

Programmarekening 2020

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Voorwoord programmarekening 2020	7
Leeswijzer.....	15
Programma 1: Mens & Samenleving	18
1.1 Beleidsveld Sociaal Domein.....	18
1.1.1 Speerpunt: We werken aan de transformatieopgave binnen het Sociaal Domein: wij stellen de inwoner en zijn directe omgeving centraal.	18
1.1.2 Speerpunt: Wij werken aan de transformatieopgave in het Sociaal Domein: hulp- en ondersteuning voor de meest kwetsbare inwoners is toekomstbestendig.	21
1.2 Beleidsveld Vitale inwoners en gemeenschappen	26
1.2.1 Speerpunt: Versterken van individuele en collectieve kracht in de samenleving	26
1.2.2 Speerpunt: Gezond en veilig leven.....	34
1.2.3 Speerpunt: Duurzame en toekomstbestendige maatschappelijke accommodaties en activiteiten op het gebied van sport, cultuur en onderwijs.....	38
1.3 Beleidsveld Culturele identiteit.....	44
1.3.1 Speerpunt: Het verhaal van ons erfgoed is zichtbaar en beleefbaar.	44
1.4 Mutaties reserves programma 1	50
Programma 2: Landschap, natuur en water	59
2.1 Beleidsveld Buitengewoon Buitengebied.....	59
2.1.1 Speerpunt: Een duurzame balans tussen landschap en economie.	59
2.1.2 Speerpunt: Ruimte geven aan een duurzame agrarische sector.	65
2.2 Beleidsveld Economie, recreatie en toerisme	67
2.2.1 Speerpunt: Eijsden-Margraten, daar komen ondernemers tot bloei.	67
2.2.2 Speerpunt: Recreatie en toerisme optimaliseren.	71
2.3 Openbare ruimte.....	77
2.3.1 Speerpunt: Een duurzaam en toekomstig beheer met aandacht voor kwaliteit.	77

2.4 Mutaties reserves programma 2	79
Programma 3: Duurzaam wonen	82
3.1 Beleidsveld Mobiliteit & verkeer	82
3.1.1 Speerpunt: Optimaal ontsloten kernen.	82
3.1.2 Speerpunt: Een veilige en aantrekkelijke openbare ruimte.	84
3.1.3 Speerpunt: Realiseren veilige schoolomgevingen.	85
3.2 Beleidsveld Wonen.....	88
3.2.1 Speerpunt: Realiseren van een aantrekkelijke woningmarkt.	88
3.3 Beleidsveld Klimaat en energie	98
3.3.1 Speerpunt: Uitvoering geven aan klimaat- en energieopgavenUitvoering geven aan klimaat- en energieopgaven.	98
3.3.2 Speerpunt: Op weg naar een circulaire economie.	102
3.3.3 Speerpunt: Terugdringen milieuoverlast.	103
3.4 Beleidsveld Omgevingswet.....	108
3.4.1 Speerpunt: Implementeren Omgevingswet.	109
3.5 Mutaties reserves programma 3	113
Programma 4: Dienstverlening en besturen.....	117
4.1 Beleidsveld Openbare orde en veiligheid	117
4.1.1 Speerpunt: Verbeteren van het veiligheidsgevoel.	118
4.2 Beleidsveld Samenwerking: ‘schakelen op schalen’	123
4.2.1 Speerpunt: Versterking van de bestuurskracht.	124
4.2.2 Speerpunt: Verbreding en verdieping in euregionaal verband.	126
4.3 Beleidsveld Dienstverlening.....	129
4.3.1 Speerpunt: Een excellente klantgerichte dienstverlening.....	129
4.3.2 Speerpunt: Participatie is onze tweede natuur.	131
4.3.3 Speerpunt: Versterken bestuurlijk-ambtelijk-samenspel in verbinding met de samenleving. ..	132
4.4 Mutaties reserves programma 4	139

Programma 5: Financiën en middelen	142
5.1 Beleidsveld Financiën en middelen.....	142
5.1.1 Speerpunt: Een solide meerjarig financieel beleid.	142
5.1.2 Speerpunt: Zo laag mogelijke lasten voor inwoners en ondernemers.	144
5.1.3 Speerpunt: Transparante goed leesbare sturings- en verantwoordingsdocumenten waarin de voortgang van het raadsprogramma goed kan worden opgevolgd.....	146
5.2 Beleidsveld Personeel	152
5.3 Mutaties reserves programma 5	157
Overzicht algemene dekkingsmiddelen	161
Onvoorziene uitgaven	163
Incidentele baten en lasten.....	164
Paragrafen	166
Paragraaf 1: Lokale heffingen	166
Paragraaf 2: Weerstandvermogen en risicobeheersing	174
Paragraaf 3: Kapitaalgoederen.....	195
Paragraaf 4: Financiering	219
Paragraaf 5: Bedrijfsvoering	222
Paragraaf 6: Verbonden partijen	231
Paragraaf 7: Grondbeleid.....	280
Rechtmatigheid.....	288
Financiële jaarrekening.....	290
Overzicht van baten en lasten.....	290
Balans	293
Grondslagen voor waardering en resultaat bepaling	297
Toelichting op de balans.....	307
Staat van herkomst en besteding van middelen (kastroomoverzicht)	343
Single information Single Audit (SiSa).....	345

Bijlagen.....	359
<i>A. Overzicht restantkredieten ultimo 2020.....</i>	<i>359</i>
<i>B. Rekening 2020 conform taakvelden BBV</i>	<i>363</i>

Voorwoord programmarekening 2020

1. Doel van het raadsvoorstel en een samenvatting

Deze jaarstukken zijn een inhoudelijke en financiële verantwoording op programmaniveau, waarbij we zijn uitgegaan van de programma's die de raad bij de start van deze raadsperiode 2018-2022 heeft vastgesteld. We hebben geprobeerd de informatie zodanig te presenteren, dat u zich een goed beeld kunt vormen van het door ons gevoerde beleid in het boekjaar 2020. Daarbij stellen we vast dat het saldo van de jaarrekening 2020 € 580.428 positief bedraagt.

2. Koers van de begroting 2020: financiële uitdaging, noodzaak tot fundamentele keuzes 2021 e.v. en focus op prioritaire thema's

Nieuw in de begroting 2020 is de focus die gelegd is op de 4 prioritaire thema's: Landschap en Landbouw, Leefstijl, Duurzaamheid en Wonen. Het begrotingsjaar was echter nog maar net begonnen toen we eind februari volledig werden overvallen door de wereldwijde coronapandemie die ons nog steeds in de greep houdt. Daar waar we aanvankelijk dachten dat deze pandemie na de eerste golf over zou zijn, weten we nu beter en leven we nog steeds in een lockdown-samenleving. Deze coronapandemie een grote invloed gehad op de wijze van werken, vergaderen, samenleven én ook op de gemeentelijke financiën.

Financieel

Het jaar 2020 startte ook met de onheilstijding dat we door een mix van tegenvallers (voogdij jeugdzorg) en landelijke herverdeling van het gemeentefonds grote tekorten op de meerjarenbegroting zagen opdoemen. Het saldo 2020 Burap 1 kleurde zwaar negatief en noopte tot het bijramen van 1,4 mln voor het sociaal domein. Daarnaast voorzagen we financiële consequenties als gevolg van de coronamaatregelen en troffen we voorzorgsmaatregelen door het aframen van toeristenbelasting en het bijramen van het voorziene tekort van de MTB.

De voorbereidingen voor de begroting 2021-2024 kregen daarom het karakter van een bezuinigingsoperatie. Insteek was samen met de raad kaders te stellen en fundamentele keuzes te maken gericht op duurzame financiën. Het saldo van Burap 2 leek weer iets positiever door incidentele opbrengsten: verkoop onroerend goed, het afsluiten van het project Herontwikkeling Kern Margraten en het ontvangen van de compensatie jeugdzorg Voogdijmaatregel. Tegelijkertijd werd het optimisme getemperd; het zijn louter incidentele meevallers.

Eind december is er een Coronareserve gevormd om stimuleringsmaatregelen voor verbinding,

herstel en hervorming in en door de gemeenschap mogelijk te maken. De reserve werd gevormd door hiervoor bedoelde compensatiemiddelen van het rijk en afgeraamde budgetten. Doel is om de samenleving weer op gang te helpen en waar een voedingsbodem voor innovaties en duurzaamheid te creëren.

Corona

Terugkijkend op de pandemie: het bleek een ongekennde wereldwijde crisis waar noch de regering, noch de gezondheidszorg, noch de gemeenten op voorbereid waren. Een crisis waarbij brongebied en effectgebied dezelfde zijn en waarvan de duur onvoorspelbaar bleek en zich nu al 14 maanden voortsleept.

In maart 2020 hebben we in allerijl een crisisorganisatie opgetuigd. Alle evenementen werden afgelast, horeca en sociaal culturele voorzieningen werden gesloten, het Heuvelland werd in 3 weekenden rondom Pasen gesloten voor dagtoerisme. En dit alles werd gecontroleerd en begeleid door ons BOA-team, aangevuld met eigen personeel als toezichhouders. Voor medewerkers, collegeleden en raadsleden werd thuiswerken en digitaal vergaderen de standaard. In de zomer leken we op weg te gaan naar het 'oude normaal' maar al snel liepen besmettingen en ziekenhuisopnamen weer op en zaten we in de 2e en 3e golf van de pandemie.

Door deze enorme impact zijn tal van werkzaamheden uitgesteld of anders ingevuld. Hoewel we een behoorlijke start hebben gemaakt met de prioritaire thema's, hebben zij niet de aandacht en de versnelling gekregen die we hadden voorzien.

De visie op dienstverlening is september 2020 door de raad vastgesteld en door de ambtelijke organisatie voortvarend opgepakt, maar diverse teams zijn gehinderd door uitval van medewerkers, uitstel van werkzaamheden of juist groei van werkaanbod (vergunningen). Burgerparticipatie en bestuurlijke vernieuwing kregen een extra impuls op de raads- tweedaagse in september 2020. Er zijn nieuwe afspraken gemaakt die door het platform bestuurlijke vernieuwing bestaande uit vertegenwoordigers van raad, college en ambtelijke organisatie worden gevolgd en bevorderd.

Personeel

Het jaar 2020 was ook het jaar van grote mobiliteit van personeel (zie programma 5). Invulling van ontstane vacatures ging daarentegen trager dan in voorgaande jaren. Daar zijn 2 redenen voor aan te voeren. Sinds de Wnra hebben ambtenaren net zoals andere werknemers nog maar 1 maand opzegtermijn, maar invulling kost al snel 3-4 maanden. Daarnaast is in de bezuinigingsdiscussie besloten dat alle vacature invullingen in 2020 aan het college werden voorgelegd, hetgeen leidde tot langere doorlooptijden. Dit heeft geleid tot een grotere onderuitputting dan in voorgaande jaren. Bestuurlijke ambities zijn niet altijd in balans met ambtelijke capaciteit en kwaliteit. In de loop van 2021 zien we overigens al een inhaalslag.

Al met al is 2020 een uitzonderlijk jaar, dat totaal anders liep dan gepland. We zijn er trots op dat de essentiële dienstverlening niet heeft geleden onder de crisis, dat er in die periode vele nieuwe mensen zijn aangetreden en het ziekteverzuim is gedaald van 8,5% naar 7%.

3. Financiële analyse

De jaarrekening 2020 sluit met een positief saldo van € 580.428. In hoofdlijnen kan gesteld worden dat het saldo voornamelijk gevormd wordt door een negatief saldo van programma 1 en een positief saldo op programma 2 en 5. Bij programma 1 is met name de corona-pandemie de veroorzaker van het negatieve saldo. Bij programma 2 wordt het positieve saldo voornamelijk veroorzaakt door minder uitgaven als gevolg van Corona en een ontvangen afrekening toeristenbelasting 2019. Bij programma 5 wordt het positieve saldo voornamelijk door een onderuitputting op de personeelslasten.

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

Financiële recap

Programma	Begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking 2020	Toelichting
Programma 1 Mens en Samenleving	€ 17.004.233	€ 17.215.773	-€ 211.540	Nadeel
mutaties reserves programma 1	-€ 657.631	-€ 571.839	-€ 85.792	Nadeel
Saldo na bestemming	€ 16.346.602	€ 16.643.934	-€ 297.332	Nadeel
Programma 2 Landschap, natuur en water	€ 533.588	€ 416.859	€ 116.729	Voordeel
mutaties reserves programma 2	-€ 148.770	-€ 148.770	€ 0	
Saldo na bestemming	€ 384.818	€ 268.089	€ 116.729	Voordeel
Programma 3 Duurzaam wonen	-€ 606.651	-€ 621.293	€ 14.642	Voordeel
mutaties reserves programma 3	-€ 11.700	€ 18.891	-€ 30.591	Nadeel
Saldo na bestemming	-€ 618.351	-€ 602.402	-€ 15.949	Nadeel
Programma 4	€ 3.356.952	€ 3.314.588	€ 42.364	Voordeel
mutaties reserves programma 4	€ 80.324	€ 80.324	€ 0	
Saldo na bestemming	€ 3.437.276	€ 3.394.912	€ 42.364	Voordeel
Programma 5	-€ 19.556.679	-€ 19.452.005	-€ 104.674	Voordeel
mutaties reserves programma 5	€ 327.899	€ 327.899	€ 0	
Saldo na bestemming	-€ 19.228.780	-€ 19.124.106	-€ 104.674	Voordeel
Totaal Generaal	€ 321.565	€ 580.428	-€ 258.863	Voordeel

Toelichting

Van 2e bestuursrapportage 2020 naar Jaarrekening 2020

Ten opzichte van de 2e bestuursrapportage 2020 is het saldo van de jaarrekening € 258.000 voordeliger. De belangrijkste redenen zijn hieronder in het overzicht op hoofdlijnen aangegeven. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de toelichting van de financiële afwijkingen per programma.

	nadelig	voordelig	Saldo
Saldo Burap II-2020		€ 322.000	
Programma 1			
Uitvoering participatiewet	-€ 234.000		
Sociale werkvoorziening	-€ 70.000		
Participatiebudget		€ 35.000	
Algemene voorzieningen WMO		€ 64.000	
3d's algemeen	-€ 96.000		
Jeugdzorg	-€ 287.000		
Uitkering deelfonds sociaal domein		€ 424.000	
Leerlingenvervoer		€ 49.000	
Kinderopvang		€ 72.000	
Gemeenschapshuizen	-€ 107.000		
MFA Margraten		€ 41.000	
Culturele activiteiten		€ 141.000	
Programma 2			
Waterkering, afwatering en landwinning		€ 30.000	
Overige agrarische zaken		€ 22.000	
Toerisme		€ 46.000	
Toeristenbelasting		€ 63.000	
Onderhoud openbare ruimte	-€ 65.000		
Programma 3			
Gladheidsbestrijding	-€ 31.000		
Onderhoud wegen		€ 172.000	
Bestemmingsplan Noorbeek Septemberlaan	-€ 199.000		
Openbare verlichting	-€ 63.000		
Milieuparken	-€ 85.000		
Inzameling kunststof verpakkingen	-€ 47.000		
Bedrijfsvoering RD4		€ 98.000	
Zwerfafval		€ 45.000	
Duurzaamheid	-€ 58.000		
Bestemmingsplannen		€ 44.000	
Wabo vergunningen		€ 53.000	

Reserve gladheidsbestrijding	-€ 31.000		
Programma 4			
Bestuurlijke samenwerking		€ 56.000	
Wethouders	-€ 182.000		
Programma 5			
Huisvesting	-€ 94.000		
Treasury	-€ 66.000		
Algemene uitkering (duurzaamheid)	-€ 271.000		
Decentralisatie uitkering		€ 120.000	
Corona algemeen	-€ 45.000		
Vennootschapsbelasting		€ 21.000	
Saldo na bestemming		€ 259.000	
Salaris algemeen		€ 387.000	
Inhuur		€ 205.000	
Programma 1 t/m 5			
Diversen	-€ 158.000		
Saldo Jaarrekening 2020	€ -2.189.000	€ 2.769.000	€ 580.000

Toelichting

Programma 1 Mens en samenleving

Het nadeel bij dit programma wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- uitvoering participatiewet € 234.000 (meer buig uitkeringen als gevolg van de Corona-crisis en extra storting in voorziening dubieuze debiteuren.
- meer kosten sociale werkvoorziening als gevolg van Corona, € 70.000
- minder kosten participatiebudget, € 35.000
- minder kosten WMO algemene voorzieningen als gevolg van Corona, € 64.000
- meerkosten 3 d's algemeen € 96.000
- meer kosten jeugdzorg € 287.000, maar deze zijn weer gecompenseerd door een hogere aanvullende uitkering sociaal domein voor € 424.000
- minder kosten leerlingenvervoer € 49.000
- minder kosten kinderopvang € 72.000

- meer kosten gemeenschapshuizen € 107.000
- minder kosten MFA Margraten € 41.000
- minder kosten culturele activiteiten € 141.000

Bij programma 1 vindt u een uitgebreide toelichting op de verschillen.

Programma 2 Landschap, natuur en water

Het voordeel bij dit programma wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- minder kosten in verband met doorschuiven project MIRT, € 30.000
- meer grondverkopen, € 22.000
- minder uitgaven aan toeristische activiteiten en Cittaslow, € 46.000
- meer inkomsten toeristenbelasting als gevolg van een afrekening over 2019, € 63.000
- meer kosten openbaar groen € 65.000

Bij programma 2 vindt u een uitgebreide toelichting op de verschillen.

Programma 3 Duurzaam Wonen

Het nadeel bij dit programma wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- minder uitgaven gladheidsbestrijding als gevolg van zachte winter, € 31.000
- minder uitgaven op wegen als gevolg personele wisselingen, € 172.000
- minder inkomsten bestemmingsplan 12e Septemberlaan Noorbeek € 199.000
- meer kosten openbare verlichting als gevolg van areaal uitbreiding en extra werkzaamheden, € 63.000
- meer kosten milieuparken als gevolg van externe ontwikkelingen, € 85.000
- meer kosten inzameling kunststof verpakkingen als gevolg van externe ontwikkelingen, € 47.000
- minder kosten bedrijfsvoering RD4 als gevolg van afrekening 2019, € 98.000
- minder kosten zwerfafval in verband met Corona, € 45.000
- meer kosten duurzaamheid als gevolg van inzet externe deskundigheid, € 58.000
- minder kosten bestemmingsplannen vanwege vertraagde invoering omgevingswet, € 44.000
- meer opbrengst wabovergunningen dan geraamd, € 53.000
- meer kosten in verband met storting in reservegladheidsbestrijding conform nota reserves en voorzieningen, € 31.000

Bij programma 3 vindt u een uitgebreide toelichting op de verschillen.

Programma 4 Dienstverlening en besturen

Het voordeel bij dit programma wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- minder lasten bestuurlijke samenwerking op gebied van Middengebied en Lijn50, € 56.000
- meer kosten wethouders als gevolg van verplichte stortingen in pensioenvoorzieningen, € 182.000

Bij programma 4 vindt u een uitgebreide toelichting op de verschillen.

Programma 5 Financiën en middelen

Het voordeel bij dit programma wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- meer kosten huisvesting o.a. als gevolg van financiële afwikkeling Sociaal Centrum Eijssden, € 94.000
- minder inkomsten treasury ad. € 66.000
- minder inkomsten algemene uitkering ad. € 271.000
- meer decentralisatie uitkering Jeugd als gevolg van ingediende compensatie regeling ad. € 120.000
- meer kosten Corona algemeen, € 45.000
- meer inkomsten forensenbelasting, € 35.000
- minder kosten vennootschapsbelasting, € 21.000
- positiever saldo na 2e burap, € 259.000
- minder lasten personeel, € 387.000
- minder lasten inhuur € 205.000

Bij programma 5 vindt u een uitgebreide toelichting op de verschillen.

Leeswijzer

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

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

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

Programmaverantwoording

In dit onderdeel treft u een overzicht aan van de verantwoording per programma. Dit overzicht komt overeen met de speerpunten vanuit het Raadsprogramma. Per speerpunt is aangegeven wat we in 2020 wilden bereiken en wat we daarvoor hebben gedaan. Met behulp van een verkeerslichtenmodel is aangegeven hoe het staat met de voortgang van de betreffende acties. In het boekwerk (Pepperflow app) staat hier kwaliteit vermeld, hier wordt dus de voortgang mee bedoeld. Helaas is het op dit moment nog niet mogelijk het woord kwaliteit te vervangen door voortgang.

Afwijkend van de verkeerslichten in de bestuursrapportage is bij de jaarrekening er voor gekozen alleen met groen of rood te werken. De reden hiervoor is omdat bij oranje gesteld wordt dat de prestatie naar verwachting nog binnen de gestelde kaders van tijd, kwaliteit en geld wordt gerealiseerd. In dit geval dus 2020. Aangezien 2020 ten einde is kan het verkeerslicht derhalve alleen groen of rood zijn.

Aan het verkeerslichten model kan de volgende betekenis worden toegekend.

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

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

- een overzicht van het saldo per beleidsveld/kostenplaats en het saldo per programma;
- een specificatie van het saldo van de reserves;
- een analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijzigingen en de realisatie. De te analyseren onderdelen zijn aangegeven met een nummer.

De financiële afwijkingen zijn geanalyseerd conform de financiële verordening.

Artikel 10 Financiële afwijkingen baten en lasten

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

Indicatoren

Zoals voorgeschreven voorziet ook de begroting 2020 in de verplichte indicatoren. Ook in deze jaarrekening zijn deze indicatoren weer opgenomen. Het valt wel op dat de realiteitswaarde van de indicatoren nog altijd in ontwikkeling is. Zo zijn nog niet voor alle indicatoren up to date gegevens beschikbaar.

Paragrafen

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

Programma 1: Mens & Samenleving

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

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

1.1 Beleidsveld Sociaal Domein

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

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

1.1.1 Speerpunt: We werken aan de transformatieopgave binnen het Sociaal Domein: wij stellen de inwoner en zijn directe omgeving centraal.



Wat wilden we bereiken?

Maatschappelijke vraagstukken

Maatschappelijke vraagstukken en/of hulp- en ondersteuningsvragen van onze inwoners worden benaderd vanuit de bredere context, binnen onderling verbonden beleidskaders en in dialoog met de inwoners en hun sociale omgeving. Daarbij richten wij de focus op resultaat en passen zoveel mogelijk maatwerk toe.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *De regierol*

De regierol van de toegang bij inzet van zorg en ondersteuning wordt vormgegeven. Ingezette zorg wordt gevolgd in samenwerking met aanbieders.

■ Kwaliteit

- Mede op basis van uitgevoerde dossieronderzoeken hebben wij het regie-protocol opgesteld en daaraan uitvoering gegeven. Met name zorg en ondersteuning in het duurdere segment hebben de aandacht gekregen.
- *Het Sociaal Team*

Het Sociaal Team werkt op basis van een gedigitaliseerd één plan-, één gezin- één regisseur-principe. Het doel is een efficiënte, klantgerichte en zo min mogelijke bureaucratische uitvoering.

■ Kwaliteit

- Er wordt gebruik gemaakt van een geëvalueerde versie van een gezinsplan volgens de methodiek 1G-1P-1R.

- *Kerngericht werken*

Kerngericht werken wordt op pilotbasis georganiseerd. Het doel is het lokaal en samenhangend organiseren van zorg en dienstverlening om de vitaliteit van de kernen te verstevigen. Hierbij wordt uitdrukkelijk en zoveel mogelijk aangesloten bij lokale initiatieven. Er wordt verbinding gemaakt tussen de professionele – en vrijwilligersketen.

Kwaliteit

- Het meer kerngericht werken is vooral in digitale vorm opgestart. Vanwege Covid19 is het niet mogelijk geweest om grotere fysieke bijeenkomsten te plannen, Zowel de buurtcoach als de participatiecoach werken kerngericht en op locatie. Door de Corona-maatregelen wordt op een veel beperktere schaal out-reachend gewerkt. De geplande fysieke bijeenkomsten zijn vooralsnog niet doorgegaan.

Via het project een tegen eenzaamheid wordt ook kerngericht gewerkt. In de kern Eijsden is samen met een groep inwoners en maatschappelijke partners gestart met het project. Dit wordt in 2021 ook uitgebreid naar andere kernen.

Eigen kracht van onze inwoners

Bij elk maatschappelijk vraagstuk gaan wij uit van eigen kracht van onze inwoners en maatschappelijke partners en wij handelen daarnaar: ze krijgen maximale ruimte om initiatieven te nemen en te realiseren.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Betrekken inwoners*

We betrekken inwoners bij het gemeentelijk beleid en de uitvoering.

Kwaliteit

Dit is een doorlopend proces. Bij veel projecten worden inwoners betrokken, zoals sportakkoord, een tegen eenzaamheid, Project Sociaal Vitaal, Project Sportdorp, aanvraag landelijke subsidies etc. Er zijn adviesraden die gevraagd en ongevraagd adviseren t.a.v. nieuw beleid.

- *Investeren in betrokkenheid en zeggenschap*

We investeren in betrokkenheid en zeggenschap voor de cliënten en hun sociale omgeving bij de invulling van hun hulp en ondersteuning.

■ **Kwaliteit**

- Onafhankelijke cliënten-ondersteuning is voorgezet bij stichting Mee. In veel gevallen is het contact met cliënten in een alternatieve vorm voorgezet, via een digitaal contact e.d.
- . Aan de hand van de rapportage tot en met september 2020 zien wij een lichte afname van het aantal inwoners met beperkingen die een beroep hebben gedaan op onafhankelijke cliëntenondersteuning. Een verklaring daarvoor kan worden gevonden in een (lichte) afname van het aantal inwoners dat in 2020 een beroep heeft gedaan op maatschappelijke ondersteuning. De adviesraad Ondersteuning& Participatie is gefaciliteerd en heeft het advieswerk voorgezet.

1.1.2 Speerpunt: Wij werken aan de transformatieopgave in het Sociaal Domein: hulp- en ondersteuning voor de meest kwetsbare inwoners is toekomstbestendig.



Wat wilden we bereiken?

Budgettair neutrale uitvoering Wmo, Participatiewet en Jeugdwet

Er wordt gestreefd naar een budgettair neutrale uitvoering van de Wmo, Participatiewet en de Jeugdwet. Het uitgangspunt is ook hier: niet meer, maar ook niet minder hulp en ondersteuning dan noodzakelijk.

Het aantal inwoners dat een beroep doet op professionele hulp en ondersteuning en de bijbehorende uitgaven worden gestabiliseerd.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Monitoren financiële stromen*

De financiële stromen in relatie tot de verleende zorg worden gemonitord en tijdig bijgestuurd. Er vindt een pro-actieve communicatie daarover plaats naar de gemeenteraad. Om dit goed te faciliteren wordt bussinesscontrol en de opdrachtgevende rol op een hoger kwalitatief niveau georganiseerd.

Kwaliteit

- Het dashboard Sociaal domein is functioneel en biedt goede inzichten. De monitor is gepresenteerd aan de gemeenteraad. Via periodieke raadsinformatiebrieven worden de gegevens uit de monitor gedeeld met de raad.

Gevarieerde hulp- en ondersteuning

Hulp- en ondersteuning voor de kwetsbare inwoners is gevarieerd, kwalitatief goed en financieel gezond. Het uitgangspunt is: niet meer, maar ook niet minder hulp en ondersteuning dan noodzakelijk.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Integraal ondersteuningsplan*

Per huishouden met meervoudige problematiek is er een integraal ondersteuningsplan, gericht op afstemming, prioritering, vereenvoudiging van de geboden hulp, kostenbeheersing en monitoring van resultaat.

Kwaliteit

Het sociaal team bekijkt ondersteuningsvragen op grond van de Jeugdwet dan wel de Wet maatschappelijke ondersteuning integraal. Integraliteit is de kern van de ondersteuningsplannen. Kostenbeheersing en monitoring van het resultaat van ingezette ondersteuning zitten verweven in het regie-proces.

Ondersteunen kwetsbare inwoners

Onze kwetsbare inwoners (jong en oud) worden ondersteund opdat zij in hun eigen leefomgeving zo lang mogelijk kunnen blijven wonen met goede kwaliteit van leven, deel kunnen nemen in de samenleving en zich persoonlijk kunnen ontwikkelen.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Faciliteren maatwerkvoorzieningen*

We faciliteren de informele zorg en de algemeen toegankelijke (welzijns-) voorzieningen met als doel om maatwerkvoorzieningen alleen in te zetten indien nodig.

Kwaliteit

- Het inkooptraject Wmo en Jeugd 2021 is in november 2020 afgerond. De tarieven en voorwaarden worden in 2021 gehandhaafd, behoudens gebruikelijke indexering. Nieuwe aanbesteding van hulpmiddelen en vervoersvoorzieningen (Wmo) diende per 1.1.2021 te worden afgerond. Vanwege de corona is de aanbestedingsprocedure uitgesteld tot medio 2022. Voor die periode wordt een overbruggingsovereenkomst afgesloten met de huidige leverancier (Welzorg) om de continuïteit voor onze cliënten te waarborgen. Voor Jeugd is, op Zuid-Limburgse schaal, in 2020 en begin 2021 gewerkt aan de aanbesteding Gesloten en Intensief Klinische jeugdzorg vanaf 2022.
- *Versterken opdrachtgevende rol*

We versterken de opdrachtgevende rol richting maatschappelijke partners. We geven hier wel invulling aan op basis van partnership.

Kwaliteit

- In samenwerking met de regio en onder leiding van de centrumgemeente Maastricht zijn de maatwerkvoorzieningen in het kader van de Wmo en de Jeugdwet ingekocht en beschikbaar gesteld aan onze inwoners. Er is gestart met uitwerking van een vernieuwde inkoopstrategie voor 2022 e.v.. De lokale prioriteiten daarbij zijn: behoud van de (lokale) zorg- en

ondersteuningsinfrastructuur, lokale toegang tot zorg en ondersteuning en een financiële gezondheid.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6610000 WWB	64.169,00	-170.246,48	-234.415,48	365,31
6610010 SZMH	-1.082.121,00	-1.085.329,50	-3.208,50	-0,30
6610100 Bijstandbesluit zelfstandigen	42.647,00	25.026,38	-17.620,62	41,32
6611000 Sociale werkvoorziening	-2.284.862,00	-2.355.122,35	-70.260,35	-3,08
6614000 Minima regelingen	-519.411,00	-557.200,33	-37.789,33	-7,28
6623000 Participatiebudget	-264.949,00	-230.499,39	34.449,61	13,00
6661000 WMO Hulpmiddelen	-375.000,00	-388.593,03	-13.593,03	-3,62
6662002 WMO algemene voorzieningen	-377.526,00	-313.135,31	64.390,69	17,06
6662003 Huiskamers	-41.441,00	-30.330,87	11.110,13	26,81
6662010 WMO maatwerk 18+	-3.708.925,00	-3.795.624,80	-86.699,80	-2,34
6667000 Eigen bijdrage PGB	81.247,00	88.020,89	6.773,89	-8,34
6670000 Welzijnswerk	-644.724,00	-668.327,51	-23.603,51	-3,66
6670010 3d's algemeen	-117.850,00	-213.679,95	-95.829,95	-81,32
6671001 Sociaal team	-20.000,00	-13.115,00	6.885,00	34,43
6682000 Jeugdzorg	-6.597.403,00	-6.884.375,33	-286.972,33	-4,35
6923000 Uitkering deelfonds sociaal domein	4.174.647,00	4.598.231,00	423.584,00	-10,15
Resultaat	-11.671.502,00	-11.994.301,58	-322.799,58	-2,77

Toelichting afwijkingen

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

WWB

De effecten van de Corona-crisis op de BUIG-uitkeringen waren groter dan verwacht waardoor de kosten voor circa € 107.000 hoger zijn uitgevallen. Daarnaast is een nieuwe inschatting gemaakt van de voorziening dubieuze debiteuren die heeft geleid tot het opnemen van een extra voorziening van € 107.000. Sluitend op deze post is een lagere ontvangst vanuit het Rijk alsook minder verhaalsbijdragen dan verwacht € 20.000.

Bijstandbesluit zelfstandigen

De doeluitkering van het ministerie is lager uitgevallen dan verwacht.

Participatiebudget

De kosten t.a.v. de trajecten zijn iets lager uitgevallen. Dit hangt mogelijk samen met de maatregelen t.a.v. de Corona-crisis.

WMO Algemene voorzieningen

Dit betreft een verzamelbudget van diverse posten waarbij onderbesteding van toepassing is. Deze wordt voornamelijk veroorzaakt door activiteiten die minder hebben plaatsgevonden vanwege de Corona-crisis

Huiskamers

Dit betreft een onderbesteding van het budget omdat de huiskamers een groot deel van het jaar hebben stilgelegen vanwege de Corona-crisis

3d's algemeen

Dit betreft een verzamelbudget van diverse uitvoeringsonderdelen waaronder bijvoorbeeld advieskosten, ICT-kosten, software etc. Op veel onderdelen is meer uitgegeven dan begroot vanwege een grote incidentele wijziging in het berichtenverkeer.

Jeugdzorg en Uitkering deelfonds sociaal domein

Deze posten dienen samen te worden benaderd. Voor wat betreft het budget jeugdzorg worden we als

gemeente geconfronteerd met forse kosten die voornamelijk worden veroorzaakt door zware vormen van verblijf die aan onze gemeente worden toegerekend vanwege het woonplaatsbeginsel. Daartegenover staat een door het Rijk ontvangen compensatie van extra middelen als tegemoetkoming in deze kosten.

1.2 Beleidsveld Vitale inwoners en gemeenschappen

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

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

1.2.1 Speerpunt: Versterken van individuele en collectieve kracht in de samenleving



Wat wilden we bereiken?

Bereikbaarheid activiteiten

Een breed palet aan educatieve-, culturele-, ontmoetings- en sport- en bewegingsactiviteiten die onze gemeente ondersteunt en/of organiseert is voor iedereen (ongeacht leeftijd, gezondheid, sociale en economische omstandigheden) zoveel mogelijk bereikbaar, betaalbaar en toegankelijk.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Faciliteren verenigingsleven*

Het verenigingsleven wordt gefaciliteerd. Hiervoor wordt een verenigingsconsulent in gezet.

Kwaliteit

Binnen de afdeling Mens en Samenleving is een contactpersoon verenigingen aangesteld. Ook is n.a.v. COVID 19 een verenigingsloket geopend waar verenigingen met hun vragen terecht kunnen. De buurtcoaches sport en bewegen en kunst en cultuur, de verenigingsconsulent en de participatiecoach hebben in 2020 intensief samengewerkt om de verenigingen tijdens de lockdown zo optimaal mogelijk te faciliteren. Dit in overleg met afdeling VVTH+ (Veiligheid, Vergunningen, Toezicht en Handhaving +).

- *Inzet kunst en cultuur / sport en bewegen*

Kunst en cultuur / sport en bewegen worden ingezet als middel om doelstellingen binnen het sociaal/maatschappelijk domein te realiseren. Hierbij leggen we een relatie met andere beleidsvelden.

Kwaliteit

Sport en bewegen

- In coronatijd heeft de buurtcoach sport en bewegen vooral een coachende rol naar verenigingen gehad en is een online beweegaanbod gepresenteerd.
- Andere activiteiten van de buurtcoach sport en bewegen zijn de inrichting van de gymzalen, de uitgifte van de beweegpas en de organisatie van diverse sportclinics geweest.

Het Sportakkoord kent vier thema's waaronder het thema "meedoen door bewegen". Dit thema richt zich vooral op participatie van inwoners door middel van bewegen.

Het project Sociaal Vitaal richt zich op het (weer) gaan bewegen en het vergroten van de participatie van kwetsbare ouderen. Middels fitheidstesten, huisbezoek en speciaal aangepaste beweegprogramma's en trainingen sociale vaardigheid worden ouderen begeleid. Het project wordt uitgevoerd in samenwerking met diverse maatschappelijke partners en vrijwilligers uit de kernen.

Het project Een tegen eenzaamheid richt zich op dit moment op het vormen van een lokale coalitie in de kern Eijsden. Ook aan dit programma kunnen diverse (beweeg) activiteiten gekoppeld worden. Ook hier wordt samengewerkt met verschillende partijen uit de kern Eijsden, maar ook met Envida, Trajekt, Stichting SWEM (zwembad de Treffer) etc.

Kunst & Cultuur:

- Project Minibieb: Renovatie, uitbreiding en vrijwilligersteam.
- Project SKEM cultuureducatie:
 - Twee Basisscholen (250+ kinderen) voorzien van professionele cultuur/milieu educatie.
 - 'SKEM Plus' en 'SKEM light

Culturele Fiets & Wandelroute:.

- Versterking en verbreding Bibliotheekwerk: w.o werving coördinator laaggeletterdheid, , ontwikkeling en implementatie (online) taalcafé gemeente
- Nedvang Jaarprogramma: innovatieprojecten omtrent natuur, milieu en leefomgeving. Het programma bestaat uit 4 pijlers: Monitoring, Educatie, Opschoonacties en Afvalkunst/bewustwording-projecten. Voorbeelden: Cultuureducatie beeldend & theater, clean-up acties in de gemeente, recycleproject 'Van gevonden fiets naar Kunstfiets', beschildering viaduct Rijckholt, project bijenhôtels, afvalkunst educatievideo's.

- *Primaire focus buurtcoaches*

De buurtcoaches hebben primair hun focus op de realisatie van de doelstellingen van lifestyle en sociaal domein.

