe heeft 450 (huur en koop)woningen gefixt door 5862 kleine gasbesparende maatregelen en 1804 kleine elektriciteitsbesparende maatregelen.
- We hebben 14 keer een duurzaamheidslening aangeboden.
- De Week van de Duurzaamheid hebben we afgesloten met een goed bezocht festival duurzaam.
- Voor de NIP/LAI is een plan van aanpak opgesteld voor woningen met een D, E, F en G label. Daarnaast is een gemeentelijke isolatiesubsidie gelanceerd.
- 8 schoolklassen deden mee met de Junior Energiecoach met een gemiddeld aantal energiebesparende acties van 10+ per deelnemer.
- 40 klassen hebben zich ingeschreven voor activiteiten in de Duurzame Doe Week. In totaal hebben 725 leerlingen meegedaan aan 10 verschillende activiteiten van 9 deelnemende lokale Meppeler bedrijven en organisaties.



Klimaataanpassing

Wat willen we bereiken?

Een klimaatbestendig stedelijk gebied, waar hittestress, wateroverlast en droogte zoveel mogelijk wordt voorkomen.

Een klimaatbestendig Gemeente Meppel, waar hittestress, wateroverlast en droogte zoveel mogelijk wordt voorkomen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

We voeren de taken voor 2024 van de Lokale Uitvoeringsagenda uit.

In de Lokale Uitvoeringsagenda (LUA) staan acties en maatregelen voor gemeente Meppel om de gevolgen van klimaatverandering aan te pakken. Het gaat hierbij om zowel fysieke ingrepen als om onderzoeksmaatregelen en overlegstructuren. Voorbeelden hiervan zijn het vergroenen van de leefomgeving, wadi's en waterdoorlatende bestrating.

Kwaliteit (toelichting)

Er is €504.200,- subsidie aangevraagd en toegekend voor meerdere fysieke projecten. In 2024 is hiervoor de verharding aan de Kalverwei vervangen voor groen en zijn groene oevers aangelegd aan het Bleekerseiland.

We geven uitvoering aan de Financiële Stimuleringsregeling Fluvius

In 2023 is een financiële stimuleringsregeling opgezet voor bewoners die klimaatadaptieve maatregelen toepassen op en rond het huis. In 2024 zetten wij deze regeling voort.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn er 61 aanvragen gedaan, met name voor de plaatsing van regentonnen en het aanleggen van groene daken. De aanvragen zijn redelijk gelijk verdeeld over de gemeente, met een fors aantal aanvragen uit Nijeveen.

Circulaire Economie

Wat willen we bereiken?

Bewustwording en ontwikkeling van sociaal en economisch duurzame consumptie en productieprocessen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

We stimuleren en faciliteren Meppeler maatschappelijke organisaties op het gebied van natuur en milieu bij initiatieven die bijdragen aan een meer duurzame samenleving.

Het gaat hierbij niet alleen om bestaande activiteiten (zoals boomfeestdag, nacht van de nacht, fairtrade) maar ook om nieuwe initiatieven zoals Meppel in 1 dag schoon en Junior EnergieCoaches.



Kwaliteit (toelichting)

De verschillende activiteiten zijn uitgevoerd en met belangstelling bezocht.

Wat willen we bereiken?

Het goed vervullen van de voorbeeldfunctie die de gemeente heeft op het gebied van duurzaamheid in zijn volle breedte.

Met het project Duurzaam inkopen werken we aan de doelstelling om in 2025 een volledig duurzaam en waar mogelijk volledig circulair inkoop- en aanbestedingsbeleid te voeren. We gaan verder met het verduurzamen van ons maatschappelijk vastgoed. Er wordt gewerkt aan een verduurzamingsplan voor het gemeentelijk maatschappelijk vastgoed door verduurzamingsmaatregelen op te nemen in het meerjarig onderhoudsplan.

Wat willen we bereiken?

Meppel sluit aan bij de landelijke doelstelling om in 2050 over een circulaire economie te beschikken. Een economie zonder afval, waarbij alles draait op herbruikbare grondstoffen.

- We stellen onze doelen vast en richten daar onze organisatie op in.
- We zetten ons samenwerking met circulaire hotspot N.I.C.E. voort.
- We dragen onze voorbeeldfunctie uit; we gaan verder met het doorontwikkelen van onze buitendienst voor een sociaal circulair ambachtscentrum waardoor we meer kunnen halen uit onze grondstoffeninzameling.
- We zetten in op bewustwording van productieprocessen minder consumeren.

Landschap, natuur en biodiversiteit

Wat willen we bereiken?

Meppel heeft een rijke biodiversiteit in de stad, het dorp en op het platteland, waarbij zowel bijzondere soorten als basisnatuur een plek hebben. Het landschap heeft kwaliteit en is herkenbaar en beleefbaar.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Uitvoeren van Streekbeheer voor natuur en landschap

Kwaliteit (toelichting)

Streekbeheer is uitgevoerd volgens het jaarplan 2024.



Het Plan Biodiversiteit laten we vaststellen. Het bijbehorende uitvoeringsprogramma zetten we in werking

Kwaliteit (toelichting)

Het programma is in concept gereed, maar nog niet vastgesteld. Belangrijk onderdeel is de financiële dekking van het programma, wat vanwege de takendiscussie tijd heeft gevraagd.

We inventariseren beschermde soorten in het kader van het aanscherpen van de Natuurwaardenkaarten

Kwaliteit (toelichting)

In het laatste kwartaal is Meppel-breed onderzoek gedaan naar de aanwezigheid van kleine marters, een beschermd inheems diersoort. Verwerking van de gegevens in de natuurwaardenkaarten is nog niet gedaan. Wel is al duidelijk dat alle drie de marters (wezel, hermelijn en bunzing) in Meppel voorkomen en de bunzing zelfs op meer plaatsen dan gedacht.

We beschermen gebouwgebonden diersoorten door het uitvoeren van kortetermijnmaatregelen en stellen een Soortenmanagementplan op

Kwaliteit (toelichting)

Het eerste deel van het benodigde onderzoek voor het Soortenmanagementplan is uitgevoerd, namelijk onderzoek naar vleermuizen en gierzwaluwen. Er is gestart met een lijst voor kortetermijnmaatregelen, de zogeheten compensatietaakstelling. We werken hiervoor samen met de woningcorporaties en provincie Drenthe.

We geven uitvoering aan Leader, een subsidie die gericht is op versterking van het platteland.

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 zijn er drie Meppeler initiatieven ingediend en goedgekeurd. In de hele regio Leader West-Drenthe waren dat 17 initiatieven.

Vergroenen van de gemeentewerf.

Kwaliteit (toelichting)

Na het schetsontwerp is een technisch ontwerp gemaakt voor het voorterrein van de gemeentewerf.

We ondersteunen maatschappelijke initiatieven die bijdragen aan het landschap, natuur en/of biodiversiteit

Kwaliteit (toelichting)

We hebben bijgedragen aan de gebiedsdeal voor natuurinclusieve landbouw, een project met agrariërs uit Nijeveen/ Kolderveen vanuit de Gebiedscorporatie Zuidwest Drenthe. Tevens droegen we bij aan het project regeneratieve landbouw, eveneens van de Gebiedscorporatie. We hebben de steenmarterproef in Nijeveen afgerond.



Wij nemen als gebiedspartner ambtelijk en bestuurlijk deel aan het proces om het Drents Programma Landelijk Gebied (DPLG) vast te stellen

Kwaliteit (toelichting)

Met het vervallen van het NPLG en daarmee het DPLG is er afgelopen jaar weinig voortgang op het onderwerp, natuur (stikstof), water en klimaat landelijk gebied geweest. Er is nog geen gebiedsproces gestart of concreet uitzicht daarop.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	2021	2022	2023	2024
Omvang huishoudelijk restafval	kg per inwoner	155	149	147	147
Percentage bekende hernieuwbare elektriciteit	%	8,4%	10,5%	nog niet bekend	nog niet bekend

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

Ontleend aan: CBS Huishoudelijk Afval, berekening waarstaatjegemeente.nl

Opgenomen zijn de uitkomsten van de verplichte beleidsindicatoren conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2023	Primaire Begroting 2024 Totaal	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroot - Rekening 2024
Duurzaamheid					
Afvalinzameling					
Lasten	3.115	3.429	3.471	3.170	300
Baten	-4.067	-4.503	-4.503	-4.302	-201
Totaal Afvalinzameling	-951	-1.074	-1.033	-1.132	99
Milieuzorg					
Lasten	2.513	3.320	4.278	3.877	401
Baten	-276	-651	-1.628	-1.437	-191
Totaal Milieuzorg	2.237	2.669	2.650	2.440	210
Totaal Duurzaamheid	1.286	1.594	1.618	1.308	309
Saldo van baten en lasten	1.286	1.594	1.618	1.308	309
Duurzaamheid					
Milieuzorg					
Onttrekkingen	-245	0	-30	-30	0
Totaal Milieuzorg	-245	0	-30	-30	0
Totaal Duurzaamheid	-245	0	-30	-30	0
Totaal reserve mutaties	-245	0	-30	-30	0
Gerealiseerd resultaat	1.041	1.594	1.588	1.278	309



Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Incidenteel/	
Product	Afwijking	Structureel
Product 55 - Afvalbeheer en grondstoffeninzameling		
Diverse afvalstromen	-7	I
Wagenpark	-49	I
Ontrekking aan voorziening afvalstoffenheffing (ASH)	64	I
<i>Personeelslasten</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	99	I
Kapitaallasten	54	I/S
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-62	I
Product 56 - Milieuzorg		
Milieuzorg (inclusief ODD)	81	I
Energietransitie (warmteplannen)	-20	I
Energietransitie (LES, RES etc.)	13	I
Klimaatadaptatie	15	I
<i>Personeelslasten</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	67	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	54	I
Saldo programma 11 - Duurzaamheid	309	
+ = voordeel / - = nadeel		

Product 55 - Afvalbeheer en grondstoffeninzameling

Kapitaallasten

Op grond van de voorschriften van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV) wordt aan de programma's rente toegerekend op basis van de boekwaarde van de gerelateerde investeringen. De omslagrente is bij de begroting 2024 bepaald op 1,5%. Door een positief renteresultaat bedraagt de werkelijke omslagrente 0,5%. Voor programma 11 Duurzaamheid leidt dit tot een voordeel van € 54.000 aan lager toegerekende kapitaallasten. Voor een toelichting op het renteresultaat wordt verwezen naar de paragraaf Financiering.

Voorziening afvalstoffenheffing (ASH)

De exploitatie van het product afval laat over 2024 een nadelig resultaat zien van € 64.300 terwijl was gerekend op een tekort van € 3.000. Dit verschil wordt veroorzaakt door hogere toerekening van de "toerekenbare kosten".

Het tekort wordt onttrokken aan de voorziening ASH. Na aftrek van dit bedrag bedraagt het saldo van de voorziening € 329.700.



Afvalstromen

In 2024 is 284 ton (5%) meer restafval ingezameld dan in 2023. Dat is een extra kostenpost van € 32.000. Door andere meevallers op het product afval blijft de overschrijding van het budget beperkt tot € 19.000.

Voor het gescheiden inzamelen van PMD ontvangt de gemeente een vaste vergoeding per ton. Deze vergoeding vervalt als het PMD afval wordt afgekeurd. In totaal is in 2024 28% van de ingezamelde PMF afgekeurd. Dat is 10% meer dan in 2023.

Wat verder opvalt is dat steeds minder inwoners van Meppel hun grof huishoudelijk afval (GHA) aanbieden bij het ABS in Havelte terwijl tegelijkertijd meer inwoners gebruik maken van de haalservice van de gemeente. Het financieel effect hiervan is voorlopig beperkt omdat kosten en baten verschuiven binnen de afvalbegroting.

Het resultaat van het ABS over 2024 was bij het opmaken van deze jaarstukken nog niet beschikbaar.

Vanuit de textielsector komen steeds meer signalen over stagnatie in de afzet van textiel door dalende prijzen en overvolle afzetkanalen. Complexe mondiale factoren leiden tot een ernstig verstoring van de markt. Textiel dat niet verkocht kan worden moet ofwel worden opgeslagen of zelfs vernietigd worden. In 2024 heeft dit voor de gemeente nog geen financiële gevolgen gehad maar als deze “textielcrisis” voortduurt zal dit in de toekomst wellicht effect hebben op de afvalbegroting.

Verder zien we een overschrijding bij het onderhoud van de transport- en inzamelvoertuigen. Bij de vervanging van voertuigen wordt kritisch gekeken of vervanging noodzakelijk is of dat de (technische) levensduur van een voertuig verlengd kan worden. Hiermee wijken we af van de werkwijze waarbij voertuigen planmatig worden vervangen en geven we invulling aan de politieke wens om voertuigen zo lang mogelijk operationeel in te zetten. Het effect hiervan zien we terug in de begroting door lagere kapitaallasten en (soms) een toename van de onderhoudskosten.

Product 56 - Milieuzorg

Omgevingsdienst Drenthe (ODD)

De financiële afwikkeling van de ODD over 2024 laat nog even op zich wachten. Besluitvorming hierover wordt eind maart verwacht. In de jaarrekening wordt een voordelig resultaat vermeld van € 79.600. Dit bedrag omvat de voorschotbetalingen over 2024 alsmede de afrekening (overschot) over 2023 voor een bedrag van 122.900.

Warmteplannen

Om richting te geven aan de warmtetransitie wordt gewerkt met warmteplannen. Op wijkniveau staat hierin beschreven hoe een wijk van het aardgas af gaat. Voor de financiering is destijds (TVW 2021) uitgegaan van € 100.000 per plan. Na vaststelling van een plan wordt in de begroting € 25.000 jaarlijks geraamd voor het faciliteren van de uitvoeringsfase.



Door stijgende kosten wordt het steeds lastiger om de warmteplannen te realiseren binnen het beschikbare budget. In 2024 kan de overschrijding van de raming (10%) nog worden opgevangen binnen het programmabudget. Bij de herziening van de TVW in 2026 zal een nieuwe prognose worden gemaakt voor de plan- en uitvoeringskosten tot 2030.

Inzet CDOKE gelden

Het Rijk heeft met ingang van 2023 middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van klimaat- en energiebeleid. Dit geld is specifiek bedoeld voor het vergroten en versterken van de capaciteit (bemensing) van de organisatie die is belast met de uitvoering van dit beleid. De bedragen worden als voorschot uitbetaald. De gemeente kan het voorschot reserveren voor uitgaven in een volgend jaar. In 2024 is een bedrag van € 164.500 niet benut. Dit wordt overgeboekt naar 2025.

Deze middelen worden budgetneutraal opgenomen in de begroting met verantwoording via het systeem van SISA.

Besteding Lokale Aanpak Isolatie (LAI)

In 2023 heeft het Rijk in het kader van het Nationaal Isolatieprogramma (NIP) aan de gemeente Meppel een specifieke uitkering toegekend van € 997.000. Deze uitkering is bedoeld voor het uitvoeren van een isolatieprogramma voor slecht geïsoleerde woningen van eigenaren en bewoners. Vervolgens hebben we in 2024 een aanvraag ingediend om in aanmerking te komen voor de NIP 2^e tranche. Hierop is in november een positieve beschikking ontvangen van € 1.530.000. Totale uitkering komt hiermee € 2.526.800. Hiervan was eind 2024 nog € 2.443 468 over. Dit saldo is overgeboekt naar 2025. Deze middelen worden budgetneutraal geraamd en zijn onderworpen aan de SISA-verantwoording.

Besteding uitkering aanpak Energiearmoede

Het Rijk heeft in 2022 Meppel een bedrag van € 870.905 toegekend voor de aanpak van energiearmoede. Hiervan was eind 2024 nog € 581.200 over. Dit saldo is overgeboekt naar 2025. De uitvoering is inmiddels gemandateerd aan het Samenwerkingsverband Noord Nederland. De uitvoeringstermijn van de regeling is ondertussen verlengd van 2025 naar tot en met 2027, zodat gemeenten meer tijd hebben voor het uitvoeren van de maatregelen. Ook deze uitkering wordt budgetneutraal in de begroting geraamd met verantwoording volgens de SISA-systematiek.



Investeringsplanning

Investeringsplanning (bedragen x € 1.000)	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto- investering	Besteed t/m 2024	Inkomsten t/m 2024	Gerealiseerde netto- investering	Begroot vs. realisatie	Project afgerond
Programma 11 - Duurzaamheid								
<u>Afvalinzameling</u>								
Vervanging afzet- en ondergrondse containers	459	-	459	44	-	44	415	Deels
Investerings klimaatadaptatie	350	-	350	13	-	13	337	Nee
Vervanging toegangscontrole ondergrondse containers	295	-	295	54	-	54	241	Nee
AfvalRIS, managementcontrolsysteem (pasjes etc)	40	-	40	23	-	23	17	Nee
Textielinzameling	74	-	74	81	-	81	-8	Ja
<u>Wagenpark afvalinzameling</u>	800	-	800	5	-	5	795	Nee
Totaal programma 11 - Duurzaamheid	2.018	-	2.018	220	-	220	1.798	

Toelichting

De vervanging van afzetcontainers en ondergrondse containers is onderhanden. Een aantal leveringen wordt in januari 2025 verwacht. De vervanging van de toegangscontrole bij ondergrondse containers heeft een gefaseerde invoer. Dit loopt door in 2025/2026. De investering in containers voor textielinzameling is gerealiseerd in 2024.

Het beschikbare krediet voor investeringen in klimaatadaptatie wordt betrokken in de plannen voor de lokale adaptatiestrategie en de lokale uitvoeringsagenda (LAS/LUA).



Programma 12: Burgerzaken

Wat valt onder dit programma?

Het programma Burgerzaken kent de volgende onderdelen:

Het Klant Contact Centrum (KCC) handelt alle eerste klantcontacten af.

Publiekszaken beheert de persoonsgegevens in de Basis Registratie van Personen (BRP) en levert verschillende producten en diensten zoals huwelijken, paspoorten en verhuizingen.

Begraaven: Verzorgt begrafenissen en as-verstrooiing op de algemene begraafplaats in Meppel en Nijeveen .

Het Webteam beheert en onderhoud een gebruiksvriendelijke website en bewaakt de toegankelijkheid van de digitale dienstverlening.

Het Programma Dienstverlening zorgt voor de realisatie van de visie op dienstverlening en draagt bij aan het verbeteren van de dienstverlening van de gehele organisatie.

Algemeen

Onze ambitie is: alle inwoners van de gemeente Meppel ervaren onze dienstverlening als duidelijk, betrouwbaar en inwonergegericht. Daarom werken we aan een toekomstbestendige dienstverlening die beter aansluit bij de behoefte van inwoners.

Dat betekent dat de organisatie de basis op orde heeft, dat we begrijpelijk communiceren en onze afspraken nakomen. Onze informatie is juist, begrijpelijk, uniform en toegankelijk. We zorgen voor een consistente en voorspelbare dienstverlening. We zijn professioneel, luisteren, vragen door en denken mee. Daardoor neemt de waardering van de dienstverlening toe.

Publiekszaken

Wat willen we bereiken?

Alle gemeentelijke communicatie uitingen in begrijpelijke taal aanbieden

We starten in 2024 met het in begrijpelijke taal formuleren van al onze communicatieuitingen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Optimalisatie kennisbank

We onderzoeken of de informatie over alle gemeentelijke onderwerpen in 1 systeem kan worden opgenomen, waar de hele gemeentelijke organisatie gebruik van kan maken.

**Kwaliteit (toelichting)**

De website Meppel.nl is in 2024 opnieuw aanbesteed. Daarin is de verbetering van de kennisbank meegenomen. Deze wordt op dit moment ingericht en is in mei 2025 actief. Daarna kijken we of een hulpmiddel gestuurd door kunstmatige intelligentie (AI) de kennisbank kan verbreden en ontsluiten voor medewerkers en daarna ook inwoners.

Brieven duidelijk en begrijpelijk maken

Kwaliteit (toelichting)

Met de overgang naar een nieuw zaaksysteem en burgerzakenapplicatie worden de uitgaande brieven op volgorde van frequentie herschreven in duidelijke en begrijpelijke taal.

Teksten van de website duidelijk en begrijpelijk maken

Kwaliteit (toelichting)

De nieuwe website is actief in mei 2025. Alle tekst op die nieuwe website is in overleg met de vakinhoudelijk ambtenaar duidelijk en begrijpelijk gemaakt.

Wat willen we bereiken?*Goede aansluiting op de LV-WOZ*

Vanuit de wetgeving zijn wij verplicht om aan te sluiten op de Landelijke Voorziening Waardering Onroerende Zaken (LV-WOZ). Hierdoor wordt de informatie landelijk beschikbaar voor alle afnemers.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De onjuistheden in levering aan de LV-WOZ minimaliseren.

Voor een probleemloze aansluiting is het noodzakelijk om de onjuistheden vooraf te signaleren en te verhelpen. Hiervoor is een systeem beschikbaar.

Kwaliteit (toelichting)

We hebben afgelopen jaar een slag geslagen in het signaleren en oplossen van de onjuistheden in de LV-WOZ. Het oplossen en signaleren van onjuistheden is opgenomen in ons werkproces.

Wat willen we bereiken?*Toekomstbestendige dienstverlening die beter aansluit bij de behoefte van inwoners*

Onze ambitie is : alle inwoners van de gemeente Meppel ervaren onze dienstverlening als duidelijk, betrouwbaar en inwonergericht.



Wat hebben we daarvoor gedaan?

We ontwikkelen en implementeren een nieuwe website

Kwaliteit (toelichting)

De aanbesteding is gestart voor een nieuwe website Meppel.nl die gebruiksvriendelijk, toegankelijk en dienstverlenend is. De website voldoet aan de wettelijke eisen die gesteld worden op gebied van privacy, veiligheid, archivering en digitale toegankelijkheid. De content wordt momenteel herschreven met uitgangspunt dat het nergens anders beschikbaar is en digitaal toegankelijk. De website is vraaggericht en herkenbaar als de gemeentelijke website van Meppel.

We meten, monitoren en verbeteren de dienstverlening op basis van data

We verzamelen informatie over het gebruik van de contactkanalen van de gemeente. Gedrag en/of feedback van inwoners wordt hiervoor (binnen de wettelijke kaders) verzameld, zodat we de dienstverlening gaan verbeteren.

Kwaliteit (toelichting)

De wensen en eisen voor een integraal dashboard dienstverlening zijn opgehaald en er is gestart met het bouwen daarvan. Zo krijgen managers en medewerkers inzicht in de (waardering van) de dienstverlening. Dat ondersteunt het verbeteren van processen en werkwijzen.

Servicenormen opnieuw opstellen, deze monitoren en daar op sturen

Servicenormen opnieuw opstellen, deze monitoren en daarop sturen

Kwaliteit (toelichting)

Tegelijk met de verbetering van onze dienstverleningsprocessen actualiseren we de servicenormen. Voor de reactie op een vraag van een inwoner is dit inmiddels gerealiseerd. En er staan 5 nieuwe processen en bijbehorende servicenormen op de agenda waaronder de MOR (melding openbare ruimte).

Uitvoeren klantonderzoeken

In 2024 voeren we 2 klantreizen met inwoners uit om onze werkprocessen verder te verbeteren.

In 2024 voeren we een klanttevredenheidsonderzoek uit om inzicht te krijgen in hoe onze inwoners de gemeentelijke dienstverlening ervaren. Hierdoor kunnen we onze dienstverlening verder verbeteren.



Kwaliteit (toelichting)

Om te weten hoe inwoners en ondernemers de dienstverlening van de gemeenten Meppel ervaren gaan we in minimaal 5 processen onderzoek naar klanttevredenheid.

We hebben een klantreis uitgewerkt met inwoners om het werkproces aanvraag WMO te verbeteren.

Om daadwerkelijk te sturen op dienstverlening en te werken aan verbetering werken zijn we gestart met de uitwerking van meer gerichte en directe vormen van onderzoek.

Wat willen we bereiken?

Voorkomen van identiteitsfraude

In toenemende mate (landelijke trend) proberen mensen zich onder valse voorwendselen in te schrijven bij de gemeente voor het verkrijgen van een burgerservicenummer. Daarmee ontstaat de mogelijkheid om bijvoorbeeld toeslagen of uitkeringen aan te vragen. De gemeente is poortwachter voor het vaststellen van de identiteitsgegevens en het verstrekken van het burgerservicenummer.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Uitvoeren risicoanalyse

Door het uitvoeren van een risicoanalyse worden risico's inzichtelijk en worden waar nodig maatregelen genomen. Er worden maandelijks kwaliteitscontroles uitgevoerd en jaarlijks diverse zelfevaluaties.

Kwaliteit (toelichting)

We voeren wekelijks kwaliteitscontroles en jaarlijks zelfevaluaties uit.

Jaarlijks opleiden van de medewerkers

Kwaliteit (toelichting)

We voeren het opgestelde opleidingsplan uit zodat medewerkers minimaal voldoen aan de eisen vanuit wet- en regelgeving

Uitzoeken inzet gezichtsscanners

We hebben ons georiënteerd op mogelijkheden om gezichtsherkenningsapparatuur aan te schaffen. Er zijn voor de aanschaf geen financiële middelen opgenomen, omdat dit mede afhankelijk is van het aantal publieksbalies na de verbouwing van het stadhuis.

Kwaliteit (toelichting)

De aanbesteding van de nieuwe burgerzakenapplicatie heeft in de uitvraag het installeren van apparatuur die automatisch identiteitsdocumenten uitleest meegenomen. Dit vermindert het aantal invoerfouten en verhoogt de betrouwbaarheid.



Begraafplaatsen

Wat willen we bereiken?

Een optimaal verzorgde begraafplaats

We zorgen voor een begraafplaats die er optimaal verzorgd uit ziet aan de hand van de kwaliteitscriteria die door de gemeenteraad zijn vastgesteld.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Het herstellen van monumentale graven

Dit doen we samen met een groep vrijwilligers. Het project loopt door tot en met 2025.

Kwaliteit (toelichting)

In samenwerking met het WBF (waarborgfonds) Meppel en de vrijwilligers werken we jaarlijks aan het herstellen van monumentale graven. In 2024 zijn ongeveer 75 stenen gerestaureerd.

Het vervangen van een begraafstoel

We vervangen de machine waarmee de kist met de overledene met een lift in het graf kan worden gezet.

Kwaliteit (toelichting)

Het nieuwe begraafstoel is eind 2024 geleverd. Zo kunnen we de steeds grotere en bredere kisten laten zakken.

Wat willen we bereiken?

Optimalisatie begraafplaatsadministratie

Zorgen voor een meer efficiënte, betrouwbare en juiste begraafplaatsadministratie.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Verlengen van bestaande grafrechten

Dit heeft te maken met de overgang van grafrechten voor onbepaalde tijd naar grafrechten met een bepaalde tijd.

De rechthebbende waarvan de graftermijn eindigt, moet aangeven of die wil verlengen of afstand wil doen van het graf. Voor dit hele proces is de gemeente verantwoordelijk.

Kwaliteit (toelichting)

Publiekszaken voldoet in 2025 aan de lokale wet- en regelgeving bij het verlengen of afstand doen van het graf. Eind 2025 leveren we een visie op begraafplaatsen en verordening op die aansluit op de huidige behoefte van inwoners.



Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2023	Primaire Begroting 2024 Totaal	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroot - Rekening 2024
Burgerzaken					
Begraafplaatsen					
Lasten	469	453	469	456	13
Baten	-252	-235	-235	-252	18
Totaal Begraafplaatsen	218	219	234	204	30
Publiekszaken					
Lasten	2.749	3.196	3.170	3.198	-28
Baten	-490	-616	-616	-820	204
Totaal Publiekszaken	2.260	2.580	2.554	2.378	176
Totaal Burgerzaken	2.478	2.798	2.788	2.582	206
Saldo van baten en lasten	2.478	2.798	2.788	2.582	206
Gerealiseerd resultaat	2.478	2.798	2.788	2.582	206

Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Incidenteel/	
Product	Afwijking	Structureel
Product 30 - Begraafplaatsen		
Diverse kleine afwijkingen < € 50.000	30	I
Product 31 - Publiekszaken		
Gemeentelijke leges rijbewijzen en reisdocumenten	62	I
Uitvoering WOZ	-180	S
Website	162	I
<i>Personeelslasten</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	81	I/S
Diverse kleine afwijkingen < € 50.000	51	I
Saldo programma 12 - Burgerzaken	206	
+ = voordeel / - = nadeel		

Toelichting

Begraafplaatsen

De uitvoering van het beheer van de begraafplaatsen en de inning van begraafrechten heeft plaatsgevonden binnen de daarvoor gestelde middelen.

Publiekszaken

De gemeentelijke leges voor reisdocumenten en rijbewijzen zijn hoger dan begroot. Er zijn meer aanvragen gedaan dan waarvan was uitgegaan.



De kosten van de uitvoering van de WOZ zijn toegenomen. Deze toename is te relateren aan het aantal ontvangen bezwaren en de kostenvergoedingen in relatie tot de bezwaarafhandelingen.

De nieuwe website is doorgeschoven naar 2025. De middelen zijn opgenomen in de budgetoverheveling.



Algemene dekkingsmiddelen

Wat valt er onder dit overzicht?

Dit overzicht gaat onder meer over de algemene dekkingsmiddelen. Het kenmerk van deze dekkingsmiddelen is dat ze vrij besteedbaar zijn. Ze zijn dus niet aan een bepaald programma gebonden. In dit overzicht wordt de gemeentefondsuitkering, de gemeentelijke belastingen, dividend en het saldo op de financieringsfunctie (zoals rente voor- en nadelen) verantwoord. De algemene dekkingsmiddelen vormen de financiële dekking van de bestedingen van de programma's 1 tot en met 12. Daarnaast staat hier de verplichte post onvoorzien.

Specifieke dekkingsmiddelen zijn bijvoorbeeld de opbrengst afvalstoffenheffing, de opbrengst rioolheffing maar ook de specifieke uitkeringen van het rijk zoals de Gebundelde Uitkering (BUIG: zie programma 3). De specifieke dekkingsmiddelen staan opgenomen in de betreffende programma's in deze begroting.

Beleidskader

- Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- Financieel toezichtskader provincie Drenthe;
- Financiële verordening en overige (financiële) beleidsnotities.

In dit overzicht staan de volgende producten:

Algemene Ondersteuning

Hier staan met name de toevoegingen en onttrekking aan de reserves en voorzieningen. Ook staan hier de incidentele kosten van het Zero Based Budgetting (ZBB) traject dat in 2024 is gestart.

Onvoorziene uitgaven

In de begroting is een post voor onvoorziene incidentele uitgaven opgenomen van € 50.000. Burgemeester en wethouders hebben de bevoegdheid om deze post in te zetten voor zaken die onvoorzien, onontkoombaar en onuitstelbaar zijn. In 2024 is geen beroep gedaan op de post.

Deelnemingen

De inkomsten uit de deelnemingen in de vorm van dividend worden hier geraamd. We hebben dit jaar € 719.000 aan dividend ontvangen van N.V. Rendo, BNG, Wadinko en Enexis. Het grootste aandeel daarin komt van N.V. Rendo (€ 617.000). In de paragraaf 'verbonden partijen' worden de deelnemingen toegelicht.



Belastingen en invorderingen (lokale heffingen)

Hier staat de opbrengst onroerende zaakbelasting (OZB), de Bedrijven Investeringszone (BIZ)-bijdrage die wordt geheven van de ondernemers en de precariobelasting op terrassen.

We hebben ongeveer € 11,6 miljoen aan OZB voor woningen (eigendom) en niet-woningen (zowel gebruik als eigendom) ontvangen. De werkelijke opbrengst is daarmee bijna € 200.000 hoger dan de raming. Een geringe afwijking van 1,7%. Ten opzichte van het vorige belastingjaar (2023) is de opbrengst verhoogd met een inflatiecorrectie van 3,1% en is een algemene verhoging van 10%. Daarnaast is rekening gehouden met autonome stijging als gevolg van verbouw/nieuwbouw.

In het centrum van Meppel is een bedrijveninvesteringszone (BIZ) van kracht waarvoor ondernemers/pandgebruikers jaarlijks belasting betalen, de BIZ-bijdrage. De BIZ-bijdrage die we ontvangen (in 2024 € 190.000) betalen we grotendeels door als subsidie aan de stichting BIZ centrum Meppel (zie programma 10). Gebruikers betalen alleen een BIZ-bijdrage voor onroerende zaken die voor een onderneming worden gebruikt. Denk bijvoorbeeld aan winkels en kantoren. De BIZ-bijdrage geldt niet voor woningen .

De opbrengst precariobelasting bedraagt over het jaar 2024 € 64.000. Het wordt geheven voor het gebruik van gemeentegrond.

In de paragraaf Lokale heffingen wordt een toelichting gegeven op het beleid en de opbrengsten van belastingen. De kosten van invordering van belastingen en de waardebepaling van de onroerende zaken (wet WOZ) zijn geraamd in programma 12 Burgerzaken.

Gemeentefondsuitkering

Gemeentefonds

Gemeenten ontvangen geld van het rijk uit het gemeentefonds om hun taken uit te voeren. Het is de grootste inkomstenpost voor elke gemeente. Gemeenten mogen zelf bepalen waar ze dit geld aan besteden. Uiteraard wel binnen de regels van de wet. Op drie tijdstippen in het jaar komt meestal informatie over de omvang van de gemeentefondsuitkeringen, in mei, september en december. Mei geeft de vertaling van de Voorjaarsnota van de rijksoverheid, september geeft de vertaling van de Miljoenennota en december rondt het uitkeringsjaar zoveel mogelijk af op basis van de Najaarsnota. In deze jaarstukken is de laatst ontvangen decembercirculaire 2024 de basis.

De "landelijke pot" die verdeeld wordt onder alle gemeenten bedraagt ongeveer € 44 miljard. Volgens een vastgesteld verdeelsysteem ontvangen we jaarlijks een uitkering uit het gemeentefonds. In het verdeelsysteem wordt rekening gehouden met de onderlinge verschillen in de kosten waar een gemeente voor staat en de draagkracht van gemeenten (de belastingcapaciteit). In 2024 was de hoogte van de gemeentefondsuitkering voor Meppel ongeveer € 89 miljoen. Hiervan hebben we een groot deel van onze uitgaven betaald. Het



gemeentefonds kent de volgende soorten uitkeringen: 1) de Algemene uitkering, 2) de integratie-uitkering en 3) de decentralisatie- en (overige) integratie-uitkeringen. In Meppel voegen we zowel op begrotingsbasis als bij de jaarstukken al deze verschillende soorten uitkeringen samen.

Het afgelopen jaar is veel te doen over de terugval in inkomsten vanuit het gemeentefonds vanaf 2026, het zogenoemde ravijn. Helder is dat er vanaf 2026 te weinig geld is om de bestaande taken goed uit te voeren. Om taken en middelen in balans te krijgen moet er geld bij of moeten er taken af. Gemeenten moeten keuzes maken om tot een meerjarig sluitende begroting te komen.

Onder de tabel "Wat mag het kosten?" is een analyse gegeven van de cijfermatige afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting 2024.

Saldo op de financieringsfunctie (renteresultaat)

Hieronder staan alle rentelasten en rentebaten. De rentelasten worden toegerekend aan de diverse programma's. Dit gebeurt op basis van een berekend rentepercentage zoals vastgelegd in de notitie rente van de commissie BBV. Op basis daarvan is bij de begroting 2024 een omslagpercentage gehanteerd van 1,5%. Aangezien het saldo tussen de werkelijke rentebaten en de werkelijke rentelasten over 2024 behoorlijk hoger is dan het geraamde saldo bij de begroting, is bij deze jaarstukken het omslagpercentage verlaagd naar 0,5%. Gemeenten zijn namelijk verplicht de renteomslag opnieuw te berekenen als deze meer dan 25% afwijkt van de begrote renteomslag. Dat is bij ons het geval.

Heffing VPB

Hier staat de vennootschapsbelasting op basis van de verwachte resultaten van de grondexploitaties.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	2021	2022	2023	2024
Demografische druk	%	75,3%	74,7%	74,0%	74,0%
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	€	678	752	761	822
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	€	678	752	761	822
Nieuw gebouwde woningen	per 1.000 woningen	10,4	5	12,8	nog niet bekend
Gemiddelde WOZ-waarde	x € 1.000	227	249*	289	298 *

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

* = voorlopig data

Ontleend aan: CBS-Bevolkingstatistiek, COELO, Basisregistraties adressen en gebouwen, CBS -Waarde Onroerende Zaken

Opgenomen zijn de uitkomsten van de verplichte beleidsindicatoren conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten



Wat mag het kosten? Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2023	Primaire Begroting 2024 Totaal	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroot - Rekening 2024
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien					
Algemene Ondersteuning					
Lasten	243	0	200	174	26
Baten	-432	0	0	0	0
Totaal Algemene Ondersteuning	-189	0	200	174	26
Onvoorziene uitgaven					
Lasten	0	50	50	0	50
Totaal Onvoorziene uitgaven	0	50	50	0	50
Deelnemingen					
Lasten	1.219	1	1	1	0
Baten	-814	-653	-653	-720	67
Totaal Deelnemingen	405	-652	-652	-719	67
Belastingen en Invordering					
Lasten	26	35	35	27	8
Baten	-10.203	-11.773	-11.773	-11.939	166
Totaal Belastingen en Invordering	-10.177	-11.738	-11.738	-11.912	174
Algemene uitkeringen					
Baten	-82.707	-84.807	-87.950	-89.376	1.426
Totaal Algemene uitkeringen	-82.707	-84.807	-87.950	-89.376	1.426
Stelposten					
Lasten	0	0	0	0	0
Totaal Stelposten	0	0	0	0	0
Saldo op de financieringsfunctie					
Lasten	654	16	16	1.051	-1.035
Baten	-526	-189	-489	-874	385
Totaal Saldo op de financieringsfunctie	129	-173	-473	177	-650
Overhead					
Lasten	15.636	15.532	15.903	16.405	-503
Baten	-768	-104	-104	-871	767
Totaal Overhead	14.868	15.428	15.799	15.535	264
Heffing VPB					
Lasten	8	40	40	19	21
Totaal Heffing VPB	8	40	40	19	21
Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-77.663	-81.852	-84.724	-86.102	1.379
Saldo van baten en lasten	-77.663	-81.852	-84.724	-86.102	1.379
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien					
Algemene Ondersteuning					
Onttrekkingen	-1.218	0	0	0	0
Storting	3.490	3.328	3.228	3.228	0
Totaal Algemene Ondersteuning	2.272	3.328	3.228	3.228	0
Overhead					



Exploitatie	Realisatie 2023	Primaire Begroting 2024 Totaal	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroot - Rekening 2024
Onttrekkingen	-125	0	0	0	0
Totaal Overhead	-125	0	0	0	0
Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	2.147	3.328	3.228	3.228	0
Totaal reserve mutaties	2.147	3.328	3.228	3.228	0
Gerealiseerd resultaat	-75.516	-78.524	-81.496	-82.874	1.379

Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Incidenteel/	
Product	Afwijking	Structureel
Product 59 - Algemene dekkingsmiddelen		
<i>Algemene ondersteuning</i>		
Storting in voorziening dubieuze debiteuren	-74	I
<i>Onvoorziene uitgaven</i>		
Op de post die is ingesteld voor de opvang van incidentele niet geraamde uitgaven is geen beroep gedaan.	50	I
<i>Deelnemingen</i>		
Hogere dividenduitkeringen	67	I
<i>Lokale heffingen</i>		
Opbrengst onroerende zaakbelastingen	194	I
<i>Gemeentefondsuitkering</i>		
	1.426	I
<i>Saldo op de financieringsfunctie</i>		
	-650	I
<i>Overhead</i>		
	264	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < 50.000</i>		
	101	I
Saldo overzicht Algemene dekkingsmiddelen	1.378	
+ = voordeel / - = nadeel		

Toelichting

Algemene ondersteuning

Hier is onder meer het bedrag verantwoord dat aangemerkt is als oninbaar. De omvang van deze oninbare vordering is gebaseerd op richtlijnen uit de vastgestelde financiële verordening. Het bedrag voegen we toe aan de voorziening dubieuze debiteuren. Deze storting was niet geraamd.

Onvoorzien uitgaven

Voor de opvang van incidentele niet geraamde uitgaven die zich in de loop van het jaar



voordoen kan een beroep gedaan worden op deze post. Voorwaarde om een beroep te doen op deze post is dat deze uitgaven onvoorzien, onvermijdelijk en onuitstelbaar (de 3 O's) zijn.

Deelnemingen

Van N.V. Rendo Holding ontvangen we een hogere dividenduitkering over 2023 dan geraamd.

Lokale heffingen

Het voordelig verschil komt met name door de hogere opbrengst onroerende zaakbelastingen dan geraamd. Het betreft vooral het gebruik van de niet woningen waar we € 160.000 meer hebben ontvangen.

Gemeentefondsuitkering

De raming van de gemeentefondsuitkering is in de financiële tussenrapportage 2024 bijgesteld op basis van de meicirculaire 2024. Nadien is nog de september- en decembercirculaire 2024 ontvangen. Op basis van deze twee laatste circulaires ontvangen we ruim € 1,2 miljoen extra. De bijstelling betreft vooral actualisatie van de verdeelmaatstaven. Verder is een compensatie voor de meerkosten Oekraïne; spreidingswet; landelijke beëindigingsregeling veehouderijlocaties en een restant energietoeslag ontvangen. De hoogte van de gemeentefondsuitkering over 2024 komt daarmee op € 89,2 miljoen. Over de uitkomsten van de september- en decembercirculaire 2024 is de raad via afzonderlijke memo's geïnformeerd. Naast het positieve verschil van € 1,2 miljoen over 2024 is nog een nabetaling over 2022 en 2023 gedaan.

Saldo financieringsfunctie

De verlaging van het percentage van de renteomslag van 1,5% (begroting) naar 0,5% (jaarrekening) leidt er toe dat er op de programma's een voordeel ontstaat. Er wordt door het hanteren van een lagere rentepercentage minder doorbelast aan de producten in de verschillende programma's. Het voordeel in de programma's leidt tot een nadeel op dit onderdeel. Zie voor meer info de paragraaf financiering.