Kwaliteit

De buurtcoach sport en bewegen heeft zich gericht op het in beweging krijgen van inwoners door middel van uiteenlopende projecten :

- JOGG is uitgevoerd (gezonde voeding, peuter-beweebox, drinkwater, gezonde sportkantine, beweegvriendelijke schoolpleinen, peuterwandel-vierdaagse, walking football, tai chi, zomertennis, valpreventie)
- lifestyle breed zijn diverse activiteiten opgepakt:
 - uitvoering sportakkoord en project sportdorp
 - opzetten wandelgroepen inwoners.
 - uitvoering project sociaal vitaal

- uitvoering project een tegen eenzaamheid
- samenwerking met participatiecoach en diverse maatschappelijke partners zoals bijv. Envida, Trajekt etc.
- communicatie via website www.kompas-eijsden-margraten.nl

Burgerinitiatieven op basis coöperatieve houding

Burgerinitiatieven worden benaderd op basis van een coöperatieve houding: de gemeentelijke service aan burgers gebeurt op basis van een “ja mits” in plaats van “nee tenzij” houding.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Kerngericht werken*

In het kader van kerngericht werken sluiten wij primair aan bij de lokale initiatieven indien passend binnen de speerpunten van de gemeente.

Kwaliteit

- Wij hebben aangesloten bij diverse initiatieven, zoals subsidieaanvraag sociaal centrum Eijsden, sportdorp, een tegen eenzaamheid.
- *Ondersteunen en faciliteren buurtverbindingsactiviteiten*

We ondersteunen en faciliteren buurtverbindingsactiviteiten. We vervullen geen trekkersrol maar faciliteren en toetsen of de initiatieven passen binnen de gemeentelijke prioriteiten.

Kwaliteit

- Wij faciliteren het digitaal platform www.mooimergelland.nl.

De ontwikkelingsfase burgerparticipatieproject Arte Util is afgerond. Doorontwikkeling en Implementatie is afhankelijk van regelgeving Corona.

Middels de subsidieverordening zijn er mogelijkheden subsidie aan te vragen voor

buurtverbindingsactiviteiten.

Vanwege de lockdown zijn veel activiteiten niet mogelijk geweest. We hebben als gemeente ingezet op digitale activiteiten, overleg tussen college, ambtenaren en verschillende doelgroepen.

In 2020 is gestart met de voorbereidingen voor de ontwikkeling van het platform "verenigt U". Ook zijn verschillende bijeenkomsten georganiseerd met sportverenigingen, verenigingen in het algemeen, gemeenschapshuizen, jeugd, horeca. Tijdens deze bijeenkomsten zijn verschillende verbindende onderwerpen aan bod gekomen; wat kun je van elkaar leren, hoe kun je samenwerken, hoe kan het platform "Verenigt U" daarbij helpen.

Eigen verantwoordelijkheid

Onze inwoners zijn in staat eigen verantwoordelijkheid en verantwoordelijkheid voor kwetsbare inwoners te nemen.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Investeren in maatschappelijk werk, jeugd- en jongerenwerk en opvoedingsondersteuning.*

Er wordt geïnvesteerd in maatschappelijk werk, jeugd- en jongerenwerk en opvoedingsondersteuning.

Kwaliteit

- Ondanks corona zijn alle diensten uitgevoerd, zoveel mogelijk digitaal of waar noodzakelijk is ook fysiek (maatschappelijk werk). Met de welzijnsorganisatie zijn afspraken gemaakt over de vervallen cursussen naar aanleiding van de eerste corona lockdown.

Na de zomervakantie 2020 zijn cursussen weer regulier opgepakt en uitgevoerd.

- *Inzetten eigen sociaal netwerk*

We stimuleren dat inwoners hun eigen sociaal netwerk zoveel mogelijk inzetten.

Kwaliteit

- Het onderzoeken van de mogelijkheden tot het door cliënten inzetten van het eigen sociale netwerk is standaard-onderdeel geweest bij de beoordeling van ondersteuningsvragen. In meerdere situaties hadden cliënten een duwtje in de rug nodig om te komen tot inzet van het eigen netwerk. Zij zijn daarbij geholpen door inzet van onze participatiecoach.
- *Ondersteunen mantelzorgers*

We ondersteunen de mantelzorgers. De ondersteuning gaan wij steeds meer lokaal organiseren.

Kwaliteit

- De taak is overgenomen door de gemeente en ingebed bij het Sociaal Team. Aan een medewerker van het Sociaal Team is die taak specifiek toegewezen. De bekendheid van de mogelijkheid voor mantelzorgondersteuning is steeds onder aandacht gebracht van de individuele mantelzorgers. Circa 30 mantelzorgers hebben gerichte ondersteuning gekregen van de gemeente, afhankelijk van hun vraag. Vanwege de coronabeperkingen zijn groepsbijeenkomsten met mantelzorgers niet mogelijk geweest. De inzet op individuele ondersteuning van mantelzorgers is voorgezet vooralsnog in de vorm van telefonische contacten met mantelzorgers. Tussen juni en december zijn er 10 een-op-een contacten geweest op diverse locaties binnen de gemeente.
- *Waarderen mantelzorgers.*

We waarderen mantelzorgers.

Kwaliteit

- 341 mantelzorgers hebben het mantelzorgcompliment 2020 ontvangen. Jonge mantelzorgers hebben een extra attentie van de gemeente gekregen.

Gelijke kansen inwoners

Onze inwoners hebben gelijke kansen om mee te kunnen doen in de samenleving.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Inzet participatiecoach*

De participatiecoach wordt ingezet om de kansen om mee te doen voor de inwoners te vergroten en de verbinding met de lokale initiatieven te stimuleren. Ook de buurtcoaches hebben daarbij een stimulerende rol.

Kwaliteit

De participatiecoach heeft gewerkt aan versteviging en uitbouw van haar netwerk binnen het sociale domein in de gemeente. In samenspraak met haar netwerkpartners heeft zij periodiek de gevolgen van corona voor het welbevinden van met name hulpbehoeven en eenzamen gepeild en voor zover nodig actie daarop ingezet. Zij heeft tientallen cliënten met een ondersteuningsvraag geholpen bij het inzetten van het eigen sociale netwerk en/of het zoeken naar oplossingen in het voorliggende veld, dit ter voorkoming van de inzet van maatwerkvoorzieningen. Daarnaast heeft zij bijgedragen aan activiteiten in het kader van taalondersteuning van statushouders en aan welzijn-brede projecten zoals sociaal vitaal en één tegen eenzaamheid.

- *Kerngericht en laagdrempelig werken*

Ons Sociaal Team gaat steeds meer kerngericht werken, is laagdrempelig en herkenbaar voor inwoners met hulpvragen, professionals en vrijwilligers. Het Sociaal Team maakt verbinding met de lokale initiatieven.

Kwaliteit

- Vanwege corona is de aanwezigheid van het sociaal team in de kernen in 2020 marginaal geweest. Via telefonisch en digitaal overleg met vooral de informele zorg is geprobeerd zo goed mogelijk op de hoogte te blijven van de ontwikkelingen in de kernen.

- *Ondersteunen statushouders*

Statushouders ondersteunen we bij hun integratie in de samenleving.

Kwaliteit

Op basis van de jaarlijkse taakstelling is ingezet om in overleg met het COA de toegewezen personen te ontvangen, te huisvesten, van inkomen te voorzien en te ondersteunen bij het inburgeren. Waar nodig werd op basis van nut en noodzaak maatschappelijke begeleiding geboden, dit mede door de Welzijnsorganisatie Trajekt. De maatschappelijke begeleiding werd in 2020 wel bemoeilijkt door de pandemie. Het vroeg om extra aandacht en inzet van professionals en waar mogelijk aangevuld met vrijwilligers.

Uiteraard kregen ook de reeds in onze gemeente woonachtige statushouders de geplande ondersteuning en aandacht en werd door SZMH ingezet op participatie in- of op weg naar werk(ervaring).

Bijzondere aandacht vroeg en vraagt het beschikbaar zijn en beschikbaar stellen van woningen. Hierdoor werd, in combinatie met de gevolgen van de pandemie, niet de volledige taakstelling gerealiseerd. Het niet gerealiseerde deel wordt opgeteld bij de taakstelling voor 2021.

- *Vast aanspreekpunt sociaal-maatschappelijke vraagstukken*

Voor sociaal-maatschappelijke vraagstukken/initiatieven van inwoners en/of maatschappelijke partners is er een vast aanspreekpunt. Dit geldt in het bijzonder voor verenigingen, statushouders en vrijwilligers.

Kwaliteit

- Binnen de afdeling Mens en Samenleving is een contactpersoon verenigingen aangesteld. Ook is er een specifiek aanspreekpunt voor statushouders.

- *Wegnemen belemmeringen voor kwetsbare inwoners*

We nemen belemmeringen voor onze kwetsbare inwoners zoveel mogelijk weg om deel te nemen aan het maatschappelijk leven. Daarmee bedoelen we betaalbaar, bereikbaar en toegankelijk.

Kwaliteit

- De inzet van de participatiecoach is gericht op het laten deelnemen van (kwetsbare) inwoners

aan diverse maatschappelijke activiteiten. Door de corona-crisis zijn de welzijnsactiviteiten en informele zorgactiviteiten teruggebracht naar een veel lager niveau. Na een periode van herstel in juli-september zijn de meeste activiteiten wederom stopgezet vanwege verscherpte corona-maatregelen.

Wij hebben ingezet op algemeen toegankelijke maatschappelijke ondersteuning via welzijnswerk van Trajekt. Daarbij is specifiek ingezet op jeugd - en gezinswerk, jongerenwerk, opvoedondersteuning, ondersteuning van bewoners van woonwagens, hulpverlening bij psychosociale problemen, ondersteuning bij toenemende gezins- en opvoedproblemen. Vanwege de coronabeperkingen zijn de geplande groepsactiviteiten niet door kunnen gaan. Er is meer tijd geïnvesteerd in individuele contacten. Vanwege de coronacrisis is er een stijging van hulpvragen vanwege spanningen bij gezinnen en soms escalaties van problemen in gezinssituaties. Er is terugval bij inwoners met psycho-sociale problemen. Bij een aantal inwoners viel ook een reeds met behulp van ondersteuning opgebouwde sociale netwerk weg. Een beroep op ondersteuning door professionals is daardoor gestegen. De jaarrapportage 2020 van Trajekt hierover is nog niet beschikbaar.

- *Wegnemen belemmeringen voor onderwijs*

We nemen zoveel mogelijk belemmeringen voor deelname aan basis-, voorgezet- en speciaal onderwijs weg.

Kwaliteit

Als gevolg van de Covid-19 pandemie is de vraag naar het leerlingenvervoer iets afgenomen (omdat de scholen ook tijdelijk gesloten waren). Maar de dienstverlening bleef op hetzelfde niveau (alsof er geen pandemie zou zijn) om op deze manier te zorgen dat de deelname niet in gevaar kwam. De cijfers waren er nog niet; deze komen in de loop van 2021.

Het budget is niet volledig benut in 2020.

1.2.2 Speerpunt: Gezond en veilig leven.



Onze levensstijl transformeert. We worden bewuster van en gaan bewuster om met wat we eten, kopen en wat we voor het plezier doen met oog voor het culturele leven. Vanuit deze optiek wordt vanaf 2020 steeds meer het accent gelegd op de thema's positieve gezondheid en gezonde voeding. Ons immaterieel erfgoed en het genot daarvan is ook een belangrijke pijler van onze levensstijl.

Wat wilden we bereiken?

Gelijke kansen inwoners

Onze inwoners hebben gelijke kansen om gezond en veilig te leven en hun talenten te blijven ontwikkelen.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Acute opvang, hulp en ondersteuning voor onze (kwetsbare) inwoners*

We investeren in acute opvang, hulp en ondersteuning op maat voor onze (kwetsbare) inwoners in crisis.

Kwaliteit

- Het project betreffende crisisopvang is ingebed binnen een regulier aanbod van de zorgorganisaties voor Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen, namelijk Levanto en Mondriaan. Voor de gemeente is het project afgerond.

- *Beschermd wonen in de eigen leefomgeving*

We investeren in beschermd wonen in de eigen leefomgeving met daarbij passende hulp en ondersteuning.

Kwaliteit

Er is nog steeds sprake van de centrumconstructie en is Maastricht geheel verantwoordelijk voor Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang. De door het Rijk voorgenomen decentralisatie van die taken is uitgesteld, voornamelijk tot 1.1.2023. De besluitvorming met name

over herverdeling van middelen is niet rond. Aan de decentralisatie gekoppelde transformatie van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis is in Maastricht daardoor vrijwel stilgelegd. Het regioplan Beschermd Thuis 2020 wordt in het eerste kwartaal 2021 verlengd totdat dit plan kan worden geactualiseerd aan de hand van de besluitvorming vanuit het Rijk. De besluitvorming over herverdeling van middelen is nog niet rond. Het vollekenplan voor de realisatie van de nieuwe locaties passende bij Beschermd Thuis-concept wordt een onderdeel van het te actualiseren regionaal plan Beschermd Thuis 2020. De inkoop van maatwerkvoorzieningen voor Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang voor 2021 is afgerond. De bestaande overeenkomsten zijn voortgezet, aangezien de voorgenomen transformatie is uitgesteld.

- *Deelname aan peuteropvang en taalontwikkeling.*

We investeren in deelname aan peuteropvang en taalontwikkeling.

Kwaliteit

- Momenteel is de wetswijziging VVE doorgevoerd en heeft vorm gekregen door o.a. een aangepaste beleidsregel, daarnaast wordt er een beleidsnota onderwijsachterstandenbeleid opgesteld (vertraging opgelopen wegens corona). Een onderdeel van dit beleid is het VVE beleid voor peuters en kleuters. Voor komend schooljaar wordt er een aanbesteding voorbereid voor de inzet van preventieve logopedie.

De wetswijziging is doorgevoerd door middel van vaststelling van een nieuwe beleidsregel per 1.1.2021. Hiermee wordt voldaan aan de wettelijke voorwaarden die op dit moment gelden.

- *Een sluitende (regionale) aanpak voor mensen met verward gedrag.*

We investeren in een sluitende (regionale) aanpak voor mensen met verward gedrag.

Kwaliteit

- De nieuwe Wet verplichte GGZ is ingegaan per 1.1.2020, onze gemeente heeft voldaan aan de wettelijke verplichting in samenwerking met de lijn-50 gemeenten.. De wijk ggz- functie is

beschikbaar gesteld voor onze inwoners. De ZonMW- subsidie voor het verlengen van het project wijk-ggz-er tot en met 31 december 2021 is aangevraagd en toegekend.

- *Bewegen/sporten stimuleren*

We investeren in bewegen/sporten stimuleren (JOGG, gezonde scholen, beweeg onderwijs, gezonde sportkantines etc.).

Kwaliteit

- De buurtcoach zet zich in voor het in beweging krijgen en het bevorderen van de gezonde leefstijl van inwoners. Dit is gebeurd via verschillende programma's zoals JOGG, Sociaal Vitaal, de uitvoering van Sportdorp, samenwerking met Envida, programma Een tegen eenzaamheid, uitgifte beweegpas etc.

- *Gezonde voeding stimuleren*

We investeren in gezonde voeding stimuleren vanuit de aanbod- en vraagkant (o.a. "met fruit er op uit").

Kwaliteit

- Via het programma JOGG is op scholen aandacht besteed aan: gezonde voeding, water drinken, gezonde sportkantine.

De samenwerking in het Middengebied op het programma Vitale Samenleving heeft zich gericht zich op regionale samenwerking in het kader van de "gezonde groene basisschool". Dit betreft de thema's bewegen en gezonde voeding.

- *Gezondheidsbevordering, jeugdgezondheidszorg*

We investeren in gezondheidsbevordering, jeugdgezondheidszorg, preventie en vroegtijdige signalering van maatschappelijke- en/of gezondheidsproblemen.

Kwaliteit

- We hebben de focus gelegd op de periode van -1 jaar tot en met 18+ Kansrijke start is essentieel.

We werken middels het uitrollen van bewezen en/of kansrijke aanpakken. Voorbeelden hiervan zijn: Nu niet Zwanger; Voorzorg; Stevig Ouderschap; TOP-mama; de samenwerking tussen het medisch en sociaal domein in de eerste 1000 dagen; Your COACH Next Door; versterken knooppunten. Samenwerking met de Academische Werkplaats Publieke Gezondheid Limburg.

- *Ontwikkelagenda gericht op bevorderen positieve gezondheid.*

We investeren in een ontwikkelagenda gericht op het bevorderen van positieve gezondheid.

■ **Kwaliteit**

- De ingezette koers van de langjarige Gezondheidsnota "Zuid Springt eruit" is verder ontwikkeld.
- We hebben samengewerkt in de provincie het meerjarige programma Trendbreuk, op basis van wetenschappelijk bewezen methoden.
- We zijn aangehaakt bij landelijke programma's zoals Kansrijke Start, Preventieakkoord, Gelijke Kansen Alliantie.
- We zijn gestart met alliantie gezondheid - onderwijs - economie - jeugd – zorg - verzekeraars.

1.2.3 Speerpunt: Duurzame en toekomstbestendige maatschappelijke accommodaties en activiteiten op het gebied van sport, cultuur en onderwijs.



Wat wilden we bereiken?

Accommodaties

Duurzame en toekomstbestendige accommodaties.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Stimuleren multifunctioneel gebruik accommodaties*

We stimuleren het multifunctioneel gebruik van de accommodaties. Duurzaamheid en toekomstbestendigheid zijn daarbij belangrijke uitgangspunten.

Kwaliteit

- Op vraag van medegebruikers hebben we accommodaties multifunctioneel ingezet. Voorbeelden zijn: Bibliotheekwerk:, kinderopvang, huiskamers, het delen van een kantine voor scouting etc.

Kwaliteit accommodaties

De kwaliteit van de gemeentelijke accommodaties is geborgd.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Toegankelijke gemeentelijke accommodaties*

We zorgen voor toegankelijke gemeentelijke accommodaties en faciliteren bij noodzaak tot verbetering of aanpassingen.

Kwaliteit

- Stichting Gemeenschapshuis Bemelen is voornemens om in het gemeenschapshuis van Bemelen een (toegankelijke) huiskamer te realiseren. In oktober 2020 is aanvullend ook benodigde subsidie voor dit project door de Provincie aan deze stichting toegekend. Te doorlopen procedures nemen echter meer tijd in beslag dan aanvankelijk gepland. De gemeente heeft deze stichting afgelopen jaar geholpen met de voorbereidingen voor de realisatie van deze (voor publiek) toegankelijke huiskamer. Ook komende periode zal de gemeente deze stichting steunen om dit project tot een goed einde te brengen. Indien verdere procedures goed verlopen (en geen sprake is van tegenvallers) zal deze huiskamer waarschijnlijk eind 2022 in gebruik kunnen worden genomen.

Voldoende toegeruste activiteiten

Onze sport-, beweeg- en cultureel-maatschappelijke- en educatie-activiteiten zijn voldoende toegerust om al onze inwoners te laten meedoen.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Faciliteren evenementen in kader van sport en bewegen.*

De gemeente faciliteert indien gewenst en passend binnen de speerpunten maar organiseert niet zelf evenementen in het kader van sport en bewegen.

Kwaliteit

- De gemeente heeft samen met maatschappelijke partners het sportakkoord opgesteld. De uitvoering zal straks ook door alle partijen opgepakt worden. Daarnaast hebben we het project sportdorp waarbij samen met verschillende verenigingen een nieuw aanbod aan beweegactiviteiten voor ouderen wordt opgezet ondersteund. Evenals de lessen meer bewegen voor ouderen. Vanwege COVID 19 is ook een aantal evenementen niet georganiseerd, zoals de Koningsspelen.

- *Ondersteunen verenigingen*

We ondersteunen verenigingen op basis van het huidige subsidiebeleid. Een efficiënte uitvoering wordt georganiseerd.

Kwaliteit

- De incidentele subsidies zijn lager dan afgelopen jaren n.a.v. de coronamaatregelen. Dit doordat wegens de maatregelen evenementen geen doorgang konden vinden. De subsidies zijn niet verleend dan wel bijdrage in de gemaakte kosten beschikbaar gesteld. Het subsidieprogramma is regulier uitgevoerd conform subsidieverordening.

Wat heeft het gekost

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6421000 Basisonderwijs, onderwijshuisvesting	-190.283,00	-181.344,47	8.938,53	4,70
6421001 MFA Eijsden	-358.486,00	-366.531,89	-8.045,89	-2,24
6421002 MFA Gronsveld	-6.500,00	-11.125,47	-4.625,47	-71,16
6431000 Bijzonder voortgezet onderwijs	-69.348,00	-98.489,43	-29.141,43	-42,02
6441000 Huisv. voortgezet onderwijs	-13.058,00	-29.433,96	-16.375,96	-125,41
6480000 Leerlingenvervoer	-278.000,00	-229.419,01	48.580,99	17,48
6480010 Leerplicht	-86.000,00	-83.127,00	2.873,00	3,34
6510000 Bibliotheek	-329.489,00	-329.488,88	0,12	0,00
6511000 Muziek(onderwijs)	-233.640,00	-233.580,00	60,00	0,03
6511001 Emancipatie	-10.772,00	-9.635,00	1.137,00	10,56
6530000 Bevordering sportdeelname	-63.500,00	-54.643,55	8.856,45	13,95
6530101 Sporthal 't Vroendel	-51.259,00	-51.259,68	-0,68	0,00
6530107 Tennisaccommodaties	-60.059,00	-76.377,96	-16.318,96	-27,17
6530108 Sporthal de Hoven	240,00	0,00	-240,00	100,00
6530109 Binnensportaccommodaties	-237.174,00	-248.508,08	-11.334,08	-4,78
6530110 Buitensportaccommodaties	-53.500,00	-57.747,25	-4.247,25	-7,94
6530300 Zwembad de Treffer	-91.120,00	-99.597,53	-8.477,53	-9,30
6531000 Groene sportvelden	-621.689,00	-655.323,89	-33.634,89	-5,41
6580000 Speelvoorzieningen	-71.051,00	-58.331,96	12.719,04	17,90
6580010 Mediazaken	-14.800,00	-14.481,00	319,00	2,16
6621000 Vluchtelingenwerk	-7.500,00	-6.500,00	1.000,00	13,33
6621010 ROA	-133.101,00	-126.322,20	6.778,80	5,09
6621020 COA	43.435,00	36.949,14	-6.485,86	14,93

6650000 Kinderopvang	-265.058,00	-192.758,21	72.299,79	27,28
6650001 Gastouderopvang	0,00	0,00	0,00	0,00
6670100 Overig maatschappelijk werk	-29.458,00	-28.669,68	788,32	2,68
6670200 Gemeenschapshuizen	-98.160,00	-186.307,95	-88.147,95	-89,80
6670300 BOS project	-13.705,00	-8.855,96	4.849,04	35,38
6670400 Jeugd- / jongerenwerk	-72.505,00	-67.420,71	5.084,29	7,01
6670500 Ouderenwerk	-12.130,00	-8.855,00	3.275,00	27,00
6714000 Basisgezondheidszorg	-754.259,00	-808.927,77	-54.668,77	-7,25
6715000 Jeugdgezondheidszorg uniform deel	-515.196,00	-526.353,16	-11.157,16	-2,17
6723050 Ongediertebestrijding	-69.005,00	-51.309,52	17.695,48	25,64
6810060 MFA Margraten	-232.271,00	-190.797,75	41.473,25	17,86
Resultaat	-4.998.401,00	-5.054.574,78	-56.173,78	-1,12

Toelichting afwijkingen

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

Bijzonder voortgezet onderwijs

De overschrijding wordt voor € 8.000 veroorzaakt door incidentele lasten uit schooljaren 2016 -2017 en 2017 – 2018 t.a.v. nog te betalen klokuur-vergoedingen. Daarnaast is er een tegenvaller op de kapitaallasten voor € 21.000. Dit wordt veroorzaakt doordat in 2020 er rekening mee was gehouden dat de SOVSO in 2019 verkocht zou worden. Dit is echter in 2020 niet gerealiseerd.

Huisvesting voortgezet onderwijs

Deze overschrijding wordt ook veroorzaakt door het niet verkopen van de SOVSO school in 2020. In de begroting 2020 was reeds rekening gehouden met een geplande verkoop in 2020.

Leerlingenvervoer

Dit bedrag wordt veroorzaakt doordat er door de sluiting van de scholen in 2020 (t.g.v. de Covid-19 pandemie) minder vervoer heeft plaatsgevonden.

Bevordering sportdeelname

Vanwege de Corona pandemie zijn enkele activiteiten niet uitgevoerd waardoor er minder subsidie is toegekend.

Tennisaccommodaties

€ 10.000 heeft betrekking kapitaallastencorrectie afschrijving oude activa. Overige gemaakte kosten zijn regulier onderhoud aan de tennisaccommodaties.

Speelvoorzieningen

In 2020 was geld gereserveerd voor de aanleg van een skatebaan in Mheer. Uiteindelijk is de aanleg in Mheer niet doorgestaan en is het niet bestede geld vervallen in het jaarrekeningsaldo.

Kinderopvang

Vanwege de Corona pandemie zijn er op diverse onderdelen minder activiteiten geweest die hebben geleid tot de onderschrijding op dit budget.

Gemeenschapshuizen

In 2020 is aan 4 verenigingen subsidie toegekend op grond van de nota gemeenschapshuizen. Verder heeft in 2020 de financiële afrekening plaatsgevonden van het Sociaal Centrum Eijsden. Indien in enig jaar meer wordt toegekend dan begroot vindt conform de nota dekking plaats middels aanwending van de reserve gemeenschapshuizen. Indien in enig jaar minder wordt uitgegeven dan begroot wordt de reserve weer aangevuld.

Ongediertebestrijding

In 2e burap 2020 is € 55.000 bijgeraamd omdat kosten bestrijding eikenprocessierups en luizen niet

was begroot. Afrekening vindt achteraf plaats op basis van daadwerkelijk gemaakte kosten. De werkelijke kosten zijn lager dan verwacht.

MFA Margraten

Het voordeel is gerealiseerd door minder kapitaallasten als gevolg van een afrekening ISV-2 subsidie 2019. Hierdoor is de boekwaarde verlaagd met als gevolg lagere kapitaallasten.

1.3 Beleidsveld Culturele identiteit

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

1.3.1 Speerpunt: Het verhaal van ons erfgoed is zichtbaar en beleefbaar.



Wat wilden we bereiken?

Behoud kernkwaliteiten fysieke leefomgeving

Het behoud en bescherming van:

- de historische kernen en het buitengebied;
- de monumenten en ander gebouwd erfgoed (zoals de beeldbepalende panden).

Het is één van de kernkwaliteiten van de fysieke leefomgeving in onze gemeente.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Aandacht voor monumenten*

Monumenten in onze gemeente krijgen specifiek de aandacht door bijvoorbeeld het organiseren van de Monumentendag.

Kwaliteit

Open Monumentendag is in 2020 niet doorgegaan vanwege corona. Wel is in dat weekend in Bemelen het 175 jarig bestaan van de Laurentiuskerk gevierd.

Er zijn in 2020 4 cortenstalen informatieborden op cultuurhistorische locaties geplaatst.

- *Actief informeren erfgoedeigenaren en geïnteresseerden*

Erfgoedeigenaren en geïnteresseerden worden actief geïnformeerd middels een aparte rubriek in onze gemeentelijke nieuwsbrief.

Kwaliteit

- Indien van toepassing is actuele informatie gedeeld via de nieuwsbrief of sociale media. Bijvoorbeeld rondom landelijke, provinciale en gemeentelijke subsidieregelingen of fondsen.

- *Uitvoering subsidieverordening Cultureel Erfgoed*

Niet-rendabele rijksmonumenten, beeldbepalende panden, kleine cultuurhistorische relict en archeologische initiatieven worden gesubsidieerd (uitvoering subsidieverordening Cultureel Erfgoed).

Kwaliteit

- In 2020 is gemeentelijke subsidie verleend aan 13 niet-rendabele rijksmonumenten,

waaronder 12 kerken en een molen. Verder hebben we subsidie verleend aan een beeldbepalend pand, Klompenstraat 25 te Eckelrade. Er waren in 2020 behalve de Vuursteenmijn geen aanvragen voor kleine cultuurhistorische relictten of archeologie. Daarnaast heeft de gemeente zoals elk jaar het collectieve abonnement van de Monumentenwacht voor de 394 rijksmonumenten in onze gemeente bekostigd.

Cultureel erfgoed

Het cultureel erfgoed blijft zichtbaar en wordt meer beleefd.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Beleidsnota Cultureel Erfgoed 2018-2021*

Activiteiten op basis van Beleidsnota Cultureel Erfgoed 2018-2021 worden uitgevoerd.

Kwaliteit

- Wordt toegepast zoals omschreven en gepland, waarbij coronarichtlijnen leidend zijn. Is toegepast zoals gepland, met in 2020 een extra focus op ontwikkeling Culturele en Muzikale Identiteit, structurele cultuureducatie basisscholen, en ontwikkeling Nedvang Programma (culturele milieu- en lifestyle projecten).
- *Binnen culturele c.q. erfgoed projecten verbinding maken met andere beleidsterreinen*

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

Kwaliteit

- Is toegepast zoals gepland, met in 2020 een extra focus op ontwikkeling Culturele en Muzikale Identiteit, structurele cultuureducatie basisscholen, en ontwikkeling & implementatie Nedvang Programma (culturele milieu- en lifestyle projecten).

- *Borging cultureel erfgoed en verstevigen muzikale identiteit.*

Activiteiten in het kader van kunst en cultuur worden primair ingezet op de borging van ons cultureel erfgoed en het verstevigen van de muzikale identiteit.

Kwaliteit

- Project Samenklank: het traject ontwikkeling (participatie muziekverenigingen t.b.v. het componeren van een verbindend muziekstuk & afronding compositie) is in 2020 met succes afgerond. Uitvoering is wegens corona verplaatst naar september 2021. Om doorgang te garanderen worden de mogelijkheden van een online presentatie onderzocht.
- Kinderkoor Eijsden: Na coronastop heeft het koor de repetities hervat. Subsidieaanvraag 2021 is i.o.m. Wethouder Jacobs toegekend. Het koor continueert binnen corona regelgeving.
- Cultuureducatie / Muziek: de lesblokken aan de basisscholen zijn getransformeerd naar online lesaanbod. Ontwikkeling & versteviging van de muzikale identiteit, met een focus de jongste generatie binnen onze gemeente, is hiermee ondanks corona gewaarborgd.
- *Immaterieel erfgoed versterken, verbinden en verankeren*

Immaterieel erfgoed, zijnde het culturele leven, versterken, verbinden en verankeren met name gericht op tradities zoals de Cramignon en de muzikale identiteit van deze gemeente. De invulling van kunst en

Kwaliteit

- Cramignon: eerste fase onderzoek heeft plaatsgevonden i.s.m. prof. dr. J.Th. Leerssen, Universiteit Amsterdam en SHCL/Het Sociaal Historisch Centrum Limburg. Verder onderzoek en ontwikkeling is gepland in 2021, afhankelijk van corona-richtlijnen.
- Cramignon: De Cursus opname Cramignon op Nationale lijst Immaterieel Erfgoed, i.s.m. Kenniscentrum Immaterieel Erfgoed Arnhem is van voorjaar naar najaar verplaatst wegens corona. Het project is inmiddels met succes afgerond en de Cramignon is inmiddels formeel toegevoegd aan de nationale Nederlandse erfgoedlijst.
- Dag van de Cramignon: afgelast wegens Corona.
- Duurzaam Erfgoedtoerisme: Onderzoek Duurzame Erfgoedrecreatie is afgerond. Eerste traject van het project m.b.t. ontwikkeling van toeristisch aanbod Immaterieel Erfgoed heeft plaatsgevonden. Het tweede deel is ingepland in lente/zomer 2021.

- *Nieuwe en ingeplande evenementen / initiatieven*

Nieuwe en ingeplande evenementen / initiatieven worden getoetst aan de vastgelegde speerpunten met betrekking tot onze culturele identiteit en beoordeeld op maatschappelijke relevantie. De gemeente faciliteert indien gewenst maar organiseert niet zelf evenementen in het kader van kunst en cultuur.

Kwaliteit

Is toegepast zoals omschreven en gepland, waarbij coronarichtlijnen leidend waren.

- *Verankeren en doorontwikkelen culturele identiteit*

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

Kwaliteit

- Is toegepast zoals gepland. Voorbeeldprojecten: SKEM cultuureducatie jaarprogramma, Project Samenklank, Nedvang Jaarprogramma, Ontwikkeling Culturele Fiets/wandelroute, Onderzoek Duurzame Erfgoedrecreatie, Project minibieb, Recycleproject Kunstfietsen, bewustwordingsproject beschildering viaduct 'Via Naturae', Kunstproject KIEM (kunst via brievenbuspakket), Interactieve muurschildering Noorbeek (statushouders), opstart online taalcafé.

Rekening houden met gebouwd erfgoed

Bij nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen wordt telkens rekening gehouden met gebouwd erfgoed.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Gebouwd erfgoed integraal verankeren in nieuwe ruimtelijke plannen*

Gebouwd erfgoed wordt integraal verankerd in nieuwe ruimtelijke plannen.

Kwaliteit

Dit is gewaarborgd binnen de bestaande processen zoals bij het actualiseren van bestemmingsplannen. Maar ook bij gebiedsontwikkelingen zoals Midenterras, Omgevingsvisie en beleidskader Zonne- en windenergie is erfgoed als factor meegewogen door deelname aan projectgroepen en werkgroepen.

- *Inzetten op herbestemming leegstaande monumenten en ander gebouwd erfgoed.*

Er wordt ingezet op herbestemming van leegstaande monumenten en ander gebouwd erfgoed.

Kwaliteit

Initiatiefnemers en vergunningaanvragers van dergelijke plannen zijn ook in 2020 optimaal gefaciliteerd. Enkele voorbeelden van grotere plannen die in 2020 aan bod zijn gekomen zijn Kasteel Oost te Eijsden en Hoeve Dobbelsteyn te Margraten.

- *Tegemoetkoming verbouwingsleges beeldbepalende panden*

In het kader van de verbouwingsleges beeldbepalende panden wordt een tegemoetkoming georganiseerd.

Kwaliteit

In de legesverordening is geregeld dat de legeskosten hiervoor € 0 bedragen.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6540000 Kunst	-58.227,00	-56.360,82	1.866,18	3,21
6540010 Culturele activiteiten	-215.069,00	-74.538,23	140.530,77	65,34
6541101 Archeologie	-3.000,00	-1.935,00	1.065,00	35,50
6821000 Erfgoed	-58.034,00	-34.062,63	23.971,37	41,31
Resultaat	-334.330,00	-166.896,68	167.433,32	50,08

Toelichting afwijkingen

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

Culturele activiteiten

De onderschrijving wordt voor het grootste gedeelte ad. € 129.000 veroorzaakt door nog niet bestede Corona middelen middelen ten behoeve van culturele activiteiten, Conform besluit van uw raad zijn deze middelen toegevoegd aan de Covid-19 reserve. Daarnaast is vanwege het niet doorgaan van de monumentendag vanwege Corona ook minder uitgegeven dan begroot.

Erfgoed

In 2020 zijn minder subsidies aangevraagd dan begroot.