Overhead

Voor een toelichting op de overhead wordt verwezen naar de uitwerking onder "Overzicht overhead".

Diverse kleine afwijkingen

Dit is een optelsom van diverse kleine posten.



Overzicht overhead

Algemeen

Tot overhead behoren alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces.

In 2024 hebben we een deel van de overheadkosten toegewezen aan projecten en grondexploitaties. Deze toerekening heeft geleid tot een vermindering van de overheadlasten in de exploitatie, wat de transparantie en nauwkeurigheid van onze financiële rapportage ten goede komt.

Overhead	Begroting	Begroting ná wijziging	Rekening
Baten en lasten x € 1000	2024	2024	2024
Huisvesting	1.165	1.155	1.186
Facilitair	994	899	836
Informatisering & automatisering (ICT)	1.728	1.721	1.582
Personeel	11.540	12.024	11.930
Totaal overhead	15.427	15.799	15.534

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2023	Primaire Begroting 2024 Totaal	Begroting 2024	Realisatie 2024	Begroot - Rekening 2024
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien					
Overhead					
Lasten	15.636	15.532	15.903	16.405	-503
Baten	-768	-104	-104	-871	767
Totaal Overhead	14.868	15.428	15.799	15.535	264
Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	14.868	15.428	15.799	15.535	264
Saldo van baten en lasten	14.868	15.428	15.799	15.535	264
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien					
Overhead					
Onttrekkingen	-125	0	0	0	0
Totaal Overhead	-125	0	0	0	0
Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-125	0	0	0	0
Totaal reserve mutaties	-125	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	14.743	15.428	15.799	15.535	264



Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Incidenteel/	
Product	Afwijking	Structureel
Product 58 - Overhead		
Facilitair	63	I
Informatisering & automatisering	139	I
Personeelslasten	94	I
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
Diverse kleine afwijkingen < € 50.000	-32	I
Saldo overhead	264	
+ = voordeel / - = nadeel		

Facilitair

Hier worden de kosten verantwoord van juridische en financiële dienstverlening, informatiebeveiliging, catering, verzekeringen, representatie etc.. Het gunstige verschil betreft diverse posten.

Informatisering en automatisering

Het voordeel is ontstaan doordat er meer is doorberekend aan de programma's.

Investerings

Investeringsplanning (bedragen x € 1.000)	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto- investering	Besteed t/m 2024	Inkomsten t/m 2024	Gerealiseerde netto- investering	Begroot vs. realisatie	Project afgerond
Overhead								
Projecten automatisering & informatisering	626	-	626	697	-	697	-71	Ja
Mobiele telefoons	25	-	25	26	-	26	-1	Ja
Schermen + docking stations hybride werken	25	-	25	8	-	8	17	Nee
Vervanging centrale hardware	490	-	490	356	-	356	134	Nee
Warmtepompen gemeentewerf (vervanging CV)	200	-	200	18	-	18	182	Nee
Herinrichting Stadhuis + Werf	6.300	-	6.300	11	-	11	6.289	Nee
Totaal Overhead	7.666	-	7.666	1.117	-	1.117	6.549	



Jaarlijks is een krediet beschikbaar voor investeringen in projecten voor automatisering en informatisering. In 2024 is dit onder andere besteed aan sourcingbeleid, versaaing van applicaties, implementatie nieuw zaaksysteem. De implementatie van het nieuwe zaaksysteem en bijbehorende migratie van documenten was complexer en omvangrijker dan aanvankelijk voorzien.

De vervanging van de CV-ketel van de gemeentewerf is nog niet gerealiseerd. Onderzocht wordt wat de beste optie is voor deze vervanging.

De herinrichting van het stadhuis zit op dit moment in de aanbestedingsfase. De verwachting is dat de verbouw medio 2026 gefaseerd wordt uitgevoerd. De oplevering is gepland in het najaar van 2027.



Paragrafen

Paragraaf lokale heffingen

Inleiding

In deze paragraaf wordt de informatie over de diverse gemeentelijke belastingen en heffingen, die in de verschillende programma's staat, compact weergegeven. Op hoofdlijnen wordt een overzicht van de diverse heffingen gegeven en we besteden aandacht aan de geraamde inkomsten en het beleid ten aanzien van die heffingen. Verder wordt de lokale lastendruk ten opzichte van de overige Drentse gemeenten weergegeven en kunt u informatie lezen over het kwijtscheldingsbeleid.

Actuele ontwikkelingen

Voor 2024 zijn de lokale heffingen verhoogd met een inflatiecorrectie van 3,1%. De onroerende zaakbelasting (ozb), rioolheffing, afvalstoffenheffing, havengelden en de lijkbezorgingsrechten zijn hierop een uitzondering. Bij de ozb is naast de inflatiecorrectie een algemene verhoging van 10% toegepast. De lijkbezorgingsrechten zijn niet verhoogd en gelijk gebleven aan 2023. De havengelden, onderdeel pleziervaart vaste ligplaatsen wordt naast de index verhoogd met 5%, onderdeel passantenligplaatsen en kampeerterrein met 15% en beroepsvaart met 5%. Voor de rioolheffing en afvalstoffenheffing is het uitgangspunt 100% kostendekkendheid.

Wet Waardering Onroerende Zaken (WOZ)

De Waarderingskamer controleert en beoordeelt gemeenten op de uitvoering van de Wet WOZ. Veel Nederlanders waarderen en benutten de mogelijkheid om via www.woz-waardeloket.nl de WOZ-waarden van andere woningen te bekijken. De waarderingskamer heeft een controle uitgevoerd in het jaar 2023 naar onze werkprocessen en wij hebben hierbij heeft de (maximaal te behalen) 5 sterren behouden.

Op het gebied van de WOZ heeft de staatssecretaris per 1-1-2024 een aantal concrete maatregelen ingevoerd om de rol van de No-cure-no-Pay (NCNP) bureaus in te perken, zoals:

- Burgers krijgen de proceskosten rechtstreeks uitbetaald. Hierdoor krijgen ze een duidelijker beeld van de kosten, en hoe deze samenhangen met de lagere WOZ-waarde en OZB-aanslag.
- De wet WOZ heeft een extra wetsartikel. Artikel 30a zorgt ervoor dat de proceskostenvergoeding lager is dan voorheen.

Vanaf 1 januari 2025 worden de proceskostenvergoedingen aangepast naar een lagere factor van 0,125, dit was 0,25. Met ingang van 1 januari 2026 wordt een vernieuwd taxatieverslag geïntroduceerd. Daarnaast komt er op termijn een verplicht informeel



overlegtraject tussen gemeenten en woningeigenaren over de waarde-relevante kenmerken van de woning voordat de WOZ-waarde wordt vastgesteld.

Invordering

Na het versturen van een aanslag begint het proces om de belastingen te innen. Hierbij besteedt de gemeente Meppel ook aandacht aan de menselijke maat bij belastingschuldigen die moeite hebben met betalen. Denk hierbij aan het eerst versturen van een kosteloze betalingsherinnering, maatwerkoplossingen (bijvoorbeeld een passende betalingsregeling) en informatie geven over kwijtschelding van de gemeentelijke belastingen. Bovendien verwijzen we hen naar onze consulenten geldzorgen voor aanvullende ondersteuning.

Omgevingswet

Op 1 januari 2024 is de Omgevingswet (Ow) en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) in werking getreden. Dit zorgt voor aanzienlijke veranderingen in de manier waarop gemeenten werken, zoals in de organisatie, de samenwerking binnen de keten, de gebruikte systemen en de (werk)processen. Om deze overgang te ondersteunen, zijn per 1-1-2024 de relevante onderdelen in de legesverordening aangepast. Door invoering van twee nieuwe wetten kan de gemeente de kosten, die gepaard gaan met de verantwoordelijkheid voor een veilige bebouwde leefomgeving, niet meer helemaal doorberekenen. We zien het jaar 2024 en 2025 als overgangsjaren en blijven de effecten van invoering monitoren. Voor een toelichting op de ontwikkelingen van de leges in 2024 wordt verwezen naar programma 8 onderdeel leges.

Overzicht belastingen en heffingen

Gemeenten zijn beperkt in de belastingen die ze mogen heffen. Deze zijn limitatief opgesomd in de Gemeentewet. Er wordt onderscheid gemaakt tussen gebonden en ongebonden belastingen.

Ongebonden belastingen die in Meppel worden geheven zijn:

- Onroerende zaakbelasting;
- Parkeerbelasting;
- Precariobelasting.

De opbrengsten van de ongebonden belastingen behoren tot de algemene dekkingsmiddelen en zijn vrij te besteden.

Naast ongebonden belastingen kan een gemeente rechten heffen. Dit zijn vergoedingen voor concrete prestaties door de gemeente geleverd. De rechten die in Meppel worden geheven zijn:

- Rioolheffing;
- Afvalstoffenheffing/reinigingsrechten;
- Naheffingsaanslagen parkeren;
- Binnenhavengelden;



- Lijkbezorgingsrechten;
- Marktgelden;
- Leges.

De opbrengst van de rechten is niet vrij besteedbaar. De tarieven van rechten moeten zodanig worden vastgesteld dat de opbrengsten de kosten voor het verlenen van de diensten niet overschrijden (maximaal 100% kostendekkendheid). Naast de directe kosten worden ook de overheadkosten (de zogenaamde indirecte kosten) meegenomen in de bepaling van het tarief.

Naast deze belastingen hebben wij nog een bestemmingsheffing op onroerende zaken in het centrum, de Bedrijveninvesteringszone (BIZ). De opbrengst van deze heffing keren wij uit als subsidie aan de Stichting BIZ Centrum Meppel. De bijdrage wordt ingezet voor het op peil houden van het goede ondernemersklimaat in de binnenstad.

Onroerende zaakbelasting(OZB)

De OZB zijn veruit de belangrijkste gemeentelijke belastingen. Er zijn drie belastingsoorten, namelijk:

- 1 een belasting geheven van eigenaren van woningen;
- 2 een belasting geheven van eigenaren van niet-woningen;
- 3 een belasting geheven van gebruikers van niet-woningen.

De OZB is voor 2024 naast de index (3,1%) extra verhoogd met 10%. Verder is rekening gehouden met de autonome stijging als gevolg van verbouw/nieuwbouw.

De heffingsgrondslag van de OZB is gebaseerd op de waarde zoals vastgesteld in het kader van de Wet waardering onroerende zaken (wet WOZ). Het OZB bedrag wordt berekend op basis van een percentage (het tarief) van de WOZ waarde. In de opbrengst OZB is een opslag meegenomen voor het Ondernemersfonds. Dit fonds is van en voor alle ondernemers in onze gemeente.

De tarieven OZB voor het belastingjaar 2024 worden bepaald door de geraamde opbrengst OZB 2024 te relateren aan de totaal geraamde WOZ-waarden naar de peildatum 1 januari 2023. Het te betalen OZB-bedrag is een percentage (het tarief) van de WOZ-waarde.

Parkeerbelasting

In de gemeente Meppel worden de parkeertarieven gebruikt om de kosten voor parkeervoorzieningen te dekken en om het parkeren binnen de gemeente te reguleren. Meppel heft parkeergelden bij parkeermeters en -automaten en via parkeervergunningen.

Bij parkeergarage Keyserstroom, parkeergarage Kromme Elleboog en parkeerterrein Stadhuis worden parkeergelden achteraf geïnd.



De tabel hieronder laat zien wat de tarieven zijn van onze gemeente en in relatie tot omliggende gemeenten voor 2023 en 2024.

Tarieven per uur	Meppel		Hoogeveen		Zwolle	
	2023	2024	2023	2024	2023	2024
Centrum (zone 1)	1,95	2,05	1,85	1,90	3,30	3,30
Buitenring (zone 2)	1,60	1,70	nvt	nvt	2,20	2,20
zone 3	0,95	1,05	nvt	nvt	1,30	1,30
Tijden betaald parkeren	ma t/m za 9:00-18:00, vrij 18:00-21:00 uur		ma t/m za 9:00-18:00, vrij 18:00-21:00 uur		ma t/m za 9:00-23:00 uur, zo 13:00-17:00 uur	

Precariobelasting

Precariobelasting is een belasting voor personen of bedrijven die voorwerpen hebben op, onder of boven openbare gemeentegrond die bestemd is voor de openbare dienst.

Openbare gemeentegrond is grond waarvan de gemeente eigenaar is, die bestemd is voor algemeen gebruik en waarbij iedereen belang kan hebben. Denk hierbij aan de openbare weg, de stoep, plantsoenen, parken en gemeentelijk water. Voor terrassen en vaste standplaatsen wordt bijvoorbeeld precariobelasting geheven.

Rioolheffing

Rioolheffing wordt opgelegd aan de gebruikers van een perceel waar direct of indirect water op het riool wordt afgevoerd. Er wordt een vast bedrag aan rioolheffing in rekening gebracht, onafhankelijk van de hoeveelheid geloosd water. Het tarief rioolheffing bedraagt in 2024 € 183 per aansluiting. De kosten voor het beheren en in stand houden van het rioolstelsel worden uit de opbrengst rioolheffing betaald.

Als het dekkingspercentage hoger is dan 100% wordt de meeropbrengst in de egalisatievoorziening gestort. Na verwerking van de mutatie over 2024 bedraagt het saldo van de voorziening per 31 december 2024 bijna € 2,6 miljoen.



Berekening van kostendeckendheid Taakveld 7.2 Riolering, Product 64 Riolering	Rioolheffing	
	Begroting	Werkelijk
Kosten, incl. (omslag) rente	2.306.200	2.193.900
Inkomsten, excl. heffingen	0	0
Netto kosten taakveld	2.306.200	2.193.900
Toe te rekenen kosten		
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer, activiteit straatreiniging	163.000	130.000
Taakveld 5.7 Openbaar groen en recreatie, activiteit leggers schouw en waterlossing	92.800	94.700
Taakveld 0.4 Overhead incl. (omslag) rente	117.000	92.900
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen, activiteit kwijtschelding	150.000	125.100
BTW	320.600	369.600
Totale kosten	3.149.600	3.006.200
Opbrengst rioolheffing	-3.124.700	-3.191.600
Dekkingspercentage	99%	106%
Mutatie op de voorziening	-24.900	185.400

Reinigingsheffingen

Afvalstoffenheffing wordt geheven bij alle huishoudens. De gemeente heeft de plicht de huishoudelijke afvalstoffen in te zamelen. Afvalstoffenheffing is verschuldigd vanaf het moment dat een woning in gebruik is genomen. Het maakt daarbij niet uit of mensen wel of geen afval aanbieden. Het tarief afvalstoffenheffing voor 2024 bedraagt € 218.

Reinigingsrecht wordt geheven voor de afvoer van bedrijfsafval en mag alleen in rekening worden gebracht als ook daadwerkelijk een dienst wordt geleverd.

De kosten voor het inzamelen, afvoeren en storten van afval worden uit de opbrengst van de afvalstoffenheffing betaald. Als het dekkingspercentage hoger is dan 100% wordt de meeropbrengst in de egalisatievoorziening gestort. Na verwerking van de mutatie over 2024 bedraagt het saldo van de voorziening op 31 december 2024 € 329.500.



Berekening van kostendekkendheid Taakveld 7.3 Afval, Product 55 Afvalinzameling	Reinigingsheffingen	
	Begroting	Werkelijk
Kosten, incl. (omslag) rente	3.470.600	3.170.100
Inkomsten, excl. heffingen	-930.100	-689.100
Netto kosten taakveld	2.540.500	2.481.000
Toe te rekenen kosten		
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer, activiteit straatreiniging	181.300	143.600
Taakveld 0.4 Overhead incl. (omslag) rente	323.300	387.300
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen, activiteit kwijtschelding	169.600	149.000
BTW	401.500	451.700
Totale kosten	3.616.200	3.612.600
Opbrengst heffingen	-3.570.100	-3.548.300
Dekkingspercentage	99%	98%
Mutatie op de voorziening	-46.100	-64.300

Naheffingsaanslag parkeren

Een naheffingsaanslag parkeerbelastingen leggen we op als een auto op een terrein met een betaalautomaat of bij een parkeermeter staat waarvoor niet is betaald of wanneer de parkeertijd voorbij is.

Berekening van kostendekkendheid Taakveld 2.2 Parkeren, Product 65 Parkeren	Naheffingsaanslagen parkeren	
	Begroting	Werkelijk
Kosten, incl. (omslag) rente	193.284	182.278
Inkomsten, excl. Heffingen	0	0
Netto kosten taakveld	193.284	182.278
Toe te rekenen kosten		
Taakveld 0.4 Overhead incl. (omslag) rente	51.732	61.963
Totale kosten	245.016	244.241
Opbrengst heffingen	-50.000	-27.856
Dekkingspercentage	20%	11%

Havengelden

Onder de naam 'havengelden' wordt een recht geheven voor het gebruik van de haven met een vaartuig. De kosten van door de gemeente verstrekte diensten in de haven dekken we deels uit de opbrengst havengeld. Hierbij maken we onderscheid in beroepsvaart en pleziervaart. De havengelden voor vaste ligplaatsen wordt bij de pleziervaart naast de index



verhoogd met 5%. De passantenligplaatsen en kampeerterrein met 15% en de beroepsvaart met 5%.

Berekening van kostendekkendheid	Binnenhavengelden - Beroepsvaart	
	Begroting	Werkelijk
Taakveld 2.4 Economische havens en waterwegen, Product 62 Water, activiteit beroepsvaart		
Kosten, incl. (omslag) rente	213.224	189.520
Inkomsten, excl. heffingen	0	0
Netto kosten taakveld	213.224	189.520
Toe te rekenen kosten		
Taakveld 2.1 verkeer en vervoer, product 60 activiteit onderhoud civiele kunstwerken	210.851	211.495
Taakveld 2.4 economische havens en waterwegen, activiteit beheer en onderhoud watergangen (25%)	10.826	8.563
Taakveld 2.4 economische havens en waterwegen, activiteit onderhoud havenvoorzieningen (80%)	101.410	94.461
Taakveld 2.4 economische havens en waterwegen, activiteit brugwachterlocaties (80%)	37.134	11.693
Taakveld 2.4 economische havens en waterwegen, activiteit havenkantoor (67%)	28.083	33.309
Taakveld 0.4 Overhead incl. (omslag) rente	12.933	15.491
Totale kosten	614.461	564.533
Opbrengst heffingen	-254.792	-277.651
Dekkingspercentage	41%	49%

Berekening van kostendekkendheid	Binnenhavengelden - Pleziervaart	
	Begroting	Werkelijk
Taakveld 2.3 Recreatieve havens, Product 62 Water, activiteit pleziervaart		
Kosten, incl. (omslag) rente	95.992	71.275
Inkomsten, excl. heffingen	0	0
Netto kosten taakveld	95.992	71.275
Toe te rekenen kosten		
Taakveld 2.1 verkeer en vervoer, product 60 activiteit onderhoud civiele kunstwerken	153.351	153.996
Taakveld 2.4 economische havens en waterwegen, activiteit beheer en onderhoud watergangen (25%)	10.826	8.563
Taakveld 2.4 economische havens en waterwegen, activiteit onderhoud havenvoorzieningen (20%)	25.353	23.615
Taakveld 2.4 economische havens en waterwegen, activiteit brugwachterlocaties (20%)	9.283	2.923
Taakveld 2.4 economische havens en waterwegen, activiteit havenkantoor (33%)	13.832	16.406
Taakveld 0.4 Overhead incl. (omslag) rente	12.933	15.491
Totale kosten	321.570	292.270
Opbrengst heffingen	-186.184	-158.562
Dekkingspercentage	58%	54%



Leges

Leges is de aanduiding voor rechten die worden geheven voor het genot van verstrekte diensten. In de legesverordening zijn bepalingen opgenomen over de activiteiten waarvoor de gemeente leges in rekening brengt. Verder staan daarin de tarieven en de grondslagen bij het heffen van de leges. De legesverordening is onderverdeeld in drie hoofdstukken (zie tabel).

Legestarieven mogen op begrotingsbasis niet meer dan kostendekkend zijn. De kostendekkendheid mag voor het totaal van de onderdelen niet meer dan 100% zijn. Er is kruissubsidiering tussen diensten mogelijk. De gemeente kan een minder dan kostendekkend tarief voor de ene dienst compenseren met een meer dan kostendekkend tarief voor een andere dienst. De Dienstenrichtlijn verbiedt kruissubsidiëring tussen (clusters van) diensten die niet sterk met elkaar samenhangen. Dit betekent in de praktijk dat alle activiteiten uit hoofdstuk 3 van de verordening op zichzelf kostendekkend moeten zijn.

Het verschil in dekkingspercentage tussen begroting en werkelijkheid wordt verklaard door:
Hoofdstuk 1: de werkelijke opbrengst leges voor rijbewijzen is hoger dan begroot. Dit als gevolg van meer aanvragen.

Hoofdstuk 2: het begrote dekkingspercentage van 138,3% is gebaseerd op de oorspronkelijk geraamde opbrengst leges omgevingsvergunningen van € 838.000. Deze raming is tussentijds (via financiële rapportage) al bijgesteld naar € 938.000. In het najaar 2024 zijn meerdere (niet voorziene) ontwikkelingen geweest die impact geven op de legesopbrengsten. De totale legesopbrengsten komen daarmee uit op € 2.268.000. (zie ook toelichting onder programma 8)

Hoofdstuk 3: Lagere opbrengsten PV/bijzondere wetten zijn lager als gevolg van minder aanvragen.

Leges recapitulatie Hoofdstuk 1,2 en 3				
Totaal	Werkelijke lasten	Werkelijke baten	Werkelijke dekking	Begrote dekking
Kostendekking Hoofdstuk 1 Algemene dienstverlening	744.890	825.083	110,8%	92,8%
Kostendekking Hoofdstuk 2 Dienstverlening en besluiten in het kader van de omgevingswet	1.640.326	2.268.089	138,3%	63,0%
Kostendekking Hoofdstuk 3 Dienstverlening vallend onder de dienstenrichtlijn en niet vallend onder hoofdstuk 2	76.271	16.792	22,0%	34,4%
Kostendekking totale tarieventabel	2.461.487	3.109.964	126,3%	71,5%

Lijkbezorgingsrechten

Lijkbezorgingsrechten heffen we voor het gebruik van de begraafplaats en voor diensten die de gemeente levert die verband houden met een begrafenis of de begraafplaats. Met de opbrengst onderhouden we de begraafplaats.



Berekening van kostendekkendheid	Lijkbezorgingsrechten	
	Begroting	Werkelijk
Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria, Product 30 Begraafplaatsen		
Kosten, incl. (omslag) rente	431.757	469.297
Inkomsten, excl. heffingen	-5.700	-6.988
Netto kosten taakveld	426.057	462.309
Toe te rekenen kosten		
Taakveld 0.4 Overhead incl. (omslag) rente	47.313	77.454
Totale kosten	473.370	515.119
Opbrengst heffingen	-280.000	-240.559
Dekkingspercentage	59%	47%

Marktgelden

Marktgeld wordt geheven voor het hebben van een standplaats op de markt.

Berekening van kostendekkendheid	Marktgelden	
	Begroting	Werkelijk
Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen, Product 35 Bijzondere wetgeving, activiteit markten		
Kosten, incl. (omslag) rente	80.078	60.645
Inkomsten, excl. heffingen	0	0
Netto kosten taakveld	80.078	83.210
Toe te rekenen kosten		
Taakveld 0.4 Overhead incl. (omslag) rente	12.933	15.491
Totale kosten	93.011	93.772
Opbrengst heffingen	-23.000	-21.087
Dekkingspercentage	25%	25%



Opbrengsten van alle heffingen

In de tabel zijn de gerealiseerde opbrengsten voor 2023 vergeleken met de geraamde opbrengsten en de werkelijke opbrengsten 2024.

Heffingsoort	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting 2024	Realisatie 2024
Bedragen x € 1.000		Primitief	(na wijziging)	
OZB gebruikers niet-woningen	2.013	2.234	2.234	2.394
OZB eigenaren niet-woningen	2.997	3.512	5.683	5.680
OZB eigenaren woningen	4.899	5.683	3.512	3.549
Onroerende zaakbelasting	9.909	11.429	11.429	11.623
Afvalstoffenheffing/reinigingsrecht	3.375	3.570	3.570	3.548
Rioolheffing	3.022	3.125	3.125	3.192
Parkeerbelasting	1.493	1.538	1.538	1.646
Precariobelasting	60	65	65	64
Lijkbezorgingsrechten	241	223	223	236
Leges omgevingsvergunning	1.322	879	879	2.268
Leges burgerzaken	479	642	642	825
Leges Europese dienstenrichtlijn	15	26	26	17
Leges totaal	1.815	1.547	1.547	3.110
Marktgelden	24	23	23	21
Havengeld beroepsvaart	208	255	255	278
Havengeld pleziervaart	156	186	186	159
Liggelden	14	7	7	15
	378	448	407	451
Totaal	20.317	21.968	21.927	23.891

Kwijtschelding

De gemeente heeft op basis van de wet de keuze gemaakt om voor een aantal belastingen volledige of gedeeltelijke kwijtschelding te verlenen wanneer iemand een belastingaanslag (deels) niet kan betalen. Dat is geregeld in de belastingverordeningen. Het beleid hiervoor is vastgelegd in de Leidraad Invordering, waarbij de criteria zijn afgeleid van de landelijke regelgeving.

Bij de behandeling van een kwijtscheldingsverzoek toetsen we het inkomen en vermogen. De normen voor kwijtschelding zijn landelijk vastgesteld. Als iemand geen betalingscapaciteit of vermogen heeft, dan kunnen we afvalstoffen- en rioolheffing kwijtschelden. Soms schelden we ook onroerendezaakbelasting kwijt.

Bij de bepaling van kwijtschelding houden we rekening met een kwijtscheldingsnorm van 100% voor de kosten van levensonderhoud. De keuze maakten we bewust om geen lager percentage (90% of 95%) toe te passen zodat we de ruimst mogelijke kwijtschelding kunnen verlenen. Ook ondernemers die een zelfstandig bedrijf of beroep uitoefenen, kunnen voor hun privébelastingen in aanmerking komen voor kwijtschelding.



Belastingsschuldigen die in het voorgaande jaar kwijtschelding hebben ontvangen, toetsen we automatisch voor het komende belastingjaar. Als hun situatie op het gebied van bijvoorbeeld vermogen en inkomen ongewijzigd is gebleven, verlenen we automatisch kwijtschelding. Deze groep hoeft dus geen nieuw verzoek in te dienen. De gemeente neemt hierin een proactieve rol door, met toestemming van de belastingplichtigen, gegevens te laten toetsen bij het Inlichtingenbureau. Het Inlichtingenbureau, opgericht in 2001 door het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW) en de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG), maakt de uitwisseling van (persoons)gegevens tussen gemeenten en overheidsinstanties eenvoudiger.

In onderstaande tabel staan de bedragen die in 2023 en 2024 met kwijtschelding zijn gemoeid.

Kwijtschelding	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
Bedragen x € 1.000			
Afvalstoffenheffing	156	170	149
Rioolheffing	130	150	125
Totaal	286	320	274

Lokale lastendruk

In de volgende tabel geven we een overzicht van de woonlasten van alle Drentse en naburige gemeenten voor 2024. Meppel staat op nummer 4 in het rijtje van voordelige gemeenten in Drenthe en de directe omgeving van Meppel. Een aantal Drentse gemeenten kent tariefdifferentiatie voor afvalstoffenheffing en/of rioolheffing.

Deze woonlasten komen uit de Atlas van Coelo. Dit is het kennisinstituut op het gebied van lokale en regionale lasten.



Woonlastendruk				
Gemeente	OZB	Afvalstoffenheffing Mph	Rioolheffing Mph	Totale woonlasten
Steenwijkerland	294	257	208	759
Tynaarlo	381	222	189	792
AA en Hunze	370	265	165	800
Meppel	421	218	183	822
Midden-Drenthe	367	239	239	845
De Wolden	391	241	236	868
Staphorst	416	255	208	879
Hoogeveen	477	287	159	923
Emmen	414	284	236	934
Assen	493	267	179	939
Westerveld	421	302	220	943
Noordenveld	397	281	298	976
Coevorden	483	324	229	1.036
Borger-Odoorn	543	238	265	1.046
Bron: www.coelo.nl				
Mph = Meerpersoonshuishouden (2 personen of meer)				
Note: Borger-Odoorn, de Wolden, Emmen en Steenwijkerland hebben Diftar				

Gemiddelde lastendruk Meppel

In het onderstaand overzicht zetten we de ontwikkeling van de gemiddelde lokale lastendruk in Meppel in de jaren 2021 tot en met 2024 op een rij.

Deze woonlasten zijn afkomstig uit het atlas van Coelo. Dit is kennisinstituut op het gebied van lokale en regionale lasten. Zij zijn vanaf het jaar 2022 overgegaan op een andere rekenmethodiek voor de gemiddelde WOZ-waarde. Tot en met 2021 ging Coelo bij de berekening van de gemiddelde WOZ-waarde uit van de koop- en huurwoningen samen. Vanaf 2022 gaan ze bij de berekening uit van de gemiddelde WOZ-waarde van alleen de koopwoningen. Hierdoor zit er een groot verschil in de gemiddelde waarde woning.

	2021	2022	2023	2024
Gemiddelde waarde woning	228.000	307.000	361.000	369.000
Woonlasten				
Ozb woningen	292	366	372	421
Afvalstoffenheffing	209	212	212	218
Rioolheffing	174	174	177	183
Totaal woonlasten	675	752	761	822



Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Omschrijving (toelichting)

Deze paragraaf gaat over de financiële kengetallen, de belangrijkste risico's en beheersmaatregelen, en de beschikbare weerstandscapaciteit. Dat geeft inzicht in hoe we komen en blijven tot een gezonde financiële positie. De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om eventuele tegenvallers op te vangen. Dit zonder dat we de begroting en het beleid moeten aanpassen. Kaders voor deze paragraaf zijn:

1. Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV)
2. Nota risicomanagement en weerstandsvermogen (2023)
3. Financieel Actieplan (2023)

Financiële kengetallen

Vanuit de begrotingsvoorschriften zijn vijf financiële kengetallen verplicht op te nemen. Dit onder andere om de financiële positie van de gemeente voor de raad inzichtelijker en beter vergelijkbaar te maken. Het gaat om de netto schuldquote, de solvabiliteitsratio en indicatoren met betrekking tot de grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit.

Kengetallen hebben een signalerende functie, geven inzicht in de financiële positie en over de weerbaarheid en wendbaarheid van een gemeente. We sluiten voor de verplichte kengetallen aan bij de signaleringswaarden die de provincie hanteert. Over het algemeen kunnen we stellen dat “groen” het minst risicovol is en “rood” het meest.

In het financieel actieplan hebben we twaalf uitgangspunten opgenomen. Een aantal daarvan hebben betrekking op de kengetallen, die we in de nota risicomanagement nader hebben uitgewerkt in streefwaarden. Deze streefwaarden staan in onderstaande tabel.



Provinciale categorie	
A	Minst risicovol
B	
C	Meest risicovol

Financiële kengetallen	Streefwaarden	JR 2023	B2024	JR 2024	B2025	B2026	B2027	B2028
1. netto schuldquote	<90%	63%	74%	45%	71%	83%	85%	82%
1a. netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	<90%	57%	46%	40%	66%	78%	80%	76%
1b. netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen en voorraden grond	<90%	33%	46%	24%	46%	6%	74%	76%
2. solvabiliteitsratio	20 - 50%	22%	19%	28%	26%	23%	22%	21%
3. grondexploitatie	<20%	24%	22%	17%	19%	11%	6%	0,3%
4. structurele exploitatieruimte	>0%	4,1%	2,6%	7,8%	3,6%	-2,1%	-2,5%	-2,9%
5. belastingcapaciteit	<95%	81%	87%	83%	85%	85%	85%	85%

Als de uitkomst van één van de kengetallen uit de pas schiet, wil dat niet zeggen dat we financieel niet (langer) gezond zijn. Het is een aanwijzing dat we (aanvullende) beheersmaatregelen moeten nemen, of bestaande beheersmaatregelen moeten herijken.

Toelichting Tabel

Netto schuldquote

De netto schuldquote 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 aflossing op de exploitatie. Bij deze uitkomst kunnen we twee factoren noemen die het niveau verklaren. Ze zijn opgenomen als 1a en 1b:

- a) Verstrekte leningen. De rente- en aflossingsverplichtingen op deze leningen berekenen we helemaal door aan andere partijen en drukken niet op de exploitatie van de gemeente.
- b) Voorraad bouwgrond. Om deze gronden aan te kopen heeft de gemeente leningen afgesloten, de rentelast drukt op de grondexploitaties. Met de verkoopopbrengst kunnen we leningen aflossen.

De netto schuldquote valt binnen de gestelde streefwaarde en de categorie minst risicovol. Uit de kengetallen blijkt dat de voorraad grond bij de gemeente Meppel een belangrijke factor is voor de hoogte van de netto schuldquote.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio is een kengetal dat weergeeft welk deel van het gemeentelijk vermogen is gefinancierd met eigen vermogen. Het is een maatstaf dat inzicht geeft in de mate waarin we aan onze financiële verplichtingen kunnen voldoen. Onze streefwaarde is tussen de 20% en 50%. Hier blijven we tussen.



Grondexploitatie

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de boekwaarde van de grond) is ten opzichte van de totale baten. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat we deze bij de verkoop moeten terugverdienen. Vanaf 2025 neemt de omvang van de grondexploitaties af. Dit is gebaseerd op grondverkoop prognoses.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht maken we onderscheid tussen structurele en incidentele lasten. Een overzicht van de incidentele lasten en baten staat opgenomen achterin dit boekwerk. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten te delen door de totale baten. Een negatief percentage betekent dat we de structurele lasten niet volledig kunnen dekken met de structurele baten.

Belastingcapaciteit

Onder de woonlasten verstaan we de OZB, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing voor een woning op basis van de gemiddelde WOZ-waarde in de gemeente. De belastingcapaciteit van gemeenten berekenen we door de totale woonlasten meerpersoonshuishouden te vergelijken met het landelijke gemiddelde. De belastingcapaciteit drukken we uit in een percentage. Zoals uit de tabel van de kengetallen blijkt, zijn de woonlasten in onze gemeente lager dan het landelijke gemiddelde voor een gezin.

Risicoanalyse en beheersmaatregelen

De belangrijkste risico's voor de gemeente hebben we inzichtelijk gemaakt. Op basis hiervan maakten we een inschatting van de financiële impact van deze risico's. Uiteraard met de kanttekening dat elke inschatting met de nodige onzekerheden is omgeven, daarom werken we met een bandbreedte.

Alle risico's hebben we in de volgende risicokaart ingedeeld. De werkwijze om daar te komen bestaat uit de volgende stappen:

- Identificeren van risico's. In deze fase worden alle potentiële risico's geïnventariseerd;
- Kwantificeren van risico's. De analyse bestaat uit een schatting van de kans dat een gebeurtenis optreedt, en wat daarvan de gevolgen zullen zijn;
- Definiëren en implementeren van beheersmaatregelen. Beheersmaatregelen kunnen preventief van aard zijn, gericht op het voorkomen van de gebeurtenis;
- Financieel afdekken van risico's.

Tot slot kunnen we op grond van deze analyses bepalen hoeveel middelen we moeten reserveren om risico's af te dekken. Het gaat dan om restrisico's. Hiermee bedoelen we dat we de mate moeten meewegen waarin getroffen beheersmaatregelen het oorspronkelijke risico terugdringen.



Op basis van deze stappen hebben we de verwachte financiële impact van de risico's gemaakt. De berekening van de risico's leidt tot een op te vangen risico van € 18,7 miljoen, het gemiddelde van het positieve scenario en het negatieve scenario. In onderstaande tabel benoemen we de opvang van Oekraïense vluchtelingen nog wel als risico, maar het risicobedrag is gelijk aan de betreffende reserve.

Totaaloverzicht

	Risico's	Risico-bedrag	Risicoweging	Positief scenario	Negatief scenario
1	Grondexploitaties	9,1	*	9,1	9,1
2	Inflatie	1,0	40% - 60%	0,4	0,6
3	Gemeentefonds	1,5	40% - 60%	0,6	0,9
4	Sociaal domein	2,7	60% - 80%	1,6	2,2
5	Investeringsprojecten	4,5	20% - 40%	0,9	1,8
6	Borgstelling en verstrekte leningen	3,4	20% - 40%	0,7	1,4
7	Verbonden partijen	2,2	80% - 100%	1,8	2,2
8	Risico's in de bedrijfsvoering	4,0	20% - 40%	0,8	1,6
9	Multifunctionele accommodaties huurinkomsten	7,7	0% - 20%	0,0	1,5
10	Opvang Oekraïense vluchtelingen	0,0	40% - 60%	0,0	0,0
11	Overige risico's	0,5	20% - 40%	0,1	0,2
	Totaal			16,0	21,5
	Gemiddeld			18,7	

* Cf uitgangspunten nota risicomanagement geen weging opgenomen

1. Grondexploitaties

Een extern adviesbureau heeft een risicoanalyse gemaakt van de grondexploitaties (februari 2025). Risico's zijn onder andere een te hoge boekwaarde van het grondbezit, tegenvallende verkoopresultaten in tijd en geld, stijgende kosten van bouw- en woonrijp maken en juridische geschillen. De risico's hebben ze voor alle grondexploitaties afzonderlijk in beeld gebracht. Daarnaast maakten ze onderscheid tussen algemene en (project)specifieke risico's.

Een belangrijk risico voor de lopende projecten is het niet realiseren van de voorspelde afzet (kavelverkoop). Vertraging in (de uitgifte van en realisatie woonrijp maken van) een project kan leiden tot een toename van rente-, planontwikkelings - en beheerskosten. Daarnaast bestaan er risico's die samenhangen met de ontwikkeling van de parameters binnen de projecten, zoals kosten- en opbrengstenstijging en de renteontwikkeling. Uitgangspunt voor de risicoanalyse is dat we de projecten uiteindelijk helemaal realiseren.

Het risicoprofiel is het afgelopen jaar iets afgenomen. Dit komt met name doordat het risico op zelfrealisatie door een ontwikkelaar bij Nieuwveense Landen is gerealiseerd. De effecten hiervan zijn verwerkt in de herziening van de grondexploitatie. De verwachte eindwaarde van de grondexploitatie Nieuwveense valt daardoor lager uit. Het risico is daarmee 'geëffectueerd'.



De grootste risico's zijn terug te vinden binnen de grondexploitaties Nieuwveense Landen, Noord III en Noord IV. Projecten met een wat langere looptijd waar de geschetste risico's veel invloed kunnen hebben op het uiteindelijke resultaat.

Risicobedrag

De kwantitatieve risicoanalyse hebben we op twee manieren gedaan, zoals ook is vastgelegd in de Nota Risicomanagement van gemeente Meppel. Volgens de Monte Carlo-methode moeten we een risicoreservering van € 5,1 miljoen aanhouden. Volgens de IFLO-methode is een risicoreservering van € 9,1 miljoen vereist. Als we rekening houden met de verwachte positieve resultaten binnen de grondexploitatie dan volstaat een risicoreservering van respectievelijk € 0,9 en € 4,5 miljoen. Bij de bepaling van het weerstandsvermogen houden we rekening met de hoogste risico-uitkomst van € 9,1 miljoen (was € 10,8 miljoen).

2. Inflatie

Het uitgangspunt van onze vastgestelde begroting 2025 is een prijsontwikkeling van 2,8%. Er blijft een inflatierisico aanwezig. Er speelt een combinatie van factoren. Energieprijzen blijven volatiel. Op andere onderdelen, zoals lonen (en daarmee samenhangend tariefstellingen) blijft de inflatie aanwezig. Deze inflatie werkt in meer of mindere mate door in alle uitgaven die wij doen. Waar mogelijk hebben wij deze verwerkt in de begroting. De onzekerheid blijft voorlopig nog aanwezig voor de langere termijn. Houdt deze inflatie aan en met welke snelheid komt deze tot uiting in onze kosten.

We wijzigen onze schatting niet ten opzichte van de vorige keer. Per saldo schatten we deze effecten op ongeveer € 1,0 miljoen met een gemiddelde kans van voordoen.

3. Onzekerheden gemeentefonds

Zonder balans tussen taken en middelen kunnen gemeenten hun werk niet doen. Om goede zorg te kunnen blijven geven en te investeren in voorzieningen voor inwoners en de leefomgeving hebben gemeenten voldoende middelen nodig.

Desondanks houdt het rijk de miljardenkorting op gemeenten vanaf 2026 in stand. De financiële druk op gemeenten neemt toe. In de gesprekken met het kabinet staat dus op alle beleidsterreinen de vraag centraal wat er binnen het beschikbare budget gedaan kan worden. Helder is dat er vanaf 2026 te weinig geld is om de bestaande taken goed uit te voeren. Om taken en middelen in balans te krijgen moet er geld bij of moeten er taken af.

Gemeenten hebben meer dan ooit behoefte aan duidelijke afspraken over de balans tussen taken en middelen, en de ondersteuning die nodig is om gezamenlijk de maatschappelijke opgaven aan te pakken. Zolang dat er nog niet is, is het lastig in te schatten welk risicobedrag we moeten meenemen. Het risico varieert van ongeveer € 0,5 miljoen per jaar en groeit ingaande 2026 naar een bedrag van ongeveer € 2,5 miljoen per jaar met een gemiddelde kans van voordoen.



4. Sociaal Domein

We hebben de afgelopen jaren te maken gehad met een stijging in zorgtarieven en op onderdelen ook in zorgvragen. Hierdoor was het toegekende budget niet toereikend. Dit komt ook door CAO-ontwikkelingen, kostenontwikkeling zoals energieprijzen en krapte op de arbeidsmarkt en het 'open einde' karakter van de taken van de gemeente voor Jeugd en Wmo.

Voor de komende jaren zijn nadere afspraken gemaakt over extra middelen voor jeugdzorg. Onderdeel daarvan zijn rijksmaatregelen die moeten zorgen voor een besparing op de uitgaven jeugdhulp bij gemeenten. Gezien de groei van de jeugdhulp-uitgaven in de afgelopen jaren is het onzeker hoe de uitgaven zich ontwikkelen.

Om de risico's goed te beheersen maken we onderscheid tussen beïnvloedbare en niet beïnvloedbare kosten. Daarnaast volgen wij nauwgezet de landelijke ontwikkelingen en hebben we een monitoring systematiek opgezet waardoor we meer inzicht hebben in de lokale (financiële) ontwikkelingen. Zo nodig sturen we bij, zowel beleidsmatig als financieel.

Voor de maatwerkvoorzieningen verwachten we voor de komende jaren een verhoging in de woningaanpassingen. Dit komt door bijvoorbeeld vergrijzing, langer (willen) thuiswonen en onvoldoende passende woonvoorzieningen. Wanneer inwoners geen eigen mogelijkheden hebben, moeten wij de uitvoering van goede woningaanpassingen uitvoeren volgens de wettelijke taak die wij hierin hebben. Omdat deze maatwerkvoorziening vaak samengaat met hoge kosten lopen wij hier een groot risico dat dit zich ook daadwerkelijk voordoet.

Voor de bijstand bepalen de ontwikkeling van het macrobudget, demografische- en sociaaleconomische factoren de inkomsten. In combinatie met het open-einde karakter van deze regeling leidt dit tot mogelijke overschrijdingen. De huidige arbeidsmarkt zorgt voor een lage werkloosheid en een laag aantal uitkeringen. Onzeker is hoe zich dit de komende jaren ontwikkelt. Het risico op de overschrijding van de budgetten voor de bijstand is geschat op 5% van het budget.

Capaciteit en kennis

Ook binnen het sociaal domein is er krapte op de arbeidsmarkt. Hierdoor ontstaat er veel druk op de huidige kennis binnen de organisatie en de kosten van inhuur. Om die reden kijken we kritisch naar het voorkomen van uitstroom van medewerkers, werving van nieuwe medewerkers en alleen inhuren waar dit onvermijdelijk is.

Daarnaast ligt er nadruk op 'de basis op orde' krijgen (waaronder de verbetering van de toegang, investeren in de 'sociale kaart' en informatievoorziening, digitalisering en doorontwikkeling van het potentieel van medewerkers. Ook wordt ook geïnvesteerd in de relatie met de ketenpartners op hun verantwoordelijkheid, zowel moreel als contractueel.



Imago

Wij zien steeds meer dat door het handelen van derden (er wordt bijvoorbeeld minder zorg geboden aan burgers tijdens de zomervakantie of gebrek aan capaciteit bij zorgaanbieders waardoor wachtlijsten ontstaan) een negatief beeld ontstaat over de gemeente. In nauwe samenwerking met het Klant Contact Centrum van de gemeente Meppel worden antwoordprotocollen opgezet zodat de burger goed en eenduidig wordt geïnformeerd. En uiteraard spreken we onze ketenpartners aan.

Risicobedrag

Het risicobedrag voor alle werkterreinen van het Sociaal domein schatten we vooralsnog in op zo'n € 2,7 miljoen met een hoge kans van voordoen. Dit was voorheen € 2,5 miljoen.

5. Investeringsprojecten

Elk jaar investeert Meppel in onder andere wegen, bruggen, onderwijshuisvesting, openbare ruimte, automatisering, huisvesting, voertuigen etc. Er zijn een aantal risico's die effect kunnen hebben op de resultaten, zoals hogere kosten (archeologie, bodemverontreiniging, asbest, kabels en leidingen), gewijzigde planning en lagere inkomsten (bijdragen derden van bijv. projectontwikkelaars, subsidies).

Risicobedrag

Per saldo gaat het om zo'n € 22 miljoen aan geplande investeringsuitgaven in 2025 waar genoemde risico's impact kunnen hebben. Rekening houdend met 20% voor het risicobedrag is de omvang van het risico € 4,5 miljoen (blijft gelijk). De kans van voordoen schatten we in als laag omdat het veel verschillende projecten betreft waar voor- en nadelen elkaar uitmiddelen. De toename van het risico is met name te relateren aan een aantal grote investeringsprojecten die worden uitgevoerd.

6. Borgstelling en verstrekte leningen.

De leningen en borgstelling lichten we toe in de paragraaf Financiering.

De meest omvangrijke borgstellingen betreffen:

Woonconcept Onroerend Goed B.V.

Dit gaat over het onderwijspark Ezinge inclusief sportaccommodatie die is gerealiseerd door Woonconcept Onroerend Goed BV (WOG). De gemeente staat borg voor de lening die voor de bouw is afgesloten en jaarlijks gedeeltelijk wordt afgelost. De hoofdsom bedroeg € 50 miljoen. Begin 2025 resteert € 43,6 miljoen met een resterende looptijd van 28 jaar.

Belangrijkste risico is een faillissement van de WOG. Voor de gemeente is er dan een risico dat de borgstelling wordt aangesproken. De gemeente is daarin afhankelijk van hoe de WOG uitvoering geeft aan de businesscase. Het risicobedrag schatten we in op € 2,7 miljoen, zijnde de jaarverplichting aan aflossing en rente voor 1 jaar. Het college gaat met de WOG in gesprek om het risico beheersbaar te houden.



Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW)

Het WSW garandeert leningen van woningcorporaties. Corporaties kunnen hierdoor met gunstige financieringsmogelijkheden sociale huurwoningen realiseren en in stand te houden. Wanneer een corporatie in financiële problemen raakt, zorgt het WSW dat rentebetalingen en aflossing van leningen doorgaan. Het WSW betaalt dit uit eigen kapitaal. Dat kapitaal kunnen ze aanvullen door obligo bij alle deelnemende corporaties op te halen. Pas wanneer dat onvoldoende is, komen Rijk en gemeenten als achtervanger in beeld om renteloze leningen te verstrekken. De omvang van de leningen waar gemeente Meppel garant voor staat bedraagt per 31 december 2024 € 157 miljoen (peiljaar 2024). Het risico is verwaarloosbaar. Voorzichtigheidshalve houden we rekening met een risico bedrag € 785.000, zijnde 0,5% van de omvang van de leningen

Risicobedrag

Het totale risicobedrag voor borgstellingen en verstrekte leningen schatten we daarmee in op zo'n € 3,4 miljoen met een lage kans.

7. Verbonden partijen

In Drents verband hebben we afspraken gemaakt in de nota "Samen werken voor Drenthe" opgesteld vanuit de VDG en de griffierskring om meer grip te krijgen op de gemeenschappelijke regelingen. Daarin zijn onder meer ook afspraken gemaakt over de aanwezige weerstandscapaciteit bij de gemeenschappelijke regeling:

1. De weerstandscapaciteit is aanwezig bij de deelnemers en beperkt bij de gemeenschappelijke regeling.
2. Het dagelijks bestuur (DB) van de gemeenschappelijke regeling vermeldt in de jaarstukken en begroting het verschil tussen benodigd en beschikbaar weerstandsvermogen in totaal en naar rato voor de afzonderlijke deelnemers.
3. Een algemene reserve is toegestaan om ontwikkelingen in het loon- en prijspeil af te dekken, met een maximale omvang van 2,5% van de lasten van het betreffende jaar.
4. Als de verwachting is dat de ontwikkelingen in het loon- en prijspeil boven de maximale omvang van 2,5% uitkomt, is afwijken van de richtlijn van 2,5% mogelijk. Hiervoor doet het DB van de gemeenschappelijke regeling een gemotiveerd voorstel aan het algemeen bestuur.
5. Het bedrag boven het vastgestelde maximum van de algemene reserve, vloeit naar rato van de deelnemersbijdrage terug naar de deelnemers.

Risicobedrag

Het risicobedrag als gevolg van deze afgesproken systematiek schatten wij voorsnog in op zo'n € 0,5 miljoen.

Gemeentelijke Kredietbank (GKB)

De financiële situatie van de GKB staat al enkele jaren onder druk en is zorgelijk. De GKB heeft geen eigen vermogen, waardoor de financiële gevolgen de afgelopen jaren door de



gemeenten in de gemeenschappelijke regeling zijn opgevangen. Het Algemeen Bestuur heeft op 4 juni 2024 een besluit genomen om de organisatie van de GKB te verzelfstandigen in de vorm van een stichting en de huidige Gemeenschappelijke Regeling per 1 januari 2025 te ontmantelen. De datum van 1 januari 2025 is echter niet haalbaar gebleken. Het proces vergt zorgvuldigheid en duurt daarom langer dan verwacht. Zodra het proces is afgerond zal de stichting worden opgericht en zullen alle activiteiten en het personeel overgaan van de huidige Gemeenschappelijke Regeling GKB naar de nieuwe stichting.

Afgelopen periode hebben voldoende gemeenten aangegeven te willen deelnemen aan de stichting, waardoor er een robuuste en financieel gezonde organisatie kan worden neergezet. Uitgangspunt is dat de nieuwe stichting zichzelf kan redden zonder aanvullende bijdragen in de exploitatie. In het kader van de transformatie zullen de drie GR-gemeenten een risicoreserve aan de nieuwe stichting meegegeven.

Duidelijk is wel dat dit transformatieproces gepaard zal gaan met kosten voor de 3 GR-gemeenten die we verwerken in het liquidatieplan (afwikkeling en ontmanteling van de GR).

Risicobedrag

Het risicobedrag voor de GKB ramen wij op € 1,7 miljoen. Bij de berekening hielden we rekening met verschillende scenario's voor de toekomst van de GKB. Hiermee is het risicobedrag gelijk gebleven. Echter het financieel positieve scenario is aannemelijker geworden. Daarom schatten we de kans van voordoen lager in.

Per saldo komen we op een risico inventarisatie van zo'n € 2,2 miljoen voor de Verbonden partijen, met een gemiddelde kans

8. Risico's in de bedrijfsvoering

Krapte op de arbeidsmarkt leidt tot het moeilijk invullen van vacatures. Risico bestaat dat we over moet gaan op (relatief duurdere) inhuur van personeel om de continuïteit van de werkzaamheden te garanderen. Een risico is ook dat onderbezetting het bestaande personeel overbelast. Dit kan leiden tot een hoger ziekteverzuim. Ook dan moet we in een paar gevallen overgaan op inhuur van personeel. De beschikbaarheid van personeel, maar ook de beschikbaarheid van materialen (schaarste) heeft gevolgen op de doorlooptijd van projecten.

De complexiteit van opgaven voor de gemeente neemt toe. Dit vraagt een bepaalde capaciteit/expertise die in de markt moeilijk te vinden is voor de salarisschalen die Meppel te bieden heeft. Hierdoor moeten we inhuren. Door met andere gemeenten en overheidsinstellingen samen te werken, verkleinen we het risico.

Een veilige infrastructuur met veilige software en processen die informatieveiligheid garanderen is essentieel. Met het meerjarenplan voor Informatisering versterken we de keten van beleid-organisatie-proces en techniek. Daarmee kunnen we risico's beter beheersen.



Het neemt de kans op een incident niet weg maar het verkleint deze wel. Daarnaast helpen de verantwoordingssystematiek over informatieveiligheid van diverse systemen (waaronder de Basisregistratie Personen en DigiD) middels ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) en de audit in het kader van de Wet Politie Gegevens ons verbeterpunten te realiseren.

We zagen het afgelopen jaar dat gemeenten en hun toeleveranciers steeds vaker doelwit zijn van cybercriminaliteit en dat de schade na een cyberincident ook is gestegen. Per saldo komen we op een risico inventarisatie van ongeveer € 4,0 miljoen (blijft gelijk) voor de bedrijfsvoering, met een gemiddelde kans.

9. Huuropbrengst en gebruikersvergoedingen

Gemeente Meppel is in bezit van diverse vastgoedobjecten, die we verhuren of waarvoor we een gebruikersvergoeding vragen of waarvoor een gebruikersvergoeding in rekening wordt gebracht. De gemeente loopt het risico van gederfde huurinkomsten, bijvoorbeeld in geval van onvoorziene leegstand of opzegging van contracten. Het jaarlijks bedrag aan huurinkomsten/gebruikersvergoedingen is zo'n € 1,9 miljoen. Op grond van de nota risicomanagement houden we rekening met een risicobedrag gebaseerd op 4 jaar leegstand wat uitkomt op € 7,7 miljoen (blijft gelijk). De toename van het risicobedrag is met name het gevolg van indexatie van de huuropbrengsten.

De risicoweging schatten we in als zeer laag aangezien we de huurinkomsten van een groot aantal partijen ontvangen. Voor een deel van deze partijen is daarnaast ook sprake van een subsidierelatie waarin de subsidiebijdrage deels de huurkosten compenseert.

10. Opvang Oekraïense vluchtelingen

De oorlog in Oekraïne heeft gevolgen voor Nederlandse gemeenten. Dat kan gaan om opvang van vluchtelingen door gemeenten en particulieren, ondersteuning van Oekraïners en Russen die momenteel in Nederland verblijven, risico's voor digitale veiligheid en economische sancties voor Russische bedrijven. Als gevolg van de extra opvang door de oorlog in Oekraïne is de reguliere vluchtelingopvang ook onder druk komen te staan. Dit heeft gevolgen voor de extra te realiseren (crisis/nood) opvangplekken. Onzeker is of de Oekraïne opvang een positief resultaat blijft weergeven (door mogelijk lagere vergoedingen van het Rijk), de onzekere situatie bij opvanglocatie(s) en de onzekere situatie rond de spreidingswet. We komen op een risico inventarisatie van ongeveer € 1,0 miljoen.

Bij de jaarrekening 2023 is besloten om een reserve in te stellen. Dit dekt het risicobedrag. Het restrisicobedrag is hiermee nihil.

11. Overige risico's

De gemeente kent naast de going-concern activiteiten ook enkele financiële risico's die niet goed te kwantificeren zijn. Het is van belang deze risico's te volgen en daar waar mogelijk tijdig beheersmaatregelen te treffen. Het gaat om de volgende risico's:



a) De vermindering van de uitstoot van stikstof op basis van het Programma Aanpak Stikstof (PAS) kan gevolgen hebben voor de uitvoering van projecten in onze gemeente.

b) Zoals benoemd in programma 11 kan netcongestie leiden tot vertragingen in (grootschalige) projecten waarvoor energie nodig is. Bijvoorbeeld bij de bouw van nieuwe woningen, voor bedrijven of grootschalige energie projecten. Zonder voldoende capaciteit op het elektriciteitsnet kunnen nieuwe projecten niet worden aangesloten. We werken nauw samen met netbeheerders en provincies om energie-infrastructuurprojecten te versnellen en beter in te passen in het bestaande elektriciteitsnet. Dit helpt om de impact van netcongestie te verminderen.

c) De Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen zijn in werking sinds 1 januari 2024. De invoering is verlopen zonder ernstige verstoringen. Dat wil nog niet zeggen dat er geen risico's meer zijn.

Elke gemeente moet uiterlijk 1 januari 2032 het Omgevingsplan Omgevingswetproof gemaakt hebben. Voor Meppel houdt dat nog een enorme opgave in. Het landelijke Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) werkt maar functioneert nog lang niet optimaal, de gebruiksvriendelijkheid is nog ondermaats. Dat leidt tot veel vragen van inwoners en ondernemers. Elke gemeente heeft nieuwe lokale software moeten aanschaffen om te kunnen schakelen met het DSO. Ook Meppel heeft de nieuwe pakketten ingekocht, geïnstalleerd en technisch gekoppeld aan het DSO. Vooral de software voor de ontwikkeling van het Omgevingsplan biedt nog niet de functionaliteiten die vereist zijn voor planologische wijzigingen. Uiteraard doen we er alles aan om de hinder voor inwoners en ondernemers zo klein mogelijk te maken, maar het gaat zeker nog een aantal jaren duren voor het nieuwe stelsel op het beoogde kwaliteitsniveau is aangeland. De gemeente heeft dan ook nog veel inzet te plegen om het stelsel ook voor Meppel optimaal werkend te krijgen.

d) We lopen in deze onzekere tijd meer risico ten aanzien van de inning van de gemeentelijke heffingen. Met name voor de ondernemers en andere bedrijven verwachten we betalingsproblemen. Het is mogelijk dat een eventueel verleend uitstel van betaling uiteindelijk leidt tot oninbaarheid.

e) We zijn bezig met het strategische beleid hoe om te gaan met vastgoed specifiek en gemeentelijke bezittingen in brede zin. Om zodoende te bepalen of we voor het onderhoud van kapitaalgoederen voldoende middelen hebben om onze onderhoudsplannen uit te voeren. Dit is een maatregel die we treffen om mogelijke risico's op dit onderwerp te beheersen.

Hoewel lastig in te schatten houden we rekening met een risicobedrag van € 0,5 miljoen en een lage kans.



Gewenst weerstandsvermogen

Volgens de door de raad vastgestelde beleidskaders heeft een calculatie plaatsgevonden van de geïnventariseerde risico's. In totaliteit is een risicobedrag gecalculeerd van € 18,7 miljoen. Bij de berekening van dit bedrag zijn de uitgangspunten gehanteerd zoals vastgelegd in de door de raad in 2023 vastgestelde Nota risicomanagement en weerstandsvermogen.

Het beschreven risicoprofiel is gekwantificeerd en kunnen we afzetten tegen het vermogen van de gemeente om deze potentiële tegenvallers op te vangen zonder dat de continuïteit van de bedrijfsvoering in gevaar komt. Dit weerstandsvermogen is de verhouding tussen de risico's en de weerstandscapaciteit. De weerstandscapaciteit bestaat uit potentieel in te zetten middelen om de tegenvallers op te vangen.

Naast de bufferreserve zijn dit overige reserves (a), onbenutte inkomstenbronnen (b) en stille reserves (c).

a) Reserves

De algemene reserves bestaande uit de bufferreserve en de vrij besteedbare reserve (voor resultaatbestemming) hebben een geraamde gezamenlijke omvang van € 40,3 miljoen.

b) Onbenutte belastingcapaciteit

Voor het berekenen van het gewenste bufferniveau gaan we uit van de berekeningswijze zoals is vastgelegd in de Nota risicomanagement en weerstandsvermogen. Uitgangspunt daarin is een verhoging van de OZB-tarieven tot 20% boven het gemiddelde in Nederland. De onbenutte belastingcapaciteit is met deze benadering € 1,3 miljoen.

c) Stille reserves

Stille reserves zijn aandelen, gronden en gebouwen die bij verkoop meer kunnen opleveren dan de boekwaarde. Er is geen onderzoek verricht naar de hoogte van deze stille reserves, die we normaal gesproken pas aanspreken na uitputting van de overige reserves. Bovendien is het onzeker of stille reserves daadwerkelijk kunnen kapitaliseren, aangezien we daarvoor ook een koper moeten vinden.

Conclusie

Het adviesniveau en het kengetal is als volgt berekend:

	Berekening kengetal weerstandsvermogen	
a	Gewogen gemiddeld risico	18,7
b	Belastingcapaciteit	1,3
c = a - b	Op te vangen door weerstandscapaciteit	17,4
d	Algemene reserve (voor resultaatbestemming)	40,3
e = d/c	Kengetal weerstandsvermogen	2,3



De streefwaarde zoals opgenomen in het door de raad vastgestelde nota risicomanagement is 2,0. De huidige weerstandscapaciteit is 2,3 (classificatie uitstekend) en voldoet daarmee aan onze streefwaarde.



Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Deze paragraaf behandelt onze kapitaalgoederen zoals wegen, bruggen, riolering, plantsoenen en gebouwen. Van al deze segmenten wordt aangegeven om welke hoeveelheden het gaat, hoe we met het onderhoud omgaan, of de uitvoering volgens schema verloopt en hoe de dekking is geregeld. Deze gegevens zijn mede de basis voor de door de raad te formuleren beleidskaders.

Openbare ruimte

Voor het onderhoud van de openbare ruimte is een instrument ontwikkeld waarbij de gewenste onderhoudskwaliteit kan worden afgewogen tegen bijbehorende kosten. Dit kennen wij onder de naam KOM. Dit staat voor kwaliteit op maat. In een integraal beheersysteem worden arealen van de openbare ruimte geregistreerd en kan aan de hand van kwaliteitsniveaus met bijbehorende kosten een prijskwaliteitskeuze worden gemaakt. Er wordt gewerkt aan implementatie van een nieuwe beheersystematiek, te weten de Beheerstrategie Openbare Ruimte, afgekort BSOR. Dat is een meerjarig en stapsgewijs proces. Hierdoor zullen andere sturingsinstrumenten of –mechanismen ontstaan. Of die KOM overbodig maken of zullen vervangen is nog onduidelijk. Tot die tijd blijven we KOM hanteren als sturings- en rapportage-instrument.

Beleidskader:

- Prijskwaliteitskeuze Kwaliteit op Maat 2014

Voor bijna alle bovengrondse delen van de openbare ruimte is een kwaliteitsnorm ontwikkeld, vertaald naar categorieën voor Hoge (A), Basis (B) en Lage (C) onderhoudskwaliteiten. In de raadsvergadering van 23 januari 2014 is onderstaande prijskwaliteitsafpraak voor KOM vastgesteld conform het inwonergegerichte scenario. KOM is gebaseerd op de CROW kwaliteitscatalogus openbare ruimte.

Afspraak prijs/kwaliteit	centrum	woongebied	buitengebied	begraafplaats	hoofdwegen	industrie	kantoren	natuurpark	sport	stadspark	wijkpark
verharding (technisch)											
rijbaan	B	B	C	B	B	C	C	B	C	B	B
fietspaden	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B
voetpaden	B	B	B	B	B	C	C	B	B	B	B
parkeren en overig	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C
groen (technisch)	A	B	C	B	C	C	C	B	C	B	B
meubilair (technisch)	B	B	C	B	C	C	C	B	C	B	B
verzorging	B	B	C	B	C	C	C	B	C	B	B



Als de technische kwaliteit onder C-niveau zakt is ingrijpen noodzakelijk vanwege veiligheid of mogelijke kapitaalvernietiging.

Op basis van het inwonergerichte model geldt een prijskwaliteitsafspraken die overwegend op B (basis) niveau en verder op C (laag niveau) is. Er zijn 3 steekproefmetingen verricht op de kort-cyclische verzorgingsaspecten (bijvoorbeeld onkruid in beplanting) en 1 steekproefmeting op de lang-cyclische technische onderhoudsaspecten. Daarnaast heeft de jaarlijkse wegininspectie plaatsgevonden, dit betreft een 100% controle van het areaal. Dit leverde voor 2024 gemiddeld voor het hele jaar de gerealiseerde kwaliteiten op zoals vermeld in onderstaande tabel.

Afspraak prijs/kwaliteit	centrum	woongebied	buitengebied	begraafplaats	hoofdwegen	industrie	kantoren	natuurpark	sport	stadspark	wijkpark
verharding (technisch)											
groen (technisch)	B	C	B	C	D	C	B	C	C	B	C
meubilair (technisch)	B	B	C	D	D	B	B	A	B	B	B
verzorging	B	C	C	B	C	B	C	B	B	B	C

In 2024 is geen globale wegininspectie uitgevoerd zoals dit wel in voorgaande jaren is uitgevoerd. Reden hiervoor is dat de beheerdata in 2024 niet op orde was na de implementatie van het nieuwe beheerprogramma, van rond de 1.500 wegvakken de data worden aangevuld. Dit is nodig om een doeltreffende wegininspectie uit te voeren.

Conform het vigerende beheerplan hebben we groot- en klein onderhoud uitgevoerd. Daarnaast zijn de klachten en meldingen opgelost.

De tabel toont voor de technische staat van groen en meubilair en voor de verzorging van de openbare ruimte in het algemeen welke delen van de stad wel (groen) en niet (rood) voldoen aan de kwaliteit die gevraagd werd. Kijken we naar het aantal vakjes dan hadden we in 2021 'maar' 2 rode vakjes, nu 10. Het aantal vakjes zegt echter niet alles. Achter het ene vakje zit aanzienlijk meer areaal dan achter het andere. Het verhelpen van een C in natuurpark is makkelijker dan de C in woongebied. En juist bij woongebied zien we 2 x een C.

Kijken we in plaats van de score in bovenstaande tabel naar percentages overall, zie onderstaande tabel, dan zien we een negatieve tendens.

	2021	2022	2023	2024
Meppel	94%>B	94%>B	88%>B	76%>B



TS groen	93%>B	87%>B	90%>B	86%>B
TS meubilair	95%>B	96%>B	88%>B	94%>B
Verzorging	94%>B	95%>B	88%>B	75%>B

De uitgevoerde beleidsmeting legt bloot dat dit bij verzorging vooral te wijten is aan onkruidbeheersing op straat en in het groen. Daarnaast is sprake van storende randen van beplantingsvakken. Ook het bijmaaien rond obstakels en het achterblijvende maaisel op gras na het maaien is onder de maat. Het zwerfvuil is grotendeels onder controle, maar rond afvalbakken is dat een probleem. Het straatvegen gaat in detailsituaties (bij kolken en bij bladval) mis. Bij technische staat gaat het vooral om snoei van storende takken in zowel heesters als bij bomen. Bij meubilair ontbreekt te vaak de coating (beeld en levensduur).

De tendens is zorgelijk. Kapitaalvernietiging ligt op de loer bij een te laag worden van de technische kwaliteit. En een lage verzorgingskwaliteit is soms van invloed op de technische staat (bijvoorbeeld bij onkruid op verharding).

De volgende aspecten zijn daar op van invloed. Er zijn structurele prijsstijgingen, meer dan de toegepaste indexatie. De gemiddelde leeftijd van onze medewerkers neemt toe, met relatief een hoger ziekteverzuim. Er is krapte op de arbeidsmarkt en vacatures zijn lastig in te vullen. Daarnaast was 2024 een nat en groeizaam jaar met effect op de onkruiddruk en er was een flinke stormschade waar het reguliere werk in die maand onder te lijden had.

[Wegen \(product 60\)](#)

De gemeente is op grond van de Wegenwet verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van openbare wegen.

Beleidskader:

- Wegenbeheerplan 2019-2023

Alle wegen in Meppel zijn opgenomen in een wegenbeheersysteem. Naast een beschrijving van de grootte en het type van de wegen is per weg ook de onderhoudskwaliteit in het systeem opgenomen.

In 2024 is geen globale weginspectie uitgevoerd zoals dit wel in voorgaande jaren is uitgevoerd. Reden hiervoor is dat de beheerdata in 2024 niet op orde was na de implementatie van het nieuwe beheerprogramma GISIB, met name door de koppeling met de BGT moet er van rond de 1.500 wegvakken de data worden aangevuld. Dit is nodig om een doeltreffende weginspectie uit te voeren.



Conform het vigerende beheerplan wordt er planbaar groot- en klein onderhoud uitgevoerd. Daarnaast worden klachten en meldingen opgelost.

Doelstelling: de kwaliteit van de wegen in Meppel op het niveau brengen zoals dat door de raad is vastgesteld volgens het inwonergegericht model.

Klein en groot onderhoud

In het wegenbeheerplan 2019-2023 is een planning opgenomen voor het grootschalig wegenonderhoud gedurende de planperiode. In totaal was in 2024 een budget van € 1.112.200 beschikbaar voor dit wegenonderhoud. Dit onderhoudsbudget is bestemd voor klein en groot onderhoud en wordt ingezet voor het oplossen van calamiteiten en meldingen, een jaarlijks asfaltbestek en een elementenbestek. Op basis van functie en prioriteit wordt een selectie van de wegen, die niet voldoen aan de afgesproken kwaliteit, weer op niveau gebracht. De werkelijke kosten bedroegen in 2024 € 1.116.100 .

In 2024 is naast klein- en calamiteitenonderhoud ook groot onderhoud uitgevoerd aan het Vliegenpad, de Burgemeester van Veenlaan en een deel van Broekhuizen.

Door de prijsstijgingen van materiaal en arbeid is minder werk uitgevoerd doordat de eerder vastgestelde budgetten hierop niet naar rato zijn aangepast.

Rehabilitatie

Grootschalige herinrichtingen en vervanging van de riolering zijn opgenomen in de investeringsplanning van de meerjarenbegroting 2024-2028. Grootonderhoud van de wegen wordt in deze gevallen integraal meegenomen bij de uitvoering van deze (riolerings)projecten. Voor de bepaling van de omvang van de onderhoudscomponent wordt uitgegaan van circa 30% van het onderhanden werk. Voor 2024 komt dit neer op een bedrag van € 520.700.

Daarmee is in totaal in 2024 voor een bedrag van € 1.636.800 besteed aan het onderhoud van de openbare wegen.

Openbare verlichting (product 60)

Beleidskader:

- "Alles Duurzaam", beleid openbare verlichting 2015-2019 (2015)

Doelstelling: aanpassen van de verlichting om te verlichten waar het moet, maar te dimmen waar het kan.

2024 bestond voornamelijk uit regulier onderhoud en het verhelpen van storingen aan de openbare verlichting. Er zijn geen grote projecten geweest t.b.v. omvormen. Wel is opdracht gegeven om in het eerste kwartaal van 2025 te starten met de openbare verlichting in de Oosterboer om te vormen naar LED-verlichting.



Het onderhoudsbudget voor de openbare verlichting bedroeg in 2024 € 3.100. De werkelijke opgenomen kosten bedragen € 18.700.

Civieltechnische kunstwerken (product 60)

Beleidskader:

- Beheerplan Civieltechnische Kunstwerken 2023-2027

Doelstelling: zorg dragen voor de veiligheid van de gebruikers van de kunstwerken.

Het regulier onderhoudsbudget voor 2024 bedroeg € 230.800. De werkelijke kosten bedroegen € 242.300.

In 2024 is, naast regulier onderhoud als reinigen en schilderen, groot onderhoud gepleegd aan de Galgenkampbrug en de damwand bij de zwemplas in Nijeveen. Hiervoor was in de begroting € 151.500 geraamd, de werkelijke uitgaven bedroegen € 153.500.

Naast dit groot onderhoud is er ook regulier onderhoud uitgevoerd:

- Reinigen diverse objecten;
- Schilderwerk aan diverse objecten;
- Klein onderhoud aan diverse objecten.

Naast de reguliere werkzaamheden die de gemeente onder eigen regie uitvoert is de gemeente Meppel ook verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van de op afstand bedienbare bruggen (Eshuisbrug, Grote- en Kleine Kaapbrug en Galgenkampbrug). Deze worden door Rijkswaterstaat vanuit Zwartsluis bediend. Storingen worden op aangeven van Rijkswaterstaat hersteld, de kosten zijn voor gemeente Meppel.

Verder is in de begroting € 31.800 opgenomen voor gladheidsbestrijding. Inzet van dit budget is uiteraard sterk afhankelijk van weersinvloeden. De werkelijke uitgaven bedroegen € 34.900.

Openbaar groen (product 63)

Beleidskader:

- De Kadernotitie "Zo doen we Groen" (2015)
- Beleidsvisie op uitgeefbaar groen 2017
- Groene kaart 2012 en lijst monumentale bomen

Doelstelling openbaar groen: een betere inrichtings- en beeldkwaliteit van groen, een sterkere identiteit en gebruikswaarde van de groene hoofdstructuur en toename van de natuurwaarde.

Op groenonderhoud wordt regie gevoerd (eigen dienst en aannemers). Dit gebeurt op basis van ervaring en vakmanschap, rekening houdend met de strategische kaders.



Op basis van een landelijke richtlijn (BVR) over zorgplicht vindt voor het beheer van bomen een 3-jarig onderhouds- en inspectiecyclus plaats. Sinds 2020 is dit op die manier geïntensiveerd. Dit verbetert op termijn de kwaliteit en vermindert risico's. In verband met de omschakeling naar een nieuw beheersysteem is dit jaar geen boominspectie uitgevoerd. Er ligt een opdracht om de opgelopen achterstand hierin in het 1e kwartaal van 2025 te herstellen.

Het totaal regulier onderhoudsbudget groen voor 2024 bedraagt € 1.817.900. Binnen dit totale onderhoudsbudget wordt ook groenbeheer begraaftplaatsen, groenonderhoud rondom de sportvelden en leggers, schouw en waterlossing uitgevoerd. De werkelijke kosten bedroegen in 2024 € 2.251.500.

In de investeringsplanning voor openbaar groen is rekening gehouden met:

- Vervanging zieke bomen, jaarlijks een bedrag van € 330.000. De werkelijke uitgaven bedroegen € 198.800, waarmee de jaarschijf 2024 is gerealiseerd.
- De herinrichting van het Bleekerseiland, inclusief vervanging oeverbescherming is afgerond. Het voormalige versteende gebied is heringericht naar een aantrekkelijk groen binnenstadspark. Bij de inrichting van het meubilair is veelvuldig gebruik gemaakt van hergebruik van materialen. Verplaatsen pannenkoekenschip en realisatie brug tussen Bleekerseiland en Stoombootkade volgt in 2025.

- Uitvoering Binnenstadsplan, Tuinen van de stad (Slotplantsoen): fase 1 is grotendeels uitgevoerd, begin 2025 volgt laatste inboet op dit deel. Fase 2 volgt na de oplevering van de woningbouw op de URZO-locatie.

Speelvoorzieningen (product 63)

Beleidskader:

- Speelruimteplan 2013

Doelstelling spelen: voorzien in de speelbehoefte van ieder kind van 0-12 jaar via formele en informele speelruimte, uitnodigend tot buiten spelen, bewegen en ontmoeten.

Speeltoestellen moeten voldoen aan het Besluit Veiligheid en Attractie- en Speeltoestellen. Om dit te controleren worden inspecties uitgevoerd en worden de resultaten hiervan in een elektronisch logboek bijgehouden. Bij constatering of melding van een gebrek aan de speeltoestellen worden deze gerepareerd.

Het regulier onderhoudsbudget voor 2024 bedraagt € 38.300. Dit regulier onderhoudsbudget wordt ingezet voor regulier onderhoud en inspectie van speeltoestellen. De werkelijke kosten bedroegen € 39.700.

Daarnaast is er een krediet van € 120.000 in 2024 voor het grootschalig vervangen van speeltoestellen en het al of niet herverdelen van speelplekken. Keuzes hierin worden met



participatie vanuit de buurt en vooral de kinderen uitgevoerd. Daarbij hanteren we de kaders en normen van het Speelruimteplan. In 2024 zijn op diverse speelplekken, verspreid over de gehele gemeente (in plaats van een buurtgewijze aanpak), toestellen vervangen. De werkelijke uitgaven bedroegen in 2024 € 100.000.

Water en waterbodem (product 62)

Beleidskader:

- De Kadernotitie “Zo doen we Groen” (2015)
- Riolering en Water Programma 2023-2028
- Het Baggerplan / Prioritering baggerwerken Meppel

Doelstelling: voldoen aan de zorgplicht voor het inzamelen en transport van overtollig grond- en hemelwater en bijdragen aan de functionaliteit en kwaliteit van watergangen.

Voor het op diepte houden van de watergangen en het verwijderen van vervuild slib moet baggerwerk respectievelijk saneringswerk worden gedaan. Hier zijn hoge kosten mee gemoeid. Periodiek vindt in overleg met het Waterschap monitoring plaats om de waterdieptes in de gaten te houden. Een regulier onderhoudsbudget is niet van toepassing. Er is in 2024 gekeken naar de mogelijkheden van het opstellen van een baggerplan voor gemeentelijke wateren en havens voor de komende 10 jaar. Er is een verkennend baggerplan opgeleverd, welke verder uitgewerkt gaat worden.

Voor dit product is een budget beschikbaar van € 323.400, waarvan € 260.000 incidenteel voor het baggeren van de wachthaven. Het reguliere budget zetten we in voor het onderhoud van de oeverbescherming van watergangen en voorzieningen in de haven. De werkelijke uitgaven bedroegen in 2024 € 87.300.

Riolering (product 64)

Sinds 1 januari 2024 is de Omgevingswet van kracht. De Omgevingswet vervangt voor wat betreft de rioleringstaken van de gemeente de wet milieubeheer en de waterwet. De in het verleden centraal georganiseerde regels zijn opgenomen in de bruidsschat. De zorgplicht van de gemeente met betrekking tot de inzameling van stedelijk afvalwater is niet veranderd.

Beleidskader:

- Riolering en Water Programma 2023-2028

Doelstelling: voldoen aan de zorgplicht voor inzameling en transport van stedelijk afvalwater dat vrijkomt bij de binnen het grondgebied van de gemeente gelegen percelen.

In oktober 2022 is het Riolerings- en Water Programma 2023-2028 (RWP) vastgesteld door de gemeenteraad. Het RWP geeft invulling aan de wettelijke zorgplicht die de gemeente heeft voor wat betreft de inzameling en het transport van stedelijk afvalwater. De in het RWP



opgenomen plannen worden gedurende de looptijd van het RWP uitgevoerd. Deze plannen dragen bij aan een effectief beheer van de riolering en het maken van onderbouwde keuzes bij de investeringen voor wat betreft de riolering. Daarnaast is er een investeringsplanning opgenomen in het RWP.

Het regulier onderhoudsbudget voor 2024 bedroeg voor onderhoud riolering € 269.000; voor pompen en gemalen € 126.300 en voor kolken € 57.200. De werkelijke uitgaven bedroegen respectievelijk € 398.000, € 166.300 en € 42.900.

Vastgoed

De gemeente heeft op verschillende manieren te maken met het bouwen, onderhouden en exploiteren van gebouwen. Het betreft hier een aantal categorieën.

- Gebouwen voor de gemeentelijke dienst (zoals het stadhuis, de gemeentewerf en rioolgemalen);
- Sportaccommodaties (binnensport- en buitensportaccommodaties);
- Cultuur- en welzijnsaccommodaties (zoals Ogterop, De Schalle en molen de Sterrenberg);
- Multifunctionele accommodaties (zoals De Plataan en Het Palet);
- Schoolgebouwen (gemeente is verantwoordelijk voor capaciteit, scholen voor het onderhoud);
- Overig bezit (dit gaat dan om strategisch bezit of gebouwen die nog afgestoten moeten worden).

Per type gebouw verschillen de gemeentelijke taken en verantwoordelijkheden. In onderstaande paragrafen wordt dit per type gebouw nader toegelicht.

Vastgoed dat niet meer noodzakelijk is voor de gemeente wordt waar mogelijk afgestoten. De opbrengsten (na aftrek van eventuele kosten en boekwaarde) komen ten goede aan de algemene middelen.

Onderwijsgebouwen (product 41)

Wettelijk kader

De gemeente is wettelijk verantwoordelijk voor het bieden van onderwijshuisvesting in het primair, voortgezet en speciaal onderwijs. In geval van nieuwbouw draagt de gemeente volledig de kosten voor de bouw. Als er sprake is van renovatie worden maatwerkafspraken gemaakt tussen schoolbestuur en gemeente.

In de tweede helft van 2025 wordt nieuwe wetgeving verwacht, waarbij renovatie een volwaardig alternatief wordt voor nieuwbouw. Dit heeft waarschijnlijk gevolgen voor de (financiële) verantwoordelijkheid van de gemeente bij renovatie.



Het onderhoud van schoolgebouwen ligt in de meeste gevallen bij het schoolbestuur. Alleen wanneer het juridisch eigendom bij de gemeente ligt, is de gemeente ook verantwoordelijk voor het onderhoud. Dit is het geval bij IKC Het Palet en de katholieke basisschool De Plataan. Het onderhoud van deze schoolgebouwen is onderdeel van het meerjarenonderhoudsplan MJOP.

Beleidskader: IHP 2020-2035

In 2020 is het integraal huisvestingplan (IHP) primair onderwijs vastgesteld. In dit plan zijn de ontwikkelingen en de te nemen maatregelen (nieuwbouw of levensduur verlengende renovatie) voor de komende 15 jaar in beeld gebracht. Het IHP vormt, samen met de Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs, het kader en planningsinstrument waar huisvestingsaanvragen aan worden getoetst.

Het IHP is tot stand gekomen in samenwerking met de schoolbesturen in Meppel. Voor alle scholen is het toekomstperspectief onderzocht. Op basis daarvan is een aantal opgaven concreet uitgewerkt en zijn voor de langere termijn keuzes gemaakt. Belangrijke uitgangspunten uit het IHP zijn:

- We willen zoveel mogelijke integrale kindcentra bouwen;
- Nieuwe scholen bouwen we zo veel mogelijk energieneutraal;
- Bij renovaties streven we naar Frisse scholen Klasse B.

Eind 2024 is gestart met actualisatie van het huidige IHP. Het vernieuwde IHP wordt medio 2025 verwacht.

Projecten

Vanuit het IHP zijn concreet de volgende projecten gaande of in voorbereiding:

Nieuwbouw IKC Nieuwveense Landen

Nieuwbouw Reestoeverschool

Nieuwbouw en renovatie Kindcentrum Stadskwartier (afgerond in 2024)

Een actuele stand van zaken is te vinden onder de tabel investeringen in Programma 4.

Overige gebouwen

Het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen wordt gemonitord in een gebouwbeheerssysteem (Planon). Periodiek worden de gebouwen geïnspecteerd en op basis van de onderhoudstoestand wordt het benodigde budget voor (groot) onderhoud aan de gebouwen en bijbehorende installaties berekend. Het verschilt per jaar hoeveel geld voor groot onderhoud nodig is. De insteek is dat het onderhoud zich richt op het technische noodzakelijke en daardoor op een sobere en doelmatige besteding van het budget.

In de begroting 2024 was een onderhoudsbudget opgenomen van € 734.000. De werkelijke kosten voor het uitvoeren van het technisch bouwkundig onderhoud bedroegen € 1.016.200.



Vastgoedbeheer

Vastgoedobjecten die geen toegevoegde waarde meer hebben of geen bijdrage leveren aan gemeentelijk beleid komen in aanmerking om af te stoten.

In 2024 is de voormalige HIAB locatie aan de Steenwijkerstraatweg 78 gesloopt ten behoeve van de ontwikkelingen Noordpoort. Ook zijn er voor de gebiedsontwikkeling Noordpoort locaties aangekocht. Dit betreffen locaties die liggen op het beoogde tracé van de nieuwe stadsentree. Dit zijn de locaties Galgenkampsweg 5 en 7 en de panden aan Hugo de Grootstraat 1.