1.4 Mutaties reserves programma 1

Mutaties reserves programma 1

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6980001 Mutaties reserves prg. 1	657.631,00	571.838,59	-85.792,41	13,05

Toelichting afwijkingen

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

Reserves programma 1

De afwijking werkelijk ten opzichte van begroot ad € 141.792,41 bestaat uit:

- hogere lasten (werkelijk ten opzichte van begroot) van € 189.612, bestaande uit:
 - € 37.000 aanvulling mantelzorgcompliment 2021 als gevolg van amendement van de VVD
 - € 152.612 storting niet gebruikte middelen vrijwilligerswerk, buurt- en dorpshuizen en lokale culturele voorzieningen ten gunste van reserve COVID-19

- hogere baten (werkelijk ten opzichte van begroot) van € 47.819,59; dit betreft volledig de aanwending van de reserve gemeenschapshuizen; deze aanwending is niet begroot en heeft conform de nota gemeenschapshuizen plaatsgevonden als gevolg van hogere kosten gemeenschapshuizen dan begroot,

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren					
Programma 1: Mens & Samenleving					
Naam Indicator	Eenheid	Bron	Waarde E-M	Waarde 25.000 - 50.000	Waarde NL
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	CBS	1,00% 2019	1,00%	1,00%
Kinderen in uitkeringsgezinnen	% kinderen tot 18 jaar	CBS	3,00% 2019	4,00%	6,00%
Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	12,7% 2019	12,0%	12,3%
Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	1,30% 2019	1,20%	1,20%
Jongeren (t/m 23 jaar) met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	0,30% 2019	0,30%	0,40%
Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners	GMSD	620 2020	600	640
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO	0 2019	1,8	2,4
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	DUO	14 2019	22	26
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	DUO	1,40% 2019	1,70%	2,00%
Achterstandsleerlingen	% 4 t/m 12 jarigen	Verwey Jonker Instituut	2,59% 2012	8,74%	11,61%
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-74 jaar	LISA	402,1 2019	584,8	678,9
Netto participatiegraad	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS	69,30% 2019	69,30%	68,80%
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	Verwey Jonker Instituut	2,00% 2019	1,00%	2,00%
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners 18 jaar en ouder	CBS	168,9 2020	322,4	459,7
Personen met een lopend re-	Aantal per 1.000 inwoners van 15-74 jaar	CBS	3,1	11,8	13,1

integratietraject			2020		
Niet sporters	%	RIVM	50,70% 2016	49,30%	48,70%

Kaderstellende documenten

- Toekomstagenda Sociaal Domein Maastricht Heuvelland 2022.
- Actieplan Sociaal Domein Maastricht Heuvelland 2018-2019.
- Verordening Maatschappelijke Ondersteuning gemeente Eijsden-Margraten 2019.
- Verordening Jeugdhulp Eijsden-Margraten 2019.
- Centrumregeling verwerving Jeugdhulp Zuid-Limburg 2019.
- Verwijsindex risicojongeren.
- Subsidieregeling innovatiemiddelen niet vrij toegankelijke jeugdhulp.
- Beleidsregel ondersteuningsmogelijkheden jeugd.
- Regionale toekomstagenda informele ondersteuning en zorg.
- Gezondheidsnota 2016-2019.
- Regionaal plan beschermd thuis.
- Verordening cliëntenparticipatie Participatiewet Maastricht Heuvelland 2017.
- Uitvoeringsbesluit boetes participatiewet MH 2017.
- Beleidsnota schuldhulpverlening Eijsden-Margraten 2018-2021.
- Beleidsregels Bijzondere bijstand en Regeling tegemoetkoming premie aanvullende zorgverzekering.
- Verordening persoonsgebonden budget/ begeleid werken wet sociale werkvoorziening gemeente Eijsden-Margraten 2011.
- Afstemmingsverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ 2016.
- Verordening handhaving Participatiewet, IOAW en IOAZ 2016.
- Verordening individuele inkomenstoeslag Participatiewet 2015.
- Verordening individuele studietoelage Participatiewet 2015.
- Verordening re-integratie en tegenprestatie Participatiewet Maastricht-Heuvelland 2016.
- Verordening wachtlijstbeheer Wet sociale werkvoorziening gemeente Eijsden-Margraten 2011.
- Beleidsregel subsidies maatschappelijke accommodaties (in eigendom van vereniging of stichting) gemeente Eijsden-Margraten 2018.
- Verordening leerlingenvervoer gemeente Eijsden-Margraten 2014.
- Perspectief dienstverlening rondom het kind.
- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Eijsden- Margraten 2015.
- Verordening overleg lokaal onderwijsbeleid Eijsden-Margraten 2011.
- Verordening Wet Kinderopvang Eijsden-Margraten.

- Verordening ruimte en inrichtingseisen Peuterspeelzaal werk.
- Verordening kwaliteitseisen peuterspeelzaal werk.
- Beleidsplan bibliotheekwerk heuvelland gemeenten 2008-2011.
- Subsidieverordening Welzijn Eijsden-Margraten 2017.
- Kadernota accommodatiebeleid 2017.
- Meerjarenonderhoudsplan Sportaccommodaties 2015.
- Verordening materiële en financiële gelijkstelling onderwijs Eijsden-Margraten 2012.
- Verordening leszwemmen gemeente Eijsden-Margraten 2018.
- Beleidsplan Cultureel Erfgoed 2018-2021.
- Subsidieverordening Cultureel Erfgoed.
- Erfgoedverordening Eijsden-Margraten eerste wijziging 2016.
- Subsidieverordening Kerkelijke Rijksmonumenten Cultureel Erfgoed.
- Nota bouwstenen kunst en cultuur 2014-2018.
- Regeling adviescommissie Kunst en Cultuur.

Verbonden partijen

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

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

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

Wat heeft het programma gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020
Lasten			
1.10 Beleidsveld Sociaal Domein	-19.467.811,00	-20.215.318,58	-747.507,58
1.20 Beleidsveld Vitale inwoners en gemeenschappen	-5.540.627,00	-5.814.406,01	-273.779,01
1.30 Beleidsveld Culturele identiteit	-334.330,00	-167.892,63	166.437,37
1.40 Mutaties reserves programma 1	-104.175,00	-293.787,00	-189.612,00
Totaal Lasten	-25.446.943,00	-26.491.404,22	-1.044.461,22
Baten			
1.10 Beleidsveld Sociaal Domein	7.796.309,00	8.221.017,00	424.708,00
1.20 Beleidsveld Vitale inwoners en gemeenschappen	542.226,00	759.831,23	217.605,23
1.30 Beleidsveld Culturele identiteit	0,00	995,95	995,95
1.40 Mutaties reserves programma 1	761.806,00	865.625,59	103.819,59
Totaal Baten	9.100.341,00	9.847.469,77	747.128,77
Resultaat	-16.346.602,00	-16.643.934,45	-297.332,45

Bijlage sociaal domein

Gemaakte keuzes i.h.k.v. duurzame financiën

In 2020 hebben we een aantal grote stappen gezet t.a.v. de (financiële) beheersbaarheid binnen het sociaal domein. De kosten voor wat betreft de Wmo en Jeugd zijn in 2020 ook veel minder hard gestegen dan de voorgaande jaren en op een aantal onderdelen hebben we zelfs een positieve trendbreuk bewerkstelligt door de inzet van beheersmaatregelen en monitoring. De situatie lijkt in 2020 dan ook redelijk te stabiliseren na de jarenlange forse kostenstijgingen. Uitzondering hier op vormt een deel van de verblijfsindicaties die samenhangen met enkele jeugdzorginstellingen binnen onze gemeente. De geplande wijziging in het woonplaatsbeginsel per 01-01-2022 zal echter een financieel voordelig effect hebben voor onze gemeente en de risico's worden aanzienlijk kleiner.

Daarnaast beogen we met ons voornemen om voor het onderdeel Participatie uit het samenwerkingsverband Sociale Zaken Maastricht Heuvelland (SZMH) te stappen twee vliegen in een klap te slaan. We richten ons op integraliteit voor onze inwoners door werk- en

inkomensondersteuning te koppelen aan jeugdzorg en maatschappelijke ondersteuning en daarmee het “dichtbij het leven” principe meer inhoud te geven.

Monitor Sociaal Domein

De laatste jaren zijn de lasten binnen programma 1 Mens & Samenleving flink gestegen, met name door de toename van de lasten als gevolg van de open einde regeling rondom de Jeugdzorg en WMO. In het najaar van 2019 zijn wij daarom gestart met het uitgebreid monitoren van het Sociaal Domein om zo een beter inzicht te krijgen in onze toegekende arrangementen en onze kosten. Het jaar 2020 heeft in het teken gestaan van de doorontwikkeling van de monitoring maar vooral ook van het implementeren van beheersmaatregelen om de kosten beheersbaarder maken. Monitoring levert immers informatie en draaiknoppen op die kunnen worden ingezet om beleids- en financiële doelstellingen beter te realiseren.

Hoe ziet de monitor eruit?

Na de start van het ontwikkelen van de monitor in het najaar van 2019, is medio 2020 de ontwikkeling t.a.v. alle basisinformatie afgerond. De monitor bestaat uit twee dashboards voor zowel Wmo en Jeugd die op maandelijkse basis worden samengesteld en uitvoerig intern worden besproken. De monitor bevat zowel financiële als inhoudelijke informatie t.a.v. nagenoeg elk onderdeel van de Wmo en Jeugdwet.

Plan-Do-Check-Act (P-D-C-A)

De monitor geeft veel informatie over de ontwikkelingen. Dit betreft zowel gewenste als ongewenste ontwikkelingen op basis waarvan eventueel bijsturing nodig kan zijn. Na aanleiding van het geconstateerde in de monitoring worden waar nodig aanvullende en verdiepende analyses gemaakt. Dit vormt de basis voor het al dan niet inzetten van eventuele beheersmaatregelen en/of beleidsmatige plannen en wijzigingen. Het effect van de ingezette maatregelen wordt vervolgens gemonitord waarna opnieuw afwegingen worden gemaakt t.a.v. de geconstateerde feiten. Daarmee is de P-D-C-A cyclus rond en kan er beter (bij)gestuurd worden.

Waar hebben wij op gestuurd?

Vanuit de informatie die voorhanden is, bestaat een redelijk volledig en goed beeld van de situatie, trends en bijzonderheden binnen de Wmo en Jeugdwet. Hetgeen wij binnen de monitoring constateren, zetten wij af tegen de gewenste (bestuurlijke) ontwikkelingen en kaders. Hiermee creëren wij inzicht, overzicht en uitzicht. We sturen onder andere op aantallen en kosten t.a.v. beschikkingen, cliënten en aanbieders. Verder monitoren we de meldingen, aanvragen, doorlooptijden, etc. Dit delen wij in naar de verschillende onderdelen binnen de Wmo en Jeugd waardoor een gerichtere aanpak mogelijk wordt gemaakt. Verder sturen we ook via de vastgestelde KPI's zoals bijvoorbeeld de KPI's in de begrotingen en de KPI's die benoemd staan in het actieplan jeugd. Wanneer op bepaalde indicatoren 'afwijkingen' worden geconstateerd, worden hiertoe aanvullende analyses gemaakt. In een raadsthema bijeenkomst op 8 september 2020 hebben wij raadsleden geïnformeerd over de opzet en de werking van de monitor.

Ontwikkelingen 2021 en verder

Het Sociaal Domein is volop in ontwikkeling, zowel landelijk als regionaal als lokaal. Het jaar 2021 zal een jaar zijn waarin diverse grote(re) dossiers worden ontwikkeld. Dit zijn onder andere:

- De voorbereiding op het nieuwe woonplaatsbeginsel bij Jeugd en de hierbij behorende herverdeling van middelen;
- Het anticiperen en voorbereiden op de nieuwe lokale situatie na de doorgevoerde wijzigingen t.a.v. het woonplaatsbeginsel;
- Het uitwerken van de nieuwe inkoopstrategieën gericht op meer grip t.a.v. Wmo en Jeugd en de voorbereidingen t.a.v. nieuwe inkooptrajecten;
- De implementatie van een nieuwe applicatie t.b.v. Wmo en Jeugd met als doel te komen tot een betere informatievoorziening;
- Het verder ontwikkelen van mogelijkheden in het voorliggende veld;
- Het uitbreiden van thematisch ingestoken resultaatonderzoeken en monitoring van de diverse onderdelen binnen de Wmo en Jeugd waar nodig.
- En last but not least: het uittreden uit SZMH en het inrichten van een lokaal team Participatie – ingebed in de afdeling Mens en Samenleving

Aanpak in 2021

In het jaar 2020 is een brede basis gelegd t.a.v. de monitoring. Het jaar 2021 wordt vooral het jaar van de verdieping en voorbereiding t.a.v. de monitoring op de inhoudelijke wijzigingen die uiteraard ook financiële gevolgen (kunnen) hebben. Het doel is om nog meer 'in control' te komen t.a.v. de verschillende elementen in het Sociaal Domein door deze vooral ook meer met elkaar te verbinden.

Zo wordt ook met name geïnvesteerd in betere monitoring t.a.v. het voorliggende veld en de hierbij behorende samenwerkingspartners.

Programma 2: Landschap, natuur en water

Zoals de titel al zegt staat in dit programma, het landschap, natuur en water centraal. Het landschap en de natuur is heel kenmerkend voor onze gemeente en schept mogelijkheden en beperkingen voor de economische ontwikkeling.

Het programma kent drie beleidsvelden: 1) Het beleidsveld “buitengewoon buitengebied”, 2) het beleidsveld economie, recreatie en toerisme en 3) het beleidsveld openbare ruimte. In het eerste beleidsveld, “het buitengewoon buitengebied” ligt het accent op het gebruik van het landschap. Wij streven naar een goede balans tussen het gebruik van het landschap en de bescherming van het landschap.

Bij het beleidsveld economie, toerisme en recreatie is de focus vooral gericht op de verdere ontwikkeling en het gebruik van het landschap, de natuur en het water. Het accent ligt hierbij met name op recreatie en toerisme als belangrijke economische drager. Bij het beleidsveld openbare ruimte ligt het accent op de inrichting en onderhoud van de openbare ruimte.

2.1 Beleidsveld Buitengewoon Buitengebied

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

- een duurzame balans tussen landschap en economie (zie 2.1.1);
- ruimte geven aan een duurzame agrarische sector (zie 2.1.2).

2.1.1 Speerpunt: Een duurzame balans tussen landschap en economie.



Wat wilden we bereiken?

Borgen van de kwaliteiten van het Zuid-Limburgse landschap

Borgen van de kwaliteiten van het Zuid-Limburgse landschap.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Aanplant van hagen en hoogstambomen.*

We stimuleren de aanplant van hagen en hoogstambomen.

Kwaliteit

- In het bomenplan is een van de thema's de groene omzoming van de dorpsranden. IKL voert deze regeling voor ons uit. Dit is een bestaande regeling die nu deel uit maakt van het bomenplan. Het budget voor 2020 is geheel ingezet voor aanplant van hoogstambomen en hagen in het kader van de groene omzoming van de dorpsranden. Er hebben 57 deelnemers deelgenomen.
- *Bescherming van unieke planten en dieren*

We verbeteren de bescherming van unieke planten en dieren door kritisch te kijken naar eigen werkprocessen.

Kwaliteit

- In samenwerking met IPC groene ruimte is een plan van aanpak opgesteld. Voor onze buitendienst is een cursus gepland.

- *Evalueren bomenverordening*

We evalueren de bomenverordening en onderzoeken een verbeterde bescherming van hoogstambomen plus KLE's.

Kwaliteit

- Het advies was een actuele inventarisatie van kwantitatieve en kwalitatieve aspecten m.b.t. de bomen en KLE's op te stellen. Voor beiden zijn bedrijven benaderd en offertes aangevraagd. Voor het inventariseren en karteren van de landschapselementen is opdracht verstrekt. Voor het bijwerken van de bomenkaart is geen geld beschikbaar in de begroting 2020 en 2021 en is derhalve geen opdracht verstrekt. Bij de eerste bestuursrapportage mag u een financieel voorstel verwachten.
- *Investeren vanuit het Landschaps Ontwikkelings Plan*

We investeren vanuit het Landschaps Ontwikkelings Plan (LOP) Eijsden-Margraten in ons landschap.

Kwaliteit

- Het bomenplan is vastgesteld en de financiering van gemeentewege is geregeld. De subsidie van de provincie is toegezegd, maar moet formeel nog worden beschikt. De voorbereiding voor aanplant van de eerste bomen zijn reeds getroffen. De vergunning voor het infocentrum van de vuursteenmijn in de voormalige kerk van Rijckholt is verleend. Ook de gemeentelijke financiering is rond en verankerd in de meerjarenbegroting. De stichting kan hiermee aan de slag. De stichting Limburg bloeit op is een feit. in het voorjaar 2020 zijn ongeveer 3 km akkerranden ingezaaid.
- *Optreden tegen oneigenlijk gebruik gemeentelijke eigendommen in landschap.*

Er wordt opgetreden tegen het oneigenlijk gebruik van gemeentelijke eigendommen in ons landschap.

Kwaliteit

- De zogenaamde 2 meter stroken zijn in gebruik gegeven bij de aanpalende eigenaren. In die gevallen dat een gebruiker gemeentelijke bomen of hagen vernielt, wordt hierop gehandhaafd.

Een duurzaam renderend landschap

Een duurzaam renderend landschap.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Bevorderen bijenwelzijn*

Bijenwelzijn wordt bevorderd door de verbetering van het bermbeheer en aanleg van bloeiende stroken of percelen en door stimulering van burgers en verenigingen om zelf kleinschalige projecten aan te dragen en uit te voeren.

Kwaliteit

- In het 3e kwartaal hebben we 15 bijenhôtels geplaatst, enerzijds ter stimulering van de insectenstand en anderzijds om onze inwoners meer bewustzijn bij te brengen van het nut en de noodzaak van de bij en de biodiversiteit. Tevens is een prijsvraag opgesteld om nieuwe inventieve ideeën te krijgen ten aanzien van wilde bijen. Hier hebben we geen reactie op ontvangen. In bijna alle kerkdorpen staat nu een bijenhôtel. Daarnaast inventariseert IKL de plekken rondom de bijenhôtels om te bezien of deze bij-vriendelijker ingericht kunnen worden. Door de aanleg van Bijenhôtels en de bloemrijke akkerranden creëren we landschapselementen waardoor de leefomgeving van de bij en de populatie toeneemt. De bij is een belangrijke bestuiver en derhalve zeer functioneel voor de agrarische sector en onze eigen flora.

- *Ontwikkeling Zuidelijk Maasdal*

Ontwikkeling Zuidelijk Maasdal: Indien het MIRT-aanbod (landelijk of regionaal) in 2019 wordt gehonoreerd, dan starten partijen (provincie, waterschap, Rijkswaterstaat en gemeenten Maastricht en Eijsden-Margraten) in 2020 een MIRT-verkenning voor het uiteindelijk uitvoeren van een pakket-hoogwatermaatregelen en gebiedsontwikkeling(en). In navolging van de vastgestelde Ontwikkelvisie Zuidelijk Maasdal.

Kwaliteit

- In het proces rondom het zuidelijk Maasdal zijn er de afgelopen periode belangrijke stappen

gezet, de onderzoeksrapportage is in de stuurgroep Zuidelijk Maasdal afgerond. De partijen die zich bezig houden met de ontwikkelingen in het Zuidelijk Maasdal werken samen aan de grotere opgaven in het gebied. Doordat er bij een noordelijk deelproject – Maasoevers Maastricht – snellere voortgang lijkt te ontstaan, kan dit onderdeel in het totale project mogelijk als hefboom dienen voor het gehele Zuidelijk Maasdal. Het gaat hier concreet om nautische veiligheid, ook wel maritieme veiligheid genoemd; veiligheid omtrent de scheepvaart, in dit geval in het noordelijke gedeelte van de Maas in Maastricht. Mogelijk gaat deze toezegging werken als een hefboom in het proces en wordt de kans groter dat er een vervolgstap gezet kan worden in het (regionale)MIRT proces. Misschien deels getrapt, met het voornoemde (deel)project als hefboom, kan dan mogelijk worden voortgewerkt aan de totale visie. De gestelde hoogwaterveiligheidsopgave en de daaraan gekoppelde landschappelijke en toeristisch/economische ambities zijn nog steeds leidend. Eveneens afgestemd en gekoppeld met de bestuursopdracht van de provincie. Bij de vervolgstappen richting MIRT-proces met de provincie, het Waterschap, Rijkswaterstaat en de gemeente Maastricht blijft dit ook zo.

- *Project bloeiende bermen*

We starten met project bloeiende bermen met natuur- en agrarische sector.

Kwaliteit

- De stichting Limburg bloeit op is een feit. In het voorjaar 2020 zijn ongeveer 3 km akkerranden ingezaaid.

- *Promotie ondernemers en landschap*

We starten met de pilot grenslandroute t.b.v. promotie ondernemers en landschap

Kwaliteit

- De pilot is opgestart. IKL is initiatiefnemer. Er lopen een aantal deelinitiatieven in de voorbereidingsfase met de partners. Ook wordt met de gemeente Voeren samengewerkt.

- *Regionaal landschapsfonds voor behoud en ontwikkeling Nationaal Landschap*

Er wordt door provincie (in afstemming met) de Zuid-Limburgse gemeenten, gewerkt aan de oprichting van een regionaal landschapsfonds voor het behoud en ontwikkeling van ons Nationaal Landschap.

Waar mogelijk kijken we naar manieren om dit proces te versnellen of juist voor eigen gemeente in te richten.

Kwaliteit

- De oprichting van het landschapsfonds is nog niet afgerond. Gemeente Eijsden-Margraten staat er wel voor open, maar er wordt nog steeds gewacht op planvorming/initiatief van de provincie gezien het feit dat een solistische aanpak door de gemeente Eijsden-Margraten door de provincie afgeraden wordt.

- *Verbinding landschap met lokaal ondernemerschap*

We zoeken naar kwalitatieve mogelijkheden voor de verbinding van het landschap met lokaal ondernemerschap doormiddel van gebiedsgerichte aanpak, b.v. ontwikkeling Middengebied, Midenterras, Cittaslow en Lijn-50 op basis van lifestyle, gezondheid en traditie. We kijken daarbij naar beheer, participatie, nieuwe structuren, innovatie en transformatie.

Kwaliteit

- In 2020 is verder ingezet op gebiedsgerichte aanpak op basis van verbinding van landschap en lokaal ondernemerschap. In dit kader zijn verdere stappen gezet in de ontwikkeling van het Midenterras waaronder Heerdeberg en LTS-locatie. Ook het verder ontwikkelen van het toekomst-concept voor de herbestemming van Klooster Hoogcruts stond/staat in het teken van de verbinding van landschap, fruitteelt, streekgastronomie en lokaal ondernemerschap. Tevens kunnen we in dit verband noemen de opbrengst van de E/O Wijersprijz (project Noordal van Liquid Commons heeft gewonnen en wordt nu verder geconcretiseerd).

In het uitvoeringsprogramma Middengebied is neergelegd dat het Middengebied wil inzetten op ketensamenwerking, met aandacht voor regionale en lokale productie en een circulaire distributieketen. Ook in het uitvoeringsprogramma prioritaire thema's is dit opgenomen. Daarnaast hebben wij inmiddels op lokaal niveau in en vanuit E-M zoals ook opgenomen in het UVP Prioritaire thema's onder de paraplu van (kernwaarden) Cittaslow met betrokken

stakeholders stappen gezet in de richting van een ketencoöperatie en een distributiecentrum rondom lokaal voedsel.

De in 2020 ingeslagen weg op het vlak van verbinding van Landschap en lokaal ondernemerschap past helemaal in de Nationale Omgevingsvisie (NOVI).

2.1.2 Speerpunt: Ruimte geven aan een duurzame agrarische sector.



Wat wilden we bereiken?

Behoud agrarische sector en gezond fruit

Behoud van een agrarische sector voor de toekomst en behoud van gezond fruit uit eigen omgeving.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Bestuursopdracht Buitengewoon Buitengebied / Agrarische bouwkvavels*

Wij geven verder uitvoering aan de bestuursopdracht Buitengewoon Buitengebied en de bestuursopdracht Buitengewoon Buitengebied Agrarische bouwkvavels. In 2020 zal verder uitvoering gegeven worden aan het Manifest Buitengewoon Buitengebied, waarin richtinggevende uitgangspunten worden vastgelegd voor ons buitengebied en dat naar verwachting eind 2019 / begin 2020 wordt vastgesteld.

■ Kwaliteit

- Het concept Manifest en document Richtinggevende uitspraken hebben in de periode 8 oktober tot 4 november 2020 ter inzage gelegen. In december heeft een doorleefsessie

met de raad plaatsgevonden. Het Manifest en document Richtinggevende uitspraken wordt in maart 2021 aan de raad aangeboden ter vaststelling.

In de raadsvergadering van 25 augustus 2020 heeft de raad ingestemd met een procesvoorstel voor de aanpak van agrarische bouwkavels en besloten om een viertal pilots op te pakken. De raad wordt over de voortgang van de pilots periodiek geïnformeerd middels een raadsinformatiebrief.

De middengebied gemeenten hebben in de periode september/ november 2020 ingestemd met het projectfiche inzake de scan analyse agrarische sector/ inzet vitaliteitsmanager. De concrete projectopdracht is eind 2020 / begin 2021 in 6 van de 9 gemeenten geaccordeerd.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6240000 Waterkering, afwatering en landwinning	-30.000,00	0,00	30.000,00	100,00
6341000 Overige agrarische zaken	43.600,00	65.102,94	21.502,94	-49,32
6550000 Natuurbescherming	-270.641,00	-292.366,37	-21.725,37	-8,03
6560010 Recreatievoorzieningen	-81.000,00	-77.621,94	3.378,06	4,17
Resultaat	-338.041,00	-304.885,37	33.155,63	9,81

Toelichting afwijkingen

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

Waterkering, afwatering en landwinning

In 2020 zijn geen kosten gemaakt voor het project ontwikkeling zuidelijk Maasdal en Hoogwater veiligheid, in verband met de bepaling van de scope in het Meerjarenprogramma Infrastructuur Ruimte en Transport (MIRT) welke samen met koploper gemeente Maastricht, Provincie Limburg, Rijkswaterstaat en Waterschap Limburg wordt gevolgd. In 2021 wordt het project voortgezet.

Overige agrarische zaken

In 2020 zijn meer grondstroken verkocht dan voorzien.

2.2 Beleidsveld Economie, recreatie en toerisme

Binnen het beleidsveld economie, recreatie en toerisme creëren we kansen voor recreatie en hoogwaardig toerisme die in harmonie zijn met “dichtbij het leven”. De speerpunten hierin zijn:

- een bloeiend ondernemersklimaat creëren, (zie 2.2.1);
- recreatie en toerisme optimaliseren, (zie 2.2.2).

2.2.1 Speerpunt: Eijsden-Margraten, daar komen ondernemers tot bloei.



Wat wilden we bereiken?

Gezond lokaal ondernemersklimaat

Gezond lokaal ondernemersklimaat.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Bedrijven Investeringszones en Grenzeloos Ondernemen*

We stimuleren de aanpak Bedrijven Investeringszones en Grenzeloos Ondernemen.

- Het project Grenzeloos Ondernemen rolt uit in de regio. Samen met ondernemers uit E-M wordt opnieuw gezien welke acties kunnen worden ondernomen. Het BIZ project in het centrum van Eijsden bleek vanuit de ondernemers vooralsnog niet haalbaar. Vanwege de Corona-impact op ondernemen verdient samenwerking opnieuw de aandacht.

In 2020 hebben we het Samenwerkingsverband Ondernemers Eijsden-Margraten aangejaagd met het oog op bevorderen van samenwerking hetgeen ook kan bijdragen aan herstel/hervorming in het kader van Corona. Voorts heeft het Ondernemersloket gefungeerd als portaal voor aanbod en doorverwijzing van collectieve landelijke en provinciale ondersteuningsmaatregelen en als individuele ondernemers vraagbaak voor zowel MKB, Agro, Fruit & Food en Horeca, Verblijf en Dagrecreatie.

- *Bevorderen kwaliteitsslag in bedrijfsvoering toeristische ondernemers*

We bieden kennis en expertise aan om de gewenste kwaliteitsslag in de bedrijfsvoering van toeristische ondernemers te bevorderen. Bijzondere aandacht gaat uit naar het bewerkstelligen van een kwaliteitsimpuls van bestaande verouderde vakantiebungalowparken en campings in onze gemeente.

Kwaliteit

Vanuit ESZL is in 2020 in samenwerking met UNU MERIT / Uni Maastricht onder een zestal ondernemers een kwaliteitsproject Strategisch Innoveren uitgevoerd op individueel casusniveau. Deelnemende ondernemers hebben beter inzicht gekregen in de eigen, huidige bedrijfssituatie, met name gericht op kansen en bedreigingen en mogelijkheden ontwikkeling/verbetering van de kwaliteit, concept en beleving, gastheerschap en innovatie van het aanbod.

Tevens is bekeken of verbreding van het project naar ondernemers o.a. in het kader van het project Buitengewoon Buitengebied kan plaatsvinden. In 2021 zal dit nader bekeken worden.

Het project Vitaliteit kampeerbedrijven vakantieparken is eind 2020 opgeleverd. De resultaten verdienen de komende periode zowel voor het collectief als op individueel ondernemersniveau opvolging. Het project is uitgevoerd door Vitaliteitsmanagementburo Leisure Brains. Individuele ondernemers hebben inzicht en aanbevelingen voor verbetering gekregen op het vlak van kwaliteit, (doorgroei) perspectief, ambitie om te groeien, andere perspectieven (buiten recreatie), vitaliteit en kansen, mogelijke bedrijfsopvolging, relatie met sectorale ontwikkelingen, bedrijfseconomische beoordeling, en relatie met de omgeving.

- *Inzetten in op kwaliteit en innovatie*

We zetten in op kwaliteit en innovatie en stimuleren daartoe o.a. kennisuitwisseling en netwerkvorming, o.a. in samenwerking met lokale/regionale partners.

Kwaliteit

- Dit is een continu proces dat zowel regionaal als lokaal aandacht krijgt, onder andere door:
 - via het Ondernemersloket Eijsden-Margraten;
 - via overleg en samenwerking met/tussen bedrijventerreinverenigingen en andere ondernemersverenigingen;
 - via deelname in het netwerk NWBC (Nederlands/Waalse Businessclub) en Netwerk One-Two-Go (Nederlands/Belgisch Limburg). Ondernemers uit E-M worden betrokken.
 - er is een onderling gemeentebreed samenwerkingsverband van ondernemers in voorbereiding.
 - er is start gemaakt met een kennis-afstemmings-adviesoverleg Vrijtijdseconomie Eijsden-Margraten (Horeca, Verblijf en Dagrecreatie);
 - in het kader van de voedsleconomie (korte ketens) is 'Korte Ketens, Zeker (W)Eten in Lijn-50 opgestart.

Voldoende werkgelegenheid

Voldoende werkgelegenheid.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Regionaal deelname in samenwerking*

Regionaal nemen we in 2020 deel in de samenwerking (o.a. gericht op werkgelegenheid) tussen centrumsteden en regiogemeenten en baseren ons met name op het Strategisch Actieplan Middengebied Zuid-Limburg.

Kwaliteit

- Op grond van het Regionaal Actieplan heeft in het kader van regionaal Arbeidsmarktbeleid 'vakmanschap' prioriteit gekregen. Er is concrete aandacht voor ontsluiting van een digitaal scholingsaanbod in deze, hoe houden we vakmensen vast ten tijde van (langdurige) laagconjunctuur en er is aandacht voor behoud van leerbanen en stages. Daarnaast is het verminderen van de grensbarrières en het vergroten van de samenwerking een andere belangrijke prioriteit om de potenties (economische kracht, kennis en arbeidsmarkt) in de aangrenzende regio's optimaal te benutten en de economische kracht van de grens(Eu)regio te versterken. We denken daarbij aan goede (grensoverschrijdende) bereikbaarheid (slimme/breed toegankelijke mobiliteitsoplossingen, aansluiting op de (inter)nationale energiehoofdstructuur en digitale netwerken. De effecten op grond van het actieplan kunnen eerst in 2021 worden gemeten.
- *Samenwerking vanuit regionaal arbeidsmarktbeleid*

Vanuit het regionaal arbeidsmarktbeleid wordt samengewerkt op Zuid-Limburgse schaal, van waaruit het Actieplan Perspectief op Werk is ontstaan.

Kwaliteit

In het kader van de strategische opgave (ESZL) is in de regio Zuid-Limburg (een van de 35 arbeidsmarktregio's waarin gemeenten en UWV de dienstverlening aan werkgevers en werkzoekenden vormgeven) met Heerlen als centrumgemeente voor regionaal arbeidsmarktbeleid het Programma Onderwijs en Arbeidsmarkt ontwikkeld. Dit programma richt zich op het beter doen functioneren van de Zuid Limburgse arbeidsmarkt met het oog op de toekomstbestendigheid van de Zuid Limburgse economie en de stabiliteit van de welvaart in de regio. Belangrijke aandachtspunten zijn daarbij het bevorderen van de samenwerking tussen bedrijfsleven, onderwijs en overheid; het investeren in talentontwikkeling op alle niveaus; het

bevorderen van de actieve deelname aan het arbeidsproces en het voorkomen van uitval en uitsluiting. Nadrukkelijk is er ook aandacht voor het Euregionale karakter van de Zuid Limburgse arbeidsmarkt en de rol van arbeidsmigranten en kenniswerkers.

Zo zijn er een 19-tal projecten in het kader van de prioriteit Lerende Regio opgestart/uitgevoerd. Deze projecten variëren van voorlichting, beroepsoriëntatie, arbeidsmarktmatching, gerichte opleidingsontwikkeling (opleidingen op maat en innovatie b.v. op het gebied van ICT).

In 2020 is het kader van de doelstelling om in elke sector een meerjarig afsprakenkader (convenant, deal of arrangement) tussen de triple helix partners op te stellen vastgelegd. Hierin zijn de ambities, werklijnen en beoogde resultaten op vlak van instroom, doorstroom, talentontwikkeling en samenwerking verwoord. Met ingang van 2021 zal dit nader vorm en inhoud moeten krijgen.

2.2.2 Speerpunt: Recreatie en toerisme optimaliseren.



Wat wilden we bereiken?

Balans tussen sportevenementen en belang inwoners

Een gezonde balans tussen sportevenementen en het belang van onze inwoners.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Kaders / maatregelen tbv aanpak drukte bij hotspots en (sport)eventdagen*

In het kader van het vast te stellen Uitvoeringsprogramma Vrijtijdseconomie worden kaders/maatregelen opgesteld t.b.v. de aanpak drukte bij hotspots en (sport)eventdagen.

Kwaliteit

- De aanpak is gecontinueerd. Daarnaast is op basis van de Motie 'toerisme en leefomgeving' in Lijn-50 een plan van aanpak 'Verantwoord op weg' opgesteld waarmee thans een start is gemaakt. Doelstelling is om voor de zomer van 2021 de raden van Lijn-50 een maatregelenpakket aan te bieden. Het project is opgepakt vanuit Openbare Ruimte.

- *Ondersteunen wielervedevenementen*

We ondersteunen uitsluitend en actief de volgende wielervedevenementen: Volta Limburg Classic, Jeugdwielervedevenement en de Bart Brentjens Challenge.

Kwaliteit

- Door de coronacrisis gingen wielervedevenementen niet door. Als gevolg hiervan is een bijdrage geleverd in een deel van de gemaakte kosten voor Bart Brentjens en de Volta Limburg Classic.

Balans tussen toeristische bedrijvigheid en belang inwoners

Een goede balans tussen de toeristische bedrijvigheid en het belang van onze inwoners.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Focus op projectmatige inzet*

De focus voor Eijsden-Margraten ligt op de projectmatige inzet voor het bevorderen van het Visitor Center, Kasteel Oost en het opzetten van een netwerk van e-bikes.

Kwaliteit

Door de ABMC zijn voorbereidingen getroffen voor de bouw van een Visitor Center. Er zijn nadere aanbevelingen gedaan door Zuyd Hogeschool in het kader van het project Visitor Center Plus. De aanvraag voor de omgevingsvergunning wordt in 2021 verwacht.

De verdere ontwikkelingen van Kasteel Oost lopen zelfstandig via de initiatiefnemer. De gemeente heeft gefaciliteerd in het kader van Kwaliteitsbevordering toeristisch-recreatief aanbod in de vorm van bijdrage in deelname door de initiatiefnemer aan het project Strategisch Innoveren. Met de aanbevelingen rondom concept en arrangementvorming werkt initiatiefnemer nu verder aan zijn vrijetijdsconcept (verblijf, dagrecreatie en horeca) en zoekt daarbij verbinding met de prioritaire thema's. De aanvraag voor de omgevingsvergunning is ingediend.

Het netwerk E-Bikes wordt meegenomen in de agenda/UVP Middengebied Toerisme van de Toekomst en zal concreet worden meegenomen in het kader van het GVVP en het gemeentelijk Fietsplan.

- *Onderhouden en faciliterend opereren*

Wij onderhouden en opereren faciliterend. De balans tussen de toeristische bedrijvigheid en het belang van onze inwoners wordt meegenomen in de visie Vrijetijdseconomie (VTE), het actieplan Middengebied, het actieplan Lijn 50 en onze lokale prioriteiten (kennis/netwerken ondernemers en de kwaliteit van wandel-/fietspaden).

Kwaliteit

- Op basis van de in mei 2020 vastgestelde Visie VTE ZL zijn in regionaal verband een aantal eerste uitvoeringsprojecten in voorbereiding opgestart (regionaal SectorPlatform Vrijetijdseconomie en Wandelknooppuntennetwerk Zuid-Limburg 'Knopen Lopen') . Met de raad is afgesproken om middels een themabijeenkomst in 2021 de raad te informeren over lopende en toekomstige projecten en de aanpak daarvan zowel regionaal (VTE ZL, Middengebied ZL en Lijn-50) als lokaal.

Cittaslow

Cittaslow in ons DNA herbergen.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Verankering Cittaslow in Eijsden-Margraten*

Op basis van een onderzoek en aanbevelingen m.b.t. verankering Cittaslow in Eijsden-Margraten wordt in 2020 een Actieprogramma Cittaslow vastgesteld/uitgevoerd en verbonden met andere beleidsvelden.

Kwaliteit

- In Q3 is door een trainee een Cittaslow plan van aanpak (lokaal/Lijn-50) opgesteld met als doel de verwezenlijking van het Cittaslow gedachtegoed. Dit plan geeft handvatten hoe het gedachtegoed gematerialiseerd kan worden, zowel intern als extern. Het plan verbindt de waarden en normen van waaruit we willen handelen, vanuit het Cittaslow gedachtegoed, en geeft voor Eijsden-Margraten richting aan de aanpak van de 4 prioritaire thema's. Tevens vindt hierover nadere afstemming binnen Lijn50 plaats onder andere over het al dan niet gezamenlijk oppakken van onderdelen/projecten en activiteiten. In samenspraak met de Cittaslow-buurgemeenten is er op initiatief van een intergemeentelijk burgemeestersoverleg Cittaslow Lijn-50 een begin gemaakt (agenda) met het verder vorm en inhoud geven van in- en externe verankering van Cittaslow (lokaal E-M en in Lijn-50 verband), samenwerking en afstemming in Cittaslow-events (lokaal/Lijn-50) en het verder realiseren van een ambassadeursnetwerk onder ondernemers, verenigingen en instellingen. In 2021 wordt hier nader concreet vorm en inhoud aan gegeven.