In 2024 is de watertoren na afronding van de omgevingsvergunning definitief verkocht en kadastraal geleverd.

In 2024 is voor het gemeentelijk vastgoed de schoonmaakdienstverlening aanbesteed. Vanwege forse loonindexeringen zijn de totale schoonmaakkosten toegenomen. Deze kostenstijging is inmiddels verwerkt in de begroting.

Het openbaar toilet nabij de Meppeler Toren heeft esthetisch een upgrade gehad door een kunstenaar. Sinds het aanbrengen van de kunst is het vandalisme tot nu toe fors afgenomen.

Gebouwen voor gemeentelijke dienst

De gemeente voert voor een aantal gebouwen die nodig zijn voor de gemeentelijke dienst het onderhoud uit. De belangrijkste daarvan zijn het stadhuis en de gemeentewerf.

Daarnaast zijn er allerlei kleine gebouwen op de begraafplaatsen, bij de haven, de brugwachtershuisjes en de gebouwen voor rioolgemalen die onderhouden moeten worden.

Voor alle gemeentelijke gebouwen zijn actuele meerjarige onderhouds- en investeringsplannen aanwezig. De bijbehorende budgetten zijn meerjarig in de begroting opgenomen.

Voor het stadhuis en gemeentewerf zijn de eerste voorbereidingen getroffen om de herinrichting vanaf 2025 vorm te gaan geven. Er is een projectleider aangetrokken en de aanbesteding voor de selectie van een architect is opgestart.

De duurzame vervanging van de CV-ketels is het Leerwerkcentrum is nog niet uitgevoerd vanwege het onderzoek naar de mogelijke tijdelijke onderwijshuisvesting op deze locatie.

Sportaccommodaties

De gemeente heeft diverse sportaccommodaties: Ezinge, Koedijkslanden, Het Erf en De Aanloop in Meppel en sporthal De Eendracht in Nijeveen. Er zijn ook twee gymnastieklokalen: Oosterboer en Prinses Marijkestraat. Voor de sportaccommodaties en de gymnastieklokalen zijn actuele meerjarige onderhouds- en investeringsplannen aanwezig. Daarnaast doet de gemeente nog het beheer en onderhoud van de kledaccommodaties op de sportparken (Ezingen, Koedijkslanden en Tussenboerlanden). Op sportpark Koedijkslanden voeren de sportverenigingen het beheer en onderhoud uit. Ter compensatie ontvangen de verenigingen een subsidiebijdrage.



In 2024 heeft er groot onderhoud plaats gevonden aan sporthal de Eendracht in Nijeveen. De sporthal is voorzien van een nieuwe sportvloer met vloerverwarming en een nieuwe scheidingswand en de klimaatinstallatie is vervangen. De conventionele verlichting in de gehele sporthal vervangen door LED verlichting, waardoor de totale elektriciteitsgebruik beperkt bleef binnen de beschikbare capaciteit. Sporthal de Eendracht is deels verbouwd en uitgebreid waardoor het voldoet aan de bondseisen van de korfbal en de toegankelijkheid is verbeterd.

Voor de topsportaccommodatie Ezinge is na een zoektocht een nieuwe sporthalbeheerder aangesteld. Ook voor de onderhoudssituatie van de sporthal is een inhaalslag gemaakt. De locatie is qua beheer en onderhoud weer op peil.

Voor de gymzaal Prinses Marijkestraat stond aanvankelijk vervanging van de sportvloer en aanleg vloerverwarming gepland. Deze investering is geparkeerd in afwachting van het onderzoek naar de toekomst van de locatie Prinses Marijkestraat in relatie tot de ontwikkelingen rondom Ogterop.

Het onderhoud van het zwembad wordt door Stichting Zwembad Meppel in opdracht van de gemeente uitgevoerd. In 2024 is gebleken dat het beschikbare onderhoudsbudget niet meer toereikend is om alle noodzakelijke onderhoudskosten te dekken. De stichting Zwembad Meppel heeft inmiddels het bestemmingsfonds voor het onderhoud van het zwembad volledig besteed. In 2025 zal het college een besluit gaan nemen over de eventuele verhoging van het onderhoudsbudget.

Cultuur en welzijnsaccommodaties

De belangrijkste cultuur- en welzijnsaccommodaties die de gemeente in beheer heeft zijn: schouwburg Ogterop, de Secretarie, de Schalle, de Meppeler toren, de kerktoren in Kolderveen, het Metahir huisje en molen De Sterrenberg in Nijeveen. Aan de verdere uitwerking van de vernieuwbouw Ogterop wordt gewerkt. Daarnaast zijn enkele buurt- en wijkcentra in eigendom van de gemeente. De gemeente verhuurt deze gebouwen aan de gebruikers.

Multifunctionele accommodaties

Het Palet is een multifunctionele accommodatie waarin zowel openbaar als bijzonder (christelijk) basisonderwijs zijn gehuisvest. Ook maken maatschappelijke partners zoals Stichting WelzijnMensenWerk en het Centrum Jeugd en Gezin gebruik van deze locatie, evenals private instanties Prima Life Junior, Partou Kinderopvang en Icare.

De Plataan is een multifunctionele accommodatie. In deze accommodatie zijn culturele activiteiten (Speel-o-theek, bibliotheek, Kameleon, Bazuin), welzijnsactiviteiten (Stichting WelzijnMensenWerk), onderwijs (K.B.S. De Plataan en Drenthe College) en kinderopvang gehuisvest. De buitenschoolse cultuureducatie Blink is tevens gebruiker van CCM De Plataan.

In het najaar van 2024 is het dak van de bibliotheek gerenoveerd en is tevens na-geïsoleerd.



Deze investering bleek noodzakelijk gezien de leeftijd, de technische staat en de vele recente lekkages.

Strategisch gebouwenbezit

De gemeente is in het bezit van een aantal panden die vanuit strategische overwegingen zijn aangekocht. Het gaat daarbij onder andere om enkele objecten die zijn gelegen in ontwikkelingsgebieden zoals Nieuwveense Landen en het transformatiegebied Noordpoort. Een aantal van die zogenaamde strategische panden is verhuurd of zijn in beheer uitgegeven om leegstand te voorkomen. Panden die gesloopt gaan worden, zijn afgesloten van het gas.

Verduurzaming gemeentelijk vastgoed

Daar waar mogelijk wordt bij vervangingsmomenten of natuurlijke momenten gezocht naar vervangende oplossingen voor verdere verduurzaming en om van het gas af te komen.

In 2024 is tijdens het groot onderhoud van sporthal de Eendracht in Nijeveen ook een verduurzamingsslag gemaakt. De sportvloer is voorzien van vloerverwarming, conventionele verlichting is vervangen voor LED verlichting en de klimaatinstallatie is vervangen door warmtepompen. Sporthal de Eendracht is daardoor volledig gasloos.

In gymzaal Oosterboer is de klimaatinstallatie vervangen door warmtepompen. Hierdoor is ook voor de gymzaal Oosterboer een belangrijke stap gezet in het verduurzamen en heeft het geen gasaansluiting meer.

Per 1 januari 2024 is er een nieuwe energieleverancier. De gemeentelijke gebouwen krijgen blijvend 100% groene stroom geleverd afkomstig van wind en zon.

Netcongestie blijft een probleem voor een versnelde verduurzaming. Vervangende oplossingen leiden veelal tot een verhoogde elektriciteitsvraag. Het elektriciteitsnet is nog niet toegerust op de toenemende vraag. Afhankelijk van de situatie wordt ook naar alternatieven (zoals eigen energieopslag) gekeken.

Strategisch huisvestingsplan maatschappelijke accommodaties

In de gemeentelijke vastgoedobjecten worden veelal maatschappelijke voorzieningen gehuisvest. Om voorzieningen toekomstbestendig te blijven huisvesten is in 2024 gestart met het opstellen het strategisch huisvestingsplan maatschappelijke accommodaties. In het strategisch huisvestingsplan wordt de ruimtebehoefte van de verschillende beleidsvelden in kaart gebracht en wordt er door middel van een urgentiekader een instrument geboden om afwegingen te maken. Daarbij wordt onderscheid gemaakt tussen wettelijke verplichtingen, huisvestingsvraagstukken voortkomend uit beleid, basisvoorzieningen en de 'extra' voorzieningen waarin keuzes te maken zijn. In 2025 zal het SHMA aan de gemeenteraad aangeboden worden.



Paragraaf financiering

Algemeen

In de paragraaf financiering leggen wij verantwoording af over het treasurybeleid en de beheersing van de financiële risico's. De gestelde kaders in de begroting en de beleidsnota Financiering zijn hiervoor het uitgangspunt. Treasury is het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële positie en de hieraan verbonden risico's.

Wettelijk kader

Het beleid is vastgelegd in zowel landelijke wet- en regelgeving als eigen beleid. De belangrijkste wettelijke kaders zijn:

- Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido);
- Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof);
- Algemene wet bestuursrecht (Awb);
- Financieringsbeleid en –statuut gemeente Meppel;
- Financiële verordening gemeente Meppel

Beleid en uitvoering

De uitgangspunten die hierbij gelden zijn;

- de uitvoering van het treasurybeleid is gericht op het zo laag mogelijk houden van kosten en het minimaliseren/beheersen van risico's;
- de gemeente voert het financieringsbeleid uitsluitend uit in dienst van de publieke taak;
- tot de publieke taak wordt niet gerekend het aantrekken en uitzetten van middelen met als doel het genereren van inkomsten;
- sinds de invoering van het schatkistbankieren zijn uitzettingen door de gemeente niet mogelijk;
- middels de liquiditeitsprognose wordt gestuurd op benodigd kort of lang geld. Hierbij wordt uitgegaan van totaalfinanciering, waarbij de wettelijke kaders niet worden overschreden.

Ontwikkelingen en rentevisie

De rentemarkt wordt vaak opgedeeld in de geldmarkt (geldmarktrente) en de kapitaalmarkt (kapitaalmarktrente). Hierbij wordt onder de geldmarktrente de korte rente verstaan en onder de kapitaalmarktrente de lange rente.

De lagere interne rente en is veroorzaakt door enerzijds hogere rentebaten dan begroot en anderzijds lagere rentelasten dan begroot. De hogere rentebaten zijn een gevolg van de hogere rente op de uitgezette middelen bij het Rijk (schatkistbankieren). Daarnaast hebben wij geen leningen aangetrokken waardoor de rentelast lager is dan begroot.



Rentekosten en renteopbrengsten verbonden aan de financieringsfunctie:

In het volgende renteschema is uiteengezet hoe voor 2024 de rente is toegerekend. Het saldo tussen de rente die is toegerekend aan de producten en de werkelijk te betalen rente is verantwoord in het overzicht van Algemene Dekkingsmiddelen.

Het verschil tussen de begroting en realisatie bestaat uit:

- hogere rentebaten door niet geraamde uitzetting bij schatkistbankieren
- de aan taakvelden toe te rekenen rente, (renteomslag) is lager vanwege de bijstelling van het omslagpercentage van 1,5% naar 0,5%. De notitie rente van de commissie BBV verplicht gemeenten de renteomslag opnieuw te berekenen als deze meer dan bij 25% afwijkt van de begrote renteomslag. Dit is bij ons het geval.

Schema rentetoerekening	Realisatie	Begroting	Realisatie
Bedragen x € 1 miljoen	2024	2024	2023
De externe rentelasten over de korte en lange financiering	2,3	2,7	2,5
De externe rentebaten	-0,8	-0,2	-0,5
Saldo rentelasten en rentebaten	1,5	2,5	2,0
Af: De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	0,8	1,0	0,9
De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0,0	0,0	0,0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	0,8	1,5	1,1
De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	0,7	1,8	1,2
Renteresultaat op taakveld treasury	-0,1	0,3	0,1

Risicobeheer

Toegang financiële markten

Met de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is een contract afgesloten voor integraal financieren. Toegang tot de financiële markten is daarmee verzekerd. De financieringsfunctie dient uitsluitend de publieke taak.

Externe normen

Renterisico's worden binnen de wet Fido onderscheiden in het renterisico op de vlottende schuld (korter dan 1 jaar) en de vaste schuld. Hierbij worden de kasgeldlimiet en de renterisiconorm gehanteerd als sturingsmiddel, met als doel het verkrijgen van een meerjarige stabiele rentelast

Schatkistbankieren

Het door decentrale overheden aanhouden van overtollige middelen op een eigen rekening-courant bij het ministerie van Financiën. Doel van deze regeling is door consolidatie de EMU-schuld van Nederland te verlagen. De drempel van het EMU saldo is niet overschreden.



Wet Hof

De wet Hof geeft normen voor de hoogte van de overheidsschuld en de jaarlijkse groei van de overheidsschuld. De beheersing van het EMU-saldo is een gezamenlijke verantwoordelijkheid voor het rijk en de decentrale overheden. Immers, de inkomsten en uitgaven van de gehele collectieve sector zijn relevant voor de bepaling van het EMU-saldo. De inkomsten en uitgaven van de decentrale overheden staan niet onder de directe invloed van het rijk.

Waarborgfonds sociale woningbouw (WSW)

Het WSW staat borg voor leningen die de woningbouwcorporaties hebben afgesloten. Deze maakt het mogelijk dat corporaties met voordelige financiering sociale volkshuisvesting kunnen realiseren. Het rijk en de gemeenten zijn achtervang voor het waarborgfonds. Het WSW heeft een kredietwaardigheid van AAA.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet vormt de bovengrens waarmee een tijdelijk liquiditeitstekort mag worden gefinancierd met een kortlopende geldlening (korter dan 1 jaar). De kasgeldlimiet bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal bij aanvang van het jaar. Overschrijding van de norm mag maximaal 2 achtereenvolgende kwartalen. Daarna moet de toezichthouder op de hoogte worden gesteld over de voortgang. Wanneer het liquiditeitstekort structureel dreigt te worden moet een langlopende geldlening worden aangetrokken. In 2024 is er geen kortlopende lening aangetrokken en wordt er dus voldaan aan de kasgeldlimiet.

Kasgeldlimiet	Bedrag
Bedragen x € 1 mln.	
Begrotingstotaal	152
Percentage regeling:	8,5%
Kasgeldlimiet	13

Renterisiconorm

De renterisiconorm stelt een grens aan het te lopen renterisico op de vaste schuld (groter of gelijk dan 1 jaar) en heeft als doel het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De jaarlijkse verplichte aflossingen en renteherzieningen mogen niet hoger zijn dan 20% van het begrotingstotaal bij aanvang van het jaar. Dit geldt voor leningen met een looptijd groter of gelijk aan 1 jaar.

Renterisiconorm	Bedrag
Bedragen x € 1 mln.	
Begrotingstotaal	152,0
Percentage regeling: 20%	
Renterisiconorm	30,4



Toetsing norm renterisico

Toetsing renterisico aan de norm		Bedrag
Bedragen x € 1 miljoen		
Aflossingen		7
Renteherziening		0
Renterisico		7
Renterisiconorm		30
Ruimte / Overschrijding (-)		24



Paragraaf bedrijfsvoering

Inleiding

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens rond de gemeentelijke bedrijfsvoering. Met bedrijfsvoering worden de bedrijfsprocessen bedoeld die nodig zijn om de beleidsdoelstellingen uit de programma's te realiseren. Daarbij kan gedacht worden aan alle activiteiten die ondersteunend zijn aan het primaire proces zoals personele zaken, financiën, inkoop, ICT en facilitaire zaken. Deze overheadkosten zijn opgenomen in het overzicht Overhead. Dit onderwerp wordt bij dat onderdeel nader toegelicht.

Financiën

Een goed werkende P&C cyclus is een belangrijke voorwaarde voor een goede sturing en het in control zijn van de organisatie. Een onderzoek naar de werking van de huidige cyclus heeft geleid tot een aantal bevindingen, aanbevelingen en een verbeteragenda.

In 2024 zijn voor het eerst vijf Planning & Control documenten verschenen. Alle vijf documenten zijn digitaal gepubliceerd via meppel.begrotingsapp.nl. Ook het stellen van technische vragen door de raad gebeurde digitaal via de begrotingsapp. De jaarstukken 2023 was het eerste document. Hierin legt het college verantwoording af aan de gemeenteraad over het in de begroting vastgelegde beleid van het voorgaande jaar.

We hebben de raad voor het eerst twee tussenrapportages aangeboden over de realisatie van de vastgestelde programmabegroting 2024. In de bestuursrapportage 2024 is gerapporteerd over de actuele ontwikkelingen en de belangrijkste afwijkingen in de beleidsvoornemens en de financiën. In het najaar is de raad meegenomen in een financiële tussenrapportage. De focus lag vooral op financiële afwijkingen die na het opstellen van de bestuursrapportage bekend zijn geworden. Met deze extra rapportage is de informatievoorziening aan de raad verder verstrekt.

De begroting 2025-2028 is opgesteld aan de hand van de nieuwe programma indeling, gebaseerd op drie thema's. Daarnaast zijn er diverse verbeteringen doorgevoerd "onder de motorkap". Denk hierbij aan procesbeschrijvingen, opnieuw inrichten rekeningschema en de (nog af te ronden) actualisatie van de budgethoudersregeling. Hiermee is de verbeteragenda afgerond.

Juridisch

Er is verder gewerkt aan de verbetering van juridische kwaliteit. Drie juridisch kwaliteitsmedewerkers zijn ingezet in de uitvoerende teams (eerste lijn). Zij zijn ondersteund en begeleid door tweedelijns juridisch adviseurs. Door de inzet in de eerste lijn is ook het juridisch bewustzijn bij het uitvoeren van taken binnen de organisatie vergroot. Het plan van aanpak voor juridische kwaliteitszorg is verder uitgewerkt. De interne training over



gemeentewet en algemeen bestuursrecht is twee maal uitgevoerd en heeft een vaste basis in het interne opleidingsprogramma.

Personeel en Organisatie

In 2020 is de notitie Koers geïmplementeerd. Sinds die tijd werken we aan onze organisatieontwikkeling. Dit geeft onder andere richting aan wat wij doen om goed werkgeverschap te bieden, zodat het goed werken is en blijft bij de gemeente Meppel. Juist in tijden van een krappe arbeidsmarkt en een hoge mobiliteit is dat nog belangrijker dan voorheen. Bij het bieden van goed werkgeverschap kan worden gedacht aan veilige en aantrekkelijke huisvesting, digitale ondersteuning van werkplekken, bieden van ontwikkelmogelijkheden van medewerkers en inzetten op duurzame inzetbaarheid van medewerkers.

Ziekteverzuim

Vanuit goed werkgeverschap is het belangrijk dat onze medewerkers vitaal zijn en blijven. Ziekteverzuim is een indicatie hoe vitaal we zijn. Medio 2023 is een visie op duurzame inzetbaarheid vastgesteld. Deze visie richt zich op het voorkomen en beperken van verzuim, het bieden van handvatten voor managers voor het monitoren hiervan en het voeren van het gesprek met de medewerkers over werkhervatting. Waar het percentage in 2022 en 2023 respectievelijk 7,5 en 7,3 % was, is in 2024 het percentage gedaald naar 5,6 %. Met deze daling lijkt de visie op duurzame inzetbaarheid vruchten af te werpen.

Arbeidsmarkt

De grote uitdaging voor de komende jaren is de huidige gespannen arbeidsmarkt. Landelijk is 19 procent van de gemeentelijke vacatures moeilijk in te vullen. Ook in Meppel worden we geconfronteerd met deze problematiek. Het afgelopen jaar zagen we de personeelstekorten met name in de functiegebieden ruimtelijke ordening/milieu/techniek, juridisch advies, automatisering/ICT beleid Sociaal Domein, Toezicht Sociaal Domein en dienstverlening. Dit heeft effect op de gestelde doelen die we als gemeente willen behalen. De verwachting is dat het vervullen van deze vacatures ook de komende jaren lastig blijft. Voor ons als gemeente betekent dit dat we, naast het rechtmatig inzetten van gespecialiseerde bureaus, creatiever willen zijn in de werving en selectie. Afgelopen jaar hebben we ingezet op het ontwikkelen van een werkgeversprofiel, dat de basis vormt voor een andere wervingsaanpak. De huidige arbeidsmarkt vraagt ook van ons om de interne doorstroming te stimuleren. In het afgelopen jaar zijn hierdoor enkele medewerkers intern doorgestroomd. De Meppel Academie, het interne (online) leerplatform kan daarbij behulpzaam zijn. Dit platform wordt naast E-learning gebruikt voor onboarding en het aanbieden van interne vakgerichte opleidingen.



Organisatie

De afgelopen jaren zijn steeds meer taken naar gemeenten toegekomen. Dit begon meer dan tien jaar geleden met taken binnen het Sociaal domein. Nu zijn de energietransitie en verduurzaming een belangrijke opgave. Daarnaast is er aantal crises waar gemeenten volop mee aan het werk zijn en blijven: de Oekraïense vluchtelingen en asielzoekers. Dat heeft met zich meegebracht dat de organisatie noodzakelijkerwijs uitgebreid is. Afgelopen jaren is de organisatie gegroeid van 382 medewerkers in 2022 naar ongeveer 415 medewerkers in 2024. Naast versterking van beleid en uitvoering zijn ook de ondersteunende disciplines en bedrijfsvoering uitgebreid. Ook is in 2024 de Koers geëvalueerd om te onderzoeken of we als organisatie, in de sterk veranderende wereld, nog op de goede weg zitten. De evaluatie heeft zich op vier onderdelen gericht. Het eerste onderdeel betrof de cultuur. De ongeschreven regels van onze organisatie zijn in beeld gebracht. Het tweede onderdeel bestond uit een audit. Daarbij is onderzocht in hoeverre hetgeen op papier staat ook in de praktijk wordt gebracht. Als derde onderdeel is op eenvoudige wijze de beleving van onze inwoners en ondernemers in beeld gebracht. Het laatste onderdeel betrof de beleving van onze eigen medewerkers bij Koers. Hoe en op welke wijze geven we invulling aan de drie bewegingen van Koers. De drie bewegingen zijn: werken volgens de bedoeling, wendbaar en flexibel samenwerken en betrouwbaar partnerschap. De resultaten van de evaluatie geven aan dat we veel dingen goed doen en ook nog het één en ander kunnen verbeteren. De resultaten van het onderzoek zijn in 2024 besproken met de medewerkers in de organisatie. In 2025 zullen de resultaten hiervan uitgewerkt worden in een vervolgaanpak.

Personeelskosten

De personeelskosten bestaan uit de kosten voor de eigen organisatie en de kosten voor inhuur. Bij het vaste personeel is het beschikbare budget niet volledig besteed, voornamelijk doordat vacatures niet zijn ingevuld als gevolg van krapte op de arbeidsmarkt. Hierdoor is € 4,8 miljoen minder uitgegeven dan begroot. Daarnaast zijn vergoedingen van derden en extra uitkeringen ontvangen, die niet volledig zijn benut, wat bijdroeg aan het positieve resultaat. Daarnaast is binnen het Sociaal Domein sprake van een onderschrijding. Voor dit cluster zijn extra middelen toegekend voor specifieke functies, maar door de aanhoudende krapte op de arbeidsmarkt konden deze niet allemaal worden ingevuld. De functies die wél zijn vervuld, zijn binnen de bestaande vacatureruimte opgevangen, waardoor de extra toegekende middelen uiteindelijk niet nodig waren.

Tegenover deze onderschrijding staat een extra uitgave van € 3,2 miljoen voor inhuur. Dit bedrag is besteed aan de tijdelijke vervanging van afwezig personeel en de inhuur van specialisten met specifieke vakkennis. De extra kosten voor de opvang van vluchtelingen vallen hier niet onder.

De werkelijke personeelskosten van € 35,9 miljoen zijn verdeeld over de programma's 1 tot en met 12 en het overzicht Overhead. In de afzonderlijke programma's kunnen verschillen ontstaan tussen de geraamde en werkelijke kosten door fluctuaties in personeelsinzet.



Hogere personeelskosten in het ene programma worden gecompenseerd door lagere kosten in een ander programma. Per saldo resulteert dit in een voordeel van € 1,5 miljoen op de bedrijfsvoering ten opzichte van de raming.

Personeelskosten	Bedragen x € 1.000		
Omschrijving	Raming	Werkelijk	Afwijking
Vast	34.697	29.932	4.765
Inhuur	2.755	6.009	-3.254
Totaal	37.452	35.941	1.511

Inkoop en aanbesteding

In 2024 heeft de gemeente Meppel gewerkt aan het verbeteren van inkoop, contractmanagement en contractbeheer. Door een nieuw contractmanagementsysteem en extra medewerkers in het inkoopteam kan de gemeente beter controleren of afspraken in contracten worden nageleefd en of aanbestedingen volgens de regels verlopen. Daarnaast kijkt Inkoop niet alleen naar de verplichte controles, maar ook naar uitgaven onder de Europese aanbestedingsgrens.

Met marktinformatieochtenden heeft de gemeente extra aandacht gegeven aan de lokale en regionale economie. Er wordt actief samengewerkt met lokale ondernemers om hen een grotere rol te geven bij inkooptrajecten.

Ook werkt de gemeente nu actief aan beleid en activiteiten om subsidies binnen te halen en de verwerking van uitgaande subsidies te centraliseren en optimaliseren.

Rechtmatigheidstoelichting

In 2023 legde het college voor het eerst zelf verantwoording af over de financieel rechtmatige afhandeling van diverse processen binnen de gemeente. In 2024 doen we dit voor het tweede jaar, waardoor we inmiddels meer ervaring hebben opgedaan met het opstellen van de rechtmatigheidsverantwoording.

Het doel is om de zekerheid en integriteit te waarborgen op het gebied van inwoners, medewerkers, data en financiën binnen de belangrijkste gemeentelijke processen, conform de vastgestelde koers en geldende wet- en regelgeving. Door middel van diverse audits is de opzet, het bestaan en de werking van de interne beheersmaatregelen gecontroleerd. Dit biedt voldoende borging voor de getrouwheid en (financiële) rechtmatigheid binnen deze processen. Daarnaast hebben we controlewerkzaamheden uitgevoerd om zekerheid te bieden over de rechtmatige afhandeling van procedures.

Conform de afspraken in de Nota Beleidskaders Rechtmatigheidsverantwoording geven we in deze paragraaf een toelichting op de rechtmatigheidsverantwoording. Daarbij rapporteren we over de individueel geconstateerde afwijkingen en de maatregelen die het college neemt om deze in de toekomst te voorkomen.



Begrotingsonrechtmatigheid

Er is € 0,933 miljoen aan overschrijdingen op de lasten geconstateerd. Afwijkingen worden als acceptabel aangemerkt in de volgende situaties:

- a. Er is sprake van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren.
- b. Er is sprake van een overschrijding op een open-einde regeling.
- c. De overschrijding is geautoriseerd door middel van de vaststelling in een tussentijdse rapportage.
- d. Bij onderschrijdingen, mits deze tijdig (in het eerstvolgende P&C-document) zijn gemeld.

Op basis van de gemaakte afspraken wordt € 0,102 miljoen als acceptabel beschouwd. Dit betreft drietal producten waarbij de overschrijding wordt gecompenseerd door direct gerelateerde inkomsten.

De begrotingsonrechtmatigheid van € 0,831 miljoen betreft het resterende bedrag aan lastenoverschrijdingen op programmaniveau. Een aanzienlijk deel hiervan, namelijk € 0,447 miljoen, is toe te schrijven aan de gevormde pensioenvoorziening voor de wethouders.

Daarnaast is € 0,211 miljoen toe te schrijven aan investeringen. Bij de renovatie van het Stadskwartier vielen met name de kosten voor klimaatinstallaties hoger uit dan verwacht. Daarnaast zorgden bouwkundige factoren, zoals de noodzaak van een diepere fundering, het behoud van een boom en de vondst van asbest, voor extra kosten. Binnen de projecten voor automatisering en informatisering bleek de implementatie van het nieuwe zaakstelsel, inclusief de migratie van documenten, complexer en omvangrijker dan aanvankelijk voorzien.

Voorwaardencriterium

- Er is in 2024 voor € 1,314 miljoen niet volgens de Europese regels ingekocht.
- Vorig jaar was dit € 1,029 miljoen er is dus sprake van een kleine stijging.
- De onrechtmatigheden zijn hoofdzakelijk historisch van aard en niet nieuw.
- Deels veroorzaakt door niet tijdig aanbesteden van noodzakelijke EU ICT-contracten.
- De gemeenschappelijke regeling (GR) voor schuldhulpverlening door de Gemeentelijke Kredietbank (GKB) Assen is financieel onrechtmatig.
- De gesignaleerde verhoging over 2024 is een direct gevolg van hogere lasten voor de gemeente Meppel in relatie tot de GKB

SiSa-regelingen

- Bij de SiSa-regelingen, zoals in de bijlage opgenomen, zijn geen fouten gevonden.

M&O criterium

- In de uitvoering van de VIC controles zijn geen waarnemingen naar boven gekomen op het gebied van interne integriteit of fraude.
- Er waren ook waren geen bevindingen op het onderwerp Misbruik en Oneigenlijk gebruik van gemeentelijke voorzieningen door derden.



Facilitaire zaken

Herinrichting stadhuis en gemeentewerf

Op donderdag 30 mei 2024 heeft de raad ingestemd met het herinrichtingsplan voor stadhuis en werf. Dit herinrichtingsplan sluit aan bij een aangenomen amendement nr. A 5 d.d. 9 november 2023. De herinrichting richt zich op het borgen van de veiligheid, verbeteren van de akoestiek en de privacy voor medewerkers, college, gemeenteraad en bezoekers. Voor de inhoudelijke begeleiding van dit project is externe projectleiding ingehuurd. Daarnaast is de aanbesteding voor een architect gestart.

Informatievoorziening

In 2024 hebben we een nieuw zaakstelsel ingevoerd. Dit was een grote klus, omdat het stelsel overal in de organisatie wordt gebruikt. Ook de migratie en de koppelingen waren ingewikkeld. Aan het eind van het jaar is de applicatie in gebruik genomen.

Daarnaast hebben we veel gewerkt aan de overstap naar de cloud. Goede voorbereidingen zijn belangrijk, omdat we deze overstap zonder onderbrekingen en veilig willen doen. We hebben een duidelijk plan gemaakt en zijn op de achtergrond begonnen met de voorbereidingen. Dit plan loopt door tot en met 2025.

We passen steeds beter de governance structuren toe in onze processen. De afstemming met de organisatie gaat steeds beter en we voeren wijzigingen steeds meer gecontroleerd door. Dit zorgt voor minder verstoringen en voorspelbare dienstverlening. De wijzigingen variëren van het vervangen van grote applicaties tot het in-, door- en uitstroomproces van medewerkers, en van het prioriteren van de behoeften van de verschillende teams tot het inspelen op acute cyberdreigingen.

Informatiebeveiliging

We hebben uitvoering gegeven aan ons informatiebeveiligingsbeleid en er is een verdere optimalisatie geweest, in de uitvoering van maatregelen zoals beschreven in Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). De invoering van het nieuwe monitoring en response stelsel, is verschoven naar 2025. De continue scholing op het gebied van informatiebeveiliging, gestart in 2022 laat goede resultaten zien, is effectief en goed meetbaar. Door steeds slimmere dreigingen of nieuwe wetgeving, zijn aanpassingen op gebied van informatiebeveiliging doorgevoerd.

Gegevensbescherming

De Functionaris Gegevensbescherming (FG) houdt intern toezicht op de naleving van de AVG en andere wet- en regelgeving over bescherming van persoonsgegevens. De FG houdt tevens toezicht op de naleving van de Wet politiegegevens (Wpg).



In 2024 heeft de FG extra toezicht gehouden op een viertal onderwerpen: cookies, dossiervorming Wmo, gebruik bodycams door BOA's en transparantie in het kader van de Omgevingswet. Op alle onderwerpen heeft zijn tekortkomingen geconstateerd waarbij de FG aanbevelingen heeft gedaan om de tekortkomingen op te lossen. De tekortkomingen op het gebied van cookies en transparantie waren beperkt en eenvoudig op te lossen. Voor de bodycams en dossiervorming geldt dat deze meer impact hebben qua non-compliance en de te nemen maatregelen.

In 2024 waren er in totaal 26 datalekken gemeld binnen de gemeente. Twee datalekken hiervan zijn gemeld aan de Autoriteit Persoonsgegevens in verband met risico voor betrokkene(n). De materiele impact van de datalekken was beperkt. Gekeken over de jaren heen zijn er geen significatie en materiele verschillen in het aantal datalekken, de omvang en de ernst.

Frauderisico's

Fraude en Frauderisico zijn onderwerpen die nauw verbonden zijn met integriteit en het beleid tegen Misbruik & Oneigenlijk gebruik. Als gemeente zijn wij ons bewust van onze verantwoordelijkheden op dit onderwerp. Om die reden zijn de (fraude) risico's opgenomen in ons interne controleplan en toetsen wij jaarlijks of bijstelling van de aanwezige beheersmaatregelen noodzakelijk is.

Deze maatregelen zijn onderdeel van het toetsingskader op alle uitvoerende en toezichthoudende niveaus van de gemeente Meppel.

Indicatoren

Vanuit de begrotingsvoorschriften wordt een aantal beleidsindicatoren verplicht gesteld. Deze zijn terug te vinden in de programma's. De bron voor de meeste van deze beleidsindicatoren is de site 'waar staat je gemeente.nl'. De beleidsindicatoren die in de tabel hieronder zijn weergegeven, zijn gebaseerd op eigen gegevens.

* inclusief ruim € 1,3 miljoen inhuur voor opvang vluchtelingen uit Oekraïne.

Uitgangspunt voor de formatie is het aantal formatieplaatsen ongeacht of het om een vaste aanstelling, tijdelijke aanstelling of een vacature gaat. Peildatum is 1 januari 2024. Een fte staat voor 36 uur. De bezetting is gebaseerd op het gemiddeld werkelijk aantal fte dat werkzaam was in 2024.

De overhead omvat alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Deze definitie (conform BBV) omvat naast alle loonkosten ook de ICT, huisvestings- en facilitaire kosten van de zgn. PIOFACH-functies en systemen.



Apparaatskosten zijn alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie. Exclusief griffie en bestuur, maar inclusief de inhuur van extern personeel. Het heeft dus een bredere reikwijdte dan overhead.

Onder externe inhuur gaat het zowel om inhuur wegens tijdelijke vervanging (vacatures) als om inhuur van specialistische vakkennis die ontbreekt in de organisatie.

Indicator	eenheid	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024
Formatie	per 1.000 inw	9,5	10,9	10,8
Bezetting	per 1.000 inw	9,7	9,6	9,8
Overhead	% van de lasten	11,1	11,2	11,1
Apparaatskosten	kosten per inw	1.089,1	1.178,4	1.175,4 *
Externe inhuur	als % loonsom	21,9	7,1	20,0 *

Interbestuurlijk toezicht

Interbestuurlijk toezicht is het toezicht van de ene overheid op de andere. De provincie heeft een toezichthoudende rol op de gemeenten op een aantal terreinen. De provincie Drenthe houdt toezicht op de volgende domeinen:

- Ruimtelijke Ordening (Wro)
- Omgevingsrecht (Wabo)
- Ruimtelijk erfgoed
- Huisvesting statushouders
- Archief

Het toezicht op financiën wordt afzonderlijk georganiseerd. De andere vijf onderwerpen vallen onder de Wet Interbestuurlijk Toezicht (IBT).

Jaarlijks verstrekt de provincie een integraal overzicht IBT voor alle Drentse gemeenten. Uit het overzicht 2024 op uitvoering medebewindstaken gemeenten 2023 blijkt dat Meppel op alle onderdelen een score 'goed' heeft behaald met uitzondering van het Omgevingsrecht. Vanwege te late aanlevering van de gegevens -door ambtelijke wisselingen- was beoordeling door Provincie Drenthe niet mogelijk. Voorgaande jaren waren er steeds positieve beoordelingen.



Paragraaf verbonden partijen

Inleiding

De wijze van (regionale) samenwerking tussen gemeenten en andere partijen is een belangrijk thema. In toenemende mate wordt een beroep op andere organisaties gedaan via uitbesteding, via inkoop of subsidiëring of via uitvoering door verbonden partijen.

Gemeentelijke deelname aan verbonden partijen is een manier om het publiek belang te dienen of een bepaalde publieke taak uit te voeren. Van bestuurlijk belang is sprake wanneer de gemeente zeggenschap heeft door een zetel in het bestuur of door stemrecht. Van een financieel belang is sprake wanneer de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt raakt in geval van faillissement van de verbonden partij of wanneer de gemeente voor een bedrag aansprakelijk kan worden gesteld wanneer de verbonden partij zijn verplichtingen niet nakomt.

De bijdrage van de verbonden partij aan het beleid van de gemeente is in de diverse beleidsprogramma's opgenomen. De visie en doelstellingen van de verbonden partij zijn in deze paragraaf vermeld.

Wij geven inzicht in de stand van zaken bij de verschillende categorieën van verbonden partijen en de andere samenwerkingsvormen volgens de indeling:

- gemeenschappelijke regelingen;
- vennootschappen en coöperaties;
- stichtingen en verenigingen;
- overige verbonden partijen.

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft de vermelding van diverse financiële cijfers voor. Indien geen gegevens beschikbaar zijn over het jaar 2024 wordt aangesloten bij de laatst bekende financiële gegevens.

Gemeenschappelijke regelingen

Deelname aan gemeenschappelijke regelingen beperkt zich tot taken die in principe tot de gemeente horen. Uit efficiency- of deskundigheidsoogpunt kunnen ze beter in samenwerking met anderen in een zelfstandige organisatie worden uitgevoerd. Door de bestuursdeelname is het mogelijk invloed uit te oefenen en sturing te geven op een goede taakuitoefening.



Gemeenschappelijke regelingen	Werkelijke Bijdrage 2024	Begrote Bijdrage 2024	Begrote Bijdrage 2025	Begrote Bijdrage 2026	Begrote Bijdrage 2027	Begrote Bijdrage 2028
Bedragen x € 1.000						
Omgevingsdienst Drenthe (programma 11)	1.435	1.515	1.699	1.699	1.649	1.649
VRD (programma 2)	1.904	1.905	2.026	2.026	2.026	2.026
GGD incl VTD (programma 3)	1.427	1.431	1.532	1.502	1.502	1.502
Recreatieschap Drenthe (programma 6)	55	53	54	58	57	57
GKB (programma 3)	584	565	407	407	407	407
Reestmond(programma 3)	7.509	7.509	8.245	8.292	8.200	8.200
Publiek Vervoer Groningen Drenthe(programma 3)	28	22	31	26	26	26
Totaal	12.942	13.000	13.994	14.010	13.867	13.867

Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD)

Openbaar belang

Het uitvoeren van taken op het gebied van milieuwetgeving, milieuregelgeving en milieuhandhaving.

Toelichting

Sinds 2014 is de GR RUD, per 1 oktober 2024 Omgevingdienst Drenthe (ODD) verantwoordelijk voor de uitvoering van alle milieutaken (vergunningverlening en toezicht/handhaving). De gemeenten blijven beleidsverantwoordelijk en verstrekken jaarlijks opdracht aan de RUD voor de uitvoering van de milieutaken.

Risico's en ontwikkelingen

De opvolging van de aanbevelingen uit het plan van aanpak evaluatie GR RUD is bijna afgerond. Voor 2024 en verder bezien we op welke wijze de nu bereikte kwaliteit in samenwerking kan worden geborgd en mogelijk verder verbeterd kan worden. Het huidige uitvoeringsniveau van de GR is vastgelegd in de uniforme uitvoerings- en handavingsstrategie. In 2024 gaan we voor de 2de fase van deze strategie waarin richting wordt gegeven aan de toekomstig gewenste kwaliteit gekoppeld aan een brede herijking van de Drentse Maat. Op inhoud dient met de raad hierover het gesprek gevoerd te worden. De impact van de Omgevingswet voor de GR is nog niet concreet in beeld. Tevens is het interbestuurlijk programma versterking VTH van invloed op de werkzaamheden van de GR. Deze ontwikkelingen kunnen niet anders dan in samenhang beoordeeld worden. Om een juiste keuze in het gewenste kwaliteits- en uitvoeringsniveau te kunnen maken is een gedegen beargumentering noodzakelijk en dienen de risico's en financiële gevolgen benoemd te worden. Vooralsnog is het uitgangspunt dat de nu beschikbare middelen van Meppel richting gevend zijn voor de te maken keuze in het kwaliteits- en uitvoeringsniveau.



Naast het feit dat de impact van het werken onder de Omgevingswet nog niet concreet in beeld is is er verschil in de benodigde formatie en aanwezige formatie voor de opdracht. Daarom wordt onder andere geprioriteerd in werkzaamheden waarbij rekening wordt gehouden met mogelijk milieurisico's. Bij structureel achterblijvende productie kunnen mogelijk milieurisico's ontstaan.

Wijziging in het belang

N.v.t

Omgevingsdienst Drenthe - Assen								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Werkelijke bijdrage	Begrote bijdrage		Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
	2024	2024	2025	1-1- 2023	31-12- 2023	1-1- 2023	31-12- 2023	2023
Deelnemersbijdrage obv jaarprogramma	1.435	1.515	1.699	155	661	5.917	5.752	349

Veiligheidsregio Drenthe (VRD)

Openbaar belang

Het vergroten van de veiligheid van de inwoners en bezoekers van Drenthe.

Toelichting

De Veiligheidsregio Drenthe (VRD) is een gemeenschappelijke regeling (GR) van 12 gemeenten in Drenthe waaraan de taken zijn opgedragen op het gebied van brandweezorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen. Ook hoort het in standhouden en beheren van een gemeenschappelijke meldkamer bij de taken (in gezamenlijkheid met de veiligheidsregio's Groningen en Fryslân).

Risico's en ontwikkelingen

In 2024 lag de focus op de volgende onderwerpen:

- brede focus op 'Natuurbrandbeheersing';
- integraal duurzaamheidsbeleid;
- aansluiting op de voorziene landelijke ontwikkelingen voor informatievoorziening;
- veranderend vakmanschap op de Meldkamer Noord-Nederland;
- verbeterde afstemming en samenwerking tussen Rijk en veiligheidsregio;
- Uniformering van het kwaliteitsniveau van bevolkingszorg en regie op crisis-communicatie;
- een herstelde vakbekwaamheidskloof bij de brandweer;
- uitvoering van programma brandweezorg: versnelde invoering van 'Ondersteuning op afstand' en bevordering duurzame inzetbaarheid van brandweervrijwilligers.



Financieel

In 2024 hebben er twee begrotingswijzigingen plaatsgevonden, welke binnen het budget van de VRD kon worden opgevangen. Dit had geen gevolgen voor de bijdrage van de deelnemende Drentse gemeenten. Het resultaat van de VRD over 2024 is bij het opmaken van de jaarstukken nog niet bekend. Dit volgt in de loop van 2025.

Wijziging in het belang

N.v.t

Veiligheidsregio Drenthe (VRD) - Assen								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Werkelijke bijdrage	Begrote bijdrage		Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
	2024	2024	2025	1-1-2023	31-12-2023	1-1-2023	31-12-2023	2023
5,9%	1.904	1.905	2.026	3.150	3.767	29.143	28.779	729

* Bijdrage Meppel in verhouding tot de totale bijdragen deelnemers

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Drenthe (GGD)

Openbaar belang

Samenwerkingsverband tussen alle twaalf Drentse gemeenten om de gezondheid van de inwoners van de twaalf Drentse gemeenten te bewaken, beschermen en bevorderen.

Toelichting

GGD Drenthe houdt toezicht op oa Kinderopvang, WMO, OGGZ. Daarnaast zorgen ze voor een sluitende aanpak voor personen met verward gedrag en wordt er onderzoek gedaan naar gezondheidssituaties van de Drentse bevolking en geven zij gezondheidsvoorlichtingen en zijn zij verantwoordelijk voor medische milieukunde, infectieziektebestrijding. Verder adviseren zij gemeenten over gezondheidsbeleid en over preventieprojecten op het terrein van gezondheid. Ook Veilig Thuis Drenthe (VTD) valt hieronder waar het voorkomen en stoppen van huiselijk geweld en kindermishandeling centraal staat.

Risico's en ontwikkelingen

In 2024 zijn we samen met de Drentse gemeenten gestart met een onderzoek naar meer taken op het gebied van gezondheid onder de GR-GGD. Het gaat hierbij voornamelijk om het Zorg- en Veiligheids Huis Drenthe (ZVHD) maar ook wordt onderzocht of het verplicht onderbrengen van de zwaardere jeugdhulp in de GR GGD mogelijk en zinvol is. Vooralsnog zijn de Drentse gemeenten het niet eens over de beste keuze. Een aantal gemeenten is voor het oprichten van een aparte GR en een aantal (waaronder de gemeente Meppel) is van mening dat het onderbrengen in de GR GGD op zijn minst onderzocht moet worden. De onderzoeksvraag is daarbij: Bied het daadwerkelijk voordelen indien we de taken op het gebied van gezondheid (GGD - VTD- ZVHD -Jeugdhulp Regio Drenthe/JHRD) onderbrengen



in één GR? Of moeten we vooral een aparte GR met een eigen agenda en bestuursstructuur oprichten?

Wijziging in het belang

N.v.t

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Drenthe (GGD) - Assen								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Werkelijke bijdrage	Begrote bijdrage		Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
	2024	2024	2025	1-1- 2023	31-12- 2023	1-1- 2023	31-12- 2023	2023
Jaarlijkse exploitatiebijdrage	1.427	1.431	1.473	3.801	3.931	7.230	8.085	1.951

Recreatieschap Drenthe

Openbaar belang

Advisering, voorlichting en kennisontwikkeling, projectontwikkeling en –uitvoering, ontwikkeling en beheer van routestructuren en kwaliteitsbewaking op het gebied van recreatie en toerisme.

Toelichting

Het Recreatieschap Drenthe is een gemeenschappelijk samenwerkingsverband op het gebied van recreatie en toerisme in de provincie Drenthe en de gemeente Ooststellingwerf in de provincie Friesland. De kerntaken van dit samenwerkingsverband zijn advisering, voorlichting en kennisontwikkeling, projectontwikkeling en –uitvoering, ontwikkeling en beheer van routestructuren en kwaliteitsbewaking.

De planontwikkeling gebeurt in alle gevallen in overleg met de betrokken gemeenten, terrein beherende instanties, provincie en andere belanghebbenden.

Risico's en ontwikkelingen

De geringe omvang en opbouw van de organisatie van het Recreatieschap evenals de werkdruk kunnen financiële risico's tot gevolg hebben. Het management en bestuur volgt dit nauwlettend.

Wijziging in het belang

N.v.t



Recreatieschap Drenthe - Diever								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Werkelijke bijdrage	Begrote bijdrage		Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
	2024	2024	2025	1-1-2023	31-12-2023	1-1-2023	31-12-2023	2023
3,70%	55	53	54	1.170	1.607	1.293	1.073	142

* Bijdrage Meppel in verhouding tot de totale bijdragen deelnemers

Gemeentelijke Kredietbank (GKB)

Openbaar belang

Op maatschappelijk en zakelijk verantwoorde wijze voorzien in de behoefte aan onder andere geldkrediet, schuldhulpverlening, budgetbeheer en beschermingsbewind. Daarmee een bijdrage leverend aan het tenietdoen van de negatieve maatschappelijke- en economische effecten van problematische schulden.

Toelichting

De GKB is een 2e-lijns organisatie voor hulp bij schulden, inkomensbeheer en sociale kredietverlening. De GKB is een gemeenschappelijke regeling van de gemeenten Assen, Hoogeveen en Meppel. Daarnaast verleent de GKB dienstverlening aan gemeenten die niet deelnemen in de gemeenschappelijke regeling (zogenoemde DVO-gemeenten).

Risico's en ontwikkelingen

De financiële situatie van de GKB staat al enkele jaren onder druk en is zorgelijk. In het huidige construct (GR GKB) zitten twee knelpunten die maken dat er een nieuw toekomstperspectief nodig is voor de GKB, namelijk een juridische onrechtmatigheid in het kader van de aanbestedingsregels en een onevenredige verdeling van de financiële risico's. De insteek is al geruime tijd om de GR GKB om te vormen naar een zelfstandige stichting GKB. Met de daadwerkelijke oprichting van en deelname aan de stichting wordt de definitieve stap gezet in het transformatieproces. Daarmee komt een einde aan de jarenlange financiële en bestuurlijke nauwe betrokkenheid van de gemeente (als eigenaar) en de juridische onrechtmatigheid. In het nieuwe construct blijft er betrokkenheid door deelname aan de raad voor publiek belang, maar we staan wel meer op afstand.

Op 26 september 2024 heeft de gemeenteraad unaniem besloten om geen wensen en bedenkingen kenbaar te maken tegen het voornemen van het college om deel te nemen aan een nieuw op te richten stichting die de taken op het gebied van schuldhulpverlening gaat uitvoeren (stichting GKB).

Voldoende gemeenten hebben aangegeven te willen deelnemen aan de stichting GKB, waardoor er een robuuste en financieel gezonde organisatie kan worden neergezet. Het was de insteek om de stichting per 1 januari 2025 op te richten en de activiteiten en het personeel met ingang van die datum over te laten gaan. Dat is niet haalbaar gebleken. De reden



hiervan is dat de gesprekken met de ondernemingsraad en de vakbonden over de overgang naar de stichting nog niet zijn afgerond. Zodra dit proces is afgerond, kan de daadwerkelijke overgang van de GR GKB naar de stichting plaatsvinden.

De dienstverlening wordt voorlopig, tot aan de datum van overgang, vanuit de GR GKB aangeboden. De continuïteit en kwaliteit van de tweedelijns schuldhulpverlening voor onze inwoners is daarmee gewaarborgd.

Wijziging in het belang

N.v.t

Gemeentelijke Kredietbank (GKB) - Assen							Bedragen x € 1.000	
Financieel belang/ aandeel	Werkelijke bijdrage	Begrote bijdrage		Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
	2024	2024	2025	1-1-2023	31-12-2023	1-1-2023	31-12-2023	2023
Naar rato inwoners	584	434	373	-834	-1.921	7.973	8.688	-1.965

* De werkelijke bijdrage is inclusief een stelpost voor het negatieve resultaat 2024 van de GKB. Het aandeel van gemeenten Meppel is geschat op € 154.000.

Werkvoorzieningsschap Reestmond Meppel

Openbaar belang

Reestmond is een GR waarin drie gemeenten deelnemen en waarmee uitvoering wordt gegeven aan een deel van de wet sociale werkvoorziening.

Toelichting

Het uiteindelijke doel is om medewerkers te ontwikkelen naar zo regulier mogelijke arbeid.

Risico's en ontwikkelingen

Voor de gemeente Meppel kwam de begrote bijdrage voor 2024 uit op € 7.421.000. Na de herziene begroting 2024 is dit bedrag verhoogd tot € 7.509.000. De verwachting is dat Reestmond haar jaarrekening 2024 positief afsluit. Met ingang van het verslagjaar 2023 legt het Dagelijkse Bestuur zelf in de jaarstukken verantwoording af aan het Algemeen Bestuur over de rechtmatigheid van de verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Naar aanleiding hiervan zijn documenten opgesteld c.q. geactualiseerd.

De CAO Wsw loopt nog tot 31 december 2025. De verdeling van de bedragen van het Rijk waaronder de WSW-middelen zijn in de meicirculaire naar boven bijgesteld.

De Wsw-verdeling vanaf 2024 is geactualiseerd met de realisaties van het gemiddeld aantal SE in 2023 en de blijf kansen voor de jaren 2024 tot en met 2029.

De gemeente Meppel heeft daarom ruim € 7.900.000 ontvangen in 2024.



Uitgangspunten in het berekenen van het belang

Bij het opstellen van de begroting 2024-2027 gelden de volgende uitgangspunten die worden aangegeven in de begroting van Reestmond:

- Het aantal verwachte SE's wat overeenkomt met het bepaalde in artikel 3 lid 1 van het begrotingsjaar.
- Het totaal van begrote baten en lasten van de GR, exclusief de bijdragen van de deelnemende gemeenten.
- De totale bijdrage van de deelnemende gemeenten, uitgesplitst per deelnemende gemeente volgens de verdeelsleutel naar rato van het aandeel SE's zoals bedoeld onder sub a.

Werkvoorzieningsschap Reestmond								Bedragen x €
Meppel - Meppel								1.000
Financieel belang/ aandeel	Werkelijke bijdrage	Begrote bijdrage		Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
	2024	2024	2025	1-1-2023	31-12-2023	1-1-2023	31-12-2023	2023
ca. 69%*	7.509	7.509	8.245	2.618	3.154	2.382	2.139	7.731

* Bijdrage Meppel in verhouding tot de totale bijdragen deelnemers

Publiek vervoer Groningen Drenthe

Openbaar belang

Onder publiek vervoer verstaan we verschillende publieke vervoersvormen waar inwoners en bezoekers van de provincie Groningen en Drenthe gebruik van kunnen maken, zoals hubtaxi's, buurtbussen (de Mug) en ander lokaal vervoer. Maar ook het doelgroepenvervoer zoals Wmo-vervoer en leerlingenvervoer valt eronder. Alleen het openbaar vervoer is geen onderdeel van publiek vervoer. Met publiek vervoer willen we een betaalbaar, duurzaam en toekomstbestendig vervoersnetwerk creëren, dat alle inwoners in staat stelt om mee te doen.

Toelichting

Alle 22 gemeenten in Groningen en Drenthe evenals het OV-bureau Groningen Drenthe en de twee provincies werken samen in de Gemeenschappelijke Regeling Publiek Vervoer Groningen Drenthe. Dit betekent dat bepaalde taken van de gemeenten rond publiek vervoer zijn overgedragen aan het uitvoerend team Publiek Vervoer. Publiek Vervoer heeft drie primaire taken:

- Contractbeheer en relatiemanagement
- Onafhankelijk klachtenloket en klantparticipatie
- Kennis en adviesfunctie, incl. doorontwikkeling

Risico's en ontwikkelingen

Publiek Vervoer is in 2024 bezig geweest met de voorbereidingen voor de aanbesteding van het doelgroepenvervoer. Het huidige contract eindigt op 31 juli 2026. Ook is een nieuwe



directeur gestart en waren er personele uitdagingen. Het aanbestedingsproces lijkt niet geheel vlekkeloos te verlopen en vraagt in 2025 om aandacht. Vanwege de aanbesteding zijn de deelnamekosten voor Publiek Vervoer gestegen.

Wijziging in het belang

N.v.t

Publiek vervoer Groningen Drenthe - Assen								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Werkelijke bijdrage	Begrote bijdrage		Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
	2024	2024	2025	1-1- 2023	31-12- 2023	1-1- 2023	31-12- 2023	2023
2,37%	28	21	31	430	353	228	82	53

* Bijdrage Meppel in verhouding tot de totale bijdragen deelnemers

Vennootschappen en coöperaties

De gemeente Meppel is aandeelhouder van een aantal vennootschappen. Daarnaast neemt Meppel deel aan de coöperatie Port of Zwolle. Bij zowel de vennootschappen als de coöperatie gaat het om organisaties die uit overheidslichamen zijn ontstaan (voornamelijk nutsbedrijven). De bestuurlijke invloed van Meppel op de vennootschappen is in praktijk gering en het financiële belang bestaat uit de waarde van de aandelen en de eventuele dividenduitkering.



Bank Nederlandse Gemeenten N.V. (BNG) - Den Haag								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
		2024	2024	1-1-2023	31-12-2023	1-1-2023	31-12-2023	2023
18.915 aandelen (0,03%)	43	41	39	5.329.000	5.583.000	107.459.000	118.000.000	254.000
Openbaar belang	De bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.							
Risico's en ontwikkelingen	De BNG heeft sinds 1994 de Triple-A status, de ratings worden gelijk gesteld aan de ratings van de Nederlandse staat, omdat de bank volledig in overheidshanden is. De deelneming in de BNG brengt voor de gemeente Meppel een zeer gering risico met zich mee.							
Wijziging in het belang	n.v.t.							

Enexis Holding N.V. - 's Hertogenbosch								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
		2024	2024	1-1-2023	31-12-2023	1-1-2023	31-12-2023	2023
42.621 aandelen (0,03%)	43	10	32	5.441.000	5.320.000	2.547.000	3.091.000	72.000
Openbaar belang	Altijd en overal in het voorzieningsgebied kunnen beschikken over stroom en gas, tegen aanvaardbare aansluit- en transporttarieven.							
Toelichting	Op gebied van duurzaamheid is Enexis een belangrijke speler, zowel wat betreft eigen bedrijfsvoering als in de facilitering van andere initiatieven. De komende jaren wordt er flink geïnvesteerd om te zorgen voor een energievoorziening die veilig, betrouwbaar, betaalbaar en voor iedereen toegankelijk is en blijft.							
Risico's en ontwikkelingen	De energietransitie leidt voor Enexis tot een grote investeringsopgave en kapitaalbehoefte, die op lange termijn waarschijnlijk niet door de huidige aandeelhouders kan worden ingevuld. Enexis en haar aandeelhouders zijn in gesprek over de ontwikkelingen en mogelijke maatregelen om te zorgen dat Enexis een financieel solide basis behoudt. Ook het Rijk voert overleg met de regionale netbeheerders en hun aandeelhouders over een eventuele participatie door het Rijk. De deelneming in Enexis brengt voor de gemeente Meppel een gering risico met zich mee.							
Wijziging in het belang	n.v.t.							



Vitens N.V. - Utrecht								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
		2024	2024	1-1-2023	31-12-2023	1-1-2023	31-12-2023	2023
37.526 aandelen (0,75%)	38	-	-	533.300	565.500	1.388.000	1.447.000	27.200
Openbaar belang	Het produceren, distribueren, leveren van drinkwater aan klanten en de daarbij behorende dienstverlening tegen de laagst mogelijke maatschappelijke kosten.							
Toelichting	Vitens is een gereguleerd bedrijf en valt onder de Waterwet.							
Risico's en ontwikkelingen	De deelneming in Vitens brengt voor de gemeente Meppel een gering risico met zich mee. Vitens opereert maar zeer beperkt in een concurrerende omgeving, de marktrisico's zijn daarom beperkt. De regulering zal volgens de verwachtingen van Vitens er toe leiden dat de winstgevendheid zal dalen. Op de langere termijn verwacht Vitens een hoger investeringsniveau nodig te hebben om aan de drinkwatervraag te kunnen blijven voldoen, de effecten van klimaatverandering op te kunnen vangen en te voldoen aan wet- en regelgeving. De verwachting is dat de komende jaren geen dividend wordt uitgekeerd. Vitens heeft steeds meer moeite om aan de stijgende vraag naar drinkwater te voldoen door afname van de beschikbare hoeveelheid zoetwater, drukte in de ondergrond en toename van verontreiniging van bronnen.							
Wijziging in het belang	n.v.t.							

Wadinko N.V. - Zwolle								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
		2024	2024	1-1-2023	31-12-2023	1-1-2023	31-12-2023	2023
81 aandelen (3,4%)	8	51	40	82.569	82.924	8.541	8.721	1.855
Openbaar belang	De begeleiding en financiering van (startende) ondernemingen in het werkgebied Overijssel en Drenthe, de bedrijvigheid te ontwikkelen en de werkgelegenheid te bevorderen							
Toelichting	Wadinko N.V. beheert het vermogen van de voormalige Waterleiding Maatschappij Overijssel NV met als doel de begeleiding en financiering van (startende) ondernemingen in het werkgebied Overijssel en Drenthe, de bedrijvigheid te ontwikkelen en de werkgelegenheid te bevorderen							
Risico's en ontwikkelingen	Verbonden met de taken van Wadinko is het aangaan van ondernemingsrisico's. Wadinko zorgt dat zij invloed uitoefent op de ondernemingen waarin zij participeert door middel van de Raad van Commissarissen of aandeelhoudersovereenkomst. Daarnaast houdt Wadinko reserves aan om risico's te kunnen dekken. In 2022 is er een interim dividend uitgekeerd in verband met een hoog netto resultaat en hoog liquiditeitssaldo.							
Wijziging in het belang	n.v.t.							



N.V. Rendo Holding - Meppel								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
		2024	2024	1-1-2023	31-12-2023	1-1-2023	31-12-2023	2023
119 aandelen (12,10%)	54	617	540	76.941	78.687	103.373	109.465	7.282
Openbaar belang	RENDO draagt zorg voor een adequate, veilige en efficiënte (betaalbare) distributie van (duurzame) energie en data (glasvezelinfrastructuur) in haar werkgebied. De energienetwerken dienen in publieke handen te blijven omdat het een monopolypositie geeft ten opzichte van de consument en de leveranciers. Naast energienetwerken richt het bedrijf zich ook op glasvezelnetwerken.							
Toelichting	Rendo is als regionaal energiebedrijf actief in het netbeheer van elektriciteit en gasnetten in Drenthe en Noord Overijssel.							
Risico's en ontwikkelingen	Gezien de aard van de activiteiten is Rendo een vrij stabiele vennootschap. De regulering van de tarieven is het grootste risico op een lager financieel resultaat. Nieuwe activiteiten zoals glasvezel, groen gas ambitie en E-netten op orde gaan gepaard met risico's. Rendo neemt de nodige maatregelen om de risico's te verlagen tot een aanvaardbaar niveau.							
Wijziging in het belang	n.v.t							



MeppelEnergie B.V. - Meppel								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
		2024	2024	1-1-2023	31-12-2023	1-1-2023	31-12-2023	2022
300 aandelen (50%)	300.000	-	-	-1.762	445	2.275	1.263	-94*
Openbaar belang	Het ontwikkelen, bouwen, beheren en onderhouden van duurzame energiesystemen.							
Toelichting	Gemeente Meppel en RENDO zijn gezamenlijk aandeelhouder van MeppelEnergie. In de wijk Nieuwveense Landen verzorgt MeppelEnergie de energievoorziening (warmte en koude). Woningen in Nieuwveense Landen hebben geen gasaansluiting. Een derde partij heeft een energievoorziening (biomassacentrale) gebouwd en exploiteert deze. MeppelEnergie koopt op basis van een overeenkomst koude en warmte in bij deze derde partij. Het maximaal aantal aan te sluiten woningen is behaald.							
Risico's en ontwikkelingen	Kostenbeheersing: Sinds 2020 werden er gesprekken gevoerd over een nieuwe businesscase. Deze zijn in 2023 afgerond. In 2023 is door alle partijen, waaronder de gemeente Meppel, een financiële injectie gedaan om het bedrijf financieel toekomstbestendig te maken. Reguleringsrisico: Warmtetarieven worden gereguleerd door de Autoriteit Consument en Markt. MeppelEnergie heeft daar geen invloed op en is contractueel aan deze tarieven gebonden. Wetgeving: Met ingang van 2022 stond de invoering van de warmtewet 2.0 gepland waarbij sprake is van tariefregulering. Hierdoor ontstaat het risico op een lager financieel resultaat. De invoering van de warmtewet is uitgesteld. Evaluatie warmtenet MeppelEnergie: Evaluatie Warmtenet, met als doel om te leren lessen te trekken voor de realisatie van eventuele toekomstige warmtenetten in de gemeente Meppel, is afgerond.							
Wijziging in het belang	n.v.t							

* Bedragen eigen vermogen, vreemd vermogen en resultaat is op basis van concept jaarrekening

Port of Zwolle Coöperatie U.A. - Zwolle								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
		2024	2024	1-1-2023	31-12-2023	1-1-2023	31-12-2023	2023
33,33% in kapitaalreserve	20.000	-	-	199	207	321	856	77
Openbaar belang	Het havenbedrijf Port of Zwolle heeft als doel het versterken van het vestigingsklimaat voor het havenbedrijfsleven, de industrie en logistieke bedrijven.							



Toelichting	In 2015 hebben de gemeenteraden van Zwolle, Kampen en Meppel besloten tot oprichting en deelneming in "Port of Zwolle Coöperatie UA". Hierin zijn de havenactiviteiten van de deelnemende gemeenten ondergebracht.
Risico's en ontwikkelingen	De Port of Zwolle ontwikkelt zich als belangrijke speler in de Regio Zwolle met een belangrijke rol in de Regiodeal, de Regionale Investerings- en ontwikkelagenda en de Human Capital Agenda van de Regio Zwolle. De drie deelnemende gemeenten hebben in 2023 besloten de bijdrage aan Port of Zwolle te verhogen, om zo het havenbedrijf de mogelijkheid te geven op professionelere wijze bij te dragen aan het realiseren van de ambities rondom duurzaam transport en de transitie naar een circulaire economie.
Wijziging in het belang	n.v.t.

Speciale vennootschappen verkoop Essent

Voor de afwikkeling van de verkoop van Essent zijn een aantal vennootschappen in het leven geroepen: PBE B.V. / Claim Staat Vennootschap B.V. Het is niet te verwachten dat er in de tussentijd (substantieel) dividend wordt uitgekeerd. Alle SPV's zijn gevestigd aan de Brabantlaan 1, 5216 TV in 's-Hertogenbosch.



Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV (PBE) - 's Hertogenbosch								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
		2024	2024	1-1-2024	31-12-2024	1-1-2024	31-12-2024	2024
n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	-	0 (opgeheven)	-	0 (opgeheven)	n.v.t.
Openbaar belang	De vennootschap is in 2024 volledig opgeheven en alle rechten en plichten zijn beëindigd.							
Toelichting	PBE is in 2024 definitief opgeheven. De vennootschap werd grotendeels geliquideerd in 2016, maar moest vanwege contractuele verplichtingen nog in stand gehouden worden. In 2024 zijn de resterende verplichtingen afgerond en is de vennootschap opgeheven							
Risico's en ontwikkelingen	Er is geen risico meer verbonden aan deze vennootschap, aangezien PBE in 2024 is opgeheven.							
Wijziging in het belang	De vennootschap is in 2024 volledig opgeheven, waardoor het belang is beëindigd.							

Claim Staat Vennootschap Amsterdam B.V. (CSV) - 's Hertogenbosch								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
		2024	2024	1-1-2023	31-12-2023	1-1-2023	31-12-2023	2023
864 aandelen (0,4%)	0,86	-	-	210	98	13	51	-111
Openbaar belang	Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent en Attero.							
Toelichting	De Claim Staat Vennootschap Amsterdam BV heeft de taak gekregen de verkoop van Attero af te wikkelen voor de aandeelhouders. CSV zal voorlopig nog voortbestaan om het bezwaar en/of beroep te voeren tegen de belastingdienst t.a.v. de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting. Als dit is afgehandeld kan CSV worden opgeheven.							
Risico's en ontwikkelingen	Het risico verbonden aan deze vennootschap is gering.							
Wijziging in het belang	n.v.t.							



Stichtingen en verenigingen

Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG)

De VNG vertegenwoordigt gemeenten in overleggen met andere overheden (rijk, provincie). De vereniging is tevens het adviesorgaan voor gemeenten op alle gemeentelijke beleidsterreinen.

Vereniging Drentse Gemeenten (VDG)

De VDG is een vereniging, die vooral bijeenkomsten organiseert van en voor haar leden over zaken die in de provincie Drenthe spelen.

Overige verbonden partijen

De gemeente Meppel neemt deel aan enkele publiek private samenwerkingen (PPS). Het deelnemen in publiek private samenwerking beperkt zich tot ontwikkeling van gebieden, waarbij spreiding van risico en vermogensinbreng centraal staat.

Zandwinning Bremenbergpas

Met twee particuliere aannemers is een publiek-private samenwerking overeengekomen voor de winning en verkoop van circa 1,5 miljoen m3 zand. De overeenkomst dateert van 17 januari 2003. Het resultaat is positief. De huidige overeenkomst loopt t/m 2030. De winning is voor een periode van 10 jaar tot 1 januari 2030 verlengd. In de komende jaren wordt nagedacht over eventuele uitbreiding van de zandwinning en het inpassen van het plan in relatie met de ontwikkeling van Nieuwweense Landen. Na 2030 komt de mogelijkheid beschikbaar om de pas gereed te maken voor recreatie en natuur. Dit is mede afhankelijk van de afzet in de komende jaren. In de periode 2025 – 2028 wordt een behoorlijke omzet verwacht, omdat binnen het bereik van de zandput een aantal grote klussen gepland staan (reconstructie N375, aanleg Broeklanden 3, Parkwonen345, Boshoven, Noordpoort en bedrijventerrein Noord III).

Nat Industrierrein Oevers D

Op industrierrein Oevers D wordt samen met marktpartijen in een PPS (Publiek Private Samenwerking) 52 ha bedrijventerrein en openbaar gebied ontwikkeld. Hiervan wordt 25 ha nat bedrijventerrein uitgegeven en 11 ha droog bedrijventerrein. Totaal is per 31 december 2024 nog 8,2 ha bedrijfsterrein nog uit te geven. Hiervoor was een koopovereenkomst gesloten, maar door de stikstofproblematiek is deze koopovereenkomst eind 2023 ontbonden.

De PPS-partijen hebben vervolgens de samenwerking verlengd en streven ernaar het project voor 31 december 2025 te voltooien. Indien het project nog niet voltooid is op 31 december 2025, overleggen partijen met elkaar of zij de overeenkomst zullen beëindigen dan wel nog verder zullen voortzetten.



Paragraaf grondbeleid

Inleiding

In deze paragraaf wordt ingegaan op het grondbeleid van de gemeente Meppel. De belangrijkste ontwikkelingen in de bouwgronden in exploitatie (BIE), hierna ook aangeduid als grondexploitaties, worden hieronder toegelicht.

Nota grondbeleid

Het gemeentelijk grondbeleid is geen doel op zich, maar is dienstbaar aan de diverse beleidsterreinen in het fysiek domein, zoals ruimtelijke ontwikkeling, volkshuisvesting, verkeer, recreatie en natuur. De uitvoering van het beleid geeft de manier aan waarop de gemeente zich op de vastgoedmarkt beweegt. Dit is vastgelegd in de Nota Grondbeleid. De Nota Grondbeleid is 17 februari 2022 vastgesteld door de gemeenteraad.

Resultaat grondexploitaties

De grondexploitatie Blankenstein is per 31 december 2024 afgesloten met een negatief resultaat van € 2.947.000. De reeds getroffen verliesvoorziening betrof € 2.960.500, waardoor € 13.500 vrijvalt ten gunste van het jaarresultaat. De tussentijdse winstneming komt uit op een positief resultaat van € 529.000. Deze winstneming heeft betrekking op de grondexploitaties Danninge Erve, Oevers E en Nieuwveense Landen.

De herziening van de grondexploitatie Kop van Noordpoort komt per 1-1-2025 uit op een positieve netto contante waarde van € 153.000. De in eerdere jaren gevormde verliesvoorziening van € 72.000 kan hierdoor vrijvallen.

Resultaat grondexploitaties over boekjaar 2024 bedragen x € 1.000	Resultaat 2024
Af te sluiten grondexploitatie: Blankenstein	€ 14
Terug te storten winstneming	€ -
Te nemen tussentijdse winst	€ 529
Mutaties (verlies)voorzieningen	€ 72
Totaal resultaat grondexploitaties 2024	€ 614

Parameters

Metafoor Ruimtelijke Ontwikkeling stelt jaarlijks haar Outlook Grondexploitaties op. De Outlook Grondexploitaties biedt handvatten bij het inschatten van de kosten- en opbrengstenparameters van grondexploitaties. De volgende parameters voor kosten- en opbrengstenstijging zijn gehanteerd voor de herziening per 1-1-2025 en zijn gebaseerd op de Outlook Grondexploitaties 2025, waarbij Meppel als 'midden'-locatie wordt gezien.

De marktomstandigheden zijn onzeker. Voor de ontwikkeling van de grondprijzen is aangesloten bij marktconforme prijzen. Krapte op de arbeidsmarkt, leveringsproblemen en



stikstofproblematiek zorgt op korte termijn voor een kostenstijging in de grond-, weg- en waterbouw (gww), welke op de middellange termijn weer afvlakt. De grote hoeveelheid plannen die tot uitvoering wordt gebracht, zorgt voor krapte op de arbeidsmarkt. Hoge inflatie leidt verder tot hogere lonen, waardoor de plankosten en kosten voor voorbereiding en toezicht op de uitvoering (VTU-kosten) de komende jaren harder zullen stijgen dan het langjarige inflatiegemiddelde. De discontovoet blijft gehandhaafd op 2,0% conform de geldende Besluit begroting en verantwoording (BBV) richtlijnen. De rekenrente bedraagt 1,5% conform de uitgangspunten in de programmabegroting 2025.

Parameters grondexploitatie per 1-1-2025	2025	2026	2027	2028 e.v.
Opbrengstenstijging				
Woningbouw betaalbaar	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Woningbouw vrije sector	9,0%	6,0%	6,0%	2,0%
Maatschappelijk vastgoed	1,0%	1,0%	1,0%	2,0%
Bedrijventerreinen / kantoren	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%

Parameters grondexploitatie per 1-1-2025	2025	2026	2027	2028 e.v.
Kostenstijging				
Verwervingskosten	5,5%	4,0%	4,0%	2,0%
Grond, weg en waterbouw (GWW)	4,5%	3,5%	3,5%	2,0%
Plankosten en VTU	5,5%	3,5%	3,5%	2,0%
Overige parameters				
Discontovoet (netto contant maken)	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Rekenrente kosten/opbrengsten	1,5%	1,5%	1,5%	1,5%

Verwachte resultaten en voortgang grondexploitatie

De grondexploitatie zijn opnieuw geactualiseerd op balansdatum 31-12-2024. De uitkomsten van de jaarlijkse herziening is in onderstaande tabel gepresenteerd. Per grondexploitatie is een berekening gemaakt van de verwachte waarde van het project. Deze waarde wordt ontleend aan de totale gerealiseerde en nog te realiseren kosten en opbrengsten van het project op basis op van nette contante waarde. De parameters die gehanteerd worden bij de jaarlijkse herziening van de grondexploitatie zijn in vergelijking met vorig jaar veranderd. De kostenstijgingen zijn licht toegenomen en er zijn forse opbrengstenstijgingen toegerekend aan de grondexploitatie. Dit heeft vooral een positief effect op grondexploitatie met een lange looptijd, waar de meeste opbrengsten en kosten nog moeten worden gemaakt. Dit is met name het geval bij de grondexploitatie van Noord III en Noord IV.

Een positieve eindresultaat betekent dat de totale opbrengsten van het project hoger zijn dan de lasten. Bij een negatief eindresultaat zijn er onvoldoende opbrengsten ter dekking van



lasten van het project.

De grondexploitatie Blankenstein wordt per 31-12-2024 afgesloten. Op basis van de herziening per 1-1-2025 was dit nog het enige project met een verwacht negatief eindresultaat.

Saldo BIE 31-12-2024 bedragen x € 1.000	Eindwaarde	Netto contante waarde
Postitief eindresultaat		
Danninge Erve	€ 709	€ 643
Oevers E	€ 1.200	€ 1.131
Nieuwveense Landen	€ 608	€ 550
Oevers D	€ 4.629	€ 4.193
Kop van Noordpoort	€ 171	€ 153
Noord III	€ 5.274	€ 4.503
Noord IV	€ 8.083	€ 6.247
Subtotaal	€ 20.674	€ 17.420
Negatief eindresultaat		
Blankenstein	€ -2.947	€ -2.947
Subtotaal	€ -2.947	€ -2.947
Totaal	€ 17.727	€ 14.473

Blankenstein

Deze grondexploitatie betreft de laatste fase van bedrijvenpark Blankenstein. De bestemming is gemengde doeleinden met een wijzigingsbevoegdheid naar 'detailhandel grootschalig'. De laatste vier (4) kavels zijn in 2024 overgedragen en worden momenteel bebouwd. De grondexploitatie is per 31 december 2024 afgesloten.

Danninge Erve

Voor het plan Danninge Erve Zuid II is het bestemmingsplan in 2014 onherroepelijk geworden. Dit uitbreidingsplan, aan de zuidzijde van Nijeveen, biedt ruimte voor de bouw van circa 120 grondgebonden woningen. De totale bouwlocatie is in het verleden al volledig door de gemeente verworven.

De grondexploitatie heeft een looptijd tot en met 2029. In 2023 zijn nagenoeg alle kavels aan De Ryge en De Diek verkocht. De laatste kavel van deze fase is in 2024 verkocht. Fase twee is voor een groot deel woonrijp gemaakt. De verkaveling van deelgebied 3 is herzien zodat beter wordt ingespeeld op de woningvraag, zijnde (sociale) huur en koopwoningen in het goedkope segment. Hiervoor wordt een omgevingsplan opgesteld. Bij de huidige herziening is nog geen rekening gehouden met deze planinhoudelijke wijziging. Bij het nieuw vast te



stellen omgevingsplan wordt een geactualiseerde grondexploitatie ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.

Kop van Noordpoort

Om de woningbouw een impuls te geven is in de raadsvergadering van 17 juni 2021 voor de Kop van Noordpoort een grondexploitatie vastgesteld. Dit betreft een deelgebied in de bredere ontwikkeling Noordpoort. Het gebied is de schakel tussen Nieuwveense Landen en de historische binnenstad. Dit gebied moet het visitekaartje van Meppel worden (een mooie entree). Het gebied (Oude Vaart, Steenwijkerstraatweg en Noordpoort) wordt getransformeerd naar voornamelijk een woonklimaat. Hierbij wordt rekening gehouden met de Meppeler maat: contrast tussen groot & klein met veel variatie in beeld en ruimte om flexibel functies in te passen. Het kanaal wordt daarbij zichtbaar en beleefbaar gemaakt.

In 2023 en 2024 heeft de nadruk gelegen op verdere planvorming van de gemeentelijke grondeigendommen en gesprekken met de initiatiefnemers voor de herontwikkeling van de aangrenzende scheepswerf. In de loop van 2025 zal een Omgevingsplan worden vastgesteld. De bredere planvorming wordt nader uitgewerkt en zal leiden tot een grote herziening van de grondexploitatie. De gemeente heeft subsidie ontvangen vanuit de 4e tranche van de woningbouwimpuls (WBI) om de woningbouw in Noordpoort te versnellen. Ook zijn er door het Rijk mobiliteitsgelden toegekend voor de infrastructuur in de bredere ontwikkeling Noordpoort.

Nieuwveense Landen (fase 1)

Nieuwveense Landen betreft de ontwikkeling in twee fasen van een duurzame woonwijk met circa 2.100 woningen en bijbehorende voorzieningen aan de noordkant van Meppel. Voor de eerste fase van het plangebied, die bestaat uit de realisatie van in totaal circa 1.500 kavels/woningen, is een grondexploitatie opgesteld.

Eind 2017 is het stedenbouwkundig plan geactualiseerd en is de fasering van de grondexploitatie aangepast, waardoor de looptijd van de eerste fase is teruggebracht naar 10 jaar conform de geldende BBV-regels. In 2020 is voor het gehele plangebied een nieuw bestemmingsplan vastgesteld. Deze is onherroepelijk geworden in 2021.

Centrum Wonen 1 en Broeklanden 4 zijn volledig uitgegeven en bebouwd. In 2024 hebben de laatste afrondingswerkzaamheden plaatsgevonden. Door zelfrealisatie van Woonconcept is ook het deelgebied Centrumwonen 4 ontwikkeld. In Centrumwonen 4 zijn 32 huurwoningen gerealiseerd. Zodra het openbaar gebied in Centrumwonen 4 naar tevredenheid is ingericht, wordt dit overgedragen aan de gemeente. In het nabijgelegen deelgebied Centrumwonen 2 zijn in 2024 18 sociale huurwoningen gerealiseerd. Verder is er grond verkocht ten behoeve van de bouw van een Gastenhuis voor woonzorg voor mensen met dementie. Broeklanden 2/5 (Weideblick) is in de afrondende fase. In 2025 worden de laatste woningen gebouwd en zodra deze opgeleverd zijn, zal de ontwikkelaar het laatste deel van het openbaar gebied inrichten en vervolgens aan de gemeente overdragen. Voor



Centrumwonen 5 zijn de plannen gewijzigd en staat 2025 in het teken van een nieuw stedenbouwkundig plan.

In het deelgebied Boshoven zijn in 2024 de eerste 42 woningen gerealiseerd door een CPO-vereniging (Collectief Particulier Opdrachtgeverschap). Verder is er een overeenkomst gesloten voor de realisatie van 28 Small Villa's. De eerste fase voor 15 woningen is in 2024 overgedragen en in het 1^e kwartaal van 2025 wordt fase 2 (13 woningen) overgedragen. Daarnaast zijn er gesprekken/onderhandelingen met een drietal CPO-initiatieven en is Woonconcept voornemens om 42 sociale huurwoningen te realiseren in 2026.

Voor deelgebied Parkwonen 3/4/5 zijn afspraken vastgelegd met een ontwikkelaar voor de realisatie van 102 woningen. Naar verwachting worden de eerste 42 kavels medio 2025 overgedragen. De overige 60 kavels zullen naar verwachting eind 2025 en medio 2026 daarop volgen.

Broeklanden 3 is tot op heden in de grondexploitatie van Nieuwveense Landen altijd opgenomen als een nog te verwerven en ontwikkelen gebied. De gronden zijn echter (grotendeels) in eigendom van een projectontwikkelaar, waar de afgelopen jaren veelvuldig overleg mee is gevoerd. De grondeigenaar doet een beroep op zelfrealisatie en er zijn afspraken gemaakt over o.a. het bouwprogramma, de openbare ruimte en de exploitatiebijdrage. De anterieure overeenkomst ligt klaar ter ondertekening en zal naar alle waarschijnlijkheid eind maart 2025 worden ondertekend. Alle seinen staan op groen en daarom wordt deelgebied Broeklanden 3 niet langer meer als actieve locatie te beschouwd, maar als faciliterend. Dit houdt in dat alle (nog te maken) kosten, met uitzondering van enkele plankosten en VTU, komen te vervallen. Daartegenover staat dat er ook geen inkomsten uit kavelverkoop meer zijn voor dit gebied. De overeengekomen exploitatiebijdrage (vergoeding naar rato van al gemaakte en nog te maken kosten voor de hoofdinfrastructuur) brengen we ten gunste van deelgebied Broeklanden 3 conform de systematiek zoals deze bij Broeklanden 2+5 (Weideblick) is toegepast. Waarbij de ontwikkelaar na notariële overdracht van de bouwkafeel(s) aan de eindgebruiker voor iedere woning, een evenredig deel van de exploitatiebijdrage geïndexeerd met een percentage van 3,0% per jaar voor het eerst op 1 januari 2025 betaald.

Noord III/IV

De gemeenteraad heeft op 17 juni 2021 de grondexploitatie voor de ontwikkeling van Noord III en IV en het daarbij behorend plan van aanpak vastgesteld. De gemeente gaat het gebied ten noorden van Meppel ontwikkelen. Daarvoor is grond aangekocht en is de WVG gevestigd op een aantal percelen met een agrarische bestemming. Met deze strategische aankoop van de gronden voor Noord IV en de vestiging van de WVG is er ruimte voor duurzame en economische ontwikkeling op langere termijn.



Noord III/IV, ten noorden van Meppel, omvat in totaal circa 31,6 ha. uitgeefbaar bedrijventerrein. Per 1 januari 2025 wordt de grondexploitatie Noord III/IV (administratief) gesplitst in 2 afzonderlijke grondexploitaties, te weten Noord III en Noord IV.

Voor Noord III ligt er een vastgesteld Omgevingsplan en is het de verwachting dat de grondexploitatie binnen 8 jaar afgerond wordt, de looptijd wordt vastgesteld op 31 december 2032. In 2025 staat de eerste verkoop gepland. Er wordt ca. 3,5 ha. verkocht aan TenneT en Enexis ten behoeve van een hoogspanningsstation. De overige 13,7 ha. verwachten in de periode 2026 t/m 2031 te verkopen, wat neerkomt op ca. 2,3 ha. per jaar.