In het kader van bevordering van streekgastronomie als een van de pijlers van Cittaslow is een begin gemaakt met de ontwikkeling van de lokale voedsleconomie. Hiervan onderdeel zijn bewustwording (vraagkant: gemeenschappen en scholen, aanbodkant: ondernemers/producenten) en ketensamenwerking. Zo is er een samenwerkingsovereenkomst gesloten tussen stakeholders voor de oprichting van een lokaal distributiecentrum voor streekprodukten gekoppeld aan de Coöperatieve Fruitveiling Zuid-Limburg te Margraten. Voorts is er een cyclus van webinars etc. georganiseerd voor ondernemers/producenten in het kader van voedsleconomie en ketensamenwerking. Daarnaast zijn er tal van lokale voedselinitiatieven ondersteund onder andere in de promotie van het aanbod. In 2020 was het neveneffect van Corona een versnelling van de ontwikkeling van het (keten)aanbod lokaal voedsel en was de vraag als gevolg van Corona ook navenant. Deze ontwikkeling willen we graag in 2021 verder

ondersteunen/bevorderen.

Eijsden-Margraten op de kaart zetten

Eijsden-Margraten op de kaart zetten als een fijne gemeente waar het goed wandelen en fietsen is, met in achtneming van het leefklimaat.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Verbetering fiets- en wandelinfrastructuur*

De fiets- en wandelinfrastructuur in onze gemeente en aangrenzend wordt verbeterd en dito is promotie via o.a. Visit-Zuid-Limburg.

Kwaliteit

- De fiets- en wandelinfrastructuur wordt regulier onderhouden en op onderdelen ook steeds verbeterd. De promotie daarvan is in handen van Visit Zuid Limburg. Regelmatig worden themaroutes gelanceerd. In september is de Wijngaardenwandeling in Noorbeek gepresenteerd.

In 2020 is op grond van de Visie Vrijtijdseconomie ZL in regionaal verband door de 16 Zuid-Limburgse gemeenten in samenwerking met Visit Zuid-Limburg gestart met de voorbereiding van het project Zuid-Limburgs Wandelknooppuntennetwerk 'Knopen Lopen'. Eind 2020 is hiertoe een concept-samenwerkingsovereenkomst opgesteld welke begin 2021 aan alle colleges zal worden voorgelegd.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6223000 Voetveer	-2.187,00	2.838,78	5.025,78	229,80
6310000 Economisch beleid	-71.228,00	-52.735,68	18.492,32	25,96
6311000 Baten marktgeld	500,00	-1.461,19	-1.961,19	392,24
6330000 Nutsbedrijven	478.359,00	483.160,67	4.801,67	-1,00
6560020 Evenementen	-50.204,00	-35.553,51	14.650,49	29,18
6560030 Toerisme	-243.032,00	-197.307,78	45.724,22	18,81
6560050 Kosten lopend jaar XB Mob EU Eijsden-Margraten	0,00	0,00	0,00	0,00
6936000 Toeristenbelasting	338.793,00	401.779,05	62.986,05	-18,59
Resultaat	451.001,00	600.720,34	149.719,34	-33,20

Toelichting afwijkingen

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

Economisch beleid

De werkelijk kosten van de camerabeveiliging waren € 22.000 lager omdat deze geen volledig jaar in gebruik waren. Daarnaast hebben de kosten voor het Keurmerk veilig ondernemen € 12.000 meer bedragen dan begroot.

Evenementen

Vanwege de Corona pandemie zijn er in 2020 geen evenementen geweest.

Toerisme

Als gevolg van Corona zijn minder uitgaven gedaan aan Cittaslow.

Toeristenbelasting

De meeropbrengst wordt voornamelijk veroorzaakt door nog een ontvangen afrekening opbrengst toeristenbelasting over 2019. De opbrengst over 2020 komt nagenoeg overeen met de raming over

2020. Hierbij is rekening gehouden met de aframing van € 100.000 aan inkomsten als gevolg van Corona in de 1e bestuursrapportage 2020.

2.3 Openbare ruimte

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

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

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

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

Het speerpunt binnen het beleidsveld openbare ruimte richt zich op het duurzaam en toekomstbestendig maken en onderhouden van het groen met aandacht voor de kwaliteit die past bij de omgeving.

2.3.1 Speerpunt: Een duurzaam en toekomstig beheer met aandacht voor kwaliteit.



Wat wilden we bereiken?

De basis op orde

De basis op orde: we continueren het groenonderhoud op kwaliteitsniveau B, we versterken de groenstructuren en we bieden ruimte voor participatie van inwoners voor het groenbeheer.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Groenbeleidsplan*

We werken conform het begin 2020 vastgestelde groenbeleidsplan. Hierin wordt het kwaliteitsniveau beschreven, de wijze waarop groenstructuren versterkt worden en op welke wijze en wanneer burgerparticipatie benut wordt.

Kwaliteit

- Het onderhoud aan onze groenvoorziening is conform bestek uitgevoerd. De achterstand die vanwege corona in het voorjaar is ontstaan is in de loop van het jaar ingehaald. In het derde en vierde kwartaal is het onderhoudsbestek van het openbaar groen herzien en zijn de hoeveelheden geactualiseerd. In 2021 zal het onderhoud aan onze groenvoorziening conform nieuwe bestek worden uitgevoerd.
- *Stimuleren vergroening (voor)tuinen*

Er wordt een plan uitgewerkt om vergroening van de (voor)tuinen te stimuleren.

Kwaliteit

- IKL voert voor ons de vergroenings- en ontsteningsregeling uit. De Regeling is te vinden op de website van het IKL en via de gemeente-info is hier afgelopen najaar geruime aandacht aan geschonken. Daarnaast is het bomenplan vastgesteld en is de formele subsidieaanvraag bij de provincie Limburg voor een co-financiering ingediend. Op dit moment zijn we bezig met het treffen van voorbereiding voor de aanplant van bos en

solitaire bomen in het plantjaar 2021

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6560000 Openbaar groen	-559.848,00	-644.351,34	-84.503,34	-15,09
6560001 Openbaar groen	-66.700,00	-47.208,70	19.491,30	29,22
6560002 Bomenplan	-20.000,00	-20.963,58	-963,58	-4,82
Resultaat	-646.548,00	-712.523,62	-65.975,62	-10,20

Toelichting afwijkingen

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

Openbaar groen

De overschrijding wordt voor € 20.000 veroorzaakt door een uitgevoerde VTA inspectie op basis waarvan enkele grote bomen verwijderd moesten worden. Verder is in 2020 € 10.000 uitgegeven aan advies- en bestekskosten onderhoud gazons welke 1 keer per vier jaar uitgevoerd dient te worden. € 40.000 is extra uitgegeven als gevolg van ombouw plantsoenen, extra schoffel werk en extra maaibeurten als gevolg van het weer.

2.4 Mutaties reserves programma 2

Mutaties reserves programma 2

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6980002 Mutaties reserves prg. 2	148.770,00	148.770,00	0,00	0,00

Toelichting afwijkingen

Er zijn geen financiële afwijkingen.

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren Programma 2: Landschap, natuur en water					
Naam Indicator	Eenheid	Bron	Waarde E-M	Waarde 25.000 - 50.000	Waarde NL
Func tiemenging	%	LISA	41,0% 2019	49,9%	53,2%
Bruto Gemeentelijk Product	Verhouding tussen verwacht en gemeten product	Atlas voor gemeenten	0,99 2013	0,97	1
Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners n de leeftijd van 15 t/m 74 jaar	LISA	132,1 2019	122,6	129,9

Kaderstellende documenten

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

- Parkeerverordening Eijsden-Margraten 2015.
- Telecommunicatieverordening Eijsden-Margraten.
- Gladheidsbestrijdingsplan.
- Beeldkwaliteitsplan Bloesemgaard.
- Bomenverordening Eijsden-Margraten 2015.

Verbonden partijen

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

Wat heeft het programma gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020
Lasten			
2.10 Beleidsveld Buitengewoon Buitengebied	-421.341,00	-440.625,14	-19.284,14
2.20 Beleidsveld Economie, recreatie en toerisme	-387.624,00	-303.866,86	83.757,14
2.30 Beleidsveld Openbare ruimte	-731.948,00	-722.350,00	9.598,00
2.40 Mutaties reserves programma 2	-30.000,00	-30.000,00	0,00
Totaal Lasten	-1.570.913,00	-1.496.842,00	74.071,00
Baten			
2.10 Beleidsveld Buitengewoon Buitengebied	83.300,00	135.569,60	52.269,60
2.20 Beleidsveld Economie, recreatie en toerisme	838.625,00	904.587,20	65.962,20
2.30 Beleidsveld Openbare ruimte	85.400,00	9.826,38	-75.573,62
2.40 Mutaties reserves programma 2	178.770,00	178.770,00	0,00
Totaal Baten	1.186.095,00	1.228.753,18	42.658,18
Resultaat	-384.818,00	-268.088,82	116.729,18

Programma 3: Duurzaam wonen

Omschrijving

Duurzaam Wonen in een prettige leefomgeving met passende voorzieningen die goed ontsloten zijn, is een belangrijk thema voor de komende jaren. Gezien de demografische ontwikkelingen zal de gemeente moeten inspelen op veranderende woon- en leefbehoeften. In dit programma wordt aangegeven hoe we hier mee om willen gaan. De aantrekkingskracht van Eijsden-Margraten om er te wonen, te verblijven, te werken en te ondernemen wordt bepaald door de wijze waarop onze gemeente ontsloten is. Mobiliteit en het realiseren van een verkeersveilige gemeente is dan ook een belangrijk thema dat primair aansluit bij het realiseren van een kwalitatief goed woon- en leefklimaat. In dit programma wordt daarnaast ingegaan op de vraagstukken rondom het realiseren van een duurzame samenleving waarbij, rekening houdende met de Europese en landelijke ontwikkeling, invulling wordt gegeven aan de klimaat en energie-opgaven waar deze gemeente voor staat. Vanuit wettelijk oogpunt heeft de gemeente de komende jaren op het gebied van ruimtelijke ordening te maken met het implementeren van de Omgevingswet die per 1 januari 2021 van kracht wordt. Een gedegen voorbereiding, zowel inhoudelijk als het transformeren naar een andere manier van werken, vraagt de komende jaren om een forse inspanning.

3.1 Beleidsveld Mobiliteit & verkeer

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

De speerpunten in het beleidsveld zijn:

- optimaal ontsloten kernen (zie 3.1.1);
- een veilige en aantrekkelijke openbare ruimte (zie 3.1.2);
- realiseren veilige schoolomgevingen (zie 3.1.3).

3.1.1 Speerpunt: Optimaal ontsloten kernen.



Wat wilden we bereiken?

Optimale verbindingen tussen kernen

Optimale verbindingen tussen kernen met een goed dekkend OV-netwerk.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Goede OV-verbinding.*

We blijven ons inzetten, in overleg met provincie en Arriva, voor een goede OV-verbinding.

■ Kwaliteit

- Regelmatig vindt overleg plaats met de vervoerder Arriva voor verdere doorontwikkeling van het vervoerssysteem in onze gemeente. Daarnaast hebben we opdracht gegeven om een visie te ontwikkelen voor de trein verbinding Maastricht luik, waarvan het station Eijsden onderdeel uitmaakt en wordt een visie beschreven van de toekomstige stationsomgeving in Eijsden. De rapportage is in Q1-2021 opgeleverd. In verband met corona en de extreem lage bezetting/gebruik is door Arriva in opdracht van de provincie de volgende wijziging doorgevoerd:

- shuttlebus Maastricht-Rijckholt is komen te vervallen.
- shuttlebus Maastricht -Gronsveld is komen te vervallen
- Shuttlebus Eijsden -Mesch is komen te vervallen
- De buurtbus zal na 18 uur en op zondag vervangen worden door een lijn-taxi

3.1.2 Speerpunt: Een veilige en aantrekkelijke openbare ruimte.

Wat wilden we bereiken?

Kwalitatieve openbare ruimte

We willen een kwalitatieve openbare ruimte die een visitekaartje is voor inwoners, ondernemers en bezoekers en past binnen de kaders zoals de raad die heeft vastgesteld.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Onderhouden openbare ruimte volgens vastgestelde beleidsplannen*

We onderhouden de openbare ruimte volgens de vastgestelde actuele beleidsplannen (GRP, GVVP, Wegenbeheer, Groenbeleidsplan) en meerjarig onderhoudsplan (MOP) en meerjarig investeringsplan (MIP).

Kwaliteit

- Het Wegenbeleidsplan is geactualiseerd, beleidsmatig zijn er geen nieuwe keuzes voorhanden daar in het vorige beleidsplan de kwaliteit van de gebieden reeds zijn vastgelegd door de gemeenteraad. De vertaling van de benodigde budgetten zal worden meegenomen in de begrotingbehandeling voor volgend jaar.

Verminderen verkeers- en parkeeroverlast, vergroten verkeersveiligheid.

We verminderen de verkeers- en parkeeroverlast en vergroten de verkeersveiligheid. We verbeteren de infrastructuur voor fiets en wandelaars.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Maatregelen uit gemeentelijk verkeer- en vervoersplan (GVVP)*

We voeren de maatregelen uit die in het gemeentelijk verkeer- en vervoersplan (GVVP) benoemd zijn. Parkeerproblematieken Eijsden en Gronsveld krijgen hierbij extra de aandacht.

Kwaliteit

- Gelet op de financiële resultaten die het nieuwe GVVP met zich meebrengt en de financiële situatie van de gemeente, zullen keuzes moeten worden gemaakt om dit GVVP te laten vaststellen inclusief de daarbij behoren de financiële benodigde middelen. In de loop van 2021 zal het raadsvoorstel GVVP inclusief financieel kader aan u worden voorgelegd.
- Uit het geactualiseerde GVVP en uit de ongevallencijfers blijkt dat de doelgroep fietsers de meeste ongevallen kent en het belangrijk is dat we een fietsplan laten opstellen om enerzijds de veiligheid voor de fietsers te verbeteren door indien nodig infrastructuur aan te passen en anderzijds door reductie en voorlichting op te pakken. Daarnaast is het nodig om toeristisch-recreatief fietsverkeer en zwaar-verkeer van elkaar te scheiden. Vooruitlopende op het vast te stellen GVPP hebben wij als gemeente reeds opdracht verstrekt voor het opstellen van een fietsplan. Verwachting is dat dit eind 1e helft 2021 wordt opgeleverd.

3.1.3 Speerpunt: Realiseren veilige schoolomgevingen.

Wat wilden we bereiken?

Veilige en goed onderhouden schoolroutes/omgevingen.

Wij werken aan het realiseren van veilige en goed onderhouden schoolroutes/omgevingen.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Maatregelen gemeentelijk verkeer- en vervoersplan en verlichting schoolroutes*

We voeren de maatregelen uit die in het gemeentelijk verkeer- en vervoersplan (GVVP) benoemd zijn in nauw overleg met de scholen. Ook de verlichting op de schoolroutes wordt verbeterd.

Kwaliteit

- In 2021 zal het geactualiseerde gemeentelijk verkeers- en vervoersplan worden aangeboden aan de raad. Aansluitend zal een reactie bekend worden gemaakt ten aanzien van de 750

meldingen die in dit kader zijn opgehaald. Ten aanzien van de verkeersveiligheid bij de basisschool in Eijsden heeft een adviesbureau de situatie beoordeeld en een advies afgegeven. Dit wordt beoordeeld en besproken met de school, gemeente en oudervereniging. In 2020 heeft het college opdracht verstrekt om een fietsplan te laten opstellen. Dit actieplan geeft verbeteringen ten aanzien van recreatief fietsverkeer en utilitair fietsverkeer waaronder de school-thuis-routes.

- *Pilot zwaar landbouwverkeer*

Samen met de LLTB wordt in het voorjaar 2020 een pilot zwaar landbouwverkeer Eijsden-Margraten opgestart. De actie "Goed gezien" wordt in dit kader verder uitgerold.

Kwaliteit

- In 2020 heeft de LLTB/Cumula/VVN en de gemeente een pilot georganiseerd met betrekking tot grote landbouwvoertuigen in het verkeer. De campagne heet "Goed Gezien" en is middels diverse communicatiemiddelen kenbaar gemaakt. Ook zijn er op de basisscholen lessen hieraan besteed. In november 2020 is de raad tijdens een themabijeenkomst hierover geïnformeerd. In 2021 zal Cumula/LLTB en VVN nogmaals een actie uitvoeren.

- *Schooleducatie en maatregelen uit het GVVP*

We zetten in op schooleducatie en voeren de maatregelen uit die in het gemeentelijk verkeer- en vervoersplan (GVVP) benoemd zijn.

Kwaliteit

Onze basisscholen hebben het verkeersconvenant afgesloten. In het verkeersconvenant zit een educatiepakket dat een financiële bijdrage van onze gemeente. De scholen hebben dit programma uitgevoerd, daarbij ondersteund door VVN. Daarnaast hebben wij in overleg met de scholen, ouders en kinderen zorggedragen voor een verkeersveiligere schoolomgeving.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6210010 Gladheidsbestrijding	-53.740,00	-23.148,87	30.591,13	56,92
6210030 Bermen	-74.918,00	-68.409,00	6.509,00	8,69
6210100 Wegen	-672.331,00	-500.377,15	171.953,85	25,58
6210200 Verkeersregelinstanties	-22.934,00	-20.551,99	2.382,01	10,39
6210300 Overige verkeersmaatregelen	-84.839,00	-71.200,40	13.638,60	16,08
6212000 Openbaar Vervoer	-5.000,00	-53,77	4.946,23	98,92
6214000 Parkeervoorzieningen	-35.445,00	-35.956,34	-511,34	-1,44
Resultaat	-949.207,00	-719.697,52	229.509,48	24,18

Toelichting afwijkingen

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

Gladheidsbestrijding

Door de zachte winter begin en eind 2020 zijn er weinig strooiacties uitgevoerd en is er nauwelijks strooizout gekocht. Conform de nota reserves en voorzieningen dient het niet gebruikte gedeelte in de reserve gladheidsbestrijding te worden gestort. Zie ook onder 3.5

Wegen

Door personele wisseling en het opnieuw aanbesteden van het onderhoudsbestek "groot onderhoud wegen" is minder onderhoud uitgevoerd dan voorzien. Normaal starten we met onderhoud op 1 maart en nu konden we pas starten op 1 september.

Overige verkeersmaatregelen

In 2020 is minder schade geweest aan straatmeubilair. Als gevolg hiervan is ook minder nieuw straatmeubilair aangeschaft.

3.2 Beleidsveld Wonen

Wonen in een prettige leefomgeving met passende voorzieningen is een belangrijk thema. Bij het inspelen op veranderende woon- en leefbehoeften wordt de komende jaren specifiek geïnvesteerd in projecten en maatregelen die geënt zijn op de doelgroepen jongeren en senioren. Als ook "nieuwe doelgroepen" zoals kenniswerkers/expats en statushouders.

Om er voor zorg te dragen dat Eijsden-Margraten een aantrekkelijke woongemeente blijft voor jong en oud zetten we vanuit het beleidsveld wonen in op het inspelen op veranderende woon- en leefbehoeften en het bevorderen van doorstroming in de woningvoorraad.

Het provinciaal woonbeleid schept thans stringente kaders en corporaties investeren vrijwel niet meer in kleine kernen. Er wordt een strategie bedacht om woonvraagstukken op een slimme, creatieve en innovatieve wijze in te vullen. Gezien de urgentie en het feit dat oplossingen rondom het woonvraagstuk niet zomaar voor de hand liggen, wordt out of the box gehandeld en geëxperimenteerd. Belangrijk is dat een goede en gerichte aanpak volgt en gekeken wordt naar de kansen die er zijn. Co-creatie vormt daarbij een interessante methode om in samenwerking met de samenleving en stakeholders een uitvoeringsprogramma wonen te realiseren.

Intussen is een wijziging van de Omgevingsverordening Limburg 2014 in procedure, waarbij rekening houdend met het actuele provinciale traject 'Beweging op de woningmarkt', Gedeputeerde Staten, via Regionaal Bestuurlijk Overleg, meer ruimte kunnen bieden voor aantoonbare noodzakelijke woningen. Daarnaast hebben we een nieuwe gemeentelijke woonvisie in ontwikkeling om juiste afwegingen te kunnen maken over concrete initiatieven van bewoners en ondernemers en die vervolgens als basis zal dienen bij het maken van afspraken met derden en voor prestatieafspraken met plaatselijk werkende corporaties.

3.2.1 Speerpunt: Realiseren van een aantrekkelijke woningmarkt.



We willen een woningmarkt bieden die past bij de behoeften van onze inwoners. Hiertoe zullen we adequaat moeten kunnen inspelen op de veranderende woon- en leefbehoeften van onze inwoners. Een van de uitgangspunten hierbij is dat ouderen zo lang mogelijk kunnen blijven wonen in hun eigen

omgeving en er voldoende aanbod gecreëerd wordt voor huisvesting van jongeren. Om dit mogelijk te maken worden diverse maatregelen opgepakt die onder meer betrekking hebben op:

Wat wilden we bereiken?

Realiseren uitbreidingsplannen

Het realiseren van bestaande en nieuwe uitbreidingsplannen.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Initiatieven van projectontwikkelaars, overige vastgoedexperts en particulieren*

Initiatieven van projectontwikkelaars, overige vastgoedexperts en particulieren worden ingepast binnen de kaders van de woonvisie.

Kwaliteit

- In 2020 zijn vele bouwplannen van projectontwikkelaars, vastgoedexperts en particulieren ter hand genomen. Op grond van de vastgestelde woonvisie is bekeken of de ingediende bouwplannen hierbinnen passen. Daar waar nodig zijn nadere afspraken gemaakt omtrent het te realiseren programma.
- *Uitvoering van vastgestelde woningbouwprogramma*

Er wordt uitvoering gegeven aan het vastgestelde woningbouwprogramma waarin o.a is opgenomen: afbouwen van uitbreidingsplannen ('t Veldje in Eijsden, Bloesemgaard in Margraten, de Bongerd in Cadier en Keer, Karreweg in St. Geertruid en Mheerderweg in Banholt). Realiseren van zorgwoningen op Kampweg te Gronsveld, woningbouw in de kernen Mheer en Oost Maarland, stimuleren en faciliteren herinvulling van leegkomende complexen waaronder Europapark Gronsveld en Centrum Cadier en Keer, levensloopbestendig maken en verduurzamen nieuwe en bestaande koopwoningen en realiseren huisvestingsopgave rondom statushouders conform afspraken. E.e.a. vanuit de richting die de vastgestelde woonvisie aangeeft.

Kwaliteit

- Aan de bestaande woningbouwplannen wordt invulling gegeven. Poelveld en Bloesemgaard (fase 1) zijn in 2020 voor een groot deel afgerond. De grondexploitaties voor de woningbouwplannen Mheerderweg Noord en Karreweg fase II zijn door de raad vastgesteld (6 mei 2020 resp. 14 juli 2020) en zijn voorbereidingen getroffen om deze in uitvoering/procedure te brengen. Voor de nieuwe plannen Oost-Maarland en Mheer is een projectvoorstel voorbereid. Tevens zijn voorbereidingen getroffen voor het bouwplan Europapark Gronsveld alsmede voor het woningbouwplan aan de Sprinkstraat/Laatbank te Margraten. Het bestemmingsplan Wilhelminastraat 63 te Eijsden (voormalige Lidl) is 15 december 2020 door de raad bekrachtigd.

Vanuit het oogpunt dat de huisvestingsopgave rondom statushouders binnen de gemeente Eijsden-Margraten gezien de woningvoorraad complex is en we er niet in geslaagd zijn om de opgave geheel in te vullen is in Q4 gestart met het opstellen van een projectplan rondom het vraagstuk van huisvesting woonurgenten.

In het kader van het provinciale regeling 'Kwaliteit Limburgse Centra' heeft overleg plaatsgevonden met deputé Drippy over het aanjagen van (nieuwe) woningbouwplannen. De door de raad uitgesproken woningbouwambities zijn hier onder de aandacht gebracht. Enerzijds om deze projecten in een zo vroeg mogelijk stadium op de provinciale woonagenda te krijgen en anderzijds te bekijken in hoeverre de provincie een faciliterende rol (juridisch/financieel) kan spelen bij het oplossen van mogelijke knelpunten voor deze plannen.

- *Woningvoorraad jaarlijks gemonitord*

De woningvoorraad wordt jaarlijks kwantitatief en kwalitatief gemonitord en wordt afgezet tegen de actuele bevolkingsprognoses en aanwijsbare behoeften.

Kwaliteit

- Om de noodzaak/behoefte aan nieuwe plancapaciteit te kunnen peilen, zorgt de jaarlijks geactualiseerde transformatieopgave voor een zicht op de kwantitatieve woningbouwopgave en zorgt de lokale woonvisie voor de kwalitatieve aansturing hierop.

In het kader van het monitoren van de woningvoorraad zijn in 2020 de voorbereidingen getroffen voor het uitvoeren van een marktbehoefte onderzoek, hetgeen in de 1e helft van 2021 wordt

uitgevoerd.

Het transformeren woningmarkt

Het transformeren van de bestaande woningmarkt.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Levensloopbestendig maken en verduurzamen van gebouwen*

Het levensloopbestendig maken en verduurzamen van gebouwen wordt volgens de geldende regelingen (Dubbel Duurzaam, zonnepanelen project en mogelijk plus je huis) geïnitieerd en gestimuleerd.

Kwaliteit

- In 2020 is de lokale regeling rondom zonnepanelen gecontinueerd en is het project Dubbel Duurzaam in de vorm van een pilot opgepakt. Tevens is in het aanbieden van een regeling rondom het verduurzamen van woningen 'het project Plusjehuis' aanbesteed.

Naast het energetisch verduurzamen van woningen is een duurzaam gebruik van woningen ook één van de uitgangspunten van onze lokale woonvisie. In 2020 is bij woningbouwinitiatieven gestuurd op het realiseren van levensloopbestendige woningen en dit, waar gewenst en mogelijk, als eis gesteld om de vereiste vergunning te verlenen.

- *Maximaal faciliteren binnen particulier bezit*

We faciliteren maximaal binnen particulier bezit waar dit mogelijk is.

Kwaliteit

- Deze taken zijn ongewijzigd voortgezet. Aan particuliere woningbouwinitiatieven die bijdragen aan de transformatie en kwalitatief verbeteren van de particuliere woningmarkt,

is medewerking verleend. Indien nodig en gewenst zijn initiatiefnemers van adviezen voorzien om de woning energetisch en functioneel te verduurzamen.

Herinvullen van leegstand en leegkomende gebouwen

Herinvullen van leegstand en leegkomende gebouwen.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Herbestemmingsmogelijkheden leegstaande en vrijkomende gebouwen*

Herbestemmingsmogelijkheden van leegstaande en vrijkomende gebouwen, zoals bijvoorbeeld de oude Lidl in Eijsden en het klooster in Rijckholt, worden opgepakt en ingezet voor betaalbare en passende woningen.

Kwaliteit

- Diverse herbestemmingsprojecten voor woningbouw zijn in 2020 in behandeling genomen zoals Lidl Eijsden, Hoeve Dobbelsteijn, De Laathof, Welsderhof, bedrijfsterrein Kapelkesstraat 9-11, Ursulinenklooster Eijsden, SMA-klooster en Sprinkstraat 15.
- *Ondersteunen particuliere initiatieven samen wonen/zorgen*

We ondersteunen particuliere initiatieven voor het samen wonen/zorgen van ouderen en gehandicapten.

Kwaliteit

- In 2020 zijn in deze geen concrete particuliere woon/zorg initiatieven ontvangen.

- *Provinciaal project aanpak leegstand*

We nemen deel in het provinciaal project voor de aanpak van leegstand en het stimuleren/versnellen van duurzaam hergebruik van monumentale agrarische bebouwing in het Nationaal Landschap Zuid-Limburg.

Kwaliteit

- Het document Richtinggevende Uitspraken buitengewoon Buitengebied geeft aan dat de focus erop ligt om met name leegstaande monumentale/ beeldbepalende en karakteristieke panden in het buitengebied voor hergebruik te benutten, waarbij niet alleen aan vernieuwde woonvormen wordt gedacht maar ook aan bijvoorbeeld hergebruik in het kader van toerisme en recreatie. In het kader van de Richtinggevende uitspraken/ aanpak agrarische bouwkavels zal in 2021 gestart worden met pilots waarbij in ieder geval ook aandacht is voor een pilot waarbij leegstaande monumentale / beeldbepalende en karakteristieke panden in het buitengebied worden her gebruikt.

In 2020 is tevens besloten om in het Middengebied met een vitaliteitsmanager aan de slag te gaan en daarbij één pilot per gemeente voor in te brengen. Ook daarbij zal gekeken worden dat er differentiatie is in pilots . Daarnaast is in 2018 het project "Erfgoedensembles in Zuid-Limburg" door het Gelders Genootschap in opdracht van de provincie Limburg opgestart. Hieraan hebben wij deelgenomen, waarbij door de gemeente de herbestemming van Hoeve Dobbelsteyn is ingebracht. Dit heeft geresulteerd in een investeerder in deze hoeve en een plan met woningbouw dat is ingediend.

- *Stimuleren experimenten met vernieuwde woonvormen*

We stimuleren experimenten met vernieuwde woonvormen, waarbij arbeid, wonen en zorg worden gecombineerd.

Kwaliteit

- Behoudens een plan om een woonzorgcomplex aan de Kampweg in Gronsveld te realiseren zijn in 2020 geen concrete plannen ontvangen voor bijzondere woonvormen waarbij arbeid, wonen en zorg gecombineerd worden.

- *Te overwegen aankopen.*

We overwegen, waar mogelijk in samenwerking met derden, geschikte vrijkomende panden, complexen of boerderijen aan te kopen om woonappartementen (huur en koop) te realiseren.

Kwaliteit

- Dit beleidsvoornemen werd ongewijzigd toegepast mochten zich dergelijke situaties voordoen. Er zijn in 2020 geen panden vrijgekomen die qua ligging, omvang, (realiseerbare) functionaliteit en reële haalbaarheid er toe hebben geleid te onderzoeken om deze aan te kopen voor de realisatie van (betaalbare) huur en koop woonappartementen.

Afspraken met partners in de woningmarkt

Het maken van afspraken met partners in de woningmarkt.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

Prestatieafspraken maken met plaatselijk werkende woningcorporaties

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

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

Kwaliteit

In december 2020 zijn de prestatieafspraken voor 2021 e.v. jaren vastgesteld. Hierin is onder meer vastgelegd dat een gemeentebreed woonbehoefteonderzoek begin 2021 wordt uitgevoerd (onderzoek is in januari 2021 gestart). De resultaten hiervan kunnen aanleiding geven dat met de corporaties nadere afspraken worden gemaakt over de invulling van de woonbehoefte binnen de sociale huur.

Inzetten stimuleringsmaatregelen starters

Het inzetten van stimuleringsmaatregelen voor starters.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Aangepaste uitgifteprijs grond voor starters*

Aangepaste uitgifteprijs grond voor starters.

Startdatum: 10-02-2020 Einddatum: 11-02-2020

Kwaliteit

- Het vaststellen van een verordening is een raadsbevoegdheid. Echter bij de laatste wijziging van de verordening starterslening Eijsden-Margraten, die op 11 december 2018 is vastgesteld, heeft de raad tevens besloten om toekomstige wijzigingen aan de vigerende “Verordening starterslening gemeente Eijsden-Margraten 2019”, die ondergeschikt van aard zijn, niet leiden tot een beleidswijziging en geen financiële gevolgen hebben, te delegeren aan het college. Op basis van dit delegatiebesluit heeft het college op 22 september jl. de koopsom en leenbedrag gewijzigd vastgesteld in de verordening, conform de maximale norm zoals vastgelegd is in de provinciale verordening op de starterslening. Hiermee worden starters meer mogelijkheden geboden, blijft de provinciale cofinanciering gehandhaafd, heeft dit geen financiële gevolgen voor de gemeente en wordt gehandeld binnen het bestaande beleid voor wat deze regeling betreft. De raad is van deze wijziging via een informatiebrief in kennis gesteld.

- In mei en juli jl. heeft de raad de exploitatie voor de woningbouwprojecten Mheerderweg Noord en Karreweg fase 2 vastgesteld, waar een geactualiseerde gronduitgifteprijs voor starters onderdeel van uitmaakte.

- *Starterslening*

De starterslening blijft in 2020 gehandhaafd.

Kwaliteit

- Het vaststellen van een verordening is een raadsbevoegdheid. Echter bij de laatste wijziging van de verordening starterslening Eijsden-Margraten, die op 11 december 2018 is vastgesteld, heeft de raad tevens besloten om toekomstige wijzigingen aan de vigerende “Verordening starterslening gemeente Eijsden-Margraten 2019”, die ondergeschikt van aard zijn, niet leiden tot een beleidswijziging en geen financiële gevolgen hebben, te delegeren aan het college. Op basis van dit delegatiebesluit heeft het college op 22 september 2020 de koopsom en leenbedrag gewijzigd vastgesteld in de verordening, conform de maximale norm zoals vastgelegd is in de provinciale verordening op de starterslening. Hiermee worden starters meer mogelijkheden geboden, blijft de provinciale cofinanciering gehandhaafd, heeft dit geen financiële gevolgen voor de gemeente en wordt gehandeld binnen het bestaande beleid voor wat deze regeling betreft. De raad is van deze wijziging via een informatiebrief in kennis gesteld.

- Hoewel dit niet specifiek betrekking heeft op de starterslening, wordt opgemerkt dat de raad in mei en juli 2020 besloten heeft de kavels in de woningbouwprojecten Mheerderweg Noord en Karreweg fase 2, die bestemd zijn voor starters, uit te geven tegen de geactualiseerde gronduitgifteprijs voor starters .

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6810030 BP kern Margraten	-24.960,00	-24.960,00	0,00	0,00
6810130 Poelveld	0,00	0,00	0,00	0,00
6820001 Woningbouwprogramma	-55.045,00	-49.305,48	5.739,52	10,43
6822120 Planschade	-23.405,00	-22.500,75	904,25	3,86
6822300 Woonwagencentra	-21.968,00	-21.968,04	-0,04	0,00
6830000 Bouwgrondexploitatie	3.368,00	603,36	-2.764,64	82,09
6830016 Expl best.pln. Mheerweg Banholt verkoop	0,00	0,00	0,00	0,00
6830017 Expl best.pln Karreweg St. Geertruid NW RO	0,00	0,00	0,00	0,00
6830050 BP Karreweg Sint Geertruid oorspr RO	-1,00	0,00	1,00	100,00
6830080 Exploitatie bestemmingsplan Heiligerweg	0,00	0,00	0,00	0,00
6830090 Expl best.pln. Noorbeek Bogmanplein	-3,00	-2,76	0,24	8,00
6830110 Exploitatie bestemmingsplan Amerikaplein	485.000,00	498.454,84	13.454,84	-2,77
6830120 Exploit. bp. Noorbeek Septemberlaan	778.000,00	578.635,33	-199.364,67	25,63
6830170 Centrumplan Eijsden	0,00	0,00	0,00	∞
6830180 Exploitatie BP Partounstraat	-2.345,00	-1.989,24	355,76	15,17
6830190 Veldje	0,00	0,00	0,00	0,00
6830200 Marathon	0,00	0,00	0,00	-∞
6830210 BP bedrijventerrein ad Fremme III	0,00	0,00	0,00	-∞

Resultaat	1.138.641,00	956.967,26	-181.673,74	15,96
-----------	--------------	------------	-------------	-------

Toelichting afwijkingen

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

Exploitatie bestemmingsplan Noorbeek Septemberlaan

Bij het opstellen van de begroting 2020 was nog voorzien dat de alle kavels in 2020 verkocht zou worden. Dit is niet gelukt. Dit verklaart het verschil van € 199.365. Het bestemmingsplan zal in 2021 worden afgewikkeld.

3.3 Beleidsveld Klimaat en energie

Deze raadsperiode wordt een stevige impuls gegeven aan het vastgestelde klimaat- en energiebeleidsplan. Hoewel de opgaven rondom klimaat en energie een proces van jaren is, kunnen wij, gezien de complexiteit van de opgave, niet achterover leunen. We gaan samen met de samenleving (inwoners, ondernemers, organisaties en andere overheden) aan de slag en creëren bewustwording bij onze burgers. We kijken niet alleen naar de gangbare, traditionele oplossingen, maar staan open staan voor creatieve en innovatieve mogelijkheden die zich de komende jaren zullen voor doen.

De speerpunten in het beleidsveld zijn:

- uitvoering geven aan klimaat- en energieopgaven (zie 3.3.1);
- op weg naar een circulaire economie (zie 3.3.2);
- terugdringen milieuoverlast (zie 3.3.3).

3.3.1 Speerpunt: Uitvoering geven aan klimaat- en energieopgaven



Wat wilden we bereiken?

Invullen klimaat- en energieopgaven

Op grond van een realistisch en uitvoerbaar “meerjaren uitvoeringsprogramma” geven we invulling aan onze klimaat- en energieopgaven.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Duurzaamheidsmaatregelen*

We zetten in op bewustwording creëren, stimuleren en faciliteren van duurzaamheidsmaatregelen.

Kwaliteit

- Bewustwording creëren, stimuleren en faciliteren van duurzaamheidsmaatregelen is onderdeel geweest van meerdere activiteiten die opgenomen zijn in het activiteitenprogramma Duurzaamheid. De raad is middels enkele themabijeenkomsten, the Climate Game en een RIB meegenomen in het proces en de inhoud van de energietransitie. In het kader van projecten als Zorgeloos Zonnepanelen en Dubbel Duurzaamheid zijn informatiebijeenkomsten georganiseerd en is bewustwording gecreëerd via de gemeentelijke bladen of internet. Via het project Zorgeloos Zonnepanelen zijn inwoners, verenigingen en MKB de mogelijkheid geboden om met behulp van een gemeentelijke regeling zonnepanelen te leggen. Het project Dubbel Duurzaam is steviger neergezet door met behulp van 25 pilots mensen van initiatief tot en met uitvoering te ontzorgen in het levensbestendig maken en verduurzamen van hun woning. Aansluitend zijn de volgende 25 scans inmiddels opgepakt.

- *Meerjarig uitvoeringsprogramma Duurzaamheid*

We voeren het vast te stellen meerjarig uitvoeringsprogramma Duurzaamheid (incl. energie en klimaat) uit. De opgave wordt in een krachtig samenspel tussen organisatie, bestuur en raad ter hand genomen. Het project Dubbel Duurzaam (pilot) wordt uitgevoerd.

■ **Kwaliteit**

- De uitvoering van het activiteitenprogramma Duurzaamheid heeft in 2020 volgens planning verlopen. In het voorjaar van 2020 is gestart met de eerste 25 pilots in relatie tot het project Dubbel Duurzaam. In september 2020 zijn de resultaten van de scans met de eigenaren besproken. Dit was een inspiratie / kennisuitwisselingsbijeenkomst met enkele deelnemers aan de pilot. Tijdens de bijeenkomst zijn de knelpunten besproken waar mensen in de klantreis tegen aanlopen, is kennis en ervaring gedeeld en zijn vragen beantwoord. De volgende 25 scans zijn inmiddels alweer uitgezet.

Ten aanzien van de Warmtetransitie is samen met Gulpen-Wittern en Vaals hard gewerkt aan de concept Warmtevisie. Deze is voor Eijsden-Margraten eind december 2020 opgeleverd.

In 2020 is samen met de Provincie het laadpalen project aanbesteed. Het project is in september 2020 gegund, waarna gestart is met de plankaart voor Eijsden-Margraten. Hiermee moet een dekkend netwerk van laadpalen worden gerealiseerd.

- *Participeren in de RES*

We participeren in de RES (regionale energie strategie) en in het Middengebied.

■ **Kwaliteit**

- De raad heeft op 29 september 2020 het concept RES1.0 bod vastgesteld. Een tweetal keren werd de Climate Change Game gespeeld en een themabijeenkomst gingen hieraan vooraf. In Q4 2020 is in opdracht van de raad het plan van aanpak om te komen tot een kader voor zonne- en windenergie vastgesteld. Aansluitend zijn we gestart met het participatietraject. De RES heeft in november/december 2020 een enquête gehouden, waaraan alle inwoners van het Heuvelland konden deelnemen.

- *Project Plusjehuis*

Op basis van besluitvorming wordt het project Plusjehuis uitgevoerd.

Kwaliteit

- De aanbesteding is in november 2020 opgeleverd. Aansluitend heeft de zogenaamde alcatel-termijn gelopen. Gunning van het project is daardoor net niet gelukt in 2020. Begin 2021 wordt het project gegund en aansluitend wordt de uitvoering opgepakt!

- *Stimuleren duurzaam bouwen en duurzame projecten*

We stimuleren duurzaam bouwen en duurzame projecten door, waar mogelijk, te sturen via kaders en door gedegen communicatie richting de initiatiefnemers.

Kwaliteit

- Dit was een continu proces in de uitvoering van lopende projecten, bij bouwaanvragen / initiatieven en maakt onderdeel uit van het activiteitenprogramma Duurzaamheid. Middels succesverhalen van deelnemers aan b.v. het project Zorgeloos Zonnepanelen en Dubbel Duurzaam is het duurzaam bouwen en het treffen van duurzaamheidsmaatregelen regelmatig in de gemeentebladen onder de aandacht gebracht.

- *Sturen op lokale beleidskaders*

We sturen, voor wat betreft de aanleg van grootschalige energie opwek, op lokale beleidskaders (Transitievisie warmte) die regionaal afgestemd worden (RES).

Kwaliteit

- De raad heeft op 29 september 2020 het concept RES bod vastgesteld. De voorbereidingen en het participatietraject om te komen tot een definitief RES 1.0 zijn in het najaar van 2020 gestart. Voor het kader van zonne- en windenergie is in november 2020 een plan van aanpak vastgesteld en aansluitend is begonnen met het participatietraject. De interne organisatie, de stakeholders en het bestuur zijn geïnformeerd en krijgen de mogelijkheid om standpunten in te brengen. De concept Warmtevisie is eind december 2020 opgeleverd. Het maatschappelijke traject wordt aansluitend in beeld gebracht en in 2021 verder uitgerold. In december 2021 moet de Warmtevisie door de raad worden vastgesteld.

- *Zonnepanelenproject*

Het zonnepanelenproject wordt uitgevoerd.

Kwaliteit

- Middels het project Zorgeloos Zonnepanelen hebben inwoners, verenigingen en het MKB het hele jaar de mogelijkheid gehad om zonnepanelen te leggen. In 2020 zijn in totaal via dit project 44 installaties geplaatst.

3.3.2 Speerpunt: Op weg naar een circulaire economie.



Wat wilden we bereiken?

Afvalpreventie stimuleren

Om te komen tot een circulaire economie gaan we afvalpreventie stimuleren.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Nieuw Afvalbeheerplan*

In 2020 wordt door de Rd4 een nieuw Afvalbeheerplan voor de periode 2021-2025 opgesteld.

■ **Kwaliteit**

- Het concept Afvalbeheerplan is door RD4 in Q3 niet opgeleverd. RD4 heeft aangegeven dat door andere prioriteiten het traject werd vertraagd. Het opstellen van het nieuwe afvalbeleidsplan is in november 2020 opgestart. Eind november 2020 is begonnen met de burgerparticipatie. Bewoners konden via een aantal stellingen aangeven wat voor hun belangrijk gaat zijn de komende 5 jaar. De afvalstoffenverordening is gehoord de beraadslagingen in de raad voorzien voor de tweede helft van 2021.

3.3.3 Speerpunt: Terugdringen milieuoverlast.



Wat wilden we bereiken?

Beperken milieu-, lucht- en geluidsvervuiling

We beperken milieu-, lucht- en geluidsvervuiling.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Aanspreken veroorzakers overlast en luchtverontreiniging*

Bedrijven, binnen de gemeente die overlast veroorzaken, worden hierop in het kader van de milieuwetgeving aangesproken. Tevens bevorderen we richting mede overheden dat zij de bronnen aanspreken, die luchtverontreiniging binnen onze gemeentegrenzen veroorzaken (milieubeleidsplan 2020).

■ **Kwaliteit**

- Bedrijven waarvoor de gemeente het bevoegde gezag is, zijn periodiek gecontroleerd. Dit is vastgelegd in het Integraal Omgevingsbeleidsplan VTH. Door deze preventieve maatregel is veel milieuoverlast voorkomen. Bij klachten en handavingsverzoeken zijn extra controles uitgevoerd en zijn bedrijven dringend verzocht om milieuoverlast op te heffen. Zo nodig werd een handavings-procedure gestart. Bedrijven die mogelijk bodem- geluid of luchtverontreiniging veroorzaakten en waarvan de gemeente geen bevoegd gezag was, werden benaderd via het betreffende bevoegde gezag.

- *Grensoverschrijdende overlast*

We richten ons ten aanzien van grensoverschrijdende overlast met name op overleg met bevoegd gezag en veroorzaker. Waar mogelijk trekken we daarbij op met andere overheden.

Kwaliteit

- In verband met mogelijk te verwachten luchtverontreiniging door de realisatie van een biomassa-centrale in Lixhe (B) is een zienswijze door E-M ingediend bij de Waalse overheid. In dit dossier is gezamenlijk opgetrokken met Maastricht en de Provincie.

Ten aanzien van vliegtuigoverlast: Het comité bestaande uit specialisten (Expertgroep) heeft door corona in 2020 niet kunnen overleggen. De gemeente, een afvaardiging van de Expertgroep en Milieufrent Eijsden trekken zo veel als mogelijk gezamenlijk op. Zo is in Q4 2020 een lobby opgezet om te komen tot inzicht in metingen die o.a. de nachtvluchten in beeld brengen.

- *Voorkomen / beperken overlast kachels*

Via voorlichtingscampagnes wordt aandacht gevraagd voor het voorkomen/beperken van overlast als gevolg van (houtstook) kachels.

Kwaliteit

- In 2020 is meermaals (o.a. voor de aanvang van het stookseizoen 2020) een artikel op de gemeentelijke website geplaatst, gericht op het voorkomen van overlast.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6210020 Openbare verlichting	-419.115,00	-482.092,41	-62.977,41	-15,03
6210040 Straatreiniging	-226.074,00	-225.733,48	340,52	0,15
6560101 Afvalverwijdering plantsoenen	-30.000,00	-24.693,60	5.306,40	17,69
6721000 Beleid-voorlichting afval	-5.348,00	-7.489,05	-2.141,05	-40,03
6721010 Restafval en GFT	-1.341.322,00	-1.317.730,90	23.591,10	1,76
6721020 Kringloopgoederen	-84.378,00	-84.307,34	70,66	0,08
6721030 Papier afval	-19.664,00	-30.396,93	-10.732,93	-54,58
6721040 Glas afval	47.777,00	52.003,21	4.226,21	-8,85
6721060 Grof huishoudelijk afval	-16.421,00	-25.128,99	-8.707,99	-53,03
6721070 Milieupark	0,00	-3.152,04	-3.152,04	0,00
6721085 Milieuparken	-489.283,00	-574.119,43	-84.836,43	-17,34
6721090 Deconstructiemateriaal	-1.350,00	-446,82	903,18	66,90
6721110 Bijdrage ASL	-6.000,00	0,00	6.000,00	100,00
6721130 Inzameling kunststofverpakkingen	-22.110,00	-68.637,50	-46.527,50	-210,44
6721140 Hondenpoep	-10.000,00	-11.668,18	-1.668,18	-16,68
6721190 Bedrijfsvoering Rd4	-194.308,00	-96.294,91	98.013,09	50,44
6722000 Riolen en rioolgemalen	-2.484.815,00	-2.569.057,83	-84.242,83	-3,39
6723000 Milieu algemeen	-124.907,00	-111.633,21	13.273,79	10,63
6723020 Handhaving milieu	-75.500,00	-84.967,29	-9.467,29	-12,54
6723030 Bodembescherming	-6.500,00	-6.291,00	209,00	3,22
6723280 Natuur-milieu-educatie	-1.800,00	-1.548,43	251,57	13,98
6723290 Zwerfafval	-28.641,00	15.936,47	44.577,47	155,64

6725000 Reinigingsrechten	2.812.547,00	2.745.416,86	-67.130,14	2,39
6726000 Baten rioolrechten	3.223.464,00	3.269.351,08	45.887,08	-1,42
6820002 Duurzaamheid	-289.865,00	-347.779,56	-57.914,56	-19,98
6822260 Gemeentebouwen	239.061,00	302.797,36	63.736,36	-26,66
Resultaat	445.448,00	312.336,08	-133.111,92	29,88

Toelichting afwijkingen

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

Openbare verlichting

Diverse extra werkzaamheden zijn uitgevoerd als gevolg van klachten en uitbreiding van het areaal als gevolg van reconstructies van wegen. Hierdoor heeft een overschrijding van de post plaatsgevonden.

Papier afval, Grof huishoudelijkafval, Milieuparken, Inzameling Kunststofverpakkingen

De Chinese invoerstop heeft daarnaast met name de kunststofafvalmarkt in Europa fors veranderd. Het verpakkingsafval van Nederlandse huishoudelijk plastic wordt sinds een aantal jaren gereguleerd en gesubsidieerd ingezameld op kosten van de verpakkende industrie. China (en andere landen in Azië) wilden niet langer het afvoerputje van de wereld zijn. Dat heeft geleid tot flinke prijsdalingen in Europa. Ontdoeners van kunststofafval ontvangen veel minder voor hun folies en ander plastic afval dat ze gescheiden inzamelen. Ze moeten zelfs bijbetalen. Er is te weinig sorteer- en recycle-infrastructuur in Europa. Om het verbranden van plastics te ontmoedigen heeft de Rijksoverheid de belasting op het verbranden en storten van restafval vanaf 2019 fors verhoogd.

Door de economische ontwikkelingen is de markt in beweging en we merken dat recycling, duurzaamheid en circulaire economie steeds meer gaat leven bij bedrijven. Dit betekent een verschuiving van restafvalinzameling naar grondstoffen-inzameling. Verwerkingsprijzen staan onder druk. De afvalverbranders draaien op volle toeren door de import van buitenlands afval en er is momenteel een overaanbod aan te verbranden afval, waardoor de verwerkingsprijzen nog steeds stijgen.

De meerkosten van afval zijn in de jaarrekening budgetneutraal verantwoord. De meerkosten zijn ten laste van de voorziening afvalstoffenheffing gebracht. Hierdoor is op dit moment de voorziening wel uitgeput. Bij het samenstellen van de begroting 2022 zal hier rekening mee moeten worden gehouden.

Bedrijfsvoering Rd4

Het voordeel dat is ontstaan is ook veroorzaakt door de afrekening 2019 van RD4. Door een opgelegde taakstelling heeft in 2019 een onttrekking van het weerstandsvermogen plaats gevonden van € 1 miljoen. Het aandeel van onze gemeente hierin bedraagt € 98.000.

Milieu algemeen

In de loop van 2020 is duidelijk geworden dat als gevolg van Corona de kosten voor de uitvoering niet zouden worden als begroot. (minder overwerk, dienstreizen en opleidingen). Als gevolg hiervan is een korting op de laatste voorschotnota toegekend Voor de E-M bedroeg deze korting € 9.981.

Tevens heeft in 2020 een winstverdeling over 2019 plaatsgevonden. Voor E-M was dit € 3.281.

Hierdoor was de netto besteding in 2020 € 111.634. In onze begroting was € 124.907 opgenomen. Dit betekent een voordeel van € 13.273.

Handhaving milieu

Vanwege de extra inzet op het wegwerken van achterstanden van Toezicht en Handhaving in 2020 zijn de kosten licht overschreden.

Zwerfafval

In verband met de Corona pandemie zijn in 2020 minder activiteiten georganiseerd. Verder is in 2020 een afrekening vergoeding extra aanpak zwerfafval over 2019 ter grootte van € 34.050 ontvangen.

Duurzaamheid

Er is door de complexiteit van dossiers veel externe juridische ondersteuning nodig geweest.

Daarnaast heeft extra inhuur en expertise moeten plaatsvinden door verzuim/verloop personeel op de taakvelden Duurzaamheid (Energietransitie en Warmtetransitie) en Milieu (Afval, geluidsoverlast en luchtvervuiling). Verder zijn de kapitaallasten gestegen als gevolg van het door de gemeente geïnitieerde zonnepanelen project. De vergoeding van de kapitaallasten door de burgers zijn verantwoord op kostenplaats Treasury.

Gemeentegebouwen

In 2020 heeft een optimalisatie van de huurinkomsten plaatsgevonden wat heeft geresulteerd in een hogere huuropbrengst t.o.v. de begroting.

3.4 Beleidsveld Omgevingswet

Naar verwachting wordt op 1 januari 2022 de Omgevingswet van kracht. Nu is het moment om het ambitieniveau te bepalen en te inventariseren welke acties nodig zijn om in de toekomst volgens de geest van de Omgevingswet te kunnen werken. Hoewel in Lijn 50 verband gezamenlijk stappen worden gezet rondom de implementatie van de Omgevingswet, gaan we voor onszelf de route bepalen. Dit is noodzakelijk vanwege de omvangrijke operatie waar de gemeente de komende jaren voor komt te staan en de korte termijn waarbinnen de Omgevingswet dient te zijn geïmplementeerd. Verwacht wordt dat vanuit Eijsden-Margraten krachtig ingezet wordt op dit dossier door zelf richting en koers te bepalen en hierin het voortouw te nemen.

3.4.1 Speerpunt: Implementeren Omgevingswet.

Wat wilden we bereiken?

Implementatie Omgevingswet

We dragen zorg voor een vloeiende implementatie van de Omgevingswet voor onze gemeente.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Anders werken – Anders durven doen*
 - Het veranderplan t.a.v. training, scholing en anders werken (ja, mits) wordt uitgerold.

Kwaliteit

- De ingeslagen weg van ja, mits is voortgezet bij de ruimtelijke toetsingen. De werkgroep Anders durven doen wordt indien nodig en mogelijk hier ook voor gebruikt. De training en scholing is gezien de corona-situatie en het uitstellen van de inwerkingtreding van de omgevingswet opgeschort. Op deze manier kan er op het juiste tijdstip en passend richting inwerkingtreding worden ingezet op het juiste moment van opleidingen.
- *Digitale Stelsel Omgevingswet (DSO)*
 - De concept-werkprocessen worden voorbereid.
 - Het dienstverleningsproces wordt ingericht (Uitrol en implementatie werkprocessen, inclusief interne systemen (VTH en RO) en inrichting DSO).

Kwaliteit

- De voor de Omgevingswet benodigde werkprocessen zijn conform planning uitgewerkt en beschreven. Deze nieuwe processen zijn leidend voor de inrichting van de nieuwe informatievoorziening.
- Op basis van de opgeleverde concept werkprocessen is in september gestart met de invoering van de nieuwe informatievoorziening. De invoering hiervan vindt plaats vanuit een provincie-brede samenwerking. Vertragingen bij de koplopergemeenten hebben ertoe geleid dat de livegang van de vernieuwde informatie-voorziening binnen onze gemeente is uitgesteld. Onze planning voorziet nog steeds in een tijdige livegang, voorafgaande aan de invoeringsdatum van de Omgevingswet (nu 1-1-2022 door het uitstel van 1 jaar). Aansluitend kan onze nieuwe informatievoorziening tijdig worden aangesloten op het landelijke Digitaal Stelsel Omgevingswet.
- *Omgevingsplan*
- We inventariseren beleid en regelgeving gekoppeld aan de kernwaarden van de Omgevingsvisie (i.r.t. de bouwstenennotitie).
- Concept Raamwerk Omgevingsplan wordt opgesteld.

Kwaliteit

- Dit is afgestemd met het proces van de Omgevingsvisie.
- In 2020 is verder gewerkt aan de inventarisatie van beleid en regelgeving ten behoeve van de omgevingsverordening en het toekomstige omgevingsplan. Doordat de inwerkingtreding van de Omgevingswet een jaar is uitgesteld naar 1-1-2022 is de verordening niet in 2020 ter vaststelling voorgelegd. Het Concept Raamwerk Omgevingsplan is eveneens gepauzeerd i.v.m. het uitstel van de inwerkingtreding.

De verordening wordt in 2021 verder vormgegeven en naar verwachting in oktober aan de raad ter vaststelling voorgelegd. De verordening zorgt ook nog steeds voor de input voor het Concept Raamwerk Omgevingsplan dat vanaf 2022 verder vorm wordt gegeven.

- *Omgevingsvisie*
- De bouwstenennotitie (fase 1) van de Omgevingsvisie wordt vastgesteld door de drie raden van de Lijn-50 gemeenten. De bouwstenennotitie komt tot stand via een participatief proces met stakeholders, bewoners, raad, college en de bevoegde overheidsinstanties.
- We starten met het opstellen van de Ontwerp-Omgevingsvisie.

■ **Kwaliteit**

- Door de corona-crisis is de initiële planning uitgesteld, dit wil concreet zeggen het fysieke participatiegedeelte. Voor het participatie gedeelte met de bevolking zijn daarom nieuwe onderdelen en tools opgesteld. Lijn50 en het adviesbureau hebben de afgelopen periode een digitaal platform vormgegeven en in oktober is een gemeente-breed participatietraject uitgevoerd. Ook is er een digitale expertmeeting georganiseerd. De resultaten van deze opbrengst zijn geanalyseerd, besproken met de ambtelijke werkgroepen en verwerkt in de concept-bouwstenennotitie.
- De concept-bouwstenennotitie is in het eerste kwartaal van 2021 (1 maart) informatief voorgelegd aan de drie gemeenteraden van Lijn50. Op- en/of aanmerkingen worden daarna beoordeeld en verwerkt, waarna de bouwstenennotitie in de raadsvergadering van mei 2021 te vaststelling wordt behandeld. Door de corona-situatie is dit traject vertraagd. Het opstellen van de uitvraag en de aanbesteding voor fase 2 Ontwerp Omgevingsvisie is derhalve voorzien voor tweede/derde kwartaal van 2021. Vaststelling van de omgevingsvisie is voorzien in het eerste kwartaal van 2022.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6810010 Bestemmingsplannen	-107.575,00	-63.924,35	43.650,65	40,58
6822010 Bouw- en woningtoezicht	-17.575,00	-7.259,77	10.315,23	58,69
6822030 Welstand	-35.400,00	-39.051,16	-3.651,16	-10,31
6822040 Geo-informatie	-232.681,00	-235.932,81	-3.251,81	-1,40
6823000 Vergunningen (WABO)	365.000,00	417.854,90	52.854,90	-14,48
Resultaat	-28.231,00	71.686,81	99.917,81	353,93

Toelichting afwijkingen

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

Bestemmingsplannen

Vanwege de vertraagde invoering van de omgevingswet zijn in 2020 minder kosten gemaakt dan geraamd. Daarnaast is niet voorziene leges ontvangen voor bestemmingsplan procedures en hebben de advies en controle kosten minder bedragen dan begroot.

Bouw en woningtoezicht

In 2020 is minder behoefte geweest aan inhuur- en advieskosten.

Vergunningen

In 2020 zijn er meer omgevingsvergunningaanvragen ingediend dan geraamd. Er zijn ook meer omgevingsvergunning verleend dan geraamd. Het gevolg is, dat er meer legesinkomsten zijn binnengekomen.

3.5 Mutaties reserves programma 3

Mutaties reserves programma 3

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
Lasten				
3.00 Duurzaam wonen	-150.000,00	-180.591,13	-30.591,13	20,39
Baten				
3.00 Duurzaam wonen	161.700,00	161.700,00	0,00	0,00
Resultaat	11.700,00	-18.891,13	-30.591,13	261,46

Toelichting afwijkingen

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

Reserves programma 3

De overschrijding heeft te maken met een storting in de reserve gladheidsbestrijding. Conform de nota reserves en voorzieningen dienen niet gebruikte middelen van de gladheidsbestrijding gestort te worden in de reserve gladheidsbestrijding.

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren					
Programma 3: Duurzaam wonen					
Naam Indicator	Eenheid	Bron	Waarde E-M	Waarde 25.000 - 50,000	Waarde NL
Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig	%	VeiligheidNL	6,00% 2018	8,0%	8,0%
Overige vervoersongevallen met een gewonde fietser	%	VeiligheidNL	9,00% 2018	11%	11%
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	Syswov	5,1 2018	7,5	8,6
Demografische druk	%	CBS	81,90% 2020	78,20%	70,00%
Hernieuwbare elektriciteit	%	Klimaatmonitor RWS	7,70% 2018	?	17,60%
Omvang huishoudelijk restafval	KG / inwoner	CBS	106 2019	130	163

Kaderstellende documenten

- Wegenbeleidsplan Eijsden-Margraten 2017-2020.
- Beleidsnotitie bermenbeheer “maaïen wat moet, bloei waar mogelijk”.
- Beleidsplan Openbare verlichting Eijsden-Margraten 2013-2017.
- Parkeerverordening Eijsden-Margraten 2015.
- Telecommunicatieverordening Eijsden-Margraten.
- Gladheidsbestrijdingsplan.
- Beeldkwaliteitsplan Bloesemgaard.
- Bomenverordening Eijsden-Margraten 2015 (onderdeel APV).
- Verordening naamgeving en nummering gemeente Eijsden-Margraten 2011.
- Uitvoeringsvoorschriften huisnummering gemeente Eijsden-Margraten 2011.
- Regionale woonvisie 2010-2020.
- Kaders woningbouwprogramma 2012-2022.
- Lokale woonvisie Eijsden-Margraten “samen bouwen aan de toekomst 2019-2025.
- Bouwverordening Eijsden-Margraten 2018.
- Kadernota accommodatiebeleid 2017.

- Brandbeveiligingsverordening Eijsden-Margraten 2012.
- Integraal omgevingsbeleidsplan Vergunningverlening, toezicht en handhaving Wabo 2017-2021.
- Verordening Starterslening Eijsden-Margraten 2019.
- Procedureverordening voor advisering tegemoetkoming in schade.
- Welstandsnota Eijsden-Margraten 2013.
- Beleidsnotitie bijbehorende bouwwerken.
- Uitvoeringsprogramma VTH Wabo 2018.
- Beleidsregel subsidies maatschappelijke accommodaties Eijsden-Margraten 2018.
- Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg.
- Nota grondbeleid 2012.
- Gemeentelijk Rioleringsplan Eijsden –Margraten 2018-2022.
- Beleidsnota Duurzaamheid 2015-2018.
- Verordening duurzaamheidslening Eijsden-Margraten 2016, eerste wijziging.
- Gemeentelijk klimaat- en energiebeleidsplan 2018-2040 met bijbehorend uitvoeringsprogramma 2018.
- Afvalstoffenverordening Eijsden-Margraten 2011.
- Subsidieverordening oud papier Eijsden-Margraten 2012.
- Uitvoeringsbesluit afvalstoffenverordening gemeente Eijsden-Margraten 2012.
- Gemeentelijk milieubeleidsplan 2015-2018.
- Milieu Uitvoeringsprogramma 2017.
- Uitvoeringsbesluit afvalstoffenverordening Eijsden-Margraten 2012.
- Bodembeheernota Eijsden-Margraten 2017.
- Beleidsnotitie inzameling textiel en kleding gemeente Eijsden-Margraten 2017.

Verbonden partijen

De volgende verbonden partijen dragen bij aan het programma Duurzaam Wonen:

- Sanering afvalwaterlozingen buitengebied.
- Reinigingsdiensten Rd4 (GR en NV).
- Regionale Uitvoeringdienst (RUD) Zuid-Limburg.
- Bodemzorg Limburg BV.

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

Wat heeft het programma gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020
Lasten			
3.10 Beleidsveld Mobiliteit en verkeer	-1.058.207,00	-852.583,00	205.624,00
3.20 Beleidsveld Wonen	-1.165.286,00	-472.469,65	692.816,35
3.30 Beleidsveld Klimaat en energie	-7.078.213,00	-7.410.896,99	-332.683,99
3.40 Beleidsveld Omgevingswet	-393.231,00	-351.859,59	41.371,41
3.50 Mutaties reserves programma 3	-150.000,00	-180.591,13	-30.591,13
Totaal Lasten	-9.844.937,00	-9.268.400,36	576.536,64
Baten			
3.10 Beleidsveld Mobiliteit en verkeer	109.000,00	132.885,48	23.885,48
3.20 Beleidsveld Wonen	2.303.927,00	1.429.436,91	-874.490,09
3.30 Beleidsveld Klimaat en energie	7.523.661,00	7.723.233,07	199.572,07
3.40 Beleidsveld Omgevingswet	365.000,00	423.546,40	58.546,40
3.50 Mutaties reserves programma 3	161.700,00	161.700,00	0,00
Totaal Baten	10.463.288,00	9.870.801,86	-592.486,14
Resultaat	618.351,00	602.401,50	-15.949,50

Programma 4: Dienstverlening en besturen

Als je met een beschouwende blik naar een gemeente kijkt vervult een gemeente verschillende rollen in haar functie naar haar inwoners. In één perspectief is de gemeente dienstverlener aan haar inwoners. In dit perspectief vervult de gemeente diensten zoals het verstrekken van paspoorten etc. In een andere rol treedt de gemeente haar inwoners tegemoet als burger van een gemeente. Maar de gemeente is ook verantwoordelijk voor de openbare orde en veiligheid. Dit betekent dat in sommige gevallen we middels handhaving als gemeente ook er voor moeten zorgdragen dat wetten worden nageleefd.

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

Binnen dit programma worden de volgende beleidsvelden onderscheiden:

- openbare orde en veiligheid (zie 4.1);
- samenwerking (zie 4.2);
- dienstverlening (zie 4.3).

4.1 Beleidsveld Openbare orde en veiligheid

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

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

als gemeente mag onder meer verwacht worden dat wij erop toezien dat dat mogelijk is, door het treffen van preventieve maatregelen en door handhavend op te treden. Vanuit deze optiek komt in 2019 de focus te liggen op het verbeteren van het veiligheidsgevoel.

4.1.1 Speerpunt: Verbeteren van het veiligheidsgevoel.

Inwoners, bezoekers en ondernemers van de gemeente Eijsden-Margraten moeten zich veilig voelen in hun eigen woon-, verblijfs- en werkomgeving. Hiervoor zullen naast het nemen van diverse fysieke maatregelen ook investeringen gedaan worden in het professionaliseren van ons handelen.

We willen op het gebied van openbare orde en veiligheid het volgende bereiken:

Wat wilden we bereiken?

Goede organisatie fysieke veiligheid

Dat de fysieke veiligheid rondom rampenbestrijding en crisisbeheersing, brandveiligheid en gevaarlijke stoffen goed georganiseerd is.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Trainingen voor functionarissen*

De trainingen voor functionarissen, zowel ambtelijk als bestuurlijk, belast met rampenbestrijding en crisisbeheersing worden aan het begin van het kalenderjaar gepland.

Kwaliteit

- Functionarissen binnen de rampenbestrijding en crisisbeheersing krijgen jaarlijks trainingen en ook voor 2020 waren deze gepland. Als gevolg van de Coronacrisis zijn echter vele trainingen geannuleerd en verplaatst naar een later moment in 2021.

Integriteit en ondermijning

Dat vraagstukken op het gebied van integriteit en ondermijning adequaat worden aangepakt.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Samenwerking met het RIEC*

In samenwerking met het RIEC zetten we verder in op het integraal plan rondom ondermijning dat in 2019 is opgesteld.

Kwaliteit

- Het integraal ondermijningsbeeld is gereed, aangeboden en besproken tijdens de driehoek+ (burgemeester-politie-OM-belastingdienst). Verder is er een voorstel ingediend voor het verkrijgen van extra (versterkings)gelden ten behoeve van de aanpak van ondermijning. Deze gelden zijn aan de vijf Heuvelland gemeenten toegekend.

Veilige woon-, verblijf- en werkomgeving

Een veilige woon-, verblijf- en werkomgeving die onder meer gekenmerkt wordt door een verkeersveilige omgeving en veilige schoolomgevingen. Maar ook een omgeving zonder criminaliteit zoals inbraken en diefstal, zonder alcohol- en drugsoverlast, zonder overlast van weg- en vliegverkeer.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Aanpakken drugsoverlast*

Het aanpakken van drugsoverlast blijft onverminderd hoge prioriteit krijgen.

Kwaliteit

De uitvoering van bestuurlijke aanpak, onder andere in de vorm van Damocles en flexteam acties vinden onverminderd doorgang. Hiermee krijgt de aanpak van drugs gerelateerde overlast eveneens hoge prioriteit. Het Damoclesbeleid is per 1 oktober 2020 in overleg met de overige Heuvelland gemeenten aangepast en door het bevoegd gezag vastgesteld.

Voor de burger is het mogelijk gemaakt om in Fixi een specifieke drugs gerelateerde melding te doen. Hierdoor kunnen deze meldingen snel worden opgepakt.

- *Continueren uitvoering geven Damoclesbeleid*

We continueren onverminderd het uitvoering geven aan het Damoclesbeleid ondersteund met inzet van flexteam acties

Kwaliteit

- De uitvoering van bestuurlijke aanpak, onder andere in de vorm van Damocles en flexteam acties zijn in 2020 onverminderd uitgevoerd. Hiermee kreeg de aanpak van drugsgerelateerde overlast hoge prioriteit. Het Damoclesbeleid is per 1 oktober 2020 in overleg met de overige Heuvelland gemeenten aangepast en door het bevoegd gezag vastgesteld.

- *Professionaliseren handhavingsfunctie*

We investeren in het professionaliseren van de handhavingsfunctie. Waarbij een kwalitatieve verbeterslag wordt gemaakt in capacitaire zin. Er vindt meer sturing plaats vanuit effecten van handhaving, buurtbemiddeling en mediation. Daarnaast zal, als nieuw instrument, in 2020 met name de focus komen te liggen op het aanpakken van de overlast die er toe doet oftewel maatwerk.

Kwaliteit

- Wat betreft buurtbemiddeling/ mediation heeft op Heuvelland niveau bestuurlijke besluitvorming plaatsgevonden om deze, gezien de kleine aantallen niet te gaan organiseren. Daar waar mogelijk wordt maatwerk geboden. Een start is gemaakt met het onderzoeken of buurtbemiddeling op de schaal van Eijsden-Margraten mogelijk is. Dit mede op verzoek van betrokken corporaties. De eerste gesprekken daartoe hebben plaatsgevonden en worden in 2021 verder vormgegeven.
- Wat betreft de kwalitatieve verbeterslag handhaving zijn in 2020 forse stappen gezet. Zo zijn de prioriteiten herzien, de werkroosters aangepast naar de avond- en weekenduren en wordt de dag gestart met een informerende dagstart. Verder is handhaving uitgerust met digitale handhavingsmogelijkheden, chromebooks, portofoons, bodycams, steekvesten, nieuwe voertuigen en fietsen.

- *Toezichthoudende functie versterken*

We gaan onze toezichthoudende functie versterken door de wijkagent meer in positie te brengen en de samenwerking met de BOA's te versterken, de bereikbaarheid en zichtbaarheid van de BOA's te vergroten en door meer informatie gestuurd te werken.

Kwaliteit

- De implementatie van de doorontwikkeling van de BOA's is in de afrondende fase. Corona heeft in deze gezorgd voor enig oponthoud. Er is gewerkt aan het verstevigen van de samenwerking tussen BOA en politie. Deze krijgt een solider karakter en wordt de komende periode waar mogelijk verder uitgebreid. Het Donkere Dagen Offensief en de aanpak fietspreventie zijn onverminderd doorgegaan. Ook heeft samenwerking plaatsgevonden met betrekking tot specifieke casuïstiek zoals overlast in de breedste zin van het woord en jeugdproblematiek. De werkroosters van de BOA's zijn flexibeler opgesteld en zijn meer afgestemd op de vraag van de burger en de situatie buiten.

Veiligheid van evenementen en bedrijvigheid

Dat veiligheid geborgd is op het gebied van evenementen en rondom bedrijvigheid.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Continuering project Keurmerk Veilig Ondernemen*

Continuering van het project Keurmerk Veilig Ondernemen en waar nodig intensivering van de gemeentelijke inspectie van bedrijventerreinen is hierin eveneens voorzien.

Kwaliteit

- Voor wat betreft de veiligheid op de bedrijventerreinen is verdere uitvoering gegeven aan het Keurmerk Veilig Ondernemen in de vorm van multidisciplinaire overleggen en dag- en avondschouwen. Ook is cameratoezicht op alle bedrijventerreinen uitgerold.

- *Preventieve maatregelen*

Er worden preventieve maatregelen genomen op het gebied van veilig wonen en het vergroten van de veiligheid op bedrijventerreinen. In navolging op het cameratoezicht op bedrijventerreinen wordt de implementatie van het rookmeldersproject voor woningen voorbereid.

Kwaliteit

- Veilig wonen en veilige bedrijventerreinen heeft een hoge prioriteit. Preventieve acties, zoals het Donkere Dagen Offensief zijn thematisch opgepakt. Ook is met regelmaat via internet, sociale media en de huis aan huisbladen aandacht gevraagd voor dit onderwerp.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6120000 Regionale brandweer	-1.624.100,00	-1.624.618,67	-518,67	-0,03
6120010 Brandweerkazerne	131.372,00	136.536,42	5.164,42	-3,93
6120020 Pro-actie	-20.732,00	-20.529,62	202,38	0,98
6120030 Bedrijfshulpverlening	-2.350,00	-991,83	1.358,17	57,79
6140000 Veiligheidsbeleid	-355.963,00	-307.935,86	48.027,14	13,49
6140004 Vergunningverlening bijzondere wetten	5.500,00	5.010,05	-489,95	8,91
6140010 Dierenbescherming	-27.119,00	-27.679,76	-560,76	-2,07
Resultaat	-1.893.392,00	-1.840.209,27	53.182,73	2,81

Toelichting afwijkingen

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

Veiligheidsbeleid

In deze post was opgenomen het doorvoeren van tal van aanpassingen voortkomend uit de implementatie van het verbeterplan Boa 2.0. Als gevolg van Corona zijn aspecten van dit plan uit de tijd gelopen. Daarnaast is in deze post opgenomen de inhuur van de boa's van Sinvest. Er hebben geen evenementen plaatsgevonden, daarentegen is er wel extra inzet geweest in het kader van Corona. Per saldo is de inhuur welke normaliter nodig zou zijn geweest niet ten volle ingehuurd.