Voor Noord IV wordt er momenteel gewerkt aan een wijziging van het Omgevingsplan om zo een bedrijventerrein planologisch mogelijk te maken. Zodra de plannen rondom bedrijventerrein Noord IV concreet zijn, zal de grondexploitatie voor Noord IV geactualiseerd worden. De looptijd van de huidige grondexploitatie stellen we voorzichtigheidshalve vast op 13 jaar, gelijk aan de termijn die vorig jaar bij de behandeling van het MPG 2024 is vastgesteld. Waarbij we na de 10-jaars termijn geen opbrengstenstijging toerekenen. Vanaf 2032 (nadat Noord III naar verwachting is afgerond) verwachten we de eerste grondverkoop. De verwachting is dat de huidige beschikbare 10,6 ha. in 6 jaar verkocht wordt, wat neerkomt op bijna 1,8 ha. per jaar.

De bandbreedte van de grondprijs voor zowel Noord III als Noord IV is opgehoogd van € 135 tot € 160 per m² naar € 160 tot € 200 per m². Waarbij de zichtlocaties aan de A32 aan de bovenkant van de bandbreedte kunnen worden weggezet.

Oevers D

Oevers D is een 'nat' bedrijventerrein dat is gelegen aan diep vaarwater met kadevoorzieningen. In april 1998 is voor de ontwikkeling van dit bedrijventerrein de Publiek-Private Samenwerking (PPS) tussen de gemeente Meppel, Royal Haskoning en KWS van start gegaan. Eind 2018 hebben partijen uitgesproken het project samen volledig af te willen ronden, en is de samenwerking verlengd tot 31 december 2023. Eind 2023 is de verkoopovereenkomst voor de laatste 8,2 ha. ontbonden. Hierop is de PPS met 2 jaar verlengd tot en met 31 december 2025. Gezien de ontwikkelingen rondom stikstof is het niet waarschijnlijk dat alle gronden voor het eind van de looptijd van de PPS zijn verkocht. De grondexploitatie heeft daarom een langere looptijd tot en met 31 december 2029.

Op advies van Stec Groep is de bandbreedte van de grondprijs opgehoogd van € 120 tot € 145 per m² naar € 160 tot € 200 per m². De verhoging komt vooral doordat waterontsloten bedrijfskavels aan kwalitatief vaarwater schaars zijn, zeker in de regio. Verder is op Oevers D een hoge milieucategorie (t/m 5.1) toegestaan, wat een hogere grondprijs vertegenwoordigt.

Oevers E

Oevers E is de laatste uitbreiding van het areaal bedrijventerrein dat grenst aan het centrum



van Meppel. Het kenmerkt zich door kleinere kavels vanaf 1.500 m² waar wonen en werken gecombineerd kan worden. Er is lichte bedrijvigheid mogelijk waarbij uitstraling van belang is. Daarom zijn er strikte eisen van toepassing via het beeldkwaliteitsplan. De ontsluiting is uitstekend via de N375. Het bedrijventerrein is vooral geschikt voor groothandel en kleinschalige bedrijvigheid.

Eind 2022 is het bestemmingsplan voor het schrappen van een deel van de (bedrijfs-) en woonverplichting in procedure gegaan. In 2023 heeft dit geleid tot de verkoop van circa 1,5 ha. en in 2024 is nog eens circa 3.430 m² verkocht. Op Oevers E is nog circa 1 ha. bedrijfsground beschikbaar, waarvan circa 0,4 ha. onder optie is. De verwachting is dat circa 0,4 ha. in 2025 wordt verkocht. De resterende 0,6 ha. wordt naar verwachting in 2026 verkocht. De laatste civiel- en cultuurtechnische werkzaamheden worden in 2026-2027 uitgevoerd, waarna de grondexploitatie per 31 december 2027 kan worden afgesloten.

Tussentijdse winstneming

De tussentijdse winstneming wordt conform de BBV richtlijnen bepaald aan de hand van de zogenaamde 'Percentage of Completion methode' (POC). Dit betekent dat voor de grondexploitaties met een positieve resultaatprognose de winst moet worden genomen wanneer deze daadwerkelijk wordt gerealiseerd (naar rato van de gemaakte kosten en opbrengsten) met in achtname van project specifieke risico's. In onderstaande tabel is een overzicht gegeven in hoeverre tussentijdse winst is genomen voor positieve grondexploitaties.

Winstneming bedragen x € 1.000	NCW 31-12-2024	Risicoafslag	Winstprognose na risicoafslag	Kosten (% realisatie)	Opbrengsten (% realisatie)	Totaal tuss. winstneming
Danninge Erve	€ 643	€ -	€ 643	80%	50%	€ 257
Oevers E	€ 1.131	€ -	€ 1.131	93%	86%	€ 900
Nieuwveense Landen	€ 550	€ 56	€ 494	62%	45%	€ 137
Oevers D	€ 4.193	€ 830	€ 3.363	98%	66%	€ 2.165
Kop van Noordpoort	€ 153	€ -	€ 153	32%	0%	€ -
Noord III	€ 4.503	€ 225	€ 4.278	49%	0%	€ -
Noord IV	€ 6.247	€ 125	€ 6.122	19%	0%	€ -
Totaal	€ 17.420	€ 1.236	€ 16.184			€ 3.459

In de volgende tabel wordt de (her)berekening van tussentijdse winstneming afgezet tegen de reeds genomen winst. Op basis van de voortgang van de projecten kan voor Danninge Erve, Nieuwveense Landen en Oevers E in totaal € 529.000 aan winst worden toegerekend aan 2024.



Winstneming bedragen x € 1.000	Totaal tussentijdse winstneming	Reeds genomen winsten	Terugstorting 2024	Winstneming 2024
Danninge Erve	€ 257	€ 165	€ -	€ 92
Oevers E	€ 900	€ 600	€ -	€ 300
Nieuwveense Landen	€ 137	€ -	€ -	€ 137
Oevers D	€ 2.165	€ 2.165	€ -	€ -
Kop van Noordpoort	€ -	€ -	€ -	€ -
Noord III	€ -	€ -	€ -	€ -
Noord IV	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal	€ 3.459	€ 2.930	€ -	€ 529

Voorzieningen

Voor grondexploitaties, waarvan het geraamde eindresultaat negatief is, moet een (verlies)voorziening worden getroffen ter grootte van het geprognosticeerde verlies op eindwaarde. De totale omvang van de voorziening wordt bepaald op basis van de netto contante waarde van de voorziene tekorten. In de tabel zijn de mutaties ten opzichte van de vorige jaarrekening weergegeven.

De hoogte van de voorzieningen wordt jaarlijks opnieuw vastgesteld op basis van de uitkomsten van de jaarlijkse herziening van de grondexploitaties. In 2024 is de voorziening voor de grondexploitatie Kop van Noordpoort komen te vervallen, omdat de grondexploitatie op netto contante waarde een positief saldo laat zien. De grondexploitatie Blankenstein is per 31 december 2024 afgesloten, waardoor de verliesvoorziening is verrekend met het negatieve eindresultaat.

Voorzieningen Bedragen x € 1.000	Stand 31-12-2023	Mutaties boekjaar 2024	Stand 31-12-2024
Kop van Noordpoort	€ 72	€ -72	€ -
Blankenstein	€ 2.960	€ -2.960	€ -
Totaal	€ 3.032	€ -3.032	€ -

Risico's

Financiële risico's die samenhangen met de ontwikkeling van gronden kunnen als gevolg van de veelal lange doorlooptijd van grondexploitaties en de omvang van de investeringen een grote impact hebben. Risico's zijn onder meer oplopende kosten door tegenvallende verkoopresultaten in tijd en geld, stijgende kosten van bouw- en woonrijp maken en juridische geschillen. Op grond van de Nota Risicomanagement en weerstandsvermogen 2023 is door een gespecialiseerd adviesbureau (PAS B.V.) een uitgebreide risicoanalyse voor de grondexploitaties uitgevoerd. De risico's zijn voor alle projecten nader toegelicht in de paragraaf "weerstandsvermogen en risicobeheersing".



Bedrijventerreinen

In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de voorraad m² gronden op bedrijventerreinen in Meppel. Op Blankenstein zijn de laatste 4 kavels verkocht, waardoor heel Blankenstein verkocht is. Op Oevers E is circa 3.430 m² verkocht. Het ruimtegebruik van de grondexploitaties Noord III en Noord IV is gewijzigd, waardoor er minder uitgeefbare vierkante meters bedrijfsgrond beschikbaar is.

Bouwgrond in exploitatie	Nog uit te geven per 1-1-2024	Inbreng / aankoop 2024	Onttrokken / uitgifte 2024	Nog uit te geven per 1-1-2025
Blankenstein	11.132 m2		11.132 m2	0 m2
Oevers E	13.357 m2		3.430 m2	9.927 m2
Oevers D	82.336 m2			82.336 m2
Kop van Noordpoort	3.885 m2			3.885 m2
Noord III	185.380 m2		13.141 m2	172.239 m2
Noord IV	131.106 m2		25.442 m2	105.664 m2
Totaal	427.196 m2	0 m2	53.145 m2	374.051 m2

Verloop boekwaarde

In verband met de financiering van de grondexploitaties wordt in onderstaand overzicht een doorkijk gegeven naar het verwachte verloop van de boekwaarde voor de komende jaren. De boekwaarde 31-12-2024 betreft het verloop van de 'netto' boekwaarde na correctie van winstnemingen en voorzieningen.

De hieronder gepresenteerde boekwaarde van Nieuwveense Landen is inclusief de gemaakte kosten voor de hoofdinfrastructuur ten behoeve van het faciliterend deelgebied Broeklanden 3.

Verloop boekwaarde bedragen x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2026	Boekwaarde 31-12-2027	Boekwaarde 31-12-2028	Boekwaarde 31-12-2029	Boekwaarde 31-12-2030
Danninge Erve	€ 3.946	€ 4.413	€ 2.944	€ 177	€ -163	€ -	€ -
Oevers E	€ 456	€ 27	€ -585	€ -	€ -	€ -	€ -
Nieuwveense Landen	€ 14.018	€ 14.981	€ 6.907	€ 3.032	€ -1.026	€ -	€ -
Oevers D	€ 2.024	€ 2.193	€ -1.023	€ -4.376	€ -7.848	€ -	€ -
Kop van Noordpoort	€ 2.943	€ 4.230	€ 3.297	€ 2.210	€ 525	€ -688	€ -
Noord III	€ 11.068	€ 8.827	€ 6.468	€ 3.399	€ 220	€ -3.077	€ -4.610
Noord IV	€ 1.889	€ 1.958	€ 2.062	€ 2.170	€ 2.420	€ 2.677	€ 4.939
Totaal	€ 36.342	€ 36.629	€ 20.070	€ 6.612	€ -5.872	€ -1.088	€ 329



Paragraaf subsidies

Inleiding

Meppel heeft in 2024 voor € 6,6 miljoen subsidies aan instellingen verstrekt. Het subsidieregister van de verstrekkingen aan instellingen is gepubliceerd op <https://data.overheid.nl>.

Beleidsmatige aspecten

Subsidieverlening

Voor subsidies is 3,1% indexatie gehanteerd, tenzij andere eerdere gemaakte afspraken gelden. Hiermee worden kostenstijgingen van organisaties en instellingen (deels) gecompenseerd en wordt het voorzieningenniveau in de gemeente op peil gehouden.

Subsidieplafonds

Omschrijving (toelichting)

Bij vaststelling van de begroting zijn tevens subsidieplafonds vastgesteld. Hiermee worden open-einde-regelingen voorkomen.

Bij aanvang 2024 golden de volgende subsidieplafonds:

Amateurkunst € 106.862

Algemene sportstimulering € 7.714

Evenementen € 83.917

Netwerk onafhankelijke clientondersteuning € 230.460



Paragraaf schouwburg Ogterop

Inhoudelijke verantwoording

In het jaar 2024 heeft Schouwburg Ogterop een heel jaar regulier voorstellingen kunnen vertonen zoals gepland en verhuringen kunnen aannemen. We merken wel dat publiek minder ver vooruit hun kaarten besteld.

Met onze PR- en Marketingacties houden we scherper en vaker bij hoe het met de verkoopstanden staat om bij te kunnen sturen in voorstellingen die meer aandacht nodig hebben. Net als altijd wordt gezocht naar manieren om zo direct mogelijk doelgroepen te bereiken.

Naast onze eigen campagnes zijn we aangesloten bij de campagnes binnen Regio Zwolle. Binnen de Regio Zwolle werken 10 theaters samen op gebied van systemen, programmering, techniek en marketing. Schouwburg Ogterop stemt qua programmering vooral af met Theater de Meenthe (Steenwijk) en Theater de Tamboer (Hoogeveen) om elkaar niet te beconcurreren, maar aan te vullen. Dat kan betekenen dat een van de theaters een programma wel neerzet of juist uit de planning haalt na onderling overleg.

In 2024 bleven wij veel meer van het achterstallig onderhoud waar Ogterop mee te maken heeft. We investeren niet meer, maar repareren vooral. Er zijn afgelopen jaar daarom wederom onderhoudswerkzaamheden en reparaties geweest. Op het toneel van de Grote Zaal werken we met een zogenaamde trekkenwand, waaraan we gemiddeld 40 weken per jaar reparaties moeten uitvoeren. In de kantoren van PR en directie staan emmers boven het systeemplafond, omdat het dak lekt. Het alarmsysteem is inmiddels aangepast met wat laatste updates en internet moest herzien worden, omdat het systeem onvoldoende was qua bereik en sterkte. De veiligheid van publiek, gasten en medewerkers staat steeds voorop en is geen moment in gevaar. Op verouderde systemen is wel meer onderhoud nodig. Voor verwacht extra onderhoud was € 30.000 aangevraagd in de berap en dit budget is ditmaal niet volledig gebruikt.

De horeca van Schouwburg Ogterop wordt sinds het najaar van 2023 geëxploiteerd door Theater De Meenthe. In 2024 hebben we nog wat resterende kosten gehad van de afwikkeling van voormalig Stichting Horeca Schouwburg Ogterop.

Activiteiten en bezoekersaantallen

In 2024 hebben we een voor ons normaal jaar gehad Er zijn wel maatschappelijk ontwikkelingen gaande. Podia, zoals een theater, verhouden zich tot allerhande maatschappelijke ontwikkelingen in het aanbod dat beschikbaar is en de mate waarin publiek interesse toont. Landelijk zien we de tendens dat bezoekers vooral cabaret en muziekvoorstellingen in grote getalen bezoeken en dat zijn twee genres die over het algemeen vooral licht vermaak brengen. Er zijn nog geen harde cijfers beschikbaar uit alle



podia, maar het lijkt erop dat bezoekers bij de podia graag even ontsnappen aan de dagelijkse realiteit.

Het aantal activiteiten in 2023 was 221 totaal en in 2024 was dit 261 totaal; 112 voorstellingen en 149 cultuurmaatschappelijke en zakelijke verhuringen.

In 2024 hebben we in totaal 20.518 bezoekers ontvangen bij voorstellingen. Dat is om en nabij hetzelfde aantal t.o.v. 2023 waarin Ogterop 20.732 bezoekers telde. Daarnaast hebben we afgelopen jaar 18.926 gasten en bezoekers ontvangen bij cultuurmaatschappelijke en zakelijke verhuur t.o.v. 15.507 in 2023. Onder cultuurmaatschappelijke verhuur worden onder meer de onderwijsinstellingen geschaard. Stijging in aantallen bezoekers en activiteiten zit dus vooral in de cultuurmaatschappelijke markt, waarin Ogterop goed gevonden wordt door allerlei organisaties en instellingen.

Cultuurmaatschappelijk en zakelijk: activiteiten & gasten/bezoekers 2024

Culturele verhuur	12.096

Zakelijke verhuur	6.830

TOTAAL ACTIVITEITEN

Culturele verhuur	83

Zakelijke verhuur	66

TOTAAL GASTEN/BEZOEKERS	18.926

Programmering: voorstellingen & bezoekers 2024



Aantal voorstellingen (jan tm juli en sep tm dec 2024)	112
Aantal bezoekers	20.518

Vernieuwbouw schouwburg

In september 2023 heeft de raad via de PPN 2024-2027 besloten tot een totaalkrediet om de vernieuwbouw van Schouwburg Ogterop mogelijk te maken. In 2024 is een voorlopig ontwerp (VO) gemaakt en zijn de voorbereidingen voor een definitief ontwerp (DO) gestart. De verwachting is dat het DO in het 1e kwartaal 2025 gereed is. Binnen de gemeente Meppel zijn meerdere afdelingen betrokken om mee te denken en kennis te delen.

Financiële verantwoording

In 2024 zaten we in een volledig theaterseizoen. Landelijk zien we in ieder geval dat mensen minder ver vooruit hun kaarten bestellen en vaker gedurende het theaterseizoen. Dat zien we bij Schouwburg Ogterop ook en het maakt dat we onze PR en marketing gedurende het jaar intensiever moeten blijven toepassen om mensen op de hoogte te houden van het aanbod en om hen te verleiden kaarten te kopen.

Het Drents productiehuis Mevrouw Ogterop zal na drie succesvol verlopen pilotjaren gecontinueerd worden. Het productiehuis heeft primair tot doel om het professioneel productieklimaat in de provincie Drenthe naar een hoger plan te tillen en de eerste drie voorstellingen zijn landelijk zeer lovend ontvangen (met hoog gewaardeerde recensies in landelijke kranten). Het productiehuis is gevestigd in Schouwburg Ogterop en zorgt, door hun landelijke tournee, voor naamsbekendheid van Ogterop en Meppel in meerdere delen van het land.

De totale exploitatie van Schouwburg Ogterop laat in 2024 een overschot van € 89.000 te zien. Dit wordt met name verklaard door een rentevoordeel in verband met een lagere omslagrente en lagere personele lasten dan geraamd.



Paragraaf Wet open overheid

Wet open overheid

Voor de implementatie van de Wet Open Overheid is volgens planning gewerkt aan de actieve openbaarmaking van de verplichte informatie-categorieën. De processen rond de actieve openbaarmaking van de 11 informatiecategorieën worden stapsgewijs over de jaren 24 en 25 uitgerold. In 2024 is conform het voorstel van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties de eerste tranche actief openbaar gesteld. Daarnaast is conform planning invulling gegeven aan de informatiecategorieën 'Adviezen van adviescolleges' en 'Jaarplannen en -verslagen'. Aanvullend op de ambitie worden op dit moment ook al de collegevoorstellen openbaar gemaakt. Naast transparantie levert deze werkwijze ook betere efficiëntie op.

Sinds eind 2024 is een nieuw zaakstelsel in gebruik genomen en er wordt op dit moment aan een nieuwe gemeentelijke externe website Meppel.nl gewerkt. Vervangingen van dit soort systemen zijn natuurlijke momenten om ook aandacht te hebben voor de wet open overheid. In het kader slim combineren wordt het werken vanuit het principe van de wet overheid gelijk meegenomen aan de voorkant in de aanbesteding zodat we processen gelijk goed kunnen vormgeven.

In 2024 zijn 20 Woo verzoeken geregistreerd. Daarvan zijn er over 10 verzoeken besloten, waarvan er 7 zijn toegewezen en 3 zijn afgewezen. Van de overige 10 verzoeken zijn er 4 omgezet naar een informatieverzoek en zijn er 6 buiten behandeling gesteld (waarvan 3 intrekkingen) en 1 verzoek is nog in behandeling. Op het totaal is dit een afname van 39% ten opzichte van het jaar 2023. Van de toegewezen verzoeken zijn 5 van de 7 (71%) binnen de wettelijke termijn op tijd beantwoord. Op de website Meppel.nl worden informatie- en Woo verzoeken gepubliceerd.



Financiële jaarrekening 2024



Balans

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2024 Activa	Balans 2023 Activa
Activa		
Vaste Activa		
Immateriële Vaste Activa		
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	193	68
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	646	689
Totaal Immateriële Vaste Activa	838	757
Materiele Vaste Activa		
Investerings economisch nut	61.930	57.553
Investerings economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	23.651	23.529
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	16.295	15.712
Totaal Materiele Vaste Activa	101.876	96.793
Financiële Vaste Activa		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	107	108
Leningen aan woningbouwcorporaties	3.411	3.770
Leningen aan deelnemingen	0	0
Overige langlopende leningen	3.618	3.524
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer	1.419	1.572
Totaal Financiële Vaste Activa	8.556	8.974
Totaal Vaste Activa	111.270	106.524
Viottende Activa		
Voorraden		
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	28.034	37.388
Gereed product en handelsgoederen	209	271
Totaal Voorraden	28.243	37.659
Uitzettingen met rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	6.913	18.597
Overige vorderingen	2.589	2.049
Rekening-courantverhouding met het Rijk	35.088	19.286
Totaal Uitzettingen met rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	44.590	39.931
Liquide middelen		
Kas- en banksaldi	321	500
Totaal Liquide middelen	321	500
Overlopende activa		
Nog te ontvangen voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel	681	726
Overige overlopende activa	13.220	3.596
Totaal Overlopende activa	13.901	4.322
Totaal Viottende Activa	87.055	82.412
Totaal Activa	198.325	188.936



Verliescompensatie

Bedragen x € 1.000	Balans 2024	Balans 2023
Totaalbedrag waarvan het recht bestaat op verliescompensatie vennootschapsbelasting	5.477	5.477

Balans

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2024 Passiva	Balans 2023 Passiva
Passiva		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	40.366	29.869
Bestemmingsreserve	1.459	285
Resultaat voor bestemming	13.911	10.749
Totaal Eigen vermogen	55.735	40.902
Voorzieningen		
Voorzieningen	7.246	6.775
Totaal Voorzieningen	7.246	6.775
Vaste schulden met rentetypische looptijd langer dan 1 jaar		
Onderhandse leningen	84.851	91.895
Totaal Vaste schulden met rentetypische looptijd langer dan 1 jaar	84.851	91.895
Totaal Vaste passiva	147.833	139.573
Viottende Passiva		
Netto viottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		
Overige schulden	5.939	6.318
Banksaldi	46	58
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	0	0
Totaal Netto viottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	5.985	6.376
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	2.696	3.602
Ontvangen voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel	39.217	37.299
Overige overlopende passiva	2.594	2.086
Totaal Overlopende passiva	44.507	42.987
Totaal Viottende Passiva	50.492	49.363
Totaal Passiva	198.325	188.936

Gewaarborgde geldleningen

Bedragen x € 1.000	Balans 2024	Balans 2023
Gewaarborgde geldleningen (geen achtervang)	44.527	45.067



Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden in principe plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij in de grondslagen anders is vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten en verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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 arbeidsgerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten verantwoord in het jaar van uitbetaling.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op een andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baat genomen op het moment waarop het dividend toegekend wordt.

Met betrekking tot de WMO- eigen bijdragen van het CAK is bij alle gemeenten sprake van een onzekerheid. Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding of een financiële tegemoetkoming is op grond van de WMO een eigen bijdrage verschuldigd (abonnementstarief). In de wet is bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage niet wordt uitgevoerd door de gemeente zelf, maar door het CAK. Door privacyoverwegingen is de gegevensverstrekking van het CAK aan de gemeente Meppel ontoereikend om de volledigheid en juistheid van de eigen bijdragen 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 geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is.



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:
 - o Voor het voorwaardencriterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op 26-09-2024 door de raad is vastgesteld;
 - o Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderscheidingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan de raad zijn gemeld;
 - o Ten aanzien van het M&O criterium is de nota M&O beleid van onze organisatie leidend bij het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.
- De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat:
 - o Een verantwoordingsgrens van 1 % van de totale lasten inclusief dotaties reserves is gehanteerd waarboven cumulatieve fouten en onduidelijkheden in de rechtmatigheidsverantwoording worden opgenomen;
 - o Een rapporteringstolerantie van € 76.450 is gehanteerd waarboven fouten en onduidelijkheden in de paragraaf bedrijfsvoering worden opgenomen.

Balans

Vaste activa

Alle investeringen worden geactiveerd, met uitzondering van kunstvoorwerpen met een cultuur-historische waarde.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen van derden, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen.



De kosten van het sluiten van geldleningen worden volledig afgeschreven over de looptijd van de betrokken geldlening.

De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden volledig afgeschreven in maximaal 5 jaar. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdrage wordt afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit:

- investeringen met een economisch nut;
- investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investerings hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Alle investeringen met een economisch nut > € 25.000 worden conform de financiële verordening geactiveerd.

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd en over de gebruiksduur afgeschreven.

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen.

De activa worden vanaf het jaar volgend op het tijdstip waarop dit gereed kwam of verworven werd lineair (of annuïtair bij uitzondering) afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur. Op grond met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut, geactiveerd vóór 2017, worden afgeschreven in de destijds vastgestelde afschrijvingstermijn. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut, geactiveerd na 2017, worden afgeschreven in het aantal jaren zoals dat bij de kredietverlening door de Gemeenteraad is vastgesteld

De van toepassing zijnde afschrijvingstermijnen, zoals ook vastgelegd in de financiële verordening, zijn opgenomen in de hieronder opgenomen tabel.



Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boekwaarde in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Vlottende activa

Vorraden

De als "onderhanden werken" opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken), alsmede rentekosten en administratie- en beheerskosten minus de verkregen verkoopopbrengsten.

Winsten uit grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Bij de winst- en verliesneming wordt de volgende uitgangspunten aangehouden:

- verliezen worden genomen als die bekend zijn (voorzichtigheidsbeginsel);
- winsten worden in de jaarrekening verwerkt op basis van de 'Percentage of Completion-methode'
- winsten en verliezen worden genomen op basis van contante waarde;
- winsten en verliezen worden via de exploitatie verantwoord in het jaarrekeningresultaat.

Uiteenzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De uiteenzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening is bepaald op basis van geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende activa

Deze worden tegen nominale waarden opgenomen.

Vaste passiva

Voorzieningen

Voorzieningen zijn gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. Onder de voorzieningen is ook opgenomen de voorziening afvalstoffen omdat dit door derden verkregen middelen zijn.



Vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan één jaar

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

Flottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Deze zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Afschrijvingstermijnen

Immateriële vaste activa	Termijn in jaren
Kosten voor onderzoek en ontwikkeling en planvorming	maximaal 5
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	variabel
Materiële vaste activa	Termijn in jaren
Gronden en terreinen	geen
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	
Riolering: eerste aanleg niet-mechanisch deel	60
Riolering: niet-mechanisch deel	35
Riolering: mechanisch deel	15
Riolering: bouwkundig	40
Aanleg sportvelden	30
Renovatie sportvelden	15
Aanleg en herinrichting begraafplaatsen	25
Aanleg kunstgrasvelden	30
Renovatie kunstgrasvelden	10
Civiltechnische kunstwerken	40
Houten bruggen	15
Waterwegen, waterbouwkundige werken	15-40
Aanleg en herinrichting parken, plantsoenen, vijvers en overig openbaar groen	15
Permanente terreinwerken, wegen, straten, fietspaden, voetpaden	15
Buiteninventaris (speeltoestellen, sportparkattributen, straat-meubilair en verkeersborden c.a.)	10
Verkeersregelinstanties	10
Gebouwen / bouwwerken	
Gebouwen met permanente bouwjaar: school- en bedrijfsgebouwen, sportaccommodaties, woningen c.a.	40
Gebouwen met een semi-permanente bouwjaar: school- en bedrijfsgebouwen, sportaccommodaties, woningen c.a.	20
Renovatie, restauratie en aankoop school- en bedrijfsgebouwen, sportaccommodaties en woningen c.a.	25
Bouwkundige aanpassingen, die niet vallen onder renovatie en restauratie (bijvoorbeeld vervanging sportvloer)	15
Vervanging daken en dakbedekkingen	20
Transport- en Vervoermiddelen	
Vracht- en vuilnisauto's, bestel- en personenauto's, aanhangers e.d.	8-10
Tractoren, shovels en hefttruck	10



Immateriële vaste activa	Termijn in jaren
Vaartuigen en schuiten	10
<i>Machines, apparaten en installaties</i>	
Technische installaties: aard en nagelvast (leidingen, kanalen, radiatoren)	40
Technische installaties: werktuigbouw (CV-ketels, liften, luchtbehandelingskasten, armaturen)	20
Technische installaties: elektrotechniek (telefooncentrales, toegangs- en veiligheidsinstallaties, stemcomputers)	10
Zonnepanelen	20
Openbare verlichting: masten	20
Openbare verlichting: verlichtingsarmatuur	10
Automatisering: hardware en software	5
Apparatuur kantoren	5
Zoutstrooiers, sneeuwplougen en -schuivers	10
Overige werktuigen te koppelen aan voertuigen	15
Hoogwerkers en graafmachines	10
Veegmachines	6
Maaimachines	6
Afzetcontainers	15
Ondergrondse afvalcontainers: buitenbak en binnenbak	15
Afvalcontainers	10
<i>Overige materiële vaste activa</i>	
Meubels en inventaris (incl. meubilair kantoren, scholen, sporthallen en gymzalen)	10
Financiële vaste activa	Termijn in jaren
Het betreft activa die een financiële waarde of een financieel bezit vertegenwoordigen	variabel



Toelichting op de balans

Vaste activa

De vaste activa bestaan uit immateriële vaste activa, materiële vaste activa en financiële vaste activa. Per onderdeel wordt een nadere toelichting/specificatie gegeven.

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2024 Activa	Balans 2023 Activa
Activa		
Immateriele Vaste Activa	838	757
Materiele Vaste Activa	101.876	96.793
Financiële Vaste Activa	8.556	8.974
Totaal Activa	111.270	106.524

Immateriële vaste activa

Onder immateriële vaste activa worden begrepen de bijdragen aan activa in eigendom van derden en de kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief. Kosten van onderzoek en ontwikkeling welke niet aan bepaald actief kunnen worden toegerekend worden niet meer geactiveerd.

Bedragen x € 1.000	Balans 2023	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Balans 2024
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	68	133	-	8	-	-	193
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	689	11	-	49	5	-	646
Totaal	757	144	-	57	5	-	838

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden ingedeeld in investeringen met een economisch nut, economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven en maatschappelijk nut. Onder economisch nut worden begrepen die investeringen waarvoor een “markt” is of welke onderdeel vormen voor een aan derden in rekening te brengen tarief.



Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2024 Activa	Balans 2023 Activa
Activa		
Investerings economisch nut	61.930	57.553
Investerings economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	23.651	23.529
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	16.295	15.712
Totaal Activa	101.876	96.793

Investerings met economisch nut

Bedragen x € 1.000	2024	2023
Investerings met economisch nut	61.930	57.553
Investerings economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	23.651	23.529
Totaal	85.581	81.082

Bedragen x € 1.000	Balans Investerings 2023	Desinvesterings	Afschrijvingen	Bijdragen Afwaarderingen van derden	Balans 2024
Gronden en terreinen	8.511	2.956			11.467
Woonruimten	-				-
Bedrijfsgebouwen	38.696	1.708	1.867	113	38.424
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	27.134	2.844	1.498	182	28.298
Vervoermiddelen	1.136	687	395		1.428
Machines	3.624	996	563	125	3.933
Overig	1.981	655	605		2.031
Totaal	81.082	9.846	-	419	85.581

De totale boekwaarde van € 85.581.000 is inclusief een boekwaarde van € 23.651.000 voor investeringen waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.



Investerings met maatschappelijk nut

Onderstaand het verloop van de boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut:

Bedragen x € 1.000	Balans 2023	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Balans 2024
Gronden en terreinen	-	-	-	-	-	-	-
Bedrijfsgebouwen	-	-	-	-	-	-	-
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	15.689	2.609	-	1.322	704	-	16.273
Machines	-	-	-	-	-	-	-
Overig	22	-	-	-	-	-	22
Totaal	15.712	2.609	-	1.322	704	-	16.295

Financiële vaste activa

Dit betreffen de verstrekte langlopende geldleningen, aandelen in gemeenschappelijke regelingen, deelnemingen en de in het bezit van de gemeente zijnde effecten.

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2024 Activa	Balans 2023 Activa
Activa		
Kapitaalverstrekingen aan deelnemingen	107	108
Leningen aan woningbouwcorporaties	3.411	3.770
Leningen aan deelnemingen	0	0
Overige langlopende leningen	3.618	3.524
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer	1.419	1.572
Totaal Activa	8.556	8.974



Onderstaand het verloop van de boekwaarde van de financiële vaste activa:

Bedragen x € 1.000	Balans 2023	Verstrekt	Afgelost	Afwaarderingen	Balans 2024
Deelnemingen	108	-	-	1	107
Totaal kapitaalverstrekking aan deelnemingen	108	-	-	1	107
Woningbouw	3.770	-	358	-	3.411
Totaal leningen verstrekt aan woningbouw	3.770	-	358	-	3.411
Totaal leningen verstrekt aan deelnemingen	-	-	-	-	-
Hypothecaire geldleningen	592	-	100	-	492
Uitzettingen met looptijd > 1 jaar	1.572	84	237	-	1.419
Overige verstrekte leningen	2.932	310	116	-	3.126
Totaal overige verstrekte leningen	5.096	394	453	-	5.037
Totaal	8.974	394	812	1	8.556

In het bedrag van de overige verstrekte leningen is een bedrag van € 2,6 miljoen opgenomen voor vooruitbetaalde huur aan WOG B.V.

Plottende activa

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2024 Activa	Balans 2023 Activa
Activa		
Vorraden	28.243	37.659
Uitzettingen met rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	44.590	39.931
Liquide middelen	321	500
Overlopende activa	13.901	4.322
Totaal Activa	87.055	82.412

Vorraden

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2024 Activa	Balans 2023 Activa
Activa		
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	28.034	37.388
Gereed product en handelsgoederen	209	271
Totaal Activa	28.243	37.659



Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie:

Bedragen x € 1.000	Balans Investeringen Inkomsten 2023			Mutatie voorziening	Winst- en Reclasificatie verliesneming		Balans 2024
Gronden in exploitatie							
Blankenstein B	4.037	360	1.450	2.960-	14		-
Danninge Erve Zuid fase 2	3.567	460	173		92		3.946
Oevers E	528	60	432		300		456
Nieuwveense Landen fase 1	15.451	4.296	5.867		137	-8.309	5.709
NIT/ Oevers D	1.966	58	0				2.024
Kop van Noordpoort	2.488	477	22				2.943
Noord III	10.531	537	0				11.068
Noord IV	1.853	36	0				1.889
Voorziening grondexploitatie	3.032-			3.032			-
Totaal gronden in exploitatie	37.388	6.285	7.945	72	543	-8.309	28.034

Grondexploitatie Blankenstein wordt afgesloten ultimo 2024. De gevormde voorziening voor deze grondexploitatie compenseert het negatieve eindresultaat.

De grondexploitatie Noord III/IV is opgesplitst in 2 afzonderlijke grondexploitaties.

Vanuit de grondexploitatie Nieuwveense landen is € 8,3 miljoen gepresenteerd onder de overige overlopende activa voor de nog te verrekenen financiële bijdrage volgend uit facilitair grondbeleid.

Voorzieningen grondexploitatie

In de Nota Grondbeleid is vastgelegd dat voorziene verliezen op grondexploitaties in de jaarrekening worden verwerkt zodra zij bekend zijn. Een voorziening moet direct worden getroffen ter grootte van het berekende tekort. In onderstaande tabel zijn de benodigde voorzieningen voor verliesgevende grondexploitaties per 31-12-2024 weergegeven.

Voorzieningen	Stand 31-12-2023	Mutaties boekjaar 2024	Stand 31-12-2024
Bedragen x € 1.000			
Kop van Noordpoort	€ 72	€ -72	€ -
Blankenstein	€ 2.960	€ -2.960	€ -
Totaal	€ 3.032	€ -3.032	€ -

In 2024 is de voorziening voor de grondexploitatie Kop van Noordpoort positief bijgesteld voor de verwachte eindwaarde. Grondexploitatie Blankenstein wordt per 31 december 2024 is afgesloten. De gevormde verliesvoorziening is verrekend met het negatieve eindresultaat.

Waardering grondexploitaties

Uitgangspunten

Wijzigingen in de economische situatie, maar ook toekomstige planwijzigingen op projectniveau, hebben invloed op de uiteindelijke resultaten van de verschillende grondexploitaties binnen onze gemeente. Ook beleidsmatige keuzes over programma,



ontwikkeltempo, ontwikkelvolgorde en kwaliteitscriteria etc. zijn bepalend voor het verwachte resultaat op de grondexploitaties en de waardering daarvan. De waardering van de grondexploitaties in deze jaarrekening is gebaseerd op de actuele inzichten ten aanzien van de marktsituatie en de te hanteren parameters (zoals prijsindexering, rente- en grondprijsontwikkeling).

Tussentijdse winstneming

Conform de geldende BBV-richtlijnen moet op grondexploitaties met een positieve resultaatverwachting (tussentijds) winst worden genomen naar rato van de voortgang van het project. In het kader van het voorzichtigheidsbeginsel dient bij de bepaling van de tussentijdse winst rekening te worden gehouden met de risico's die specifiek samenhangen met de nog te realiseren kosten en opbrengsten van de individuele grondexploitaties. Dit leidt voor de jaarrekening 2024 tot de volgende berekening (op basis van netto contante waarde (NCW)).

Winstneming bedragen x € 1.000	NCW 31-12-2024	Risicoafslag	Winstprognose na risicoafslag	Kosten (% realisatie)	Opbrengsten (% realisatie)	Totaal tuss. winstneming
Danninge Erve	€ 643	€ -	€ 643	80%	50%	€ 257
Oevers E	€ 1.131	€ -	€ 1.131	93%	86%	€ 900
Nieuwveense Landen	€ 550	€ 56	€ 494	62%	45%	€ 137
Oevers D	€ 4.193	€ -	€ 3.363	98%	66%	€ 2.165
Kop van Noordpoort	€ 153	€ -	€ 153	32%	0%	€ -
Noord III	€ 4.503	€ 225	€ 4.278	49%	0%	€ -
Noord IV	€ 6.247	€ 125	€ 6.122	19%	0%	€ -
Totaal	€ 17.420	€ 406	€ 16.184			€ 3.459

Per 31-12-2024 is totaal € 3,4 miljoen aan (tussentijdse) winst genomen op grondexploitaties met een positief resultaat. Per 31-12-2023 bedroeg dit € 2,9 miljoen voor deze grondexploitaties.

Nog te realiseren kosten en nog te realiseren opbrengsten

In onderstaand overzicht zijn per complex de geraamde nog te realiseren kosten en nog te realiseren opbrengsten opgenomen. Deze zijn afgezet tegen het geraamd eindresultaat op nominale waarde en NCW.

Voor Oevers D zien de nog te realiseren kosten en opbrengsten op de totale grondexploitatie. Het geraamd eindresultaat op nominale waarde en NCW is gebaseerd op het aandeel van de gemeente Meppel in de aangegane PPS.



bedragen x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2024	Nog te realiseren kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat Eindwaarde	Geraamd resultaat Nette contante waarde
Bouwgronden in exploitatie					
Danninge Erve Zuid fase 2	€ 3.946	€ 2.920	€ 7.318	€ 709	€ 643
Oevers E	€ 456	€ 512	€ 1.268	€ 1.200	€ 1.131
Nieuwveense Landen	€ 5.709	€ 31.826	€ 38.006	€ 608	€ 550
Oevers D*	€ 2.024	€ 237	€ 13.984	€ 4.629	€ 4.193
Kop van Noordpoort	€ 2.943	€ 7.179	€ 10.293	€ 171	€ 153
Noord III	€ 11.068	€ 13.011	€ 29.353	€ 5.274	€ 4.503
Noord IV	€ 1.888	€ 10.337	€ 20.308	€ 8.083	€ 6.247
Totaal	€ 28.034	€ 66.022	€ 120.530	€ 20.674	€ 17.420

Parameters en grondprijzen

Rekenrente

Het rentepercentage dat wordt gehanteerd voor de toegerekende rente grondexploitaties 2024 is berekend op 1,95%. Dit percentage is afgeleid van de werkelijk te betalen rente over het aandeel vreemd vermogen, conform BBV richtlijnen. Voor 2025 en volgende jaren is uitgegaan van de renteberekening conform de programmabegroting 2025, deze bedraagt 1,5%.

Kosten- en opbrengstenstijging

In lijn met voorgaande jaren zijn de parameters voor kosten- en opbrengstenstijging ontleend aan de Outlook Grondprijzen 2025 (Metafoor Ruimte Ontwikkeling).

Grondprijzen

Bij de herziening van het Meerjaren Perspectief Grondexploitaties 2025 wordt voor de bepaling van de te verwachten opbrengsten uit grondverkopen uitgegaan van de grondprijzennota 2025.

Risico's en onzekerheden

Op grond van de Nota Risicomanagement en weerstandsvermogen 2023 is een uitgebreide risicoanalyse voor de grondexploitaties uitgevoerd. De risico's zijn voor alle projecten afzonderlijk in beeld gebracht. Het belangrijkste risico binnen de grondexploitaties blijft het niet realiseren van de geprognosticeerde afzet (kavelverkoop). Vertraging in (de uitgifte van en realisatie woonrijp maken) een project kan leiden tot een toename van rente-, planontwikkeling- en beheerskosten. Ook het niet realiseren van de beoogde grondprijs vormt steeds weer een aanzienlijk risico. Daarnaast bestaan er risico's met betrekking tot de ontwikkeling van de parameters binnen de projecten, zoals kosten- en opbrengstenstijging en de renteontwikkeling.

Een nadere toelichting op de grondexploitaties, de risicoanalyses en berekening van de benodigde bufferreserve is opgenomen in de paragraaf "grondbeleid" en de paragraaf "weerstandsvermogen en risicobeheersing".