4.2 Beleidsveld Samenwerking: 'schakelen op schalen'

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

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

Verder mogen hier al doorkijkend niet onvermeld blijven (toekomstige) opgaven op bijvoorbeeld het terrein van taal, duurzaamheid, mobiliteit, natuur en landschap, de Maas, toerisme, erfgoed en economie.

Die verscheidenheid van opgaven en beleidsvelden vergt dat er voor samenwerking passend moet worden 'geschakeld op schalen', zoals bijvoorbeeld op de schaal stad/platteland, in casu Maastricht/Heuvelland of op de schaal Lijn 50 of op schaal Zuid-Limburg (18) of op de schaal Limburg (33) of op de schaal Euregionaal. Meer themagericht – bijv. de thema's erfgoed, slowtoerisme, fruitsector en streekprodukten - kan worden gedacht aan samenwerking op een schaal met de regio Haspengouw en/of met de regio Land van Herve. Grensoverschrijdende samenwerking maakt sinds vorig jaar voor het eerst ook deel uit van het takenpakket van de Staatssecretaris van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties en die omstandigheid kan bevorderend werken voor het verdiepen en uitbouwen van de grensoverschrijdende samenwerking in onze (eur)regio.

Samenwerking is dus een wezenlijk kenmerk van onze gemeente. Dit komt tot uiting in het hier aan de orde zijnde beleidsveld.

Uitgangspunt voor samenwerking vormt de autonomie en de identiteit van de gemeente Eijsden-Margraten. Op grond van dit uitgangspunt staat de gemeente open voor het verdiepen en verder

uitbouwen van de (eu-)regionale samenwerking middels het voeren van een stevige regio-agenda op samenwerking.

Dit zijn onze speerpunten in de samenwerking:

- versterking van de bestuurskracht (zie 4.2.1);
- verbreding en verdieping in euregionaal verband (zie 4.2.2).

4.2.1 Speerpunt: Versterking van de bestuurskracht.



De schaalgrootte van Eijsden-Margraten is na de fusie in 2011 voldoende om de toekomstige zelfstandigheid van de gemeente te behouden. Echter een goede bestuurlijke samenwerking tussen gemeenten in Zuid-Limburg versterkt de bestuurskracht. De drie Zuid-Limburgse deelregio's zullen tot afspraken moeten komen en de uitvoering overgelaten aan de gemeenten.

Wat wilden we bereiken?

Samenwerking richting Maastricht/Heuvelland

Onze inzet is verdere samenwerking richting Maastricht/Heuvelland wordt gekoesterd. Binnen dit samenwerkingsverband zijn binnen het sociaal domein goede ervaringen opgedaan en positieve resultaten behaald, waarop wij voort zullen borduren.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Actuele ontwikkeling Middengebied samenwerking*

De actuele ontwikkeling van de Middengebied samenwerking wordt betrokken bij de samenwerking Maastricht-Heuvelland. Op basis van het rapport van prof. Dr. Luc Soete "Strategisch actieplan Middengebied Zuid-Limburg - Van groen hart tot groene long" zal in 2019 een geconcretiseerd uitvoeringsprogramma worden opgesteld met zowel (operationele) projecten als tactische en strategische componenten. In het licht hiervan zal in 2020 de Middengebied samenwerking - inclusief triple helix - worden geoperationaliseerd richting lobby, beleid en projecten. Dit met een open blik naar andere uitvoeringsorganisaties, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen.

In 2020 geven we (mede) vorm aan het uitvoeringsprogramma Middengebied langs de vier lijnen Landbouw en Landschap, Toerisme van de Toekomst, Vitale Samenleving en Duurzaamheid. Daarbij bewaken we de synergie met andere samenwerkingsverbanden en –initiatieven op basis van de lokale prioriteiten en gebiedseigen opgaven.

Kwaliteit

- Het raadsvoorstel over het Strategisch Actieplan Middengebied, het Uitvoerings Programma Middengebied (UVP) en de procesgelden is op 14 juli 2020 goedgekeurd. De besluitvorming van de colleges Middengebied over de tijdelijke governance en de (principe)deelname aan projecten is afgerond. Concrete uitvoering van projecten (2021) zijn parallel opgestart. De gemeenteraden van het Middengebied zullen - in lijn met gemaakte afspraken periodiek vanuit het Middengebied worden geïnformeerd over de stand van zaken van de samenwerking in het Middengebied.

Verbonden partijen

Wij willen de gemeenteraad meer betrekken bij de verbonden partijen zodat de gemeenteraad zijn controlerende rol in dat kader kan versterken.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Vergaderingen algemene besturen*

De raad wordt geïnformeerd over vergaderingen van de algemene besturen (agenda en verslag). Daarnaast zal een informatiemarkt georganiseerd worden, waarbij verbonden partijen zich kunnen presenteren. Een derde moment van 'grip' is in ontwikkeling. In november/december van 2019 wordt een overleg georganiseerd met de vertegenwoordigers in de algemene besturen over het gevoerde / te voeren beleid. Door dit vroegtijdig te doen, kan de inbreng nog worden meegegeven voor het opstellen van de begroting. Naast uiteraard het formele moment van kenbaar maken van een zienswijze over de begroting. Afhankelijk van de ervaringen in 2019 zal dit in 2020 herhaald worden.

Kwaliteit

Ook in 2020 is de raad via agenda's en verslagen/notulen op de hoogte gehouden van de vergaderingen van het Algemeen Bestuur van gemeenschappelijke regelingen. De raad is in

lbabs hiervan op de hoogte gesteld zodra de griffie over de documenten beschikte. De geplande bijeenkomst in oktober waarbij de GR's zich konden presenteren heeft geen doorgang kunnen vinden door de Corona-maatregelen. De opzet was uitgebreid met de raden van Valkenburg en Meerssen. In najaar 2021 zullen we weer een dergelijke bijeenkomst organiseren.

Versterken DNA "dichtbij het leven"

Wij willen programmatische regio-agenda op samenwerking uitwerken en dit bestuurlijk en ambtelijk organisatorisch adequaat verankeren waarbij versterken van het DNA "dichtbij het leven" en Cittaslow-gedachte versterkt worden. De Lijn 50-gemeenten krijgen hierbij de voorkeur.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Samenwerking met de gemeenten Gulpen-Wittem en Vaals middels Lijn 50*

De samenwerking met de gemeenten Gulpen-Wittem en Vaals middels Lijn 50 is herijkt langs de lijn van de Cittaslow filosofie (Cittaslow regio) en zal in 2020 nader verdiept worden. In dat licht wordt de betrokkenheid van de gemeenteraad vergroot door de Lijn 50 panels (3 raadsleden per gemeente) die betrokken worden bij de voorbereiding van toekomstig gezamenlijk beleid en projecten.

Kwaliteit

- De verbinding op grond van Cittaslow is nader verkend en gedachten hieromtrent worden verder uitgewerkt. Het traject van de Omgevingsvisie is doorgezet. Het participatietraject is lopende. Daarnaast is aan de directies opdracht gegeven om in 4e kwartaal inzicht te geven in mogelijkheden van samenwerking in operationele zin.

4.2.2 Speerpunt: Verbreding en verdieping in euregionaal verband.



Verbreiding en verdieping van de samenwerking in Euregionaal verband om daarmee de identiteit van Eijsden-Margraten te versterken en het vestigingsklimaat te versterken, is het focuspunt bij de Euregionale samenwerking. Bij samenwerking behoort ook het kennen van elkaars (bestuurs-)cultuur en elkaar wijzen op grensoverschrijdende (milieu)problemen. Overleg en samenwerking met onze (Lijn 50) burens aan de andere kant van de landsgrens, zoals Riemst, Visé, Voeren en Plombières, is vanzelfsprekend. De uitgangspunten en filosofie van Dichtbij het Leven en het Cittaslow gedachtegoed zijn daarbij - waar mogelijk en passend - richtinggevend en daarmee ook landsgrensoverschrijdend uit te dragen en te verbinden. De thema's landschap, toerisme en erfgoed vormen daarbij de belangrijkste invalshoek, waarbij ook al is dit nog prematuur, een mogelijk Unesco-werelderfgoed traject verbindend kan blijken te zijn.

Wat wilden we bereiken?

Autonomie van de gemeente

Vergroten en in stand houden van de autonomie van de gemeente. en het versterken van de identiteit van Eijsden-Margraten

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Onderstaande projecten*

We zetten onder andere de onderstaande projecten voort:

- De jumelage met Clervaux – Benelux samenwerking verder stimuleren en inhoud geven via de lijn van de Cittaslowfilosofie;
- Structureel overleg voeren met onze Euregionale burens;
- Liberation Route Europe & (75 jaar) Liberation (Clervaux-Hürtgenwald-Bastogne);
- Euregionale fietsmobiliteit XB Mob;
- Euregionaal programma Grenzeloos ondernemen.

Kwaliteit

- Het contact rondom de jumelage met Clervaux is gecontinueerd. Het aangaan van de jumelage betreft thans een formaliteit. Vanuit Clervaux bestaat de voorkeur om dit te bekrachtigen middels een fysiek moment dat vanwege corona nog niet mogelijk is.
- Overleg in euregionaal verband is gecontinueerd. In het licht van COVID-19 is veelvuldig

contact geweest met de gemeente Voeren gericht op de uitvoering en afstemming van maatregelen en vraagstukken. Daarnaast is er vanuit milieuoogpunt contact met het gewest Wallonië. Gestreefd wordt om samen met de Provincie en de gemeente Maastricht hieraan volgend jaar meer structuur te geven.

- De gemeente E-M is in overleg geweest met de Stichting Liberation Route Europe over deelname in een te ontwikkelen Hiking Trail Liberation Route Europe (deel Zuid-Limburg). Dit initiatief is vanuit Eijsden-Margraten vervolgens in regionaal verband opgepakt (VTE ZL) in samenwerking met Visit Zuid-Limburg. Ingezet wordt verdergaande samenwerking met de stichting en deelnemende gemeenten rondom het thema Liberation en de communicatie, events en route-ontwikkeling in het kader van de Liberationgedachte, mede in relatie tot Bezinningstoerisme.

- XBMob staat voor “cross border connections for a sustainable mobility” en is gericht op het bevorderen van grensoverschrijdende fietsmobiliteit. Binnen dit project wordt ingezet op het verbeteren van infrastructuur (missing links tussen landen) alsmede de fietsbeleving (bebording etc.) en op het vermarkten van de Euregio Maas-Rijn als DE fietsregio. Na beëindiging van het project Trambaanfietsroute heeft bijstelling van het plan XBMob plaatsgevonden.

* Het Euregionaal programma Grenzeloos Ondernemen heeft mede vanwege de Corona-situatie in 2020 minder aandacht gehad.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6005000 Bestuurlijke samenwerking	-89.772,00	-33.839,83	55.932,17	62,30

Toelichting afwijkingen

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

Bestuurlijke samenwerking

Het voordeel van € 55.932 ontstaat met name door voordelen op de samenwerkingen Middengebied en Lijn50.

Middengebied

Het oorspronkelijke budget voor het Middengebied was € 75.000. In de 2de burap is hiervan 31.000

overgeheveld naar 2021. Het resterende budget ad. € 44.000 was bedoeld voor algemene kosten governance, projectkosten en de EO Wijersprijs.

De werkelijke kosten bedroegen € 12.528 bestaande uit algemene kosten governance en EO Wijersprijs. In 2020 zijn geen projectkosten gemaakt. Dit heeft per saldo geleid tot een voordeel van € 31.472. Daarnaast is er een voordeel van € 16.850 a.g.v. een niet-begrote vergoeding voor personele inzet Eijsden-Margraten t.b.v. het Middengebied (procesregisseur en programmamanager Landbouw). Dit levert een totaal voordeel Middengebied op van € 48.322.

Lijn50

In de 2de burap 2020 is het budget Lijn50 verlaagd tot € 16.500, dit o.b.v. gemaakte en verwachte kosten. Na 1 oktober zijn echter geen uitgaven meer gedaan. Wel zijn de kosten voor het symposium Krijtland nog met de partners verrekend.

Hierdoor is er een voordeel van € 7.425 ontstaan t.o.v. de 2e Burap.

4.3 Beleidsveld Dienstverlening

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

Daarnaast wordt ingezet op de kracht en kwaliteiten van inwoners en ondernemers die binnen Eijsden-Margraten aanwezig zijn door ons dienstbaar op te stellen richting samenleving en niet andersom: de burger centraal. Dit vraagt om een omslag van besturen en werken vanuit de ambtelijke organisatie en het bestuur. Een werkwijze waarin verbinding gemaakt wordt met de samenleving op basis van burgerparticipatie, co-creatie, maar waar ook vanuit een coöperatieve houding ruimte geboden wordt aan burgerinitiatieven.

De speerpunten binnen het beleidsveld dienstverlening zijn:

- een excellente klantgerichte dienstverlening (zie 4.3.1);
- participatie is onze tweede natuur (zie 4.3.2);
- versterken bestuurlijk-ambtelijk samenspel in verbinding met de samenleving (zie 4.3.3)

4.3.1 Speerpunt: Een excellente klantgerichte dienstverlening.



Ontwikkelingen op het gebied van digitalisering, telefonie, social media, website, veranderende klantenstromen en nieuwe inzichten vragen om een herformulering van onze visie en ambitie op dienstverlening; een dienstverlening vanuit de leefwereld van onze inwoners en ondernemers en niet vanuit de systeemwereld van gemeenten.

Wat wilden we bereiken?

Snel en doeltreffend afhandelen contacten

In een meer zelforganiserende samenleving, hoort een gemeente die contacten met burgers snel en doeltreffend afhandelt en aansluit bij de behoeften van onze burgers. Wij streven dan ook naar het realiseren van een excellente klantgerichte dienstverlening. Dit vertaalt zich in de ambitie om de klanten van onze gemeente op een professionele, effectieve en efficiënte wijze van dienst te zijn.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Opstellen en implementeren dienstverleningsvisie*

In de 2e helft van 2019 is gestart met het opstellen van een dienstverleningsvisie. Voorzien is dat in het eerste kwartaal van 2020 de dienstverleningsvisie met bijbehorend implementatieplan in de vorm van een dienstverleningsconcept ter besluitvorming voorgelegd wordt aan de raad. Implementatie van de dienstverleningsvisie vindt na vaststelling van de visie plaats. Het optimaliseren van processen vormt een continu proces. Medio 2019 is in het kader van het optimaliseren van het proces rondom openbare meldingen de fixia app geïntroduceerd. Evaluatie hiervan vindt plaats medio 2020. Het team vergunningverlening wordt in het licht van de Omgevingswet, waarbij het "ja, tenzij" principe een grondslag vormt, verder getraind, gecoacht en doorontwikkeld. Klanttevredenheidsmeting rondom dienstverleningsprocessen (openbare meldingen, vergunningverlening, sociaal team en burgerzaken) worden opgestart en periodiek gemonitord.

Geïnvesteed wordt in het communicatiever maken van de organisatie, middels training en coaching.

Kwaliteit

Fase 1 van het project dienstverlening is afgerond. In oktober is de visie dienstverlening 'dichtbij

mensen' door de gemeenteraad vastgesteld. In het verlengde van deze visie is in Q4 gestart met de implementatie.

Vanaf de 2e helft van 2020 heeft continue monitoring van de fixi-app plaatsgevonden. In het licht van het traject van de dienstverlening zal in Q2 van 2021 de klantgerichtheid en het leaner maken van het proces het werken rondom openbare meldingen verder geoptimaliseerd worden. Het team VTH (vergunningverlening, toezicht en handhaving) is in 2020 verder doorontwikkeld, hetgeen met name in de 2e helft van 2020 aan de orde was. Per begin 2020 is het team VTH uitgebreid met de BOA's en OOV, waarmee het team VVTH is ontstaan. Ook hiervoor geldt dat door Corona niet direct de focus op ontwikkeling gelegd kon worden. In de 2e helft van 2020 is dit evenwel nadrukkelijk opgepakt. In Q4 is het team VVTH verbreed met RO en is in het licht van het dienstverleningstraject gestart met een integrale kijk en sturing op klant- en resultaatgerichtheid.

In 2020 is een pilot uitgevoerd rondom het communicatiever maken van de organisatie. Het project 'Klinkende Taal' is hiervoor ingezet. Op basis van de bevindingen is er in Q4 voor gekozen om het project te verbreden naar een groter deel van de organisatie.

4.3.2 Speerpunt: Participatie is onze tweede natuur.

Binnen het speerpunt participatie sturen we op het meer inzetten van de kracht van de samenleving en het gebruik maken van de kennis van inwoners en ondernemers in ons handelen. Centraal hierbij staan een tweetal ontwikkellijnen:

- het verhogen van de betrokkenheid van bewoners, belanghebbenden en/of stakeholders bij beleidsvorming en het uitvoeren van plannen vanaf de beginfase, waarbij onze werkwijze transformeert van "inspraak naar beginspraak" en vormen van co-creatie worden mogelijk gemaakt;
- meer ruimte bieden voor burgerinitiatieven. Daartoe stellen we ons dienstbaar op aan de samenleving en niet andersom.

Wat wilden we bereiken?

Participatie leidend

We willen bereiken dat participatie als leidend principe gehanteerd wordt in de werkwijze van het bestuur en de organisatie, zodat optimaal verbinding gemaakt wordt met de kracht van de samenleving. In 2019 leggen we hiervoor de basis.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Procesopdracht Participatie*

Op grond van de, door de raad in 2019 vastgestelde, procesopdracht Participatie wordt in 2020 geëxperimenteerd met participatievormen alsmede ervaringen gedeeld worden uit lopende en gerealiseerde participatieprojecten om te komen tot een visiedocument en afwegingskader. In overleg met de Voorbereidingsgroep Participatie wordt gekozen voor een aantal pilots om te starten met participatie. Daarbij wordt gekeken naar de geschiktheid van een project gelet op het 'testen' van verschillende vormen van participatie. Afstemming van de participatie bij deze projecten, qua tijd, komen via een participatiekalender tot stand.

Besluitvorming rondom het visiedocument participatie en bijbehorend afwegingskader is voorzien voor de zomer.

Vervolgens vindt implementatie van de participatievisie en het afwegingskader plaats.

Kwaliteit

- Op 29 september 2020 is de visie en het afwegingskader burgerparticipatie vastgesteld door de gemeenteraad. Bij die vergadering is tevens de voorbereidingsgroep Participatie uitgebreid met de raadsleden. Pilots die lopen zijn het project rondom korte ketens, de verkeerssituatie Bruisterbosch en dienstverlening. Onder begeleiding van de Galangroep is er een tweedaagse sessie georganiseerd met de raad en een sessie met het college over (o.a.) hoe er met participatie binnen onze gemeente verder moet worden gegaan. Op grond van de vastgestelde visie en het afwegingskader vindt er implementatie van het afwegingskader plaats binnen de organisatie, o.a. middels vaardigheidstrainingen. Het afwegingskader rondom burgerinitiatieven moet nog vormgegeven worden. Voorts moet de zichtbaarheid van de werkzaamheden van de voorbereidingsgroep Participatie en de ambtelijke organisatie worden vergroot.

4.3.3 Speerpunt: Versterken bestuurlijk-ambtelijk-samenspel in verbinding met de samenleving.

Binnen dit speerpunt richten we ons op het doorvoeren van bestuurlijke en organisatorische vernieuwing, waarbij we op grond van de fusie-effect-rapportage uitvoering geven aan het verder professionaliseren en versterken van het samenspel tussen raad, college en organisatie alsmede aan de positionering in de gemeenschap.

Wat wilden we bereiken?

Gezamenlijke bestuurlijke en ambtelijke agenda

We willen komen tot een gezamenlijke bestuurlijke en ambtelijke agenda over de gewenste en beoogde vernieuwing e.e.a. op basis van de inzichten uit de fusie-effect-rapportage (FER) invulling geeft aan.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Procesopdracht bestuurlijke vernieuwing*

Medio 2019 is de procesopdracht “Bestuurlijke vernieuwing” opgesteld. Deze procesopdracht is door de gemeenteraad vastgesteld op 17 juni 2019 en hierin geeft de gemeenteraad opdracht om doelen/kernwaarden te formuleren horende bij dualisme en vitale democratie.

Er wordt een platform “Bestuurlijke & Organisatorische vernieuwing” opgericht dat de ontwikkelopgave van de gemeenteraad, het college en de ambtelijke organisatie verbindt.

Dit platform monitort de ontwikkelingen en voortgang en rapporteert via de reguliere P&C-documenten.

Op grond van de gestelde doelen wordt een ontwikkelprogramma dualisme opgesteld dat voor de zomer 2020 ter besluitvorming wordt opgeleverd teneinde de kaderstellende-, vertegenwoordigende- en controlerende rol van de gemeenteraad te versterken.

Daarnaast wordt de gezamenlijke bestuurlijke en ambtelijke agenda o.b.v. de inzichten van de FER in 2020 opgeleverd.

Kwaliteit

In plaats van de evaluatie van de werkgroepen af te wachten, is in samenwerking met de driehoek gekeken op welke wijze de raad kan aangeven wat de prioritering is bij bestuurlijke vernieuwing. Na de tweedaagse van de raad onder leiding van de Galangroep en een sessie van het college met de Galangroep is het Platform Bestuurlijke Vernieuwing van start gegaan. Het Platform komt minimaal viermaal per jaar bij elkaar en zorgt voor afstemming van raad, college en organisatie over dit onderwerp. Na een startbijeenkomst heeft de implementatie van de dienstverlening centraal gestaan.

Tijdens de tweedaagse van De Galangroep heeft de raad gezamenlijk afspraken gemaakt over het functioneren van de raad. De Galangroep evalueert de december 2020 raadsvergaderingen

en de maart 2021 raadsvergaderingen en koppelt de bevindingen terug, gelet op de gemaakte afspraken tijdens de tweedaagse.

Kwaliteit van het debat

We willen de kwaliteit van het debat rondom de besluitvorming vergroten en daarnaast het bestuurlijk-ambtelijk-samenspel, waarbij duidelijke afspraken gemaakt zijn tussen het bestuur en de organisatie rondom verantwoordelijkheden, verwachte rollen, rolvastheid en de wijze waarop samengewerkt wordt, versterken.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Bestuurlijke vernieuwing*

In samenwerking met het Presidium, Voorbereidingsgroep Bestuurlijke Vernieuwing en de Griffie heeft de raad in 2019 gekozen voor een andere opzet van vergaderen. De commissievergaderingen zijn verlaten en vervangen door een Beeldvormende vergadering. Daarnaast is op grond van het B.O.B.-principe de oordeelsvormende en besluitvormende raadsvergadering geïntroduceerd. Afgesproken is dat na één jaar functioneren (medio mei 2020) een evaluatie van het hervormende vergadersysteem plaats vindt.

Kwaliteit

De raad heeft het Bob-model geëvalueerd en het Presidium met de werkgroep Bestuurlijke Vernieuwing heeft het model op punten aangepast. Belangrijkste aanpassingen van het BOB-model zijn dat er sprake is van twee vergaderingen: beeldvormende en besluitvormende. In deze laatste vergadering vinden zowel oordeelsvorming als besluitvorming aansluitend plaats. Om de beeldvormende vergadering te ontlasten wordt voorafgaand een schriftelijke vragenronde gehouden. De deelnemers ontvangen de antwoorden van deze schriftelijke ronde vóór de beeldvormende vergadering.

Als gevolg van de Corona-crisis hebben vanaf het tweede kwartaal 2020 de vergaderingen digitaal plaatsgevonden. Met het veranderen van fysiek naar digitaal zijn veel uren inzet gemoeid geweest.

Versterken rol raad

We willen de kaderstellende-, vertegenwoordigende- en controlerende rol van de raad versterken.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Vorm en inhoud geven aan versterken rol raad*

Via de procesopdracht "bestuurlijke vernieuwing", de procesopdracht "participatie", en de acties die rondom sturen op verbonden partijen in gang gezet worden, wordt aan deze doelstelling in 2020 vorm en inhoud gegeven.

Kwaliteit

In plaats van de evaluatie van de werkgroepen af te wachten, is in samenwerking met de driehoek gekeken op welke wijze de raad kan aangeven wat de prioritering is bij bestuurlijke vernieuwing. In dit kader is onder begeleiding van de Galangroep een tweedaagse sessie georganiseerd over dit onderwerp. De gemeenteraad heeft gekozen om naar aanleiding hiervan het Platform Bestuurlijke Vernieuwing uit te breiden met- onder andere - twee leden uit de oppositiepartijen. Daarnaast is een follow-up over dit onderwerp gestart met het directieteam en het college, waarbij het traject van de dienstverlening en de opbrengsten van de tweedaagse de basis vormen. Als laatste is de verordening ambtelijke bijstand geactualiseerd.

Vragen inwoners

We willen de vragen van onze inwoners en ondernemers alsmede vraagstukken in onze gemeenschappen gericht oppakken en voortvarend en adequaat afhandelen door integraal werken en besturen te stimuleren.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Doelstelling onderdeel van implementatietraject*

Deze doelstelling maakt onderdeel uit van het implementatietraject rondom de nieuwe dienstverleningsvisie, de participatievisie die in 2020 nader vorm en inhoud gaat krijgen alsmede de activiteiten die vanuit de organisatie ingezet worden op het gebied van resultaatgericht werken (zie

paragraaf bedrijfsvoering). In 2020 wordt in het kader van het meten van de klanttevredenheid een klanttevredenheidsmeting uitgevoerd.

Kwaliteit

In Q3 is de participatievisie vastgesteld en in Q4 de dienstverleningsvisie. Dit heeft later plaatsgevonden dan in eerste instantie voorzien was. Bij opstelling van de dienstverleningsvisie zijn inwoners betrokken geworden en zijn ook klantarena's gehouden. Het meten van klanttevredenheid maakt daarnaast onderdeel uit van het implementatietraject van de dienstverleningsvisie. In Q4 is daarnaast een MKB-onderzoek opgestart die de ondernemerstevredenheid in kaart brengt. Daarnaast is een klanttevredenheidsonderzoek voorbereid met Moventum dat in 2021 zal worden uitgevoerd.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6001000 Raad / commissies	-424.000,00	-382.653,16	41.346,84	9,75
6001001 Burgemeester	-165.736,00	-163.723,78	2.012,22	1,21
6001002 Wethouders	-612.573,00	-794.095,94	-181.522,94	-29,63
6002001 Representatie bestuur	-95.390,00	-73.248,12	22.141,88	23,21
6002002 Gemeente- / streekarchief	-110.796,00	-105.429,43	5.366,57	4,84
6003000 Burgelijke stand	-4.500,00	-4.197,50	302,50	6,72
6003003 Verkiezingen	-877,00	-2.752,40	-1.875,40	-213,84
6003010 Rijbewijzen	-12.270,00	-12.275,15	-5,15	-0,04
6003030 Naturalisaties	-190,00	-344,04	-154,04	-81,07
6003040 Gemeentelijke basisadministratie	-12.480,00	-10.578,32	1.901,68	15,24
6004000 Burgelijke stand opbrengsten	39.000,00	31.777,15	-7.222,85	18,52
6004010 Rijbewijzen opbrengsten	93.102,00	106.352,10	13.250,10	-14,23
6004020 Reisdocumenten opbrengsten	32.915,00	34.632,60	1.717,60	-5,22
6004030 Naturalisaties opbrengsten	1.750,00	2.485,40	735,40	-42,02
6004040 Gem. basisadministratie (opbr.)	8.200,00	11.223,40	3.023,40	-36,87
6006000 Griffierfunctie	-2.650,00	-901,00	1.749,00	66,00
6006010 Rekenkamer	-20.000,00	-14.761,93	5.238,07	26,19
6724000 Lijkbezorging	-162.293,00	-154.063,51	8.229,49	5,07
6732000 Begraafplaatsrechten	75.000,00	92.014,50	17.014,50	-22,69
Resultaat	-1.373.788,00	-1.440.539,13	-66.751,13	-4,86

Toelichting afwijkingen

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

Wethouders

De gemeente is verplicht om zorg te dragen voor de pensioenvoorziening van de huidige- en de gewezen wethouders. Op basis van een actuariële waarde berekening heeft bijstorting van respectievelijk € 37.000 en € 153.000 voor de gewezen- en huidige wethouders moeten plaatsvinden. Daarnaast heeft nog een voordelige afrekening plaatsgevonden over de wedde van de huidige wethouders.

Representatie bestuur

Het voordeel van € 22.142 is ontstaan doordat er minder is uitgegeven aan advertentiekosten en het Storyplatform.

Advertentiekosten: De onderbesteding van de advertentiekosten is tweeledig. Enerzijds worden advertenties die in opdracht van projecten of afdelingen geplaatst worden, doorberekend aan de betreffende afdeling. Daarnaast zijn er vanwege de coronacrisis minder advertenties geplaatst.

Storyplatform: Door de coronacrisis en beperkte capaciteit in het cluster communicatie is er in 2020 minder aandacht geweest voor de doorontwikkeling van het platform Dichtbij het Leven. De focus lag in 2020 met name op de communicatie van coronamaatregelen, lopende zaken en eind 2020 op de ontwikkeling van het platform Verenigt u.

Rijbewijzen opbrengsten

In 2020 zijn er ca. 360 rijbewijzen meer aangevraagd dan op basis van de prognoses van de RDW werd verwacht. Dit heeft tot een voordeel van € 14.656 geleid op de ontvangen leges. Door een klein nadeel op de afdracht van de rijksleges bedraagt het uiteindelijke voordeel € 13.250.

Begraafplaatsrechten

De inkomsten begraafplaatsrechten bestaan uit leges voor begravingen / bijzettingen en voor (verlengingen van) begraafplaatsrechten op de gemeentelijke begraafplaatsen in Eijsden.

Het begrote bedrag ad. € 75.000 is gebaseerd op het gemiddelde van afgelopen jaren.

De fluctuaties in de gerealiseerde inkomsten worden bepaald door het aantal mensen dat overlijdt en het aantal verlengingen. In 2020 waren de inkomsten hoger dan begroot mede als gevolg van Corona: er waren 52 begravingen / bijzettingen en 41 verlengingen. Per saldo heeft dit geleid tot een voordeel van € 17.015.

4.4 Mutaties reserves programma 4

Mutaties reserves programma 4

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6980004 Mutaties reserves prg. 4	-80.324,00	-80.324,00	0,00	0,00

Toelichting afwijkingen

Er zijn geen financiële afwijkingen

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren					
Programma 4: Dienstverlening en besturen					
Naam Indicator	Eenheid	Bron	Waarde E-M	Waarde 25.000 - 50.000	Waarde NL
Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	Bureau Halt	153 2019	122	132
Harde kern jongeren	Aantal per 1.000 inwoners	KLPD	0,5 2017	0,8	1,3
Winkeldiefstallen	Aantal per 10.000 inwoners	CBS, statline	3 2020	5,265	34,364
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	1,4 2020	3,2	4,6
Diefstallen uit woning	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	12,47 2020	14,35	17,55
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,5 2020	4,9	6,3
Aandeel dat zich wel eens onveilig voelt in de buurt	%	CBS	9% 2019	17%	14%
Waardering inwoners algehele gemeentelijke dienstverlening	Score 1-10	CBS	6,74 2019	6,49	6,5

Verbonden partijen

De volgende verbonden partijen dragen bij aan het programma Dienstverlening en Besturen:

- Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

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

Kaderstellende documenten

- Algemene Plaatselijke Verordening Eijsden-Margraten 2015 vierde wijziging.
- Integraal omgevingsbeleidsplan Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving 2017.
- Integraal veiligheidsbeleid 2012-2016 Eijsden-Margraten.
- Beleidslijn wet BIBOB.
- Beleidsvisie externe veiligheid.
- Beleidsregels hulpacties/ hulp bij rampen.
- Verordening Noodweer.
- Beleidsplan politie 2015-2018.
- Preventie en Handhavingsplan Jeugd Alcohol en Omgeving Maastricht Heuvelland 2015-2019.
- Gemeentelijk Verkeersveiligheidsplan Eijsden-Margraten.
- Regionaal Risicoprofiel Zuid Limburg 2015.
- Verordening kwaliteit vergunningsverlening, toezicht en handhaving.
- Strategische Visie 2022.
- Gedragscode Integriteit volksvertegenwoordigers.
- Startnotitie Jumelage.
- Verordening gegevensverstrekking basisregistraties personen Eijsden-Margraten 2014.
- Reglement Burgerlijke Stand Eijsden-Margraten 2017.
- Algemene Verordening Gegevensbescherming.
- Verordening gemeentelijke onderscheidingen Eijsden-Margraten.
- Regeling van tarieven openbaarheid van bestuur.
- Verordening interne klachtenbehandeling gemeente Eijsden-Margraten.

Wat heeft het programma gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020
Lasten			
4.10 Beleidsveld Openbare orde en veiligheid	-2.047.659,00	-2.007.568,67	40.090,33
4.20 Beleidsveld Samenwerking: "schakelen op schalen"	-89.772,00	-33.839,83	55.932,17
4.30 Beleidsveld Dienstverlening	-1.744.591,00	-1.850.673,69	-106.082,69
4.40 Mutaties reserves programma 4	-80.324,00	-80.324,00	0,00
Totaal Lasten	-3.962.346,00	-3.972.406,19	-10.060,19
Baten			
4.10 Beleidsveld Openbare orde en veiligheid	154.267,00	167.359,40	13.092,40
4.30 Beleidsveld Dienstverlening	370.803,00	410.134,56	39.331,56
Totaal Baten	525.070,00	577.493,96	52.423,96
Resultaat	-3.437.276,00	-3.394.912,23	42.363,77

Programma 5: Financiën en middelen

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

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

5.1 Beleidsveld Financiën en middelen

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

- een solide meerjarig financieel beleid (zie 5.1.1);
- zo laag mogelijke lasten voor inwoners en ondernemers (zie 5.1.2);
- transparante goed leesbare sturings- en verantwoordingsdocumenten waarin de voortgang van het raadsprogramma goed kan worden opgevolgd (5.1.3).

5.1.1 Speerpunt: Een solide meerjarig financieel beleid.

De fundamenteën voor een solide meerjarig financieel beleid zijn:

- Een adequate en reële raming van kosten en inkomsten waarbij een structureel evenwicht bestaat tussen kosten en opbrengsten. Dit sluit aan bij de wijze waarop de provinciale toezichthouder onze begroting beoordeelt. Er moet sprake zijn van een reëel en structureel sluitende begroting. De term reëel heeft betrekking op de mate van realiteit van de ramingen. Structureel wil zeggen dat tegenover de structurele lasten ook structurele baten dienen te staan.

- Een gezond weerstandvermogen dat is afgestemd op de risico's. Hiervoor hanteren wij als ratio groter dan 2,0 (ratio= beschikbare weerstandcapaciteit / benodigde weerstandcapaciteit). In voorliggende begroting bedraagt de ratio 2,5.
Een verantwoorde uitvoering van het treasurybeleid conform het treasurystatuut dat in 2017 door de gemeenteraad is vastgesteld.

Wat wilden we bereiken?

Meerjarig sluitende begroting

Het streven is een meerjarig sluitende begroting te presenteren in 2020 waarin de financiële ruimte aanwezig is voor de uitvoering van het Bestuursakkoord ook voor de begrotingsjaren tot en met 2023.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Sluitende begroting*

Er is een sluitende begroting opgesteld echter hierin zijn een aantal bezuinigingen opgenomen. Vanuit Financiën en Control wordt gedurende het begrotingsjaar toezicht gehouden op de lijnafdelingen betreffende de realisatie van deze bezuinigingen.

Kwaliteit

Ondanks de opgenomen bezuinigingen heeft in Burap 1 een negatieve bijstelling van het saldo plaatsgevonden met € -1,7 mln. Vervolgens is in Burap 2 het saldo positief bijgesteld maar er is nog steeds geen reel evenwicht tussen onze structurele baten en structurele lasten. Dit heeft ertoe geleid dat in de begroting 2021 additionele besparingsmaatregelen zijn opgenomen om een structureel evenwicht te bewerkstelligen.

Uitvoering geven aan financiële beleid.

Conform planning uitvoering geven aan het voorgenomen financiële beleid.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Bestuursrapportages, begroting, jaarrekening*

Bij het behandelen van de bestuursrapportages, de begroting (in november) en de jaarrekening (in juni/juli) geven we inzicht in de voortgang van de uitvoering van het Bestuursakkoord 2018 – 2022 en leggen we daar verantwoording over af. Het Bestuursakkoord maakt daarmee voor de gemeenteraad integraal onderdeel uit van de beleidscyclus.

Kwaliteit

De standaard P&C producten zijn cf. planning aan de Raad aangeboden. Tevens is tussentijds in september de Raad d.m.v. een Raadsinformatiebrief inzake financiële ontwikkelingen meegenomen.

5.1.2 Speerpunt: Zo laag mogelijke lasten voor inwoners en ondernemers.

Voor de uitvoering van haar taken kent de gemeente een aantal belangrijke inkomstenbronnen. De belangrijkste is de algemene uitkering (circa € 31 mln.). Vervolgens zijn de gemeentelijke belastingen (circa € 9 mln.) een belangrijke inkomstenbron voor de gemeente. Het streven is de lasten voor burgers en ondernemers zo laag mogelijk te houden. Dat vraagt om een efficiënte en effectieve inzet van middelen.

Bij de totstandkoming van de tarieven houden we rekening met volgende principes:

- de gemeentelijke belastingen stijgen niet meer dan de inflatie;
- een kostendekkende afvalstoffenheffing en rioolheffing;
- we gaan uit van het profijtbeginsel: diegene die van een gemeentelijke dienst of voorziening gebruik maakt, betaalt voor de daarmee gemoeide kosten;
- voor het domein toerisme worden zowel de inkomsten als de uitgaven inzichtelijk gemaakt en zullen de parameters voor kostentoerekening inzichtelijk worden gemaakt, zodat toegewerkt kan worden naar kostendeckendheid. Over de hoogte van het tarief vindt afstemming plaats met de Lijn 50 gemeenten. Eventuele meeropbrengsten worden ingezet binnen het toeristisch domein.

Wat wilden we bereiken?

De OZB stijgt niet meer dan de inflatie.

De OZB stijgt niet meer dan de inflatie. Dat betekent ten opzichte van de bestaande ramingen dat er een verlaging van de geraamde belastingopbrengst zal worden gerealiseerd. In vergelijking met overige gemeenten hopen we meer aansluiting te vinden bij het landelijk gemiddelde voor vergelijkbare gemeenten.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Onbenutte belastingcapaciteit*

De onbenutte belastingcapaciteit bedraagt € 1.092.263. De OZB-stijging bedraagt 1,5%.

Kwaliteit

De OZB-stijging bedraagt conform begroting 2020 1,5%. De inflatie van de consumentenprijsindex (CPI) bedroeg 1,3% over 2020.

Kostendekkendheid

De kostendekkendheid van gemeentelijke diensten en gemeentelijke voorzieningen zal worden verbeterd.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Kostendekkendheid*

De kostendekkendheid wordt in kaart gebracht en er wordt een voorstel gedaan om deze te verbeteren.

Kwaliteit

De kostendekkendheid is in kaart gebracht, welke geresulteerd heeft in aanpassing van de tarieven van diverse gemeentelijke diensten en voorzieningen. Deze zijn in de begroting 2021 als maatregel opgenomen.

Profijtbeginstel

In de rioolheffing zal het profijtbeginstel tot stand worden gebracht.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Rioolheffing*

Inzake de rioolheffing is in 2019 overleg geweest met de commissie P&C. Hierin is geconcludeerd dat de verschillende modellen voor- en nadelen hebben. Om ambtelijk hierin meer richting te krijgen is aan de commissie gevraagd of de WOZ-waarde als basis kan/mag gelden en of de eigenaar dan wel gebruiker aangeslagen moet worden. Hieromtrent zijn wij nog in afwachting. Dit dwingt ons om de huidige methode in stand te houden.

Kwaliteit

De systematiek is gehandhaafd.

5.1.3 Speerpunt: Transparante goed leesbare sturings- en verantwoordingsdocumenten waarin de voortgang van het raadsprogramma goed kan worden opgevolgd.

Om goede keuzes te kunnen maken in het realiseren van de strategische visie en het raadsprogramma is het noodzakelijk om goede informatie te verkrijgen over de voortgang. Goede leesbare sturings- en verantwoordingsinformatie is hiervoor van essentieel. Dat vraagt om de juiste informatie op het juiste moment.

Wat wilden we bereiken?

Ondersteuning kaderstelling raad.

Op raadsniveau zullen de documenten betere ondersteuning moeten bieden bij de kaderstelling door de raad.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Kaderstelling in de Kadernota*

De kaderstelling door de raad vindt plaats in de Kadernota. Het proces van de totstandkoming van de Kadernota en boekwerk wordt eind 2019/begin 2020 met de raad geëvalueerd en vervolgens vastgesteld. Het doel hierin is dat de raad optimaal in stelling wordt gebracht om de rol van kaderstelling te vervullen.

Kwaliteit

Het proces van de kadernota is voor de begroting 2021-2024 in het licht van de financiële opgave anders aangepakt. De Raad is eerst meegenomen in de financiële opgave, vervolgens zijn besparingsopties aangedragen en is de bereidheid van de Raad gepolst t.a.v. de besparingsopties. De P&C cyclus inclusief het proces van de kadernota is met uw raad geëvalueerd en in de vergadering van 20 april 2021 vastgesteld.

Strategisch kader.

Een versterking van de koppeling met het strategisch kader.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Betere aansluiting afdelingsplannen op begroting*

Met betrekking tot begrotingsjaar 2020 is een start gemaakt met een betere aansluiting van de afdelingsplannen op de begroting. Dit verbetert de integraliteit in de organisatie. Daarnaast wordt een applicatie aangeschaft die deze integraliteit verder bevordert en de totstandkoming van de producten verbetert. Deze applicatie zorgt voor meer transparantie in de organisatie en laat duidelijk de relatie

zien tussen de verschillende P&C documenten en de hierin gestelde speerpunten. Daarnaast biedt dit de mogelijkheid om de voortgang van de speerpunten periodiek te blijven volgen. Dit geheel draagt bij aan de versterking van de koppeling met het strategisch kader.

Kwaliteit

De applicatie Pepperflow is geïntroduceerd bij het opstellen van de begroting 2021-2024 en faciliteert vanaf nu de P&C cyclus.

Verbetering sturingsinformatie

De sturingsinformatie van de sturings- en verantwoordingsdocumenten zal worden verbeterd. Door enerzijds een verbetering en vereenvoudiging door te voeren in leesbaarheid en de herkenbaarheid en anderzijds door een verbetering en vereenvoudiging in de cyclus van de documenten.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Betere aansluiting afdelingsplannen op begroting*

Met betrekking tot begrotingsjaar 2020 is een start gemaakt met een betere aansluiting van de afdelingsplannen op de begroting. Dit verbetert de integraliteit in de organisatie. Daarnaast wordt een applicatie aangeschaft die deze integraliteit verder bevordert en de totstandkoming van de producten verbetert. Deze applicatie zorgt voor meer transparantie in de organisatie en laat duidelijk de relatie zien tussen de verschillende P&C documenten en de hierin gestelde speerpunten. Daarnaast biedt dit de mogelijkheid om de voortgang van de speerpunten periodiek te blijven volgen. Dit geheel draagt bij aan de versterking van de koppeling met het strategisch kader.

Kwaliteit

De applicatie Pepperflow is geïntroduceerd bij het opstellen van de begroting 2021-2024 en faciliteert vanaf nu de P&C cyclus.

Verbetering totstandkoming P&C documenten

Op het niveau van het college en het ambtelijk apparaat zal het proces van totstandkoming van de P&C documenten worden verbeterd.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Betere aansluiting afdelingsplannen op begroting*

Met betrekking tot begrotingsjaar 2020 is een start gemaakt met een betere aansluiting van de afdelingsplannen op de begroting. Dit verbetert de integraliteit in de organisatie. Daarnaast wordt een applicatie aangeschaft die deze integraliteit verder bevordert en de totstandkoming van de producten verbetert. Deze applicatie zorgt voor meer transparantie in de organisatie en laat duidelijk de relatie zien tussen de verschillende P&C documenten en de hierin gestelde speerpunten. Daarnaast biedt dit de mogelijkheid om de voortgang van de speerpunten periodiek te blijven volgen. Dit geheel draagt bij aan de versterking van de koppeling met het strategisch kader.

Kwaliteit

De applicatie Pepperflow is geïntroduceerd bij het opstellen van de begroting 2021-2024 en faciliteert vanaf nu de P&C cyclus.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6040002 Huisvesting	-430.965,00	-524.941,84	-93.976,84	-21,81
6040003 Financiën	-1.952.869,00	-1.953.469,29	-600,29	-0,03
6040004 Servicebureau	-230.170,00	-223.806,86	6.363,14	2,76
6040006 Fysieke leefomgeving	-3.212,00	-1.711,68	1.500,32	46,71
6040007 Openbare ruimte	-352.381,00	-359.402,89	-7.021,89	-1,99
6040008 Directie en HRM	0,00	0,00	0,00	0,00
6040199 Algemene personeelkosten overig	-1.442,00	0,00	1.442,00	100,00
6050000 Treasury	99.096,00	32.767,58	-66.328,42	66,93
6913000 Beleggingen deelnemingen	149.488,00	149.488,00	0,00	0,00
6921000 Algemene uitkering	30.231.968,00	29.960.617,94	-271.350,06	0,90
6921002 Decentralisatie-uitkering	390.286,00	510.769,80	120.483,80	-30,87
6922000 Onvoorzien	1.466.684,00	1.548.382,67	81.698,67	-5,57
6922001 Corona algemeen	-296.598,00	-341.716,08	-45.118,08	-15,21
6931000 OZB-gebruikers	443.544,00	440.942,21	-2.601,79	0,59
6932000 OZB-eigenaren	612.927,00	602.825,30	-10.101,70	1,65
6932001 OZB-eigenaren woningen	4.367.000,00	4.395.575,80	28.575,80	-0,65
6935000 Forensenbelasting	59.500,00	94.147,20	34.647,20	-58,23
6937000 Hondenbelasting	165.000,00	158.843,94	-6.156,06	3,73
6939000 Precariobelasting	334,00	0,00	-334,00	100,00
6940010 Invordering/heffingkstn belastingen	-1.000,00	-197,34	802,66	80,27
6942000 Vennootschapsbelasting	-25.000,00	-4.190,00	20.810,00	83,24
6990000 Saldo na	-321.565,00	-580.427,81	-258.862,81	-80,50

bestemming				
Resultaat	34.370.625,00	33.904.496,65	-466.128,35	1,36

Toelichting afwijkingen

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

Huisvesting

In 2020 heeft de financiële afwikkeling plaatsgevonden van het Sociaal Centrum Eijsden (SCE). Hierbij is de toegezegde bijdrage ad. € 75.000 verwerkt. Boekhoudkundig was deze bijdrage om 2019 voorzien, maar deze is in 2019 in het saldo gevloeid omdat het toen nog niet gereed was. De overige overschrijding heeft betrekking op enkele posten zoals onderhoud en onderdelen aan de gemeentelijke gebouwen.

Treasury

Het nadeel heeft te maken met een lagere functionele doorbelasting kapitaallasten dan bij de begroting was voorzien. Het nadeel binnen deze begrotingspost valt weg tegen het voordeel op kapitaallasten op alle functionele posten binnen de jaarrekening. Tegen dit nadeel op deze begrotingspost is wel een voordeel behaald met het kort financieren van het begrotingstekort. Het kort financieren is op dit moment voordeliger dan lang financieren.

Algemene uitkering

De mindere inkomsten hebben te maken met een te hoge inschatting van het aantal bijstandsontvangers en ouderen boven de 64 jaar.

Decentralisatie uitkering

De meeropbrengst heeft te maken met een hogere ontvangen specifieke uitkering sport. Bij de definitieve aanvraag is vanwege voortschrijdend inzicht een hoger bedrag gedeclareerd kunnen worden.

Corona algemeen

Na de peildatum voor de 2e burap d.d. 1 oktober 2020 zijn er rondom Corona nog kosten gemaakt voor € 45.000.

Deze kosten betreffen met name extra inzet rondom communicatie ad. € 19.500 voor tekstkarren met Corona-berichten, publicaties in de Etalage en het traject rondom 'Verenigt U'. Daarnaast zijn er kosten gemaakt op het gebied van ICT en facilitaire zaken, groot € 9.000. Rondom toezicht en handhaving zijn in het 4e kwartaal nog kosten gemaakt ter grootte van € 4.000. Daarnaast is er in het licht van Corona binnen de organisatie een traject gestart om de effecten van Corona samen met de

organisatie verder in kaart te brengen en gezamenlijk tot voorstellen te komen rondom het werken tijdens en na Corona, het zgn. werken 3.0. De eindafrekening hiervoor bedroeg € 12.500.

Forensenbelasting

De meeropbrengst is enerzijds veroorzaakt door een nog ontvangen afrekening woonforensen 2019 en anderzijds door een te lage inschatting van de meeropbrengst bij de primitieve begroting 2021.

Vennootschapsbelasting

De te betalen vennootschapsbelasting is gebaseerd op een voorlopige inschatting. Thans is uit een voorlopige aanslag gebleken dat de inschatting te hoog is geweest. Pas als de aanslag definitief is en er meerjarig ervaring mee is opgedaan, kan een betere raming worden afgegeven.

Saldo na bestemming

Dit betreft het geprognosticeerde saldo van de jaarrekening 2020. In afwachting van het definitieve saldo van de jaarrekening is dit saldo “geparkeerd” en niet afgedekt uit de algemene reserve.

5.2 Beleidsveld Personeel

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

Overhead is het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Tot de overhead horen alle functies die dit doel dienen. De overheadfuncties staan derhalve niet rechtstreeks ten dienste van de (externe) klant.

Dat betekent dat in ieder geval de kosten in verband met de volgende elementen tot kosten van overhead worden gerekend en moeten worden opgenomen:

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

- informatievoorziening en automatisering van PIOFACH-systemen;
- facilitaire zaken en huisvesting;
- documentaire informatievoorziening;
- managementondersteuning primaire proces;

Verdeling personele kosten en inzet van personeel naar Overhead.

	Totaal		Directe personeelslasten		Overhead		Overhead per inwoner	
	Begroting 2020	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2020
	NW		NW		NW		NW	
Salarislasten	€ 11.511.561	€ 11.124.425	€ 5.869.249	€ 5.746.516	€ 5.642.312	€ 5.377.909		
(incl. griffie, excl. raad en college)								
Overige overhead					€ 4.494.702	€ 4.407.986		
Totaal	€ 11.511.561	€ 11.124.425			€ 10.137.014	€ 9.785.895	€ 394	€ 380

Personeel 2020 (bedrag x 1.000)		Begroting 2020 na wijziging	Realisatie 2020	Verschil
1	Raadsleden	€ 300	€ 311	-€ 11
2	College van B&W	€ 612	€ 728	-€ 116
3	Salarislasten personeel	€ 11.512	€ 11.124	€ 387
	Totaal personele kosten	€ 12.423	€ 12.164	€ 260
4	Inhuur	€ 2.316	€ 2.111	€ 205
	Totaal	€ 14.739	€ 14.275	€ 465

Wat wilden we bereiken?

Gericht mogelijke inzet personeel

We streven ernaar om de personele inzet zo gericht mogelijk in te zetten. We proberen daarbij onnodige overhead te voorkomen.

Wat hebben we ervoor gedaan in 2020?

- *Bezuinigingsoperatie voor organisatie*

Er geldt een bezuinigingsoperatie voor de organisatie waarbij de komende jaren een structurele besparing gerealiseerd gaat worden van € 250.000 oplopende naar € 350.000. Voor de jaren 2020 en 2021 worden hiervoor incidenteel middelen opgenomen om dit mogelijk te maken. Dit zorgt voor een incidentele stijging van de overhead. De focus in 2020 is gericht op een doorontwikkeling van de organisatie inhoudende dat:

Kwaliteit

De bezuinigingstaakstelling voor 2020 is conform planning verlopen en de meerjarige doelstelling is gerealiseerd. (zie begroting 2021)

De focus op de prioritaire thema's zijn inhoudelijk doorvertaald in de meerjarenprogrammabegroting 2021 - 2024 en op activiteitsniveau voor 2020 opgepakt. Aangezien op onderdelen voor de prioritaire thema's intern capaciteit niet voor handen was (door ziekte/verloop/expertise), heeft daarvoor inhuur moeten plaatsvinden. Voorbereidingen zijn getroffen om in 2021 te komen tot een borging van de prioritaire thema's in de organisatie, zowel capacitair als in aansturing.

Middels het vaststellen van de dienstverleningsvisie is een fundament gelegd voor het klant- en resultaatgericht werken, hetgeen in 2021 verder tot ontwikkeling wordt gebracht. Het programma Happy at Work, heeft er toe bijgedragen dat het ziekteverzuim (doelstelling 7%) is teruggebracht van 8,4% in januari 2020 naar 6,7% in december 2020. De meldingsfrequentie (doelstelling <1,0) is daarbij teruggebracht naar 0,54. Daarnaast zien we tevens dat de mobiliteit is toegenomen. In 2020 hebben 22 personen de organisatie verlaten door het aangaan van een nieuwe uitdaging, het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd of door permanente uitval in het arbeidsproces vanwege ziekte.

- *Opstarten ontwikkeltraject*

Er is een ontwikkeltraject wordt opgestart om tot een wendbaardere organisatie te komen, waarbij het versterken van de vitaliteit, klantgerichtheid en resultaatgerichtheid vanuit het opgavegericht werken in gang wordt gezet.

Kortom, dit zorgt voor een incidentele stijging van de overhead maar dient meerjarig te leiden tot een vermindering van de overheadskosten.

Kwaliteit

Zie toelichting onder Bezuinigingsoperatie voor organisatie.

- *Organisatorisch inbedden focus op prioritaire thema's*

De focus op de prioritaire thema's organisatorisch worden ingebed;

Kwaliteit

Zie toelichting onder Bezuinigingsoperatie voor organisatie.

- *Realiseren bezuinigingstaakstelling*

De bezuinigingstaakstelling wordt gerealiseerd;

Kwaliteit

De bezuinigingstaakstelling is conform planning gerealiseerd.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6003998 Vergoeding BABS Burgerzaken	-14.000,00	-12.771,15	1.228,85	8,78
6003999 Salaris Burgerzaken	-455.018,00	-445.552,76	9.465,24	2,08
6006999 Salaris Bestuur (griffie)	-305.287,00	-286.073,55	19.213,45	6,29
6040001 Algemene personeelkosten	-1.345.770,00	-1.240.975,87	104.794,13	7,79
6040399 Salaris Financien en informatiemanagement	-1.784.669,00	-1.711.551,69	73.117,31	4,10
6040499 Salaris Servicebureau	-1.631.908,00	-1.534.582,97	97.325,03	5,96
6040599 Salaris Mens en samenleving	-686.158,00	-693.236,18	-7.078,18	-1,03
6040699 Salaris Fysieke leefomgeving	-710.139,00	-677.828,01	32.310,99	4,55
6040799 Salaris Openbare ruimte	-793.545,00	-755.532,45	38.012,55	4,79
6040899 Salaris Directie en HRM	-7.600,00	-5.178,00	2.422,00	31,87
6210999 Salaris Verkeer en vervoer	-681.785,00	-643.500,86	38.284,14	5,62
6341999 Salaris Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-323.030,00	-233.946,25	89.083,75	27,58
6560998 Salaris Openbaar groen en openlucht recreatie	-1.086.745,00	-1.096.362,49	-9.617,49	-0,88
6560999 Salaris Economische promotie	-223.258,00	-211.964,71	11.293,29	5,06
6670999 Salaris Samenkracht en burgerparticipatie	-661.804,00	-700.859,74	-39.055,74	-5,90
6671999 Salaris Wijkteams	-988.023,00	-910.692,60	77.330,40	7,83
6721999 Salaris Afval	-297.006,00	-297.006,00	0,00	0,00

6722999 Salaris Riolering	-671.949,00	-632.121,00	39.828,00	5,93
6810999 Salaris Ruimtelijke ordening	-474.464,00	-412.080,76	62.383,24	13,15
6820999 Salaris Wonen en bouwen	-98.904,00	-134.358,73	-35.454,73	-35,85
6822999 Salaris Wonen en bouwen	-1.251.319,00	-1.235.887,88	15.431,12	1,23
Resultaat	-14.492.381,00	-13.872.063,65	620.317,35	4,28

Toelichting afwijkingen

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

Salariskosten

De onderschrijding van € 620.000 wordt voornamelijk veroorzaakt door de volgende punten:

- een onderschrijding aan salarislaster van het huidige personeel van € 387.000. Dit is voornamelijk veroorzaakt door niet cq later ingevulde vacatures.
- de kosten van voormalig personeel € 49.000 voordeliger uitgevallen dan begroot. Een en ander als gevolg van een afgewikkelde ontslagprocedure.
- minder kosten inhuur dan begroot, € 205.000.
- minder kosten cursus en opleidingen, € 47.000, als gevolg van de coronacrisis.
- de secundaire arbeidsvoorwaarden € 49.000 meer gekost dan geraamd. Dit laatste als gevolg van een afrekening van de werkkostenregeling.

5.3 Mutaties reserves programma 5

Mutaties reserves programma 5

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020	Procentuele afwijking 2020
6980005 Mutaties reserves prg. 5	-327.899,00	-327.899,00	0,00	0,00

Toelichting afwijkingen

Er zijn geen financiële afwijkingen

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren	Programma 5: Financiën en middelen				
Naam Indicator	Eenheid	Bron	Waarde	Waarde	Waarde
			E-M	25.000 - 50,000	NL
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	6,3	6,1	8
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	5,96	6,3	8,3
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen gegevens	445	onbekend	onbekend
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom	Eigen gegevens	15,95%	onbekend	onbekend
Overhead	% van totale lasten	Eigen gegevens	14,85%	onbekend	onbekend
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	279	280	270
			2020		
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	836	715	700
			2020		
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro's	COELO	931	793	772
			2020		

Kaderstellende documenten

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

- Legesverordening en tarieventabel Eijsden-Margraten 2019.
- Verordening afvalstoffenheffing en reinigingsrechten Eijsden- Margraten en bijbehorende tarieventabel 2019.
- Verordening wet Onroerende Zaakbelasting Eijsden-Margraten 2019.
- Verordening op de heffing en invordering rioolrechten Eijsden-Margraten 2018.
- Verordening op de heffing en invordering van lijkbezorgingsrechten Eijsden-Margraten 2015 en bijbehorende tarieventabel.
- Verordening rechten voor van gemeentewege verleende diensten onder, in of op de openbare weg Eijsden-Margraten 2015 en bijbehorende tarieventabel.
- Beleidsplan risicomanagement en weerstandsvermogen.
- Nota waarderen en afschrijven 2017.
- Treasurystatuut Eijsden-Margraten 2017.
- Budgethoudersregeling 2017.
- ICT Realisatieplan spoor 1 2012-2015.
- Informatiebeveiligingsplan.
- Algemene Verordening Gegevensbescherming.
- Mandaat en machtigingsregeling tweede wijziging Eijsden-Margraten 2017.
- Verordening op de elektronische bekendmaking en kennisgeving Eijsden-Margraten.
- Communicatiebeleid 2012-2016.

Verbonden partijen

De volgende verbonden partijen dragen bij aan het programma Financiën en Middelen :

- NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank).
- Waterleiding Maatschappij Limburg NV.
- Enexis Holding NV.
- Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV.
- Verkoop Vennootschap BV.
- CBL Vennootschap BV.
- Vordering op Enexis BV.
- CSV Amsterdam BV.
- Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen.
- GR Gegevenshuis.

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

Wat heeft het programma gekost?

Exploitatie	Begroting 2020 na wijz.	Werkelijk 2020	Afwijking jaarrekening 2020
Lasten			
5.10 Beleidsveld Financiën en middelen	-7.882.170,00	-8.781.227,54	-899.057,54
5.20 Beleidsveld Personeel	-14.520.674,00	-13.878.972,66	641.701,34
5.30 Mutaties reserves programma 5	-1.441.155,00	-2.700.241,00	-1.259.086,00
Totaal Lasten	-23.843.999,00	-25.360.441,20	-1.516.442,20
Baten			
5.10 Beleidsveld Financiën en middelen	42.252.795,00	42.685.724,19	432.929,19
5.20 Beleidsveld Personeel	28.293,00	6.909,01	-21.383,99
5.30 Mutaties reserves programma 5	1.113.256,00	2.372.342,00	1.259.086,00
Totaal Baten	43.394.344,00	45.064.975,20	1.670.631,20
Resultaat	19.550.345,00	19.704.534,00	154.189,00

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

1.5 Overzicht algemene dekkingsmiddelen

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

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Overzicht algemene dekkingsmiddelen	Begroting nw 2020	Realisatie 2020	Afwijking	Voordeel/ Nadeel
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	€ 5.986.764,00	€ 6.094.114,00	€ 107.350,00	Voordeel
Algemene uitkering	€ 34.796.901,00	€ 35.069.619,00	€ 272.718,00	Voordeel
Dividend	€ 638.820,00	€ 643.621,00	€ 4.801,00	Voordeel
Saldo van de financieringsfunctie	€ -156.697,00	€ -121.483,00	€ 35.214,00	Voordeel
Overige dekkingsmiddelen	€ 898.684,00	€ 1.130.380,00	€ 231.696,00	Voordeel
Totaal	€ 42.164.472,00	€ 42.816.251,00	€ 651.779,00	Voordeel

Lokale heffingen

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

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

Algemene uitkering

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

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

Dividenden

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

Financieringsfunctie

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

In de paragraaf Financiering wordt nader ingegaan op het financieringsresultaat.

Overige algemene dekkingsmiddelen

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

Onvoorziene uitgaven

Onvoorziene uitgaven

In de primaire begroting 2020 is een bedrag opgenomen voor onvoorziene uitgaven van € 26.200. Dit bedrag is bestemd voor de dekking van uitgaven die onoverkomelijk, onvermijdbaar en onvoorzien zijn. De post onvoorziene uitgaven is duidelijk ter dekking van incidentele uitgaven en mag geen structureel karakter hebben.

In 2020 is € 2.500 ter beschikking gesteld ten behoeve van de nationale hulpactie "Samen in actie voor Beiroet". Het niet gebuikte gedeelte van de post onvoorzien ad. € 23.700 is in de 2 bestuursrapportage 2020 afgeraad ten behoeve van algemene middelen.

Incidentele baten en lasten

Omschrijving	Programma	Begroting 2020	Rekening 2020
<u>Incidentele lasten</u>			
Meer met de Maas	2. Landschap, natuur en water	-30.000	0
Bijdrage EK mountainbiken	2. Landschap, natuur en water	0	0
Visitor centor +	2. Landschap, natuur en water	0	0
Personele capaciteit en uitvoeren van projecten duurzaamheid	3. Duurzaam wonen	-159.560	-157.150
Invoering omgevingswet	3. Duurzaam wonen	-20.000	-4.678
Extra bijdrage Memorial Day 75 jaar	5. Financiën en middelen	-10.000	0
Incidentele impuls voor de organisatie	5. Financiën en middelen	-200.000	0
Organisatorische maatregelen klantgericht werken	5. Financiën en middelen	-350.000	-82.000
Bedrijfsvoering in relatie tot businesspartnerrol sociaal domein	5. Financiën en middelen	-50.000	-78.315
Organisatie in balans met bestuursakkoord	5. Financiën en middelen	-185.000	-185.000
Kosten WW-uitkering	5. Financiën en middelen	-51.500	-51.500
Venster voor bedrijfsvoering	5. Financiën en middelen	-7.500	-4.000
Totaal incidentele lasten		-1.063.560	-562.643
<u>Incidentele baten</u>			
Vrijval reserve SOVSO ivm sloop school	1. Mens en samenleving	510.000	510.000
Aanwending reserve sociaal domein	1. Mens en samenleving	216.570	216.570
Aanwending bestemmingsreserve gemeentelijk kwaliteitsfonds	2. Landschap, natuur en water	69.770	69.770
Aanwending bestemmingsreserve organisatie ontwikkeling tbv organisatie ontwikkeling	5. Financiën en middelen	30.000	30.000
Totaal incidentele baten		826.340	826.340

Paragrafen

Paragraaf 1: Lokale heffingen

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

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

De geraamde inkomsten

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

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

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

(bedragen in duizenden)	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Onroerende zaakbelasting (OZB)	€ 5.327	€ 5.423	€ 5.439
Afvalstoffenheffing	€ 2.354	€ 2.813	€ 2.745
Rioolheffing	€ 3.223	€ 3.223	€ 3.269
Hondenbelasting	€ 150	€ 165	€ 159
Toeristenbelasting	€ 518	€ 339	€ 402
Forensenbelasting	€ 34	€ 60	€ 94
Totaal	€ 11.606	€ 12.023	€ 12.108

Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen

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

Een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen

Naam	Onroerende zaakbelasting (OZB)
Doel van de belasting/heffing	De opbrengst van deze belastingen dient als algemeen dekkingsmiddel. Tegenover de belastingopbrengsten staan geen specifieke uitgaven.
Wie is belastingplichtig?	De OZB wordt geheven van: · de eigenaren van alle woningen; · de eigenaren en gebruikers van alle bedrijfspanden, overige gebouwen en bouwgrond binnen de gemeentegrenzen.
Grondslag van de heffing	De grondslag voor de heffing is de WOZ waarde (waarde volgens de Wet Onroerende Zaken). De tarieven voor de OZB zijn mede afhankelijk van de op grond van de WOZ getaxeerde waarden.
Tarieven	Voor de OZB worden verschillende tarieven gehanteerd voor woningen en niet-woningen. De onroerende zaakbelastingen worden berekend naar een percentage van de waarde van de onroerende zaak. De tarieven zijn opgenomen in de volgende tabel.

OZB	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Eigenaren woningen	0,15%	0,14%	0,14%
Eigenaren niet-woningen	0,16%	0,16%	0,16%
Gebruikers niet-woningen	0,13%	0,14%	0,14%

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

Afvalstoffenheffing	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Vastrecht per jaar 1 persoonshuishouden	€ 113,51	€ 125,00	€ 125,00
Vastrecht per jaar meerpersoonshuishouden	€ 142,79	€ 167,50	€ 167,50
Prijs per lediging :			
· 40 liter	€ 0,50	€ 0,65	€ 0,65
· 140 liter	€ 1,50	€ 2,00	€ 2,00
· 240 liter	€ 2,00	€ 2,65	€ 2,65
Prijs per kilo :			
· GFT	0-tarief	0-tarief	0-tarief
· Restafval	€ 0,23	€ 0,25	€ 0,25

Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten	
	Jaarrekening 2020
Lasten taakvelden (incl. (omslag)rente)	
2.1 Verkeer en vervoer	366.874
7.3 Afval	3.028.231
-/- Correctie BTW-compensatiefonds	-466.310
7.4 Milieubeheer	6.291
Totale lasten	2.935.086
Baten taakvelden (excl. Heffingen)	
2.1 Verkeer en vervoer	-63.975
7.3 Afval	-3.266.414
-/- Correctie reinigingsrechten	2.745.417
-/- Mutatie voorziening	136.514
Totale baten	-448.458
Netto kosten	2.486.629
Overig toe te rekenen kosten	
Overhead	0
BTW-compensatiefonds	466.310
A. Totale kosten	2.952.939
Opbrengst heffingen	
Reinigingsrechten	2.745.417
B. Totale opbrengsten	2.745.417
C. Mutatie voorziening	-136.514
Dekkingspercentage (= B / A * 100%)	93%

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

Rioolheffing	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Vast bedrag per woning/eigendom	€ 270,00	€ 270,00	€ 270,00
Vast bedrag per niet-woning/eigendom	€ 270,00	€ 270,00	€ 270,00
Vast bedrag per gebruik > 400m3	€ 123,27	n.v.t.	n.v.t.
Vast bedrag per gebruik > 300m3	n.v.t.	€ 125,00	€ 125,00

Rioolheffing	
	Jaarrekening 2020
Lasten taakvelden (incl. (omslag)rente)	
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	68.172
7.2 Riolering	3.588.741
-/- Correctie BTW-compensatiefonds	-664.070
Totale lasten	2.992.843
Baten taakvelden (excl. Heffingen en mutatie voorziening)	
7.2 Riolering	-3.656.913
-/- Correctie rioolheffing	3.269.351
-/- Mutatie voorziening	387.562
Totale baten	0
Netto kosten	2.992.843
Overig toe te rekenen kosten	
Overhead	0
BTW-compensatiefonds	664.070
A. Totale kosten	3.656.913
Opbrengst heffingen	
Rioolheffing	3.269.351
B. Totale opbrengsten	3.269.351
C. Mutatie voorziening (= A -/- B)	-387.562
Dekkingspercentage (= B / A * 100%)	89%

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

Hondenbelasting	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
1e hond	€ 65	€ 70	€ 70
2e hond	€ 68	€ 75	€ 75
3e en volgende hond	€ 73,50	€ 80	€ 80
Kennel	€ 500	€ 600	€ 600

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

Toeristenbelasting	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Bedrag per persoon per overnachting (camping/kampeerboerderij)	€ 1,35	€ 1,35	€ 1,35
Bedrag per persoon per overnachting (overige verblijven)	€ 1,35	€ 1,35	€ 1,35

Een aanduiding van de lokale lastendruk

Hieronder is de gecombineerde aanslag voor 2020 voor een gezin met 2 kinderen in een woning met een WOZ waarde van € 279.000 en bij een afval aanbod van 200 kg rest afval en 22 ledigingen.

Belastingsoort	Aanslag 2020
OZB eigenaar woning	391
Rioolheffing	270
Afvalstoffenheffing	261
Totaal	922

Een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid

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

Kaderstellende documenten

- Verordening op de heffing en invordering van hondenbelasting Eijsden-Margraten 2019.
- Verordening forensenbelasting Eijsden-Margraten 2017.
- Legesverordening en tarieventabel Eijsden-Margraten 2019.
- Verordening op de heffing en invordering van toeristenbelasting Eijsden-Margraten 2019.
- Verordening afvalstoffenheffing en reinigingsrechten Eijsden- Margraten en bijbehorende tarieventabel 2019.
- Verordening wet Onroerende Zaakbelasting Eijsden-Margraten 2019.
- Verordening op de heffing en invordering rioolrechten Eijsden-Margraten 2018.
- Verordening op de heffing en invordering van lijkbezorgingsrechten Eijsden-Margraten 2015 en bijbehorende tarieventabel.
- Verordening rechten voor van gemeentewege verleende diensten onder, in of op de openbare weg Eijsden-Margraten 2015 en bijbehorende tarieventabel.

Paragraaf 2: Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

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

Verder bepaalt dit artikel dat de paragraaf ten minste bevat:

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

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

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

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

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

wordt gegeven, is van belang te constateren dat de weerstandscapaciteit in 2020 toereikend was om risico's op te vangen.

De algemene reserve

De algemene reserve vertoont het volgende beeld:

Jaar	Stand per 1 januari (* 1 mln)	Stand per 31 december (* 1 mln)
2020	€ 7.405	€ 7.826

Voor nadere toelichting verloop zie verloopoverzicht reserves en voorzieningen.

De bestemmingsreserves

Een bestemmingsreserve is een afgezonderd vermogensbestanddeel waaraan uw gemeenteraad een specifieke bestemming voor bepaalde doeleinden heeft gegeven. Dit betekent dat een groot gedeelte van de bestemmingsreserve niet zondermeer vrij inzetbaar is. Uiteraard kunt u altijd een bestemming c.q. het te bereiken doel door de inzet van een reserve wijzigen. Het totaal van de bestemmingsreserves in 2020 is als volgt:

Jaar	Stand per 1 januari (* 1 mln)	Stand per 31 december(* 1 mln)
2020	€ 12.027	€ 11.892

Totaal overzicht reserves

Jaar	Stand per 1 januari (* 1 mln)	Stand per 31 december(* 1 mln)
2020	€ 19.432	€ 19.718

Voor nadere toelichting verloop zie verloopoverzicht reserves voorzieningen.

Onvoorziene uitgaven

In de begroting 2020 heeft u een post onvoorziene uitgaven opgenomen van € 52.700. De aanwending van de post onvoorzien in 2020 is weergegeven in het hoofdstuk 'Onvoorziene uitgaven en incidentele baten en lasten'.

De onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit is de ruimte die de gemeente heeft om nog extra eigen inkomsten via belastingen en heffingen te genereren. De onbenutte belastingcapaciteit kan bepaald worden aan de hand van de norm die het rijk hanteert voor het bepalen van de artikel 12-status Financiële verhoudingen wet. Volgens deze norm zijn de eigen ozb inkomsten op peil als het rektarief 0,1809% voor de eigenaren van woningen bedraagt (*bron: meicirculaire gemeentefonds 2020*). De onbenutte belastingcapaciteit bedraagt derhalve voor het jaar 2020 € 1.097.771. In 2020 hoefde deze onbenutte belastingcapaciteit niet ingezet te worden om onverwachte tegenvallers op te vangen. De afvalstoffenheffing en het rioolrecht zijn in principe kostendekkend en worden dus bij het bepalen van de onbenutte belastingcapaciteit buiten beschouwing gelaten.