Gereed product en handelsgoederen

De voorraden gereed product en handelsgoederen betreft in hoofdzaak verhandelbaar onroerend goed. Het verloop is als volgt:

Bedragen x € 1.000	Balans 2023	Investeringen	Inkomsten/desinvesteringen	Mutatie voorziening	Winst- en verliesneming	Balans 2024
<i>Gereed product/handelsgoederen</i>						
Volkstuinen	127	-	-	-	-	127
Woningen	69		24	-		45
J. vd Boschkade	251	-	-	-	-	251
Oevers A/B/C	1	-	-	-	-	1
Bremenberglas (zandwinning)	177-				-	-177
Totaal gereed product/handelsgoederen	271	-	24	-	-	247

Uiteenzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2024 Activa	Balans 2023 Activa
Activa		
Vorderingen op openbare lichamen	6.913	18.597
Overige vorderingen	2.589	2.049
Rekening-courantverhouding met het Rijk	35.088	19.286
Totaal Activa	44.590	39.931

Vorderingen op openbare lichamen

Bedragen x € 1.000	Balans 2024	Balans 2023
Vordering inzake BTW-compensatiefonds	6.601	6.182
Overige vorderingen	312	12.414
Totaal	6.913	18.597

Rekening-courantverhouding met het rijk

Omschrijving (toelichting)

Voor de verantwoording over het schatkistbankieren conform wettelijke bepalingen wordt verwezen naar de paragraaf Financiering.



Overige vorderingen

Bedragen x € 1.000	Balans 2024	Balans 2023
PC Privé / fietsregeling	7	8
Belastingdebiteuren	426	384
Overige vorderingen	2.462	1.932
Af: voorziening dubieuze debiteuren	307	275
Totaal	2.588	2.049

Voor het niet kunnen innen van vorderingen is een voorziening gevormd. De opbouw van deze voorziening geschiedt op grond van artikel 12 van de Financiële Verordening (art. 212 Gemeentewet). De onttrekkingen vinden plaats op basis van de feitelijke boekingen. Het bedrag van de voorziening voor de belastingvorderingen en overige vorderingen bedraagt € 307.000. Over 2024 is uit de voorziening een bedrag van € 42.000 onttrokken en uit de exploitatie is € 74.000 toegevoegd aan de voorziening.

Liquide middelen

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2024 Activa	Balans 2023 Activa
Activa		
Kas- en banksaldi	321	500
Totaal Activa	321	500

Kas- en banksaldi

Bedragen x € 1.000	Balans 2024	Balans 2023
BNG	269	459
Kas	5	4
ING	17	2
Kruisposten	7	7
SimplifiedCard	23	27
Totaal	321	500

Overlopende activa

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2024 Activa	Balans 2023 Activa
Activa		
Nog te ontvangen voorschotten met een specifiek bestedingsdoel	681	726
Overige overlopende activa	13.220	3.596
Totaal Activa		4.322



Doeluitkeringen

Bedragen x € 1000	Balans 2023	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Balans 2024
Nog te ontvangen voorschotbedragen				
met specifiek bestedingsdoel				
Gemeentelijke hulp aan gedupeerden toeslagenproblematiek	96	70	96	70
Gebundelde uitkering participatiewet		5		5
Regeling spuk kwijtschelding gemeentelijke belastingen		3		3
Stimulering sport		244		244
Fietspad Vledder	158		158	-
Herstructurering Vledder	100		100	-
Volkshuisvesting Vledder	30		30	-
Oversteek Hesselingen	6		6	-
Regiodeal Port of Zwolle	18	47		64
Opvang vluchtelingen Oekraïne	318	295	318	295
Totaal nog te ontvangen bedragen	726	663	708	681

Overige overlopende activa

Onderdeel van de overige overlopende activa is een nog te verrekenen financiële bijdrage faciliterend grondbeleid van € 8,3 miljoen (2023: € 0).

Vaste passiva

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2024 Passiva	Balans 2023 Passiva
Passiva		
Eigen vermogen	55.735	40.902
Voorzieningen	7.246	6.775
Vaste schulden met rentetypische looptijd langer dan 1 jaar	84.851	91.895
Totaal Passiva	147.833	139.573

Eigen vermogen

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2024 Passiva	Balans 2023 Passiva
Passiva		
Algemene reserve	40.366	29.869
Bestemmingsreserve	1.459	285
Resultaat voor bestemming	13.911	10.749
Totaal Passiva	55.735	40.902



Eigen vermogen

Reserves

Reserves zijn vermogensbestanddelen die bedrijfseconomisch gezien vrij aanwendbaar zijn.

In de toelichting op de balans worden reserves onderscheiden naar:

- de algemene reserve;
- bestemmingsreserves.

Bedragen x € 1.000	Balans 2023	Resultaatbestemming vorig boekjaar	Vermeerderingen	Verminderingen	Balans 2024
1. Algemene reserves					
Algemene bufferreserve	21.879	8.897	10.990	1.400	40.366
Vrij besteedbare reserve	7.990	-		7.990	-
Totaal algemene reserves	29.869	8.897	10.990	9.390	40.366
2. Bestemmingsreserves					
Budgetoverheveling	-	552	-	552	-
Nat Industrierrein (PPS)	12	-	-	-	12
Ondernemersfonds	19	-	228	228	19
Schouwburg Ogterop	150	-	-	-	150
Omgevingswet	61	-	-	61	-
Corona	43	-	-	-	43
Opvang vluchtelingen		1.300	-	65	1.235
Totaal bestemmingsreserves	285	1.852	228	906	1.459
Totaal Reserves	30.153	10.749	11.218	10.296	41.824

Algemene reserves

De algemene reserves bestaan uit de Algemene bufferreserve en de Vrij besteedbare reserve. In het vastgestelde Financieel Actieplan zijn voor de bepaling van de aanwezige weerstandscapaciteit beide reserves meegenomen. Beide reserves worden ingezet als buffer voor de opvang van financiële risico's. Om een betere duiding aan te geven tussen deze twee reserves is bij de jaarrekening het saldo per 1 januari 2024 van de Vrij besteedbare reserve van € 7.990.000 toegevoegd aan de Algemene bufferreserve.

Algemene bufferreserve

Mutaties 2024:

Het Financieel Actieplan is vastgesteld in de raadsvergadering van 21 maart 2023. Hierbij is besloten om een bedrag van € 3 miljoen te storten in de algemene bufferreserve.

In de raadsvergadering van 25 januari 2024 is besloten om € 1,4 miljoen beschikbaar te stellen voor uitvoering en uitbetaling van de energietoeslag 2023 en dit te onttrekken uit de algemene bufferreserve.



De jaarrekening 2023 is vastgesteld in de raadsvergadering van 20 juni 2024 en hierbij werd besloten om het nog resterende positieve resultaat ad € 8.897.000 toe te voegen aan de algemene buffer reserve.

Bestemmingsreserves

Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven.

Reserve budgetoverheveling

Deze reserve wordt gevormd door een separaat raadsbesluit resultaatbestemming en is voor het rechtmatig aanwenden van incidentele uitgaven waarvan de werkzaamheden niet (volledig) in het betreffende boekjaar zijn afgerond en die in het volgende jaar zullen worden gerealiseerd.

Mutaties 2024:

In de raadsvergadering van 20 juni 2024 is bij de vaststelling van de jaarrekening 2023 besloten om een deel van het resultaat ad €552.000 toe te voegen aan deze reserve en in 2024 € 552.000 te onttrekken aan deze reserve en toe te voegen aan de begroting 2024.

Reserve Nat Industrierrein

Deze reserve is voor de promotie en acquisitie van het Nat industrierrein. De reserve is onderdeel van de samenwerkingsovereenkomst.

Mutaties 2024:

Geen

Reserve ondernemersfonds

Deze reserve is voor het beschikbaar hebben van middelen voor versterking van het georganiseerde bedrijfsleven.

Mutaties 2024:

Jaarlijks vindt er een onttrekking plaats ten gunste van de exploitatie ter dekking van de subsidieverlening aan Stichting Ondernemersfonds Meppel. In 2024 is € 228.000 onttrokken uit de reserve. De toevoeging aan de reserve van € 228.000 is ten laste van de exploitatie uit de jaarlijkse extra opbrengst uit het OZB-tarief voor niet-woningen.

Reserve Ogterop

Deze reserve is om middelen beschikbaar te hebben van de (toekomstige) theatergerelateerde uitgaven.

Mutaties 2024:

Geen



Reserve Omgevingswet

Deze reserve is bij de jaarstukken 2019 gevormd uit de resultaatbestemming. Het wordt ingezet ter dekking van de kosten die samenhangen met de invoering van de omgevingswet.

Mutaties 2024:

De onttrekking van € 61.000 ten gunste van de exploitatie is ter dekking van de kosten die samenhangen met de invoering van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging Bouw.

Reserve corona

Deze reserve is bij de jaarstukken 2020 gevormd uit de resultaatbestemming. Het is om de resterende middelen uit de compensatiepakketten 2020 beschikbaar te houden voor uitgaven ten aanzien van corona in latere jaren.

Mutaties 2024:

Geen. Wij stellen voor deze reserve op te heffen omdat er geen bestedingsplan meer is voor het resterend saldo en het resterend saldo van € 43.000 toe te voegen aan de algemene bufferreserve.

Reserve opvang vluchtelingen

Deze reserve is bij de jaarstukken 2023 gevormd uit de resultaatbestemming. Het is voor toekomstige opgaven volgend uit de vluchtelingenopvang, Onderdeel hiervan is de gemeentelijke zorgplicht op het gebied van nieuwkomersonderwijs.

Mutaties 2024:

In de raadsvergadering van 20 juni 2024 is bij de vaststelling van de jaarrekening 2023 besloten om een bedrag van € 1,3 miljoen toe te voegen aan deze reserve en de kosten van huisvesting van de taalschool voor 2024 zijnde € 65.000 te onttrekken uit deze reserve.

Resultaat voor bestemming

Voor het voorstel met betrekking tot de bestemming van het resultaat 2024 wordt verwezen naar het betreffende raadsvoorstel.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor verliezen, verplichtingen en risico's waarvan de omvang op balansdatum onzeker, doch redelijkerwijs is in te schatten.



Bedragen x € 1.000	Balans 2023	Toevoeging	Onttrekking	Balans 2024
a. voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's				
Pensioen- en wachtgeldverplichtingen	3.705	545	425	3.825
Verlofsparen	276	80		356
Regeling vervroegd uittreden		151		151
b. voorziening voor van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel				
Afvalstoffenheffing	394		64	330
Riolering	2.400	185		2.585
TOTAAL VOORZIENINGEN	6.775	960	489	7.246

Toelichting op de voorzieningen

Algemene voorzieningen

Voorziening pensioen- en wachtgelden bestuur en sociale uitkeringen voormalig personeel

Deze voorziening is bedoeld voor de opvang van de uitkeringsverplichtingen aan het voormalige personeel (wachtgelden en de opgebouwde uitkeringsverplichtingen van gewezen en huidige wethouders).

Mutaties 2024:

Jaarlijks wordt de hoogte van de voorziening bepaald aan de hand van actuariële berekeningen. Om aan de toekomstige verplichtingen te kunnen voldoen is € 545.000 toegevoegd aan de voorziening. Er is € 425.000 aan uitkeringen wachtgeld en ouderdoms- of nabestaandenpensioen gedaan.

Voorziening verlofsparen

Op grond van de CAO kunnen medewerkers vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantieu-uren sparen. Met dit 'verlofsparen' kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke vakantie-uren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het gemeentelijke vitaliteitsbeeld. Deze vakantie-uren verjaren niet. Aangezien bij verlofsparen sprake is van arbeidskostengerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen, dient hier conform regelgeving een voorziening voor gevormd te worden.

Mutaties 2024:

Vanuit de exploitatie is in 2024 € 80.000 gestort in deze voorziening.

Voorziening regeling vervroegd uittreden

Vanuit het kader van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is het verplicht gesteld om een voorziening voor de Regeling vervroegde uittreding (RVU) in te stellen. Op basis van afspraken die met medewerkers voor het einde van het



boekjaar zijn gemaakt (in de vorm van een overeenkomst) is vastgesteld dat een voorziening van € 151.000 noodzakelijk is.

Voorziening voor van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel

Dit betreft een voorziening conform artikel 44 BBV lid 2. De voorziening is gevormd door van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen, bedoeld in artikel 49 lid b.

Voorziening afvalstoffenheffing

Bij de afvalstoffenheffing is sprake van een 100% kostendekking. Mee- en tegenvallers op dit onderdeel worden verrekend met deze voorziening.

Mutaties 2024 :

in 2024 is vanuit de voorziening een bedrag van € 64.000 toegevoegd aan de exploitatie.

Voorziening riolering

Deze voorziening is bedoeld voor de egalisatie van de lasten met betrekking tot toekomstig of nog niet uitgevoerd werk bij groot-onderhoud, toekomstige vervangingsinvesteringen of uitbreidingsinvesteringen.

Mutaties 2024:

Vanuit de exploitatie 2024 is een bedrag van € 185.000 gestort in deze voorziening.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan 1 jaar

Onderhandse leningen

Bedragen x € 1.000	Balans 2024	Balans 2023
Binnenlandse banken	84.851	91.895
Boekwaarde per einde jaar	84.851	91.895



Onderstaand het verloop van de opgenomen onderhandse geldleningen:

Binnenlandse banken	Balans 2023	opgenomen geldleningen	aflossingen	Balans 2024
Bedragen x € 1.000				
Boekwaarde	91.895	-	7.044	84.851
Boekwaarde per einde jaar	91.895			84.851

Over de onderhandse leningen was een rentevergoeding van € 2.289.943 verschuldigd.

Viottende passiva

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2024 Passiva	Balans 2023 Passiva
Passiva		
Netto viottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	5.986	6.376
Overlopende passiva	44.506	42.987
Totaal Passiva	50.492	49.363

Netto viottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2024 Passiva	Balans 2023 Passiva
Passiva		
Overige schulden	5.940	6.318
Banksaldi	46	58
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	0	0
Totaal Passiva	5.986	6.376

Overige schulden

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2024 Passiva	Balans 2023 Passiva
Passiva		
rc schouwburg ogterop	334	240
rc sociale zaken	227	1.175
personeelsfonds	5	5
crediteuren	4.989	4.898
Totaal Passiva	5.556	6.318



Banksaldi

Bedragen x € 1.000	Balans 2024	Balans 2023
BNG	46	58
Totaal	46	58

In 2024 is er geen kasgeldlening aangetrokken.

Overlopende passiva

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2024 Passiva	Balans 2023 Passiva
Passiva		
Nog te betalen bedragen	2.696	3.602
Ontvangen voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel	39.217	37.299
Overige overlopende passiva	2.593	2.086
Totaal Passiva	44.506	42.987

Doeluitkeringen

Doeluitkeringen betreffen extra gelden voor specifiek beleid van de Rijksoverheid. De verantwoording over de besteding van dit geld verloopt via de SiSa-systematiek.

Alleen de beginbalans van de lopende voorschotbedragen wordt getoond in onderstaand overzicht.



Bedragen x € 1.000	Balans 2023	Ontvangen bedragen	Vrijgeval- len bedragen/ terugbetalingen	Balans 2024
Ontvangen voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel				
Ontvangen van het Rijk:				
Onderwijs Oekraïne	260		28	232
Onderwijsroute (G13)	30	32	24	37
Onderwijs achterstanden beleid (D8)	5	120	5	120
Uitkeringen TOZO (G4)	270		77	193
Verkeersveiligheidsmaatregelen (E84)	44		44	-
Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek (B2)	36		36	-
Buurtsportcoach (H30)	15		15	-
Ventilatie in scholen (SUVIS)	426		5	421
Wet inburgering (G10)	225	734	287	671
Aanpak energiearmoede (J55)	777	777	972	581
Woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur (E104)	25.672	388		25.672
Verduurzaming slecht geïsoleerde woningen (J94)	997	1.530	83	2.443
Capaciteit decentrale overheden voor klimaat-en energiebeleid (K28)	497	770	1.103	164
Woningbouwimpuls (J9)	5.855			5.855
Huisvesting aandachtsgroepen (J209)	148			148
Startbouwimpuls (J105)	911			911
Versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis (H30)	134	596	666	64
Tijdelijke regeling OV-ambassadeurprojecten (E81)		25		25
Meerkosten energie (MEOZ)			-124	124
Lokale preventieakkoorden (H12)			-7	7
Bibliotheekvoorzieningen (D23)		307	153	153
Ontvangen van Provincie:				
Fietspad blankensteinweg		104		104
Bijdrage fietsenstalling		119		119
Tijdelijke impuls klimaatadaptatie		304		304
Regiostedenfonds	1.000		671	329
WEB middelen		152		152
Totaal	37.299	5.957	4.039	39.216



Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Artikel 50 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) stelt dat aan de passiefzijde van de balans het bedrag wordt opgenomen waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen en garantstellingen zijn verstrekt. Vervolgens regelt artikel 53 van de BBV dat in de toelichting op de balans de niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen worden vermeld waaraan de gemeente voor de toekomstige jaren is verbonden.

Op balansdatum staan de volgende borg- en garantstellingen:

Verstrekte borgstellingen en garanties	Balans	Balans
Bedragen x € 1 miljoen.	2024	2023
Stichtingen en verenigingen	0,2	0,5
WOG BV	43,8	44,3
Eigen woningbezit	0,3	0,2
Achternvang sociale woningbouw (WSW)	172,7	158,1
	217,0	203,2

Eigen woningbezit

Tot en met 1994 bestond de mogelijkheid voor burgers om voor de aankoop/verbouw van een eigen woning de gemeente te vragen een borgstelling/garantie te verlenen op de door hen aan te gaan hypothecaire geldlening. In geval van beroep op de borgstelling/garantie had de gemeente de mogelijkheid 50% van het verlies te verhalen op het Rijk. Van deze regeling is op grote schaal gebruik gemaakt. Met ingang van 1995 is deze regeling vervallen en vervangen door de borgstelling/garantieverlening door de Nationale Hypotheek Garantie. Voor de oorspronkelijk verstrekte borgstellingen/garanties blijft de gemeente aansprakelijk tot het moment dat de hypotheek wordt afgelost. Het feitelijke risico dat de gemeente nog loopt voor deze vervallen regeling is nihil gezien de sinds 1995 opgetreden prijsstijgingen van woningen. Op dit moment wordt nog garant gestaan voor 3 garantiegevallen tot een bedrag van circa € 0,3 miljoen.

Achternvang sociale woningbouw

Een soortgelijke regeling als voor het eigen woningbezit, bestaat ook voor borgstelling/garantieverlening voor (sociale) huurwoningen in eigendom van woningcorporaties. Deze borgstellingen/garanties zijn ondergebracht bij het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) waaraan ook door onze gemeente wordt deelgenomen. Deze regeling houdt in dat de garantieverplichting berust bij het waarborgfonds met een achternvang van de deelnemende gemeente als het waarborgfonds in financiële problemen komt. Volgens opgave van het Waarborgfonds bedraagt het achternvangrisico op 31 december 2024 ruim € 172 miljoen.



WOG B.V. Borgstelling bouw scholencampus

Per 1 juli 2013 wordt borg gestaan voor een geldlening met een hoofdsom van € 50 miljoen voor het onderwijspark Ezinge. Hiertegenover staat een 1e hypotheekrecht. Ultimo 2024 resteert een lening van € 43,6 miljoen.

Langdurende huurverplichting

In maart 2013 zijn de huurovereenkomsten met de WOG m.b.t. de onderwijsruimten en de sportaccommodatie van onderwijspark Ezinge ondertekend. Per 1 juli 2014 is de huur ingegaan voor een periode van 40 jaar, waarna de overeenkomst wordt voortgezet voor een periode van 5 jaar.

Aangegane huurverplichting	Totale verplichting	Verplichting 2024	Verplichting vanaf 2024
Bedragen x € 1 miljoen			
WOG onderwijsruimten Ezinge	103,2	2,1	81,3
WOG sportaccommodatie onderwijspark Ezinge	24,2	0,5	19,0

Overige toekomstige financiële verplichtingen:

- Er is geen voorziening gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Ultimo 2024 bedroeg het saldo aan wettelijke vakantiedagen € 259.000 (2023: € 103.000). Het saldo aan bovenwettelijke vakantiedagen bedroeg ultimo 2024 € 745.000 (ultimo 2023: € 750.000).



Overzicht baten en lasten per programma



Overzicht baten en lasten Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2024					Begroting 2024					Primaire Begroting 2024 Totaal					Realisatie 2023				
	Lasten	Baten	Onttrekken	Storting en	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekken	Storting en	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekken	Storting en	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekken	Storting en	Saldo
Bestuur																				
Bestuur	2.715	-33	0	0	2.682	2.238	-1	0	0	2.237	2.193	-1	0	0	2.192	1.932	0	0	0	1.932
Totaal Bestuur	2.715	-33	0	0	2.682	2.238	-1	0	0	2.237	2.193	-1	0	0	2.192	1.932	0	0	0	1.932
Openbare orde en veiligheid																				
Integrale openbare orde en veiligheid	1.560	-24	0	0	1.536	1.432	0	0	0	1.432	1.437	0	0	0	1.437	1.264	-7	0	0	1.257
Brandweerzorg	2.018	-5	0	0	2.013	2.045	-5	0	0	2.040	2.045	-5	0	0	2.040	1.911	-5	0	0	1.906
Diverse bijzondere wetten	111	-56	0	0	55	192	-52	0	0	140	192	-52	0	0	140	160	-45	0	0	115
Totaal Openbare orde en veiligheid	3.688	-85	0	0	3.604	3.670	-57	0	0	3.613	3.675	-57	0	0	3.618	3.335	-57	0	0	3.278
Sociale zekerheid en werkgelegenheid																				
Samenkracht en burgerparticipatie	10.900	-10.909	0	0	-9	11.679	-10.178	0	0	1.501	4.886	-805	0	0	4.081	11.700	-12.419	-323	0	-1.041
Eigen kracht en individuele ondersteuning	1.055	-202	0	0	853	1.201	0	0	0	1.201	1.343	0	0	0	1.343	1.116	-107	-306	0	703
Inkomensregelingen	17.453	-13.945	-1.625	0	1.883	17.290	-12.932	-1.625	0	2.733	14.178	-12.842	0	0	1.336	15.852	-12.539	-1.558	0	1.755
Begeleide participatie	8.766	0	0	0	8.766	8.663	0	0	0	8.663	8.276	0	0	0	8.276	8.747	0	0	0	8.747
Arbeidsparticipatie	1.993	-151	0	0	1.842	1.995	-145	0	0	1.849	1.863	-15	0	0	1.847	1.870	-23	0	0	1.847
Maatwerkvoorzieningen	1.617	-21	0	0	1.596	1.742	-10	0	0	1.732	1.373	-10	0	0	1.363	1.438	-32	0	0	1.405
Maatwerkdienstverlening 18+	9.735	-317	0	0	9.418	9.858	-261	0	0	9.597	9.231	-261	0	0	8.970	9.146	-299	-30	0	8.817
Maatwerkdienstverlening	13.965	-4	0	0	13.960	14.055	0	0	0	14.055	13.943	0	0	0	13.943	13.335	-2	0	0	13.333



Exploitatie	Realisatie 2024					Begroting 2024					Primaire Begroting 2024 Totaal					Realisatie 2023				
ng 18-																				
Geëscaleerde zorg 18+	345	-3.756	0	0	-3.411	306	-2.500	0	0	-2.194	304	-500	0	0	-196	274	-3.455	0	0	-3.181
Geëscaleerde zorg 18-	1.370	0	0	0	1.370	1.410	0	0	0	1.410	1.401	0	0	0	1.401	1.218	0	0	0	1.218
Volksgezondheid	1.885	-275	0	0	1.610	2.105	-290	0	0	1.814	1.998	-190	0	0	1.808	1.647	-144	-16	0	1.487
Totaal Sociale zekerheid en werkgelegenheid	69.084	-29.580	-1.625	0	37.879	70.304	-26.317	-1.625	0	42.362	58.795	-14.624	0	0	44.172	66.341	-29.018	-2.232	0	35.090
Onderwijs																				
Onderwijs	5.839	-1.032	-65	0	4.742	5.911	-1.017	-65	0	4.829	5.754	-907	0	0	4.847	5.943	-1.179	0	0	4.764
Totaal Onderwijs	5.839	-1.032	-65	0	4.742	5.911	-1.017	-65	0	4.829	5.754	-907	0	0	4.847	5.943	-1.179	0	0	4.764
Kunst, cultuur, recreatie en toerisme																				
Kunst en cultuur	1.679	-343	0	0	1.336	1.708	-337	0	0	1.371	1.588	-184	0	0	1.404	1.424	-205	0	0	1.219
Recreatie en toerisme	395	0	0	0	395	361	0	0	0	361	361	0	0	0	361	421	0	0	0	421
Schouwburg	2.110	-841	0	0	1.268	2.231	-874	0	0	1.357	2.181	-874	0	0	1.307	2.207	-830	0	0	1.377
Totaal Kunst, cultuur, recreatie en toerisme	4.184	-1.184	0	0	3.000	4.301	-1.211	0	0	3.090	4.130	-1.058	0	0	3.072	4.053	-1.035	0	0	3.018
Sport en bewegen																				
Sportaccommodaties	3.568	-1.563	-105	0	1.900	3.637	-1.591	-105	0	1.941	3.441	-1.591	0	0	1.850	3.383	-1.643	0	0	1.740
Spel- en sportdeelname	676	-244	0	0	432	774	-218	0	0	557	703	-218	0	0	486	866	-470	0	0	396
Totaal Sport en bewegen	4.244	-1.807	-105	0	2.332	4.411	-1.809	-105	0	2.498	4.145	-1.809	0	0	2.336	4.250	-2.113	0	0	2.137
Ontwikkeling openbare ruimte																				
Ontwikkeling openbare ruimte	2.417	-393	-61	0	1.963	2.325	-97	0	0	2.228	2.307	-16	0	0	2.291	2.418	-100	-335	0	1.982
Zorg kwaliteit niet- openbare ruimte	1.385	-2.286	0	0	-901	2.293	-2.051	0	0	242	1.181	-893	0	0	288	1.158	-1.355	0	0	-197



Exploitatie	Realisatie 2024					Begroting 2024					Primaire Begroting 2024 Totaal					Realisatie 2023				
Totaal Ontwikkeling openbare ruimte	3.802	-2.678	-61	0	1.062	4.617	-2.148	0	0	2.470	3.488	-909	0	0	2.579	3.576	-1.455	-335	0	1.785
Beheer bestaande openbare ruimte																				
Wegen	4.816	-173	0	0	4.643	4.757	-125	0	0	4.632	5.124	-125	0	0	5.000	5.184	-229	0	0	4.955
Stadsverzorging	1.083	-96	0	0	987	1.116	-200	0	0	916	1.021	0	0	0	1.021	923	-31	0	0	892
Water	495	-469	0	0	27	786	-444	0	0	342	521	-444	0	0	77	501	-417	0	0	83
Groen en spelen	5.332	-189	0	0	5.143	4.899	-133	0	0	4.765	4.727	-85	0	0	4.642	4.451	-90	0	0	4.360
Riolering	2.391	-3.203	0	0	-812	2.306	-3.134	0	0	-828	2.291	-3.134	0	0	-843	2.264	-3.040	0	0	-776
Parkeren	955	-1.646	0	0	-691	996	-1.538	0	0	-542	989	-1.538	0	0	-549	967	-1.493	0	0	-526
Totaal Beheer bestaande openbare ruimte	15.071	-5.775	0	0	9.296	14.860	-5.574	0	0	9.286	14.674	-5.326	0	0	9.347	14.289	-5.300	0	0	8.989
Economische zaken en grondzaken																				
Economische en grondzaken	15.148	-14.222	-420	0	506	15.523	-13.620	-420	0	1.483	30.023	-28.160	-228	0	1.635	13.204	-12.728	-220	0	255
Totaal Economische zaken en grondzaken	15.148	-14.222	-420	0	506	15.523	-13.620	-420	0	1.483	30.023	-28.160	-228	0	1.635	13.204	-12.728	-220	0	255
Duurzaamheid																				
Afvalinzameling	3.170	-4.302	0	0	-1.132	3.471	-4.503	0	0	-1.033	3.429	-4.503	0	0	-1.074	3.115	-4.067	0	0	-951
Milieuzorg	3.877	-1.437	-30	0	2.410	4.278	-1.628	-30	0	2.620	3.320	-651	0	0	2.669	2.513	-276	-245	0	1.992
Totaal Duurzaamheid	7.047	-5.739	-30	0	1.278	7.749	-6.131	-30	0	1.588	6.749	-5.154	0	0	1.594	5.628	-4.342	-245	0	1.041
Burgerzaken																				
Begraafplaatsen	456	-252	0	0	204	469	-235	0	0	234	453	-235	0	0	219	469	-252	0	0	218
Publiekszaken	3.198	-820	0	0	2.378	3.170	-616	0	0	2.554	3.196	-616	0	0	2.580	2.749	-490	0	0	2.260
Totaal Burgerzaken	3.654	-1.072	0	0	2.582	3.639	-851	0	0	2.788	3.649	-851	0	0	2.798	3.219	-741	0	0	2.478
Algemene dekkingsmiddelen en																				



Exploitatie	Realisatie 2024					Begroting 2024					Primaire Begroting 2024 Totaal					Realisatie 2023				
onvoorzien																				
Algemene Ondersteuning	174	0	0	3.228	3.402	200	0	0	3.228	3.428	0	0	0	3.328	3.328	243	-432	-1.218	3.490	2.084
Onvoorzienne uitgaven	0	0	0	0	0	50	0	0	0	50	50	0	0	0	50	0	0	0	0	0
Deelnemingen	1	-720	0	0	-719	1	-653	0	0	-652	1	-653	0	0	-652	1.219	-814	0	0	405
Belastingen en Invordering	27	-11.939	0	0	-11.912	35	-11.773	0	0	-11.738	35	-11.773	0	0	-11.738	26	-10.203	0	0	-10.177
Algemene uitkeringen	0	-89.376	0	0	-89.376	0	-87.950	0	0	-87.950	0	-84.807	0	0	-84.807	0	-82.707	0	0	-82.707
Stelposten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo op de financieringsfunctie	1.051	-874	0	0	177	16	-489	0	0	-473	16	-189	0	0	-173	654	-526	0	0	129
Overhead	16.405	-871	0	0	15.535	15.903	-104	0	0	15.799	15.532	-104	0	0	15.428	15.636	-768	-125	0	14.743
Heffing VPB	19	0	0	0	19	40	0	0	0	40	40	0	0	0	40	8	0	0	0	8
Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	17.678	-103.781	0	3.228	-82.874	16.245	-100.969	0	3.228	-81.496	15.674	-97.526	0	3.328	-78.524	17.786	-95.449	-1.343	3.490	-75.516
Gerealiseerd resultaat	152.154	-166.987	-2.306	3.228	-13.911	153.468	-159.705	-2.245	3.228	-5.254	152.949	-156.381	-228	3.328	-332	143.555	-153.418	-4.375	3.490	-10.749



Toelichting overzicht baten en lasten

Omschrijving (toelichting)

Voor een toelichting op het overzicht van baten en lasten wordt verwezen naar de afzonderlijke programma verantwoording.

Verschillen rekening en begroting op hoofdlijnen

Overzicht afwijkingen begroting vs. realisatie

In onderstaand overzicht zijn afwijkingen groter dan € 50.000 weergegeven. De verschillen onder de € 50.000 zijn gesaldeerd opgenomen. De toelichting hierop is te vinden in de diverse beleidsprogramma's.



Verschillen rekening en begroting op hoofdlijnen 2024

Bedragen x € 1.000 (+ = voordeel / - = nadeel)

Omschrijving	Bedrag
Saldo baten en lasten conform begroting 2024	5.254
Afwijkingen per programma:	
<u>Programma 1 Bestuur</u>	
Voorziening pensioen bestuur	-538
Contributie VNG	-55
<u>Programma 3 Sociaal Domein</u>	
Visie sociale basis	118
Subsidie stichting Welzijn	-80
Opvang vluchtelingen Oekraïne	958
Verbetering dienstverlening (POK)	88
Brede ondersteuning UHT	106
Definitieve beschikking BUIG	929
Loonkostensubsidie	-346
Uitgaven IOAW/IOAZ	158
Armoederegelingen	141
Beschut werk	-88
Re-integratie/ Leer Werk Centrum	-65
Eigen bijdrage CAK	54
Jeugdhulp	-50
Hervormingsagenda Jeugd	100
Beschermde Wonen	1.256
<u>Programma 4 Onderwijs</u>	
Onderwijshuisvesting Stad en Esch	59
<u>Programma 6 Kunst, Cultuur, Recreatie en Toerisme</u>	
Schouwburg Ogeterop	89
<u>Programma 7 Sport en bewegen</u>	
Onderzoeken sportbeheerplan	60
<u>Programma 8 Ontwikkeling openbare ruimte</u>	
Exploitatiebijdragen ontwikkelingen	256
Omgevingswet	-177
Opbrengst leges	1.249
<u>Programma 9 Beheer bestaande openbare ruimte</u>	
Kapitaallasten openbare ruimte (per saldo)	490
Single Use Plastic	-134
Baggerwerkzaamheden wachthaven	260
Beheer, onderhoud en mutatie voorziening riolering (per saldo)	-313
Parkeergelden, parkeervergunning en handhaving parkeren	103



Verschillen rekening en begroting op hoofdlijnen 2024	
<u>Programma 10 Economie en grondzaken</u>	
Kapitaallasten	49
City marketing / Merk Meppel	167
Resultaat GREX	614
<u>Programma 11 Duurzaamheid</u>	
Afvalinzameling inclusief mutatie voorziening afvalstoffenheffing (per saldo)	57
Wagenpark	-49
Milieuzorg	81
<u>Programma 12 Burgerzaken</u>	
Meer opbrengst gemeentelijke leges (o.a. reisdocumenten, rijbewijzen)	62
Uitvoering WOZ	-180
Website	162
<u>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</u>	
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	-74
Onbenut post onvoorzien	50
Dividenduitkeringen	66
Opbrengst gemeentelijke belastingen	194
Opbrengst gemeentefondsuitkering	1.426
Financieringsfunctie (rente)	800
<u>Overhead</u>	
Facilitair	63
Informatisering en automatisering	139
<u>Overige afwijkingen</u>	
Personeelslasten (programma-overstijgend)	1.511
Diverse afwijkingen < € 50.000	-1.109
Saldo afwijkingen	8.657
Saldo gerealiseerd resultaat 2024	13.911



Onvoorziene uitgaven

Onvoorziene uitgaven

Op grond van het BBV wordt in onderstaand overzicht inzicht gegeven in het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorziene uitgaven.

Raming bedragen x € 1.000	€ 50
Beschikkingen:	
Stand onvoorzien 31-12-2024	€ 50



Incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten		Begroting 2024	Begroting 2024	Realisatie
bedragen x € 1.000		voor wijziging	na wijziging	2024
Progr.	Omschrijving			
	<i>Incidentele baten</i>			
3	Opvang ontheemden Oekraïne		9.000	9.820
3	Beschermd wonen		300	300
6	Openbare bibliotheken		153	153
8	Opbrengst leges omgevingsvergunning		100	1.249
9	Vergoeding overname grond		48	48
10	Kwaliteitsverbetering binnenstad bijdrage Regiostedenfonds	150	150	270
10	Verkoopopbrengst ruiling gronden		300	300
10	Resultaat grondexploitaties			614
10	Verkoop watertoren		65	65
	<i>Incidentele baten / reserves</i>			
	Onttrekking reserve ondernemersfonds	228	228	228
	Onttrekking reserve budgetoverheveling		552	552
	Onttrekking reserve omgevingswet			61
	Onttrekking reserve opvang vluchtelingen		65	65
	Onttrekking reserve binnenstadsplan			
	Onttrekking algemene bufferreserve		1.400	1.400
Subtotaal incidentele baten		378	12.361	15.125
	<i>Incidentele lasten</i>			
3	Opvang ontheemden Oekraïne		6.500	6.362
3	Ervaringsdeskundigheid	79	79	79
3	Energietoeslag		1.625	1.625
3	Ontwikkel- en hervormingsagenda jeugdhulp	100	100	0
3	Schuldhelpverlening	95	325	325
3	Sociaal en maatschappelijk werk en welzijn		75	33
3	Versterken sociale basis		150	32
4	Taalschool		65	65
6	Openbare bibliotheken		153	153
7	Onderzoeken sportbeheerplan		105	45
8	Opstellen ontwikkelstrategie stationsgebied	100	100	29
9	Baggerwerkzaamheden wachthaven		260	0
10	Kwaliteitsverbetering binnenstad	150	150	270
10	Regiodeal Zwolle		25	25
10	Merk Meppel		334	167
11	Lokale energie transitie		30	25
11	Soortenmanagementplan	25	25	25
12	Realiseren nieuwe gemeentelijke website	145	145	0



Overzicht incidentele baten en lasten		Begroting 2024	Begroting 2024	Realisatie
OVH 614	Organisatieontwikkeling		75	2
	<i>Incidentele lasten / reserves</i>			
	Toevoeging reserve ondernemersfonds	228	228	228
	Toevoeging algemene bufferreserve	3.100	3.000	3.000
	Toevoeging reserve budgetoverheveling		552	552
	Toevoeging reserve opvang vluchtelingen		1.300	1300
	Subtotaal incidentele lasten	4.022	15.401	14.342
	Saldo	3.644	3.040	-783

Toelichting overzicht incidentele baten en lasten

Omschrijving (toelichting)

Opname van dit overzicht is op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording voorgeschreven. Bij het samenstellen worden de baten en lasten opgenomen die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Hieronder volgt een toelichting op de posten groter dan € 50.000. De opgenomen incidentele baten hebben merendeels een directe relatie met genoemde incidentele lasten. Waar mogelijk is de toelichting op baten en lasten gecombineerd.

Programma 3

Opvang ontheemden Oekraïne

Van het rijk hebben wij een incidentele vergoeding gekregen voor de bekostiging van de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Het gaat om een bedrag van € 9,8 miljoen. Daar tegenover staat een bedrag van € 6,4 miljoen aan kosten. Voor het overschot van € 3,4 miljoen bestaat geen terugbetalingsverplichting.

Beschermd wonen

Dit betreft de definitieve afrekening over 2023. Omdat dit een afrekening over een voorgaand dienstjaar is, wordt deze baat aangemerkt als incidenteel.

Ervaringsdeskundigheid

In 2024 is een incidenteel budget van € 79.000 beschikbaar gesteld om te onderzoeken op welke onderdelen binnen het sociaal domein de inzet van ervaringsdeskundigheid effectief toegepast kan worden. Dit budget is volledig ingezet.

Schuldhulpverlening

In 2024 is een incidenteel budget van € 235.000 opgenomen voor schuldhulpverlening. Dit budget is volledig ingezet.



Ontwikkel- en hervormingsagenda jeugdhulp

Voor de Meppeler ontwikkelagenda jeugdhulp is incidenteel een budget beschikbaar gesteld van € 100.000. In het 4e kwartaal 2024 zijn we hiermee van start gegaan en in 2025 gaan we verder met de uitvoering en verwachten we de kosten. Daarom is voorgesteld het budget over te hevelen naar 2025.

Versterken sociale basis

Voor het vormgeven van de visie sociale basis is in 2024 een incidenteel budget beschikbaar gesteld van € 150.000. Dit project loopt door in 2025. Daarom is voorgesteld om het restant budget van € 118.000 over te hevelen naar 2025.

Energietoeslag

In 2024 is € 1.625.000 beschikbaar gesteld en uitgegeven voor de uitvoering en uitbetaling van de energietoeslag 2023. Daartegenover staat een dekking vanuit de algemene bufferreserve en de reserve budgetoverheveling. Gezien het eenmalige karakter wordt dit budget als incidenteel aangemerkt.

Programma 4

Taalschool

Voor de realisatie van de huisvesting Taalschool regio Meppel is in 2024 een incidenteel budget beschikbaar gesteld van € 65.000. Daartegenover staat een dekking vanuit de reserve opvang vluchtelingen.

Programma 6

Openbare bibliotheken

We hebben een eenmalige specifieke uitkering van het Rijk ontvangen voor lokale bibliotheekvoorzieningen. Voor 2024 is dit € 153.000. Voor de uitvoering hiervan is een subsidie van € 153.000 aan Biblionet Drenthe toegekend.

Programma 7

Uitvoeren onderzoeksvoorstellen sportbeheerplan

Voor het uitvoeren van onderzoeksvoorstellen die in het sportbeheerplan zijn genoemd is vanuit de reserve budgetoverheveling € 105.000 overgeheveld van 2023 naar 2024. Hiervan is € 45.000 uitgegeven. De uitvoering van het onderzoek is van tijdelijke aard en daarom aangemerkt als incidenteel.

Programma 8

Opstellen ontwikkelstrategie stationsgebied

Voor het opstellen van een ontwikkelstrategie van het stationsgebied is voor 2024 incidenteel een bedrag van € 100.000 geraamd. Hiervan is € 29.000 uitgegeven. De opstelling van de ontwikkelstrategie is tijdelijk van aard en wordt daarom als incidenteel aangemerkt.



Opbrengst leges omgevingsvergunning

Er is een hogere opbrengst leges dan geraamd. Naast de reguliere vergunningaanvragen, meest voor de woningbouw, hebben in het najaar ontwikkelende partijen vergunningsaanvragen ingediend en verleend gekregen, ondanks dat de grond nog niet bouwrijp is. Daarnaast is eind 2024 een vergunning verleend voor de bouw van een nieuw elektriciteitsstation. Het karakter van deze hogere opbrengst is aangemerkt als incidenteel.

Programma 9

Baggerwerkzaamheden wachthaven

In 2024 is incidenteel € 260.000 beschikbaar gesteld voor baggeren van de wachthaven. De voorbereiding van de werkzaamheden is gestart. De daadwerkelijke uitvoering is voorzien 2025. Om ook financiële dekking te waarborgen voor 2025, wordt het budget van € 260.000 overgeheveld naar 2025.