Een inventarisatie van de risico's

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

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

Financiële risico's

Garantieverplichtingen

Onder een garantieverplichting wordt verstaan het borg staan door de gemeente voor een door een stichting of vereniging aangegane geldlening. Door de borgstelling door de gemeente kan de stichting of vereniging gunstigere voorwaarden bedingen. Verdere uitwerking zie toelichting op de balans, niet in de balans opgenomen verplichtingen. Per 31 december 2020 staan we garant voor:

- Woonpunt : een 15-jarige geldlening van € 17.000.000 bestemd voor de financiering van woongelegenheden. Aflossing vindt geheel plaats aan het einde van de looptijd in 2021. Voor de onderliggende woongelegenheden geldt dat ze volledig eigendom zijn van Woonpunt en dat de gemeente het eerste recht van hypotheek heeft.
- Woonpunt : een 10-jarige geldlening van € 9.500.000 bestemd voor de financiering van woongelegenheden. Aflossing vindt plaats aan het einde van de looptijd in 2024. Voor de onderliggende woongelegenheden geldt dat ze volledig eigendom zijn van Woonpunt en dat de gemeente het eerste recht van hypotheek heeft.
- Lening Dorpshuis: In 2017 is een lening van € 208.600 verstrekt in het kader van de publieke taak aan het Dorpshuis te Mheer. De gemeente heeft als onderpand het recht van eerste hypotheek. Per 31-12-2020 bedraagt het openstaand saldo van deze lening € 184.843.
- Lening Stichting Cultureel Centrum Eijsden: In 2018 is een lening van € 400.000 verstrekt in het kader van de publiek aan de Stichting Cultureel Centrum Eijsden. De gemeente heeft als onderpand het pand gelegen aan de Breusterstraat 21-23 te Eijsden. Per 31 december 2020 bedraagt het openstaande saldo van deze lening € 365.556.
- Lening KOH Eijsden: In 2019 is een lening van € 185.000 verstrekt in het kader van de publiek taak aan de KOH Eijsden. De gemeente heeft als onderpand het pand gelegen aan de Prins Bernhardstraat 4 te Eijsden. Per 31 december 2020 bedraagt het openstaande saldo van deze lening € 176.264.
- Lening Stichting Sociaal Centrum Eijsden: In 2019 is een lening van € 433.300 verstrekt in het kader van de publieke taak aan de Stichting Sociaal Centrum Eijsden. De gemeente heeft als onderpand het pand gelegen aan de Prins Hendrikstraat 21 te Eijsden. Per 31 december 2020 bedraagt het openstaande saldo van deze lening € 416.450.
- Oos Heim : een garantstelling van € 250.000 inzake een uitgegeven obligatielening van 1.000 obligaties met een nominale waarde van € 250 per stuk. Per 1-6-2016 zijn alle obligaties uitgegeven. Per 31-12-2020 is € 34.000 (136 obligaties) afgelost, waarna resteert € 216.000. De gemeente heeft als onderpand een hypothecair recht op de opstallen (gemeenschapshuis) verkregen ad € 250.000.

- Servatius / WSW : eind jaren 80 zijn de risico's van hypothecaire geldleningen met gemeentegarantie ondergebracht bij het Waarborgfonds Sociale woningbouw (WSW) tegen een eenmalige betaling. Per 31-12-2020 staan we garant voor € 757.421.

Algemene uitkering

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

Open einde regelingen

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

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

Ministeriele regelingen

Wet Hof

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

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

Het voorstel hiertoe houdt voor gemeenten onder meer in dat:

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

Verplicht schatkistbankieren

In het begrotingsakkoord 2013 van het rijk is afgesproken dat decentrale overheden in 2013 gaan schatkistbankieren zonder leenfaciliteit. Schatkistbankieren houdt in dat tegoeden worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Wel is sprake van een bepaalde drempel. De hoogte van de drempel is afhankelijk van de financiële omvang van een decentrale overheid. De drempel is vastgesteld op 0,75% van het jaarlijkse begrotingstotaal, met een minimum van € 250.000. Dit betekent voor de gemeente Eijsden-Margraten dat € 433.807 (0,75% van € 57.841.000) buiten de schatkist mag worden gehouden. Per balansdatum 31-12-2020 bedroeg het saldo van de rekening courant rekening schatkistbankieren € 1.679.

Risico's op eigendommen

Bouwgrondexploitatie

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

het oppakken van de reacties die daarop volgen arbeidsintensief is. Het zal dan ook een project zijn dat meerdere jaren duurt.

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

Beheers- c.q. onderhoudsplannen

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

Bodemverontreiniging

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

Risico's die samenhangen met de interne organisatie

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

Planschadevergoedingen

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

Aansprakelijkheidsstellingen

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

Risico's die samenhangen met gemeenschappelijk regelingen

Veiligheidsregio ZL

De oorspronkelijke begroting 2020 van de Veiligheidsregio gaf een tekort van € 800.000. Parallel aan deze begroting is het toekomstdocument "Een solide basis voor de toekomst Brandweezorg in Zuid-Limburg" ontwikkeld. De financiële implicaties van het toekomstdocument zijn verwerkt in de eerste begrotingswijziging van de Veiligheidsregio. Daarmee is het meerjarenperspectief sluitend gemaakt.

Het resultaat voor de jaarrekening 2020 van de Veiligheidsregio bedraagt circa € 87.000 positief.

Gemeenschappelijk Gezondheidsdienst Zuid Limburg (GGD)

Het weerstandsvermogen van de GGD is in 2020 ten opzichte van 2019 iets gestegen echter als ruim onvoldoende te classificeren. De algemene reserve van de GGD dient volgens de gemeenschappelijke regeling minimaal 6 % van de exploitatielasten van enig jaar te zijn. Een aantal van de gekwantificeerde risico's heeft een structureel karakter, terwijl een belangrijk deel van de weerstandscapaciteit een incidenteel karakter heeft (75% van de weerstandscapaciteit). JGZ heeft geen weerstandscapaciteit (negatieve algemene reserve, voornamelijk ontstaan door frictiekosten). Hierdoor is met de bestaande risico's binnen JGZ het weerstandsvermogen als ruim onvoldoende te classificeren. Veilig Thuis heeft geen weerstandscapaciteit (negatieve algemene reserve). Hierdoor is met de bestaande risico's binnen VT het weerstandsvermogen als ruim onvoldoende te classificeren. Het weerstandsvermogen van de Acute Zorg is als voldoende tot ruim voldoende te waarderen.

De algemene reserve van de GGD, JGZ, de Acute Zorg en Veilig Thuis zijn strikt gescheiden waardoor het niet reëel is om het weerstandsvermogen als geheel te waarderen.

De algemene reserve GGD bedraagt 31 december 2020 € 165.941. Dit is ruim onvoldoende om risico's en tegenvallers op te vangen en betekent een extra risico voor de deelnemende gemeenten.

De gemeente Eijsden-Margraten neemt 3,3% van de totale bijdrage van de 16 deelnemende gemeenten voor haar rekening

Het beleid omtrent de weerstandscapaciteit en de risico's

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

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

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

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

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

Risico's		Bruto bedrag per 31-12-2020	Bedrag risico per 31-12-2020	Klasse kans %	Gevolg	Tolerantie	Financieel risico per 31-12-2020
Garantieverplichtingen, gemeente staat borg voor een door een stichting of vereniging aangegane geldlening							
1	15 -Jarige geldlening € 17.000.000 Woonpunt looptijd tot 2021, onder vesting van hypothecaire lening.	€ 17.000.000	€ 0	1	1	1	€ 0
2	Lening Woonpunt € 9.500.000	€ 9.500.000	€ 0	1	1	1	€ 0
3	Garantstelling obligatielening St. gemeenschapshuis Oos Heim tbv nieuwbouw	€ 216.000	€ 64.800	2	3	6	€ 16.200
4	Lening Cultureel Centrum Eijsden	€ 365.556	€ 0	1	1	1	€ 0
5	Lening zaal KOH Eijsden	€ 176.264	€ 0	1	1	1	€ 0
6	Lening Dorpshuis Mheer	€ 184.843	€ 0	1	1	1	€ 0
7	Lening Stichting Sociaal Centrum Eijsden	€ 416.450	€ 0	1	1	1	€ 0
8	Risico's hypothecaire geldleningen met gemeentegarantie ondergebracht bij Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) ultimo 2017.	€ 757.421	€ 0	1	1	1	€ 0
Algemene uitkering							
9	Algemene uitkering, de algemene uitkering vormt momenteel een belangrijke risicofactor binnen onze meerjarenbegroting.	€ 34.288.620	€ 498.700	3	5	15	€ 498.700
Beleggingen							
10	Inconveniëntentoeslag	€ 70.112	€ 70.112	2	2	4	€ 17.528
11	Enexis	€ 280.125	€ 280.125	3	3	9	€ 70.031
12	BNG	€ 94.944	€ 94.944	2	2	4	€ 23.736
Open einde regelingen							

13	SZMH, meer aanvragen 15% eigen risico gebundelde uitkering	€ 3.261.862	€ 489.279	3	4	12	€ 489.279
14	Participatiebudget	€ 201.693	€ 30.254	1	2	2	€ 0
15	GGD (open eind financiering 15% totale budget)	€ 761.956	€ 114.293	2	2	4	€ 28.573
16	Brandweer-GHOR Zuid Limburg (open eind financiering, 15%)	€ 1.624.618	€ 243.693	3	3	9	€ 60.923
17	Gem. regeling Leerlingenvervoer (meer aanvragen dan begroot, 15%)	€ 180.253	€ 27.038	1	1	1	€ 0
<i>Ontwikkelingen sociale zekerheid</i>							
18	Jeugdzorg	€ 6.875.386	€ 1.031.308	5	5	25	€ 1.031.308
19	WMO	€ 3.795.725	€ 569.359	4	4	16	€ 569.359
20	MTB, niet begrote ontwikkeling aantal cliënten (15%)	€ 2.236.411	€ 335.462	3	3	9	€ 335.462
21	Omnibuzz (15% van budget)	€ 474.583	€ 71.187	2	2	4	€ 0
<i>Risico's op eigendommen gemeentelijke organisatie</i>							
22	Planschade	€ 22.501	€ 22.501	1	2	2	€ 0
23	Aansprakelijkheidsstellingen	€ 7.058	€ 7.058	1	2	2	€ 0
Totaal							
							€ 3.141.099

Toelichting

1 t/m 7 Het risicobedrag is het bedrag van de verstrekte lening minus 70% van de marktwaarde

8 Het risicobedrag is op nul ingeschat aangezien:

a. WSW zelf circa € 274 miljoen borgstellingsreserve heeft om de aanspraak te voldoen

b. WSW zal obligo innen bij de corporaties vóóordat het WSW bij de gemeenten en het rijk zal aankloppen

c. WSW kan bij in dit geval Servatius onderpand opeisen en te gelde maken

d. pas in 4e instantie zal WSW een renteloze lening afsluiten en deze lening verdelen over rijksoverheid (50%) en alle WSW-gemeenten (samen 50%); dit betekent dat een solidariteitsprincipe tussen rijk en alle aan WSW deelnemende gemeenten van toepassing is.

9 Het risicobedrag is gebaseerd op 25 procent punten, waarbij één procentpunt overeenkomt met € 19.948. Met andere woorden als de uitkeringsfactor met 1 procentpunt verandert, heeft dit een financiële consequentie van € 19.948.

10 t/m 12 Opbrengsten beleggingen zijn meerjarig geraamd.

13 t/m 21 Het risicobedrag is gebaseerd op 15% eigen risico.

22, 23 Dit betrof op begrotingsbasis een schattingspost op basis van ervaring.

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

De beschikbare weerstandscapaciteit bedraagt € 8.923.706 en is de som van:

- de stand van de algemene reserve per 31-12-2020 ad € 7.825.935;
- de onbenutte belastingcapaciteit 2020 ad € 1.097.771.

De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt € 3.141.099 zoals blijkt uit bovenstaande tabel.

Weerstandsvermogen is:	<u>beschikbare weerstandscapaciteit</u>
	benodigde weerstandscapaciteit
In cijfers: 2,84 is	<u>€ 8.923.706</u>
	€ 3.141.099

Op basis van de door uw raad vastgestelde weerstandsvermogen matrix kan worden geconcludeerd dat de ratio uitstekend is.

Score	Ratio weerstandvermogen					Oordeel
A				>	2	Uitstekend
B	1,4	<	X	<	2	Ruim voldoende
C	1	<	X	<	1,4	Voldoende
D	0,8	<	X	<	1	Matig
E	0,6	<	X	<	0,8	Onvoldoende
F				<	0,6	Ruim onvoldoende

Risico's beoordelen

De analyse bestaat uit een inschatting van de kans dat een gebeurtenis optreedt, en wat daarvan de gevolgen kunnen zijn. Met behulp van beoordelingstechnieken kan worden afgewogen hoe groot het risico is. Ieder individueel risico wordt bepaald als: kans * gevolg. Doel is om de hoge risico's te identificeren. Het waarden van risico's behoort zoals gezegd tot de normale managementverantwoordelijkheid. In zijn aard is het een proces van taxeren en inschatten, en heeft daarmee altijd in bepaalde mate een subjectief karakter. Deze subjectiviteit beperken we zoveel mogelijk, door enerzijds ervoor te zorgen dat er altijd meerdere personen bij het proces betrokken zijn, en anderzijds waar mogelijk met onze accountant van gedachten te wisselen over risicoprofielen binnen de overheid. Voor elk risico wordt een inschatting gemaakt van de kans dat het risico zich voordoet.

Daarbij wordt gebruik gemaakt van de volgende indeling:

Kansmatrix		
Klasse	Referentiebeelden	Kans
1	Onwaarschijnlijk (eens in de dertig jaar)	3%
2	Zelden (eens in de tien jaar)	10%
3	Mogelijk (eens in de vijf jaar)	20%
4	Zo goed als zeker (eens per jaar)	90%
5	Zeker (vaker dan eens per jaar)	100%

De inschatting van de kans kan voor verschillende risico's plaatsvinden op basis van eigen historische gegevens. Ook hier kan een beroep worden gedaan op de expertise van de accountant bij het inschatten van risico's.

Om tot een waardering van een risico te komen moeten ook de financiële gevolgen van een risico worden ingeschat. Vaak is niet exact aan te geven wat de omvang van een risico in financiële zin zal zijn. Daarom wordt bij het bepalen van de gevolgen gebruik gemaakt van een indeling in klassen:

Gevolgmatrix		
Klasse	Bandbreedte in €	
1	<	50.000
2		50.000 - 200.000
3		200.000 - 500.000
4		500.000 - 1.000.000
5	>	1.000.000

Met behulp van de kansmatrix en de gevolgmatrix worden individuele risico's uniform gewaardeerd. Om vervolgens de risico's uit te drukken in een getalswaarde als uitkomst van kans * gevolg, stellen we een tolerantie-matrix op.

Tolerantiematrix					
	Kans				
Gevolg	1	2	3	4	5
	2	4	6	8	10
	3	6	9	12	15
	4	8	12	16	20
	5	10	15	20	25

Voor de waarden 1 tot en met 4 uit de tolerantie-matrix geldt een risicopercentage van 0%.

Voor de waarden 5 tot en met 9 uit de tolerantie-matrix geldt een risicopercentage van 25%.

Voor de waarden 10 tot en met 25 uit de tolerantie-matrix geldt een risicopercentage van 100%.

Kengetallen

In de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing worden, met ingang van deze Programmabegroting, ingevolge artikel 11 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV), een aantal kengetallen opgenomen. De kengetallen maken het de leden van de gemeenteraad gemakkelijker om inzicht te krijgen in de financiële positie van hun provincie of gemeente. De wijze waarop de kengetallen meewegen in de uiteindelijke beoordeling van de financiële positie van de mede-overheid is voorbehouden aan het horizontale controle- en verantwoordingsproces. Het kan wel behulpzaam zijn dat daarbij de kengetallen worden gerelateerd aan bijvoorbeeld de signaleringswaarden zoals die bij stresstesten worden gehanteerd.

KENGETALLEN			
Kengetallen	Jaarstukken 2019	Programma- begroting 2020	Jaarstukken 2020
1. Netto schuldquote	121%	133%	118%
2. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	110%	124%	106%
3. Solvabiliteitsratio	18%	20%	18%
4. Structurele exploitatieruimte	0%	2%	1%
5. Grondexploitatie	0%	1%	1%
6. Belastingcapaciteit	115%	122%	125%
1. Netto schuldquote (= (A+B+C-D- E-F-G)/H * 100%)			
Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H * 100%)	Jaarstukken 2019	Programma- begroting 2020	Jaarstukken 2020
A. Een raming van het totaal van de vaste schulden	€ 71.149.098	€ 67.657.000	€ 69.662.689
B./C. Een raming van het totaal van de netto vlottende schulden en overlopende passiva	€ 9.817.168	€ 6.877.000	€ 15.563.602
D. Een raming van het totaal van de volgende financiële vaste activa: uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd langer dan één jaar, uitzettingen in NL schuld papier met een rentetypische looptijd langer dan één jaar, overige uitzettingen met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	€ 0	€ 0	€ 0
E./F./G. Een raming van het totaal van de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar, liquide middelen en overlopende activa	€ 14.799.632	€ 0	€ 10.861.434
H. Het geraamde totaal saldo van de baten, bedoeld in artikel 17 onderdeel c BBV, exclusief de mutaties reserves	€ 54.788.213	€ 56.032.000	€ 63.011.055
2. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen (= (A+B+C-D- E-F-G)/H * 100%)			
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen = (A+B+C-D-E-F-G)/H * 100%	Jaarstukken 2019	Programma- begroting 2020	Jaarstukken 2020
A. Een raming van het totaal van de vaste schulden	€ 71.149.098	€ 67.567.000	€ 69.662.689
B./C. Een raming van het totaal van de netto vlottende schulden en overlopende passiva	€ 9.817.168	€ 6.877.000	€ 15.563.602
D. Een raming van het totaal van alle financiële vaste activa met uitzondering van kapitaalverstrekkingen	€ 5.841.280	€ 4.816.000	€ 7.568.645
E./F./G. Een raming van het totaal van de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar, liquide middelen en overlopende activa	€ 14.799.632	€ 0	€ 10.861.434
H. Het geraamde totaal saldo van de baten, bedoeld in artikel 17 onderdeel c	€ 54.788.213	€ 56.032.000	€ 63.011.055

BBV, exclusief de mutaties reserves			
3. Solvabiliteitsratio (= (A/B) * 100%)			
Solvabiliteitsratio = (A/B * 100%)	Jaarstukken 2019	Programma- begroting 2020	Jaarstukken 2020
A. Een raming van het totale eigen vermogen	€ 19.431.070	€ 19.156.000	€ 19.718.003
B. Een raming van het totaal van de passiva	€ 105.358.692	€ 97.940.000	€ 108.802.009
4. Structurele exploitatieruimte (= (((B-A)+(D-C)) / E) * 100%)			
Structurele exploitatieruimte = (((B-A)+(D-C)) / E) * 100%)	Jaarstukken 2019	Programma- begroting 2020	Jaarstukken 2020
A. Structurele lasten (= geraamde totaal van de lasten bedoeld in artikel 17 onderdeel c BBV, minus het geraamde totaal van de incidentele lasten per programma bedoeld in artikel 19 onderdeel c BBV)	€ 57.923.657	€ 56.632.000	€ 65.315.423
B. Structurele baten (= geraamde totaal van de baten bedoeld in artikel 17 onderdeel c BBV, minus het geraamde totaal van de incidentele baten per programma bedoeld in artikel 19 onderdeel c BBV)	€ 57.786.762	€ 57.017.000	€ 65.707.153
C. Het beoogde totaal van de structurele toevoegingen aan de reserves bedoeld in artikel 19 onderdeel d BBV	€ 230.000	€ 230.000	€ 230.000
D. Het totaal van de structurele onttrekkingen aan de reserves bedoeld in artikel 19 onderdeel d BBV	€ 588.916	€ 983.000	€ 468.357
E. Het geraamde totaal saldo van de baten, bedoeld in artikel 17 onderdeel c BBV, exclusief de mutaties reserves	€ 54.788.213	€ 56.032.000	€ 63.011.055
5. Grondexploitatie (= (A+B) / C * 100%)			
Grondexploitatie = (A+B) / C * 100%	Jaarstukken 2019	Programma- begroting 2020	Jaarstukken 2020
A. Een raming van het totaal van de activa van de "niet in exploitatie genomen bouwgronden"	€ 0	€ 0	€ 0
B. Een raming van het totaal van de "bouwgronden in exploitatie"	€ 207.877	€ 348.000	€ 371.845
C. Het geraamde totaal saldo van de baten, bedoeld in artikel 17 onderdeel c BBV, exclusief de mutaties reserves	€ 54.788.213	€ 56.032.000	€ 63.011.055
6. Belastingcapaciteit (= E / F * 100%)			
Belastingcapaciteit = (E / F * 100%)	Jaarstukken 2019	Programma- begroting 2020	Jaarstukken 2020

A. OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	€ 341	€ 371	€ 391
B. Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde	€ 270	€ 270	€ 270
C. Afvalstoffenheffing voor een gezin	€ 221	€ 262	€ 261
D. Eventuele heffingskorting voor een gezin	€ 0	€ 0	€ 0
E. Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde (A+B+C-D)	€ 832	€ 903	€ 922
F. Woonlasten landelijk gemiddelde voor gezin in het voorafgaande begrotingsjaar	€ 721	€ 739	€ 739

Toelichting kengetallen

Jaarlijks neemt de gemeente de landelijk voorgeschreven financiële kengetallen in de begroting en in de jaarrekening op. Door de wijziging in het BBV is in de begroting een geprognosticeerde balans opgenomen. Deze balans is extracomptabel tot stand gekomen. De in deze paragraaf opgenomen kengetallen zijn gebaseerd op de balans. De combinatie van de kengetallen en de balans zijn een indicatie voor de financiële positie van de gemeente per balansdatum 31-12-2020.

1 Netto schuldquote

De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie en zegt het meest over de financiële vermogenspositie van een gemeente. De netto schuldquote geeft aan of een gemeente investeringsruimte heeft of juist op haar tellen moet passen. Daarnaast zegt het kengetal ook wat over de flexibiliteit van de begroting. Hoe hoger de schuld is, hoe meer kapitaallasten er zijn (rente en aflossing) waardoor een begroting minder flexibel wordt.

2 Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Om een goed beeld te krijgen van de verstrekte leningen aan derden dient de netto schuldquote hiervoor te worden gecorrigeerd. Zo kan een hoge schuld worden veroorzaakt doordat er leningen zijn afgesloten en die gelden vervolgens worden doorgeleend aan bijvoorbeeld woningbouwcorporaties die op hun beurt weer jaarlijks aflossen.

3 Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft de mate aan waarmee de gemeentelijke bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen in het totaal vermogen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen hoe gezonder de gemeente. In het solvabiliteitsratio wordt indirect het ambitieniveau vertaald. Zodra wij veel willen investeren dienen hier middelen tegenover te staan. Dit kan middels eigen vermogen, vreemd vermogen of

belastingverhoging. Bij Eijsden-Margraten heeft dit geleid tot een toename van het vreemd vermogen. Het risico is momenteel maar zeer beperkt aangezien de rentestand laag is en wij deze voor 30 jaar hebben vaststaan. De structurele lasten zijn opgenomen in de meerjarenbegroting.

4 Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt het onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Bij incidentele lasten of baten gaat het om eenmalige zaken die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Voorbeelden van structurele baten zijn de algemene uitkering en eigen belastinginkomsten. Bij structurele lasten zijn dat bijvoorbeeld de personeelslasten, kapitaallasten en bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn. Het kengetal geeft hiermee aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft dit kengetal ook aan of de gemeente in staat is om structurele tegenvallers op te vangen dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid.

5 grondexploitatie

De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van gemeentes. De boekwaarde van de voorraad gronden is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. Het kengetal geeft aan hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten van de gemeente als geheel. Hiermee wordt het belang van de grondexploitatie op de financiële positie van de gemeente inzichtelijk.

6 Belastingcapaciteit: Woonlasten meerpersoonshuishouden

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. De ruimte die een gemeente heeft om haar belastingen te verhogen om bijvoorbeeld opgetreden risico's op te vangen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en de reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde WOZ-waarde in die gemeente. In de gemeente Eijsden-Margraten is dit percentage hoger (125%) dan het landelijk gemiddelde. Dit wordt met name veroorzaakt door het feit dat de gemiddelde WOZ-waarde in de gemeente Eijsden-Margraten ook hoger is dan het landelijk gemiddelde.

Beoordeling onderlinge verhouding tussen de kengetallen

Het is niet mogelijk een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen zullen altijd in samenhang moeten worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van een gemeente. Daarom dienen ze te worden voorzien van een adequate toelichting. De waarden

van de kengetallen kunnen worden ingedeeld in drie categorieën: categorie A is het minst risicovol, categorie C het meest, en categorie B is neutraal.

Op basis van onderstaand overzicht en op basis van het weerstandsvermogen kan worden geconcludeerd dat de gemeente Eijsden-Margraten een stabiele financiële positie heeft. 2 van de 6 onderdelen bevinden zich in categorie B (neutraal), 2 onderdelen in de categorie A (minst risicovol) en 2 onderdelen in de categorie C (risicovol). Voor het weerstandsvermogen geldt de status uitstekend.

Kengetal	Categorie A	Categorie B	Categorie C	Eijsden-Margraten 2020	
1 Netto schuldquote	< 90%	90 - 130%	> 130%	118%	B
2 Netto schuldquote gecorrigeerd	< 90%	90 - 130%	> 130%	106%	B
3 Solvabiliteitsratio	> 50%	20 - 50%	< 20%	18%	C
4 Structurele exploitatieruimte begroting	> 0%	0	< 0%	1%	A
5 Grondexploitatie	< 20%	20 - 35%	> 35%	1%	A
6 Belastingcapaciteit	< 95%	90 - 105%	> 105%	125%	C

Paragraaf 3: Kapitaalgoederen

De gemeente Eijsden-Margraten heeft veel openbare ruimte in beheer. In de openbare ruimte vinden veel activiteiten plaats zoals wonen, werken, verkeer en recreëren. Daarvoor zijn veel kapitaalgoederen nodig: wegen, riolering, openbaar groen, sportvelden en gebouwen. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan is bepalend voor het voorzieningenniveau en uiteraard de (jaarlijkse) lasten. Daarnaast zijn bovengenoemde kapitaalgoederen van groot belang voor de realisering van bijna alle beleidsdoelstellingen die in de programma's zijn weergegeven. In bijna ieder programma komen kapitaalgoederen voor zoals:

- Wegen;
- Openbare verlichting;
- Riolering;
- Openbaar groen en landschap
- Gebouwen.

In deze paragraaf zal nader worden ingegaan op wat we in 2020 aan beheer en onderhoud aan de kapitaalgoederen hebben uitgevoerd.

Financiële recapitulatie beheers- en onderhoudsplannen	2020 begroting na wijziging	2020 rekening
<u>Wegen</u>		
Regulier onderhoud	288.500	257.137
Investerings wegen, levensduurverlengend en rehabilitatie 2020	8.875.704	4.689.908
<u>Openbare verlichting</u>		
Projectmatige vervanging, beheer en onderhoud	401.035	462.972
<u>Riolen (GRP)</u>		
Exploitatie	806.219	1.027.548
Investerings riool 2020	2.566.223	1.988.017
<u>Groen / Landschap</u>		
Groen	555.166	639.380
Landschap	268.274	289.999
Bomenplan	20.000	20.964
<u>Gebouwen</u>		
Saldo voorziening onderhoud gemeentegebouwen 01-01	534.486	440.492
Dotaties	325.000	325.000
Onttrekkingen	-442.475	-388.455
Saldo voorziening onderhoud gemeentegebouwen 31-12	417.011	377.037

Wegen

Het wegenbeleidsplan Eijssden-Margraten 2017-2020 is op 7 februari 2017 door de gemeenteraad vastgesteld. Uit efficiency-oogpunt wordt er naar gestreefd om werkzaamheden parallel te laten lopen met de uitvoering van het rioolbeheerprogramma. Om dit te bewerkstelligen wordt ieder jaar het

meerjarenonderhoudsprogramma geactualiseerd. In 2020 zijn de volgende reconstructies / rehabilitaties uitgevoerd, afgerond dan wel opgestart:

- Burgemeesters Wolfsstraat St. Geertruid,
- Koningswinkel Margraten,
- Groot Welsden,
- IJzerenweg Margraten,
- Fietspad Bukel,
- Diepstraat,
- Termaar, Bauwerkoul en Gen Hof
- wegen omgeving Veldje.

Regulier onderhoud

Jaarlijks wordt groot onderhoud uitgevoerd op basis van de tweejaarlijkse wegininspecties. In 2020 hebben we minder onderhoud aan de wegen kunnen uitvoeren, dan u van ons mag verwachten, dit heeft enerzijds te maken met een personele wisseling en anderzijds ermee te maken dat we een nieuwe meerjarige aanbestedingsprocedure is gevolgd. Deze nationale aanbestedingsprocedure kent vastgestelde termijnen die we moeten volgen. Dit heeft er toe geleid dat we pas vanaf september 2020 onderhoud konden uitvoeren. De asfaltdeklagen in de Leentjesweg, Rijckholterweg en Oude Zeepweg zijn in het najaar 2020 vervangen. Daarnaast hebben klein onderhoudsreparaties plaatsgevonden op diverse plaatsen in de gemeente.

Rehabilitaties

Van diverse projecten is de voorbereiding in 2020 opgestart, zoals de Gerendalsweg Scheulder, gebiedsgerichte aanpak Cadier&Keer, Dorpstraat St. Geertruid, Hoogstraat en St. Jozefstraat Oost Maarland, Stationsstraat Oost, Gronsveld. De start van de uitvoering van deze projecten is voorzien in 2021.

Verder zijn in 2020 diverse projecten uitgevoerd, zoals de Burgemeesters Wolfsstraat St. Geertruid, Koningswinkel Margraten, Groot Welsden, IJzerenweg Margraten, Fietspad Bukel, Diepstraat, Termaar, Bauwerkoul en Gen Hof en wegen omgeving Veldje. Deze projecten zijn gereed of hebben nog een uitloop in 2021.

Openbare verlichting

In 2020 heeft de planmatige vervanging van de openbare verlichting plaatsgevonden conform het onderhoudscontract met aannemer Ziut. De gemeente Eijsden-Margraten beschikt over ongeveer 5.300 masten en 5.826 armaturen. Tevens heeft het benodigde onderhoud, zoals lampcontrole, verwerk en het oplossen van storingen aan de masten en armaturen conform programma plaatsgevonden.

In 2020 is er bijna € 62.000 meer uitgegeven aan openbare verlichting. Door diverse extra werkzaamheden als gevolg van klachten en uitbreiding van het areaal als gevolg van reconstructies van wegen is deze post overschreden. De vervanging van de openbare verlichting betreft gedeeltelijk de projectmatige vervanging volgens het beleidsplan openbare verlichting waarbij we masten vervangen na 40 jaar en armaturen na 20 jaar. Daarnaast zijn op dit budget ook nog de vervanging van de openbare verlichting in de civieltechnische projecten geboekt.

Riolering

Aan de hand van de inspectiebeelden van het riool die in 2019 zijn gemaakt, wordt voor het jaar 2020 een programma geschreven welke rioolstrengen worden vervangen en welke riolen worden gerelined (het voorzien van een kunststofkous in het riool). De werkzaamheden zijn uitgevoerd in 2020 en worden opgeleverd in 2021.

In 2019 heeft een studie plaatsgevonden naar een optimalisatie van het watersysteem Cadier en Keer. Het betreft hier het rioleringsgebied ten noorden van de Kapelweg/Willem Alexanderstraat. In deze studie is gezamenlijk met het Waterschap Limburg gekeken naar optimalisatie van enerzijds het vuilwater dat afgevoerd moet worden naar de rioolzuiveringsinstallaties en anderzijds het hemelwater dat afgevoerd wordt naar de hemelwaterbuffers. In dit onderzoek heeft tevens een studie plaatsgevonden naar oplossing van wateroverlastknelpunten als mede het afkoppelen van regenwater en al dan niet het infiltreren van het regenwater in het openbaar groen. Deze studie is voorjaar 2020 afgerond, waarna met de daadwerkelijke planuitwerking van het project is opgestart.

Onderdeel van deze studie is tevens het realiseren van een regenwaterbuffer aan de Keerberg, die kan worden gerealiseerd op het aangekochte perceel. De realisatie is voorzien voor 2021.

Voor het rioolgemaal Dorpsstraat Eckelrade, dat toe is aan vervanging, is door een ingenieursbureau gekeken naar de vervanging middels een nieuw rioolgemaal. Rekening houdend met de eisen uit het GRP, te weten het verhogen van de pompcapaciteit en om de effecten inzichtelijk te krijgen om geen hemelwater meer te verpompen naar de RWZI, is gekeken naar een buffervoorzieningen in de omgeving. Het plan is besteksgereed, wordt aanbesteed en in 2021 vervangen.

Jaarlijks worden onderhoudswerkzaamheden (exploitatiekosten) uitgevoerd aan de arealen die betrekking hebben op riolering en afwatering:

- Reinigen en Inspecteren (hoofd)rioleringen
- Reinigen kolken
- Reinigen zandvangers
- Reinigen rioolvoorzieningen (schuiven, wervelventielen, terugslagkleppen, etc.)
- Reinigen open foliebuffers
- Onderhoud en renovaties pompinstallaties
- Onderhoud IBA installaties
- Reinigen pompinstallaties
- Overige kosten zoals energie, telefoon, advies, en dergelijke.

Groen

Openbaar groen

Groen is voor de gemeente uit te splitsen in twee kapitaalgoederen, namelijk het groen binnen de bebouwde kom en het landschap.

Jaarlijks is gebleken dat het beschikbare budget voor openbaar groen ontoereikend was, mede door areaaluitbreidingen als gevolg van diverse uitbreidingsplannen woningbouw. In 2020 heeft uw Raad het groenbeleidsplan inclusief extra financiële middelen vastgesteld. Hierdoor zijn vanaf 2020 de budgetten wel toereikend geweest.

Daarnaast zijn de onderhoudswerkzaamheden aan de bomen verder uitgevoerd op basis van de rapportage van de jaarlijkse veiligheidsinspectie (VTA – inspectie). In de gemeente staan zeer veel essen als weg begeleidende beplanting. We constateren dat de meeste essen last hebben van Essentaksterfte. De verwachting is dat we hier in de toekomst extra onderhoud aan moeten gaan plegen, dan wel essen moeten vervangen.

In 2020 zijn de bermen gemaaid conform het in 2017 vastgestelde bermenbeleid "maaien wat moet, bloei waar mogelijk". Het bermenbeleid, eveneens geldend binnen en buiten de bebouwde kom, is in 2017 aangescherpt met als doel een integrale benadering van dit kapitaalgoed waarbij de veiligheid op de rijweg het belangrijkste is, maar waarbij zeker ook aandacht wordt besteed aan ecologie, landschap en landbouw.

In het openbaar groen zijn op planmatige wijze maatregelen genomen waarbij binnen het kader van de beperkte, voor openbaar groen, schaarse ruimte in de kernen wordt gekeken naar vergroting van karakteristiekversterkende, beeldbepalende vormen van openbaar groen. Daarbij is het van groot belang te streven naar een duurzame onderhoudsarme inrichting. Hier zijn de kernbegrippen sober en doelmatig van toepassing.

In het algemeen onderhoudsbestek zijn hoofdzakelijk de gebieden buiten de centra opgenomen die sober en doelmatig worden onderhouden. Er is geen achterstallig onderhoud. We laten 23,6 hectare gazons maaien (26 maaibeurten) en we onderhouden in totaal 55.000 m² sierplantsoen op basis van operationele plannen.

Het onderhoudsbestek plantsoenen is afgestemd op de bedrijfsvoering Buitendienst. In dat kader onderhoudt de Buitendienst met name de centra van de kernen. Hierbij houdt men rekening met evenementen zoals de jaarlijkse bronken (processies). Voorafgaand aan evenementen besteedt de Buitendienst extra aandacht aan het centrum van de betreffende kern. De overige plantsoenen worden onderhouden door de MTB conform het geldende bestek (zeven schoffelbeurten per jaar).

Landschap

LOP

In 2020 is het bomenplan vastgesteld. Hierbij is het de bedoeling om met behulp van subsidie van de provincie Limburg 40.301 bomen te planten in 4 jaar. Hiervoor hebben we thema's vastgesteld:

- Solitaire bomen in de kernen en in het landschap.
- Omzoming van de kernen met hoogstamboomgaarden
- Vergroenen van tuinen
- Aanplanten van Tiny Forest
- Uitgeven van Herdenkingsbomen
- Aanplanten van bos

In 2020 hebben we samen met IVN, school en de buurt een Tiny Forest aangelegd in Sint-Geertruid en Gronsveld. Dit is een gepatenteerd concept (IVN) waarbij op een plek ter grote van een tennisveld 600 bomen worden geplant, waarin en waarover de school lessen verzorgd.

Met de burgerinitiatiefgroep voor de vuursteenmijn in Rijckholt is gewerkt aan een plan en de financieringsmogelijkheden voor de vuursteenmijnen en het in te richten infocentrum archeologie & landschap in Rijckholt. Dit is in 2020 bekrachtigd en in de meerjarenbegroting opgenomen.

Jaarprogramma IKL

In 2020 is uitvoering gegeven aan het jaarprogramma IKL waarin landschapsonderhoud, cultuurhistorie en participatie centraal staan. Het educatieve en vrijwilligersprogramma welke onderdeel uitmaken van het jaarprogramma zijn dit jaar door corona anders dan normaal verlopen. Door corona zijn verschillende vrijwilligersactiviteiten, die IKL begeleid, komen te vervallen. Ook de natuurles dagen op de basisschool zijn anders uitgevoerd en hiervoor in de plaats hebben kinderen

onder andere materiaal gekregen voor een nestkast die ze middels een online instructie van IKL in elkaar konden knutselen.

Gebouwen

Om gemeentelijke kapitaalgoederen zoals gemeentelijke gebouwen functioneel en bruikbaar te houden, dient hieraan jaarlijks onderhoud te worden gepleegd. Door onderhoud te plegen wordt kapitaalvernietiging voorkomen. Voor het benodigde onderhoud doteert de raad jaarlijks middelen in de voorziening “onderhoud gemeentegebouwen”. De huurinkomsten dienen in de regel als dekking voor de exploitatie-uitgaven van het gemeentelijke Vastgoed.

Voorziening “onderhoud gemeentegebouwen”

De uitvoering van het jaarlijkse onderhoud is door de raad