Programma 10

Kwaliteitsverbetering binnenstad bijdrage Regiostedenfonds

Voor de kwaliteitsverbetering van de binnenstad is voor 2023 tot en met 2025 totaal € 450.000 opgenomen (€ 150.000 per jaar). Hierbij is subsidie toegekend door de provincie Drenthe in het kader van het Regiostedenfonds. De opgaven worden in de periode 2023-2025 uitgevoerd. In 2024 is € 270.000 uitgegeven. Vanwege het tijdelijke karakter van deze regeling is dit een incidenteel budget.

Verkoopopbrengst ruiling gronden

Voor de verwerving van de gronden ten behoeve van de stadsentree is een ruilovereenkomst aangegaan voor gronden. De aankoop van de door de gemeente benodigde locatie is bekostigd uit het beschikbare krediet voor de realisatie van de stadsentree. De verkoop van de gemeentelijke locatie heeft geresulteerd in een incidentele baat van € 300.000.

Resultaat grondexploitaties

De resultaten op de grondexploitaties worden aangemerkt als incidenteel. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf grondexploitaties.

Verkoop watertoren

Begin 2024 is de watertoren in Meppel door de stichting Watertoren verkocht. Door het opheffen van de stichting Watertoren hebben wij € 65.000 ontvangen. Dit heeft een eenmalig karakter en wordt daarom aangemerkt als incidenteel.

Merk Meppel

In 2024 is ten behoeve van externe profilering van de gemeente Meppel € 167.000



toegevoegd aan de begroting. Hierdoor is er voor 2024 twee maal € 167.000 beschikbaar gesteld, omdat het gereserveerde en niet uitgegeven bedrag voor de begroting van 2023 ook is overgeheveld naar 2024. De werkzaamheden zijn een jaar opgeschoven. De nieuwe afspraken zijn vastgelegd in een subsidie uitvoeringsovereenkomst voor 2024 en 2025. Merk Meppel heeft over 2024 conform de subsidie uitvoeringsovereenkomst € 167.000 als subsidie ontvangen. Om ook financiële dekking te waarborgen voor 2025, wordt € 167.000 overgeheveld naar 2025. Vanwege het tijdelijk karakter van deze overeenkomst is dit een incidenteel budget.

Programma 12

Realiseren nieuwe gemeentelijke website

Voor het realiseren van een nieuwe gemeentelijke website is voor 2024 incidenteel een budget van € 145.000 beschikbaar gesteld. De feitelijke aanbesteding en implementatie is verschoven naar het 1e kwartaal 2025. De nieuwe website zal in het 2e kwartaal 2025 gelanceerd worden. Om ook financiële dekking te waarborgen voor 2025, wordt de som van € 145.000 overgeheveld naar 2025.

Overhead

Organisatieontwikkeling

Voor de ontwikkeling van de organisatie is een incidenteel budget gereserveerd van € 75.000. Om de organisatie verder te ontwikkelen is de eerste fase van evaluatie uitgevoerd. De tweede fase was ook gepland in 2024 maar doordat de aanbesteding langer heeft geduurd, wordt de tweede fase in 2025 uitgevoerd. Om ook financiële dekking te waarborgen voor 2025, wordt het bedrag van € 75.000 overgeheveld naar 2025.

Reserves

Het Beluit Begroting en Verantwoording stelt dat reservemutaties in principe incidenteel zijn. Uitzondering betreft een eventuele bestemmingsreserve kapitaallasten.



Rechtmatigheidsverantwoording

Rechtmatigheidsverantwoording

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 26 september 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 raad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 1.562.500. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van november 2024. De gehanteerde rapporteringstolerantie bedraagt €70.000.

Bevinding

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



Rechtmatigheidsverantwoording	Bedragen x € 1 miljoen
Begrotingscriterium	
1A. Overschrijding lasten programma's (of indien van toepassing een ander door de gemeenteraad vastgesteld autorisatieniveau)	0,722
1B. Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	0,211
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	0
1. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan de raad zijn gemeld (hangt af van de intern vastgelegde spelregels in bijvoorbeeld de financiële verordening art. 212 Gemeentewet over de planning & controlcyclus, budgetafwijkingen, budgetoverheveling et cetera).	0
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	0,933
2. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geïd. In de rechtmatigheidsverantwoording wordt verwezen naar dit vooraf vastgestelde beleid. De niet -acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	0,102
Voorwaardencriterium	
3. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed (inhoudelijk hier toelichten en in de paragraaf bedrijfsvoering).	1,315
M&O Criterium	
4. Geen bevindingen.	0
Totaal Onrechtmatigheden (4,2 + 4,5)	2,248
Waarvan acceptabel	0,102
Waarvan niet-acceptabel	2,146

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.



Wet Normering Topinkomens

Publicatie bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen

Met ingang van 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) van kracht. De WNT houdt onder meer in dat de gemeenten in de jaarrekening rapporteren in hoeverre zij voldoet aan deze wet. De WNT stelt een maximum aan de bezoldiging gelijk aan het salaris van een minister. Voor 2024 bedraagt het bezoldigingsmaximum € 233.000 (sector overheid). De gemeentesecretaris en de griffier worden in dit kader aangemerkt als topfunctionaris. De gemeente Meppel voldoet aan de voorwaarden. In 2024 is enkel sprake van de categorie topfunctionarissen met dienstbetrekking.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling



Gegevens 2024				
bedragen x € 1		Alexander Jan Kastelein		Wytze Jelger Spoelstra
Functiegegevens		Directeur/Secretaris		Griffier
Aanvang en einde functieervulling in 2024		01/01 t/m 31/12		01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1,0 fte		1,0 fte
Dienstbetrekking?		ja		ja
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		124.500		77.576
Beloningen betaalbaar op termijn		20.461		11.515
Subtotaal		144.961		89.091
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		233.000		233.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		N.v.t.		N.v.t.
Bezoldiging		144.961		89.091
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.
Gegevens 2023				
bedragen x € 1		Alexander Jan Kastelein		Wytze Jelger Spoelstra
Functiegegevens		Directeur/Secretaris		Griffier
Aanvang en einde functieervulling in 2023		01/01 t/m 31/12		01/10 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1,0 fte		1,0 fte
Dienstbetrekking?		ja		ja
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen		118.499		71.663
Beloningen betaalbaar op termijn		19.539		10.395
Subtotaal		138.038		82.058
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		223.000		223.000
Bezoldiging		138.038		82.058

Overige rapportage verplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.



Taakvelden

Overzicht taakvelden Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2024					Primaire Begroting 2024 Totaal				
	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo
0.1 Bestuur	2.414	-7	0	0	2.407	1.894	-1	0	0	1.893
0.10 Mutaties reserves	0	0	-2.306	3.228	922	0	0	-228	3.328	3.100
0.2 Burgerzaken	2.491	-820	0	0	1.671	2.693	-616	0	0	2.077
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	408	-39	0	0	369	418	-41	0	0	377
0.4 Overhead	16.405	-871	0	0	15.535	15.532	-104	0	0	15.428
0.5 Treasury	1.052	-1.594	0	0	-542	17	-842	0	0	-825
0.61 OZB woningen	345	-5.680	0	0	-5.335	252	-5.683	0	0	-5.431
0.62 OZB niet-woningen	363	-5.943	0	0	-5.580	251	-5.746	0	0	-5.495
0.63 Parkeerbelasting	0	-1.639	0	0	-1.639	0	-1.536	0	0	-1.536
0.64 Belastingen overig	27	-127	0	0	-100	35	-166	0	0	-131
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	0	-89.376	0	0	-89.376	0	-84.807	0	0	-84.807
0.8 Overige baten en lasten	174	0	0	0	174	382	0	0	0	382
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	19	0	0	0	19	40	0	0	0	40
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2.022	-5	0	0	2.017	2.058	-5	0	0	2.053
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.745	-87	0	0	1.658	1.614	-29	0	0	1.585
2.1 Verkeer en vervoer	5.790	-240	0	0	5.551	6.068	-125	0	0	5.943
2.2 Parkeren	938	-7	0	0	931	975	-2	0	0	973
2.3 Recreatieve havens	71	-159	0	0	-87	96	-186	0	0	-90
2.4 Economische havens en waterwegen	817	-310	0	0	507	893	-258	0	0	635
3.1 Economische ontwikkeling	1.362	-47	0	0	1.315	1.467	0	0	0	1.467
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	2.571	-3.172	0	0	-601	5.906	-6.200	0	0	-294
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	458	-211	0	0	247	426	-201	0	0	225
3.4 Economische promotie	687	-26	0	0	661	509	0	0	0	509
4.2 Onderwijshuisvesting	4.128	-405	0	0	3.723	4.070	-296	0	0	3.774
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.626	-587	0	0	1.038	1.618	-570	0	0	1.048
5.1 Sportbeleid en activering	478	-244	0	0	234	506	-218	0	0	288
5.2 Sportaccommodaties	3.766	-1.563	0	0	2.203	3.639	-1.591	0	0	2.048
5.3 Cultuurpresentatie,	2.654	-859	0	0	1.795	2.777	-892	0	0	1.885



Exploitatie	Realisatie 2024					Primaire Begroting 2024 Totaal				
cultuurproductie en cultuurparticipatie										
5.4 Musea	29	0	0	0	29	29	0	0	0	29
5.5 Cultureel erfgoed	191	-32	0	0	158	218	-33	0	0	185
5.6 Media	1.012	-292	0	0	720	854	-133	0	0	721
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.972	-201	0	0	4.771	4.367	-96	0	0	4.271
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	11.194	-10.992	0	0	202	5.234	-805	0	0	4.429
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	4.297	-123	0	0	4.174	4.438	0	0	0	4.438
6.3 Inkomensregelingen	18.275	-13.945	0	0	4.330	14.765	-12.842	0	0	1.923
6.4 WSW en beschut werk	8.766	0	0	0	8.766	8.276	0	0	0	8.276
6.5 Arbeidsparticipatie	1.993	-151	0	0	1.842	1.863	-15	0	0	1.847
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.634	-21	0	0	1.613	1.386	-10	0	0	1.376
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	3.906	-317	0	0	3.589	3.821	-261	0	0	3.560
6.71B Begeleiding (WMO)	3.201	0	0	0	3.201	3.298	0	0	0	3.298
6.71C Dagbesteding (WMO)	866	0	0	0	866	532	0	0	0	532
6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)	10	0	0	0	10	10	0	0	0	10
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.72A Jeugdhulp begeleiding	3.039	0	0	0	3.039	3.334	0	0	0	3.334
6.72B Jeugdhulp behandeling	1.945	0	0	0	1.945	1.854	0	0	0	1.854
6.72C Jeugdhulp dagbesteding	274	0	0	0	274	233	0	0	0	233
6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig	994	0	0	0	994	90	0	0	0	90
6.73A Pleegzorg	493	0	0	0	493	534	0	0	0	534
6.73B Gezinsgericht	1.392	0	0	0	1.392	1.299	0	0	0	1.299
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	193	0	0	0	193	92	0	0	0	92
6.74A Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	2.678	0	0	0	2.678	3.004	0	0	0	3.004
6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	1.144	0	0	0	1.144	1.569	0	0	0	1.569



Exploitatie	Realisatie 2024					Primaire Begroting 2024 Totaal				
6.74C Gesloten plaatsing	0	0	0	0	0	214	0	0	0	214
6.81A Beschermd wonen (WMO)	0	-3.756	0	0	-3.756	0	-500	0	0	-500
6.81B Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	39	0	0	0	39	0	0	0	0	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.82A Jeugdbescherming	778	0	0	0	778	795	0	0	0	795
6.82B Jeugdreclassering	107	0	0	0	107	171	0	0	0	171
7.1 Volksgezondheid	1.885	-275	0	0	1.610	1.998	-190	0	0	1.808
7.2 Riolering	2.391	-3.203	0	0	-812	2.291	-3.134	0	0	-843
7.3 Afval	3.170	-4.302	0	0	-1.132	3.429	-4.503	0	0	-1.074
7.4 Milieubeheer	3.686	-1.242	0	0	2.444	3.326	-651	0	0	2.675
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	456	-252	0	0	204	453	-235	0	0	219
8.1 Ruimte en leefomgeving	2.086	-378	0	0	1.709	1.786	-8	0	0	1.778
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	9.976	-10.354	0	0	-378	21.837	-21.794	0	0	43
8.3 Wonen en bouwen	2.272	-3.133	0	0	-861	1.747	-1.056	0	0	692
Gerealiseerd resultaat	152.154	-166.987	-2.306	3.228	-13.911	153.281	-156.381	-228	3.328	0



Overig

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie



Sisa bijlage

ocw

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle D2 Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	
			2	5	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) werkelijke kosten van onderdeel c	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van	



OCW

			(artikel 3)	kosten van onderdeel c (artikel 3)	van onderdeel e (artikel 3)	kosten van onderdeel e (artikel 3)	onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	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
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/11</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/12</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/13</i>
			€7.683	€ 40.072			€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 nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/14</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/15</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/16</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/17</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/18</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/19</i>
			€2.346	€22.866	€7.138	€17.542	€3.694	€9.079
			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	<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>		



OCW

			Indicator: B2/20	Indicator: B2/21	Indicator: B2/22	Indicator: B2/23	Indicator: B2/24	
			€49.392	€97.382	€0	€0	€70.253	
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagen affaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02				
			€ 2.640	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	
			€ 25.779	€ 7.272	5	608	102	
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 Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T)



OCW

		Gemeenten			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	Aard controle R Indicator: D8/06
			€ 340.515	€ 73.065	€ 11.118	€ 21.000	€ 0	€ 119.952
		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 onderwijsachterstande nbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinfo rmatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstande nbeleid			
			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						
		100						
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma			



ocw

				scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Onderwijs	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/03</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/06</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/07</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	Ja
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinfo rmatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/11</i>
		1				
		2				
		10				



ocw

OCW	D23	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen	Beschikingsnummer/referentie nummer	Aard van de activiteit besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2024 naar 2025.	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D23/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/06</i>
			1 SB230050	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 87.730	€ 87.729	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 87.730
			2 SB230051	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 65.609	€ 65.610	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 65.609
			100					
lenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/07</i>					
			1 Nee					
			2 Nee					
			100					
			Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)



ocw

			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	030003 Provincie Drenthe	5000006730	€ 989.900	€ 989.900	€ 113.079	€ 113.079		
2								
3								
4								
12								
13								
14								
15								
	Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)					
	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09					
1	030003 Provincie Drenthe	5000006730	Nee					
2								
3								
4								
5								
15								
	Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel				
	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.				

ocw

			Indicator: E44B/10	Indicator: E44B/11	Indicator: E44B/12	Indicator: E44B/13	
			1 030003 Provincie Drenthe	5000006730	Verbeteren waterbergend vermogen Bleekerseiland	Nee	
			2		Aanbrengen v/e grift met vertraagde afvoer	Nee	
			3		Vervangen besteedende speelplek Kalverwei	Ja	
			4		Vergroenen industrieterrein	Nee	
			5				
			15				
lenW	E81	Regeling specifieke uitkering OV-ambassadeurprojecten 2022	Besteding (jaar T-1)	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: E81/01	Aard controle R Indicator: E81/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E81/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E81/04	
				€ 0	€ 0	Nee	
lenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 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	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	



ocw

			€ 216.840	€ 316.351	€ 224.409	Ja		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08</i>		
		1	334 Aanleg van een uitritconstructie van zijstraten GOW naar 30 km/uur-zone aantal in Stuks	Ja	2			
		2	320 Fietsoversteek over zijweg door middel van een uitritconstructie aantal in Stuks	Ja	2			
		3	373 Aanbrengen geleiderail aantal in Meters	Ja	40			
		4	377 Aanleg van een fietsoversteek, via een middeneiland, alleen bij een kruispunt aantal in Stuks	Ja	1			
		5	380 Het volwaardig afwaarderen van een 80 km/uur weg naar een 60 km/uur weg aantal in Meters	Ja	1.212			
lenW	E104	Specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur	Beschikingsnummer	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) <i>Geldt alleen voor SiSa</i>	Totale besteding (jaar T)	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve aantal woningen bouw gestart (t/m jaar T)	Cumulatieve aantal betaalbare woningen bouw gestart (t/m jaar T)



ocw

				2023 of SiSa 2024					
			Aard controle n.v.t. Indicator: E104/01	Aard controle R Indicator: E104/02	Aard controle R Indicator: E104/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/06	
		1	31194787-5000006475		€ 328.425	€ 578.450	206	159	
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve aantal woningen opgeleverd (t/m jaar T)	Cumulatieve aantal betaalbare woningen opgeleverd (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Infrastructurale voorziening afgerond? (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E104/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/10			
		1	31194787-5000006475	237	163	Nee			
			Naam infrastructurale voorziening	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T- 1) per infrastructurale voorziening <i>Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024</i>	Totale besteding (jaar T) per infrastructurale voorziening	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) per infrastructurale voorziening			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E104/11	Aard controle R Indicator: E104/12	Aard controle R Indicator: E104/13	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/14	Aard controle n.v.t. Indicator: E104/15		
		1	Nieuwe stadsentree aanleggen		€ 328.425	€ 578.450	Nee		
		2	Ombouwen oude stadsentree				Nee		
		3	Aanleggen fietstunnel onder de N375 ten hoogte van de Watertoren.				Nee		
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond		Besteding (jaar T) algemene	Baten (jaar T)	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T) IOAW	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ



ocw

		van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024	bijstand	algemene bijstand (exclusief Rijk)	IOAW	(exclusief Rijk)		(exclusief Rijk)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/06</i>
			€ 11.493.245	€ 116.750	€ 448.142	€ 2.430	€ 25.086	€ 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 kinderopvangtoeslag affaire
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente Participatiewet (PW)
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/12</i>
			€ 116.585	€ 43.995	€ 0	€ 1.344.797	€ 30.623	€ 4.826



ocw

			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G2/13</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/14</i>				
			€ 0	Ja				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeente deel 2024 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i>	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i>	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/03</i>	Besteding (jaar T) Bob Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/04</i>	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/05</i>	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/06</i>
			€ 32.000	€ 3.793	€ 23.233	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekking	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	



ocw

			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	en (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstreking en BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaf faire		
			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	
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (overig)
		Alle gemeenten verantwoord 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>Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/06</i>
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 1.144	€ 32.861	€ 1.111



ocw

			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 3.502	€ 98
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 1.429	€ 14.546	€ 596
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 4.440	€ 85
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 2.573	€ 55.349	€ 1.890
				Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
					Gemeente	Gemeente	Gemeente		
				Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.		
				Indicator: G4/07	Indicator: G4/08	Indicator: G4/09	Indicator: G4/10		
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	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) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	



OCW

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>	
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)							
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)							
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)							
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	€ 0		
	Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaf faire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaf faire				
		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente			
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4/18</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/19</i>			
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0			



ocw

			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	
SZW	G10	Wet inburgering 2021_gemeentedeel 2024	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T)	Volledig zelfstandige		
			Gemeente	(exclusief Rijk)	uitvoering (Ja/Nee)		
				Gemeente	Gemeente		
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr					
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
			<i>Indicator: G10/01</i>	<i>Indicator: G10/02</i>	<i>Indicator: G10/03</i>		
			€ 395.429	€ 0	Ja		
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		

309



ocw

			Activiteiten	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden	Toelichting
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08</i>
			1 Beheer en exploitatie sporthallen	€ 34.646		€ 34.646		
			2 Beheer en exploitatie sportparken	€ 36.621		€ 36.621		
			3 Onderhoud sporthallen	€ 185.435	€ 126.468	€ 44	€ 58.923	
			4 Onderhoud sportparken	€ 80.975	€ 67.025	€ 1.001	€ 12.949	
			5 Renoveren sporthallen	€ 155.258	€ 35.727	€ 119.531		
			6 Renoveren sportparken	€ 184.780	€ 386	€ 184.394		
		100						
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle R Indicator: H12/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: H12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03</i>			
			-€ 7.412	€ 52.588	Ja			
VWS	H27B	Regeling specifieke uitkering domein-overstijgend samenwerken_met centraal	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de	Projectnummer	Heeft u meegewerkt aan de verplichte monitoring van de	Toelichting (Verplicht indien bij H27B/03 "Nee" is ingevuld)	Gerealiseerd aantal cliënten in (jaar T)	Cumulatief aantal cliënten (t/m jaar T)



ocw

		persoon	verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen		resultaten door middel van een door de Minister vastgesteld format? (Ja/Nee/Nvt) – aard controle			
		SiSa tussen medeoverheden	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H27B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H27B/02</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: H27B/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H27B/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H27B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H27B/06</i>
		1	061690 Gemeente De Wolden	1045573	N.v.t.		4	4
		2						
		3						
		4						
		5						
			Eindverantwoording? (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H27B/07</i>					
			Nee					
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H30/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H30/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H30/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H30/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H30/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H30/06</i>
		1	Lokaal Sportakkoord	€ 26.192	€ 26.192	€ 51.335	Ja	Nee



ocw

			2	Brede regeling combinatiefuncties	€ 179.312	€ 179.312	€ 352.413	Ja	Nee		
			3	Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 40.295	€ 47.977	€ 78.977	Ja	Nee		
			4	Kansrijke Start	€ 32.236	€ 38.037	€ 61.247	Ja	Nee		
			5	Mentale Gezondheid	€ 10.074	€ 12.782	€ 23.613	Ja	Nee		
			6	Aanpak overgewicht en obesitas	€ 35.257	€ 41.180	€ 69.104	Ja	Nee		
			7	Valpreventie	€ 95.701	€ 115.622	€ 140.687	Ja	Nee		
			8	Leefomgeving	€ 20.148	€ 24.016	€ 30.416	Ja	Nee		
			9	OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 5.037	€ 5.037	€ 12.960	Ja	Nee		
			10	Versterken sociale basis	€ 72.531	€ 86.650	€ 143.125	Ja	Nee		
			11	Mantelzorg	€ 20.148	€ 24.016	€ 39.489	Ja	Nee		
			12	Eén tegen eenzaamheid	€ 20.148	€ 24.017	€ 39.489	Ja	Nee		
			13	Welzijn op recept	€ 19.141	€ 21.268	€ 29.778	Ja	Nee		
			14	Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 5.037	€ 5.037	€ 9.872	Ja	Nee		
			15	Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 14.708	€ 14.708	€ 31.988	Ja	Nee		
			Eindverantwoording (Ja/Nee)								
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07								
			Nee								
VRO	J9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls	Projectnaam/nummer	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag	Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal gerealiseerde woningen (t/m jaar T)			



ocw

		Tranche 1 t/m 6 Gemeenten		(Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	toekenning gehaald? (Ja/Nee)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: J9/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/02	Aard controle D1 Indicator: J9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/06	
			1	2022-0000095944	Nee	Ja	0	0	0
			Kopie projectnaam/nummer	Uitvoering WBI- maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Opbrengsten (jaar T)	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: J9/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/08	Aard controle R Indicator: J9/09	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/10	Aard controle R Indicator: J9/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/12	
			1	2022-0000095944	Ja	€ 3.889.533	€ 4.962.022	€ 211.280	€ 211.280
			Kopie projectnaam/nummer	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Toelichting afwijking(en)	Eindverantwoording/ project afgerond (ja/nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J9/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/15	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/16			
			1	2022-0000095944	Ja	Cf. aanvraag startbouw in 2024. Onherroepelijke bouwvergunning.			



ocw

					Eerste woningen zijn in verkoop ultimo 2024, maar bouw is nog niet gestart.			
VRO	J55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01	Aard controle R Indicator: J55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04	Aard controle R Indicator: J55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06
			278	€ 10.448	€ 22.357	297	€ 44.194	€ 61.196
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07	Aard controle R Indicator: J55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09			
			3.236	€ 140.901	€ 197.051			



OCW

			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/energierkening 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>
			7.488	2.304				
VRO	J75B	Regiodeals 3e tranche	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Kenmerk/ beschikingsnummer	Betreft pijler	Besteding per pijler (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cofinanciering per pijler (jaar T)	
		SiSa tussen medeoverheden	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J75B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J75B/02</i>	Een pijler per regel <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J75B/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J75B/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J75B/05</i>	
		1	030004 Provincie Overijssel	2021/0048385	Project Port of Zwolle actielijn 1 project 9	€ 104.137	€ 52.068	
		2						
		100						
			Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator J75B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie	Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T)	Toelichting		



ocw

			voor die medeoverheid invullen					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J75B/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: J75B/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: J75B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J75B/09</i>		
		1	030004 Provincie Overijssel	€ 267.694	€ 133.847			
		2						
		100						
			Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Totale compensabele BTW (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J75B/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: J75B/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J75B/12</i>			
			€ 0	€ 32.235	Ja			
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2).	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: J94/02</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: J94/03</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: J94/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: J94/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: J94/06</i>



ocw

			1	LA/23-03614976	€ 83.332	0	0	0	€ 83.332
			2	LA/24-03760487	€ 0	0	0	0	€ 0
			100						
				Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoording (ja/nee)			
				Aard controle n.v.t. Indicator: J94/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09			
			1	€ 0	€ 0	Nee			
			2	€ 0	€ 0	Nee			
			100						
VRO	J105	Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls		Projectnummer	Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen
				Aard controle n.v.t. Indicator: J105/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/02	Aard controle D1 Indicator: J105/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/04	Aard controle D1 Indicator: J105/05	Aard controle R Indicator: J105/06
			1	2023-0000096232	0	Nee	0	Ja	€ 0
				Kopie projectnummer	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Prijscategorieën woningen komen overeen met	Toelichting afwijking(en) van datum start bouw,	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is	Afgesproken aandeel van betaalbare



ocw

			Aard controle n.v.t. Indicator: J105/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/09	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/11	Aard controle D1 Indicator: J105/12
1		2023-0000096232	€ 0	Ja	start bouw is voorzien in 2025	0	Ja	
		Kopie projectnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)					
		Aard controle n.v.t. Indicator: J105/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/14					
1		2023-0000096232	Nee					
VRO	J209	Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2023	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)
		Aard controle n.v.t. Indicator: J209/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/02	Aard controle R Indicator: J209/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/04	Aard controle D2 Indicator: J209/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/06	
1		RHA2023-03498621	Flexwonen	€ 0	€ 0	€ 0	0	
		Kopie Projectnaam	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten (t/m jaar T)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		

ocw

			Aard controle n.v.t. Indicator: J209/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/09	Aard controle R. Indicator: J209/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/11	
		1 Flexwonen		0	Nee	Ja	Nee	
KGG	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten
			Aard controle R Indicator: K28/01	Aard controle R Indicator: K28/02	Aard controle R Indicator: K28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04	Aard controle R Indicator: K28/05	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/06
			€ 897.762	€ 205.407	€ 0	€ 1.256.038		
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07					
			Nee					
AenM	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) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)
		Gemeenten						



OCW

			Aard controle R Indicator: M16/01	Aard controle R Indicator: M16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03	Aard controle R Indicator: M16/04	Aard controle R Indicator: M16/05	Aard controle R Indicator: M16/06
			€ 9.227.348			€ 0	€ 0	€ 565.747
			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	€ 21.360	€ 88.195	€ 9.726.260	€ 27.534.760	
DRE	DRE11C	Subsidieregeling Regiostedenfonds SiSa tussen medeoverheden - provinciale middelen Drenthe	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: DRE11C/01	Welke regeling betreft het Aard controle n.v.t. Indicator: DRE11C/02	Totale besteding in jaar T De besteding in jaar T ten laste van zowel provinciale middelen als overige middelen Aard controle R Indicator:	Correctie t.o.v. jaar T-1 van verantwoorde totale besteding Aard controle R Indicator: DRE11C/04	Cumulatieve totale besteding tot en met jaar T Tussentijds afstemmen van juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie ten laste van zowel provinciale als overige middelen Aard controle n.v.t. Indicator: DRE11C/05	Toelichting Hier eventueel opmerkingen of toelichtingen Aard controle n.v.t. Indicator:



OCW

					DRE11C/03			DRE11C/06
			1 46/5.8/2021002065	Verlening subsidie Regiostedenfonds Meppel	€ 2.062.847	€ 54.466	€ 4.725.750	
			Kopie beschikkingsnummer	De besteding in jaar T ten laste van alleen provinciale middelen	Correctie t.o.v. jaar T-1 van besteding ten laste van alleen provinciale middelen	Cumulatieve besteding tot en met jaar T ten laste van alleen provinciale middelen	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
				Alleen de besteding (in jaar T) ten laste van alleen provinciale middelen	Als de correctie een vermeerdering is, gaat het om nog niet verantwoorde besteding ten laste van alleen provinciale middelen	Tussentijds afstemmen van juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie ten laste van alleen provinciale middelen	Als u kiest voor 'ja', betekent dit, dat hiervoor alle besteding is afgerond en u er de komende jaren geen besteding meer voor wilt verantwoorden	
			Aard controle n.v.t. Indicator: DRE11C/07	Aard controle R Indicator: DRE11C/08	Aard controle R Indicator: DRE11C/09	Aard controle n.v.t. Indicator: DRE11C/10	Aard controle n.v.t. Indicator: DRE11C/11	
			1 46/5.8/2021002065	€ 670.877		€ 1.791.162	Nee	
DRE	DRE13C	Subsidieregeling Veilig en Bereikbaar Drenthe 2022-2025	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie t.o.v. jaar T-1 verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen	Correctie t.o.v. jaar T-1 verantwoorde overige bestedingen	
				De besteding in jaar T ten laste van provinciale middelen	De besteding in jaar T ten laste van overige middelen	Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	
		SiSa tussen medeoverheden -						



ocw

		provinciale middelen Drenthe	Aard controle n.v.t. Indicator: DRE13C/01	Aard controle R Indicator: DRE13C/02	Aard controle R Indicator: DRE13C/03	Aard controle R Indicator: DRE13C/04	Aard controle R Indicator: DRE13C/05	
1	202303252-01115162		€ 192.483	€ 123.868				
2	202401171-01131059		€ 51.628	€ 1.901				
3	202401173-01134666		€ 42.951	€ 0				
	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinfor matie	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinfo rmatie	Toelichting Hier eventueel opmerkingen of toelichtingen	Eindverantwoording (Ja/Nee) Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden			
		Aard controle n.v.t. Indicator: DRE13C/06	Aard controle n.v.t. Indicator: DRE13C/07	Aard controle n.v.t. Indicator: DRE13C/08	Aard controle n.v.t. Indicator: DRE13C/09	Aard controle n.v.t. Indicator: DRE13C/10		
1	202303252-01115162		€ 192.483	€ 123.868		Ja		
2	202401171-01131059		€ 51.628	€ 1.901		Nee		
3	202401173-01134666		€ 42.951	€ 0		Nee		



Controle verklaring van de accountant

[Controleverklaring accountant](#)

Omschrijving (toelichting)

De controleverklaring van de accountant is opgenomen in de bijlage.



Totaal overzicht investeringen

Investeringsoverzicht

Investeringsplanning (bedragen x € 1.000)	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto- investering	Besteed t/m 2024	Inkomsten t/m 2024	Gerealiseerde netto- investering	Begroot vs. realisatie	Project afgerond
Programma 3 - Sociaal domein								
<i>Wijkcentra</i>								
Duurzame vervanging CV Ketels Leerwerkcentrum	50	-	50	-	-	-	50	Nee
Totaal Programma 3 - Sociaal domein	50	-	50	-	-	-	50	
Programma 4 - Onderwijs								
<i>Onderwijs</i>								
Duurzame aanpassing gebouw CSG Dingstede	2.395	420	1.975	1	-	1	1.974	Nee
Onderwijsvoorziening NvL	12.820	-	12.820	64	-	64	12.756	Nee
Renovatie Stadskwartier	950	-	950	1.000	-	1.000	-50	Ja
Renovatie/nieuwbouw Reestoeverschool	5.800	-	5.800	16	-	16	5.784	Nee
Aanpassing KBS de Plataan	410	-	410	423	-	423	-13	Ja
Totaal Programma 4 - Onderwijs	22.375	420	21.955	1.505	-	1.505	20.450	
Programma 6 - Kunst en cultuur, recreatie en toerisme								
<i>Ogterop</i>								
Vernieuwbouw Ogterop - realisatie	20.051	-	20.051	367	-	367	19.684	Nee
Vervanging ticketingsysteem schouwburg ogterop	52	-	52	26	-	26	26	Nee
Vernieuwbouw Ogterop - voorbereidingskrediet	800	-	800	800	-	800	-	Ja
Totaal Programma 6 - Kunst en cultuur, recreatie en toerisme	20.903	-	20.903	1.193	-	1.193	19.710	
Programma 7 - Sport en bewegen								
<i>Sportpark Ezinge</i>								



Investeringsplanning (bedragen x € 1.000)	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto- investering	Besteed t/m 2024	Inkomsten t/m 2024	Gerealiseerde netto- investering	Begroot vs. realisatie	Project afgerond
Vervanging toplaag kunstgrasvelden	1.425	251	1.174	1.311	154	1.158	16	Ja
Vervanging conventionele verlichting naar LED	425	125	300	310	38	272	28	Nee
<u>Sportzaal De Eendracht</u>								
Bouwkundige aanpassingen sporthal De Eendracht	895	156	739	1.076	169	907	-168	Deels
Elektrische onkruidbestrijding sportvelden	48	8	40	48	9	39	1	Ja
<u>Sportpark Koedijklanden</u>								
Robotmaaier softbal/honkbalvelden	35	6	29	31	6	25	4	Ja
Overname Hockeyveld MHV	275	-	275	241	-	241	34	Ja
<u>Sportpark Tussenboerlanden</u>								
Kunstgrasveld SVN'69	725	125	600	723	130	593	7	Ja
Berekening installatie SVN'69	53	9	44	62	11	51	-7	Ja
<u>Gymzaal Prinses Marijkestraat</u>	75	10	65	-	-	-	65	Nee
<u>Gymzaal Oosterboer</u>	111	-	111	151	25	126	-15	Ja
Totaal Programma 7 - Sport en bewegen	4.067	690	3.377	3.952	541	3.411	-34	
Programma 8 - Ontwikkeling openbare ruimte								
Bijdrage uitbreiding fietsenstalling station	320	160	160	11	5	5	155	Nee
Totaal Programma 8 - Ontwikkeling openbare ruimte	320	160	160	11	5	5	155	
Programma 9 -Beheer openbare ruimte								
<u>Materieel/wagenpark</u>	1.156	-	1.156	687	-	687	469	Deels
<u>Openbare ruimte</u>								



Investeringsplanning (bedragen x € 1.000)	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto- investering	Besteed t/m 2024	Inkomsten t/m 2024	Gerealiseerde netto- investering	Begroot vs. realisatie	Project afgerond
<i>Koedijkslanden</i>								
Herinrichting J. van Goyenstraat	449	-	449	8	-	8	441	Nee
<i>Binnenstad</i>								
Tuinen van de stad	400	-	400	389	-	389	11	Ja
Prinsengracht/Vledder	200	-	200	184	-	184	16	Nee
BSP afronding binnenring en pleinen	318	-23	341	132	-	132	209	Nee
Herontwikkeling Bleekerseiland	1.500	99	1.401	1.095	397	698	703	Nee
Herinrichting Kastanjelaan- Weerdstraat (GVVP)	300	98	202	10	-	10	192	Nee
<i>Noordpoort</i>								
Noordpoort voorbereidingskrediet	400	-	400	101	-	101	299	Nee
Noordpoort stadsentree - verwerving gronden	3.000	-	3.000	2.925	-	2.925	75	Deels
Noordpoort stadsentree - aanleg stadsentree	26.000	23.400	2.600	328	-	328	2.272	Nee
Maatregelen rotonde watertoren	100	-	100	11	-	11	89	Nee
Infrastructurele maatregelen Meppel Noord	498	-	498	19	-	19	479	Nee
<i>Bruggen/oeverbescherming</i>								
Vervanging Damwand Mallegatgacht/Eendrachtsstraat	1.000	-	1.000	22	-	22	978	Nee
Reservering Boazbrug	900	-	900	91	-	91	809	Nee
Vervanging oeverbescherming Bleekerseiland	54	-	54	54	-	54	-	Ja
Gasgracht damwand	48	-	48	-	-	-	48	Nee
Damwand zwemvijver Nijeveen	65	-	65	54	-	54	11	Ja
Vervanging Eekmolenbrug	1.560	-	1.560	50	-	50	1.510	Nee
<i>Wijk en dorpsgericht werken</i>	190	14	176	118	14	103	73	Ja
<i>Overig</i>								
Herinrichting dorpskern Rogat (GVVP)	800	-	800	814	8	806	-6	Ja
Aankoop grond watertoren	30	-	30	31	-	31	-1	Ja



Investeringsplanning (bedragen x € 1.000)	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto- investering	Besteed t/m 2024	Inkomsten t/m 2024	Gerealiseerde netto- investering	Begroot vs. realisatie	Project afgerond
Aanleg landbouwweg Nijeveen (excl.grondaankoop)	150	-	150	-	-	-	150	Nee
Omvormen openbare verlichting naar LED	1.200	-	1.200	497	25	472	728	Nee
Vervanging zieke bomen	309	-	309	199	-	199	110	Deels
Vervanging bestrating Prinses Marijkestraat	85	-	85	1	-	1	84	Nee
Fietspad Ruinerwoldseweg (GVVP)	260	195	65	263	195	68	-3	Ja
Vervanging speeltoestellen	120	-	120	100	-	100	20	Ja
Herinrichting Westeinde	150	-	150	133	-	133	17	Nee
Herinrichting Voorstraat	175	-	175	31	-	31	144	Nee
Vervanging VRI/Burg.Knopperslaan	125	-	125	11	-	11	114	Nee
Nijeveense Grift (waterakkoord)	125	-	125	9	-	9	116	Nee
Hondenspeelplaatsen	45	-	45	40	-	40	5	Ja
Herinrichting Steenwijkerstraatweg	260	244	16	255	240	15	1	Ja
Voetgangersoversteek Paradijssluis	130	85	45	4	-	4	41	Nee
Skatevoorziening Koedijkslanden	150	73	78	163	73	91	-13	Ja
Afronding woonrijpmaken Noord II	106	-	106	4	-	4	102	Nee
Fietspad Blankensteinweg	161	140	21	54	-	54	-33	Nee
Verlichting Fietspad Meppelerweg	98	-	98	47	-	47	51	Nee
Subtotaal Openbare Ruimte	41.460	24.324	17.136	8.248	951	7.297	9.839	
Riolering								
Aanleg riolering Nieuwveense Landen (1e aanleg)	3.843	-	3.843	1.285	-	1.285	2.558	Nee
Overige 1e aanleg riolering	2.789	-	2.789	263	-	263	2.526	Nee
Rioolvervangingen	936	-	936	340	-	340	596	Deels
Subtotaal Riolering	7.568	-	7.568	1.888	-	1.888	5.680	
Totaal programma 9 -Beheer openbare ruimte	50.184	24.324	25.860	10.823	951	9.872	15.988	
Programma 10 - Economische								



Investeringsplanning (bedragen x € 1.000)	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto- investering	Besteed t/m 2024	Inkomsten t/m 2024	Gerealiseerde netto- investering	Begroot vs. realisatie	Project afgerond
zaken en grondzaken								
Bijdrage Kornwerderzand	250		250	-	-	-	250	Nee
Dakrenovatie Bibliotheek	150		150	183	-	183	-33	Ja
Totaal programma 10 - Economische zaken en grondzaken	400	-	400	183	-	183	217	
Programma 11 - Duurzaamheid								
<u>Afvalinzameling</u>								
Vervanging afzet- en ondergrondse containers	459	-	459	44	-	44	415	Deels
Investeringen klimaatadaptatie	350	-	350	13	-	13	337	Nee
Vervanging toegangscontrole ondergrondse containers	295	-	295	54	-	54	241	Nee
AfvalRIS, managementcontrolsysteem (pasjes etc)	40	-	40	23	-	23	17	Nee
Textielinzameling	74	-	74	81	-	81	-8	Ja
<u>Wagenpark afvalinzameling</u>	800	-	800	5	-	5	795	Nee
Totaal programma 11 - Duurzaamheid	2.018	-	2.018	220	-	220	1.798	
Overhead								
Projecten automatisering & informatisering	626	-	626	697	-	697	-71	Ja
Mobiele telefoons	25	-	25	26	-	26	-1	Ja
Schermen + docking stations hybride werken	25	-	25	8	-	8	17	Nee
Vervanging centrale hardware	490	-	490	356	-	356	134	Nee
Warmtepompen gemeentewerf (vervanging CV)	200	-	200	18	-	18	182	Nee
Herinrichting Stadhuis + Werf	6.300	-	6.300	11	-	11	6.289	Nee
Totaal Overhead	7.666	-	7.666	1.117	-	1.117	6.549	
Totaal investeringsplanning	107.982	25.594	82.388	19.003	1.497	17.506	64.882	



Investeringsplanning (bedragen x € 1.000)	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto- investering	Besteed t/m 2024	Inkomsten t/m 2024	Gerealiseerde netto- investering	Begroot vs. realisatie	Project afgerond



EMU saldo

Algemeen

In onderstaande tabel is het EMU saldo voor het jaar 2024 berekend. Dit betreft het exploitatiesaldo van de gemeente vóór onttrekking en toevoeging aan de reserves, gecorrigeerd door baten en lasten die geen EMU-effect hebben, maar wel deel uitmaken van het exploitatiesaldo. Dit betreft onder meer onderstaande categorieën.

- Baten en lasten die geen geldstroom hebben omdat dit geen uitgaven of inkomsten zijn (afschrijvingen, toevoegingen aan voorzieningen en dergelijke);
- Baten en lasten die niet in de exploitatie zitten, omdat het balansposten betreft (grondexploitaties, uitgaven rechtstreeks ten laste van een voorziening en dergelijke);
- Mutaties in financiële vaste activa en eventuele boekwinsten (leningen, deelnemingen), omdat deze niet relevant zijn voor het EMU-saldo.

Emu Saldo	-582

Mutaties 1 januari tot 31 december	Activa	Financiele Vaste Activa	Kapitaalverstrekkings en leningen	-418
			Uitzettingen	
		Vlottende activa	Uitzettingen	4.659
			Liquide middelen	-179
			Overlopende activa	1.271
	Passiva	Vaste passiva	Vaste schuld	-7.044
			Vlottende schuld	-390
		Vlottende passiva	Overlopende passiva	1.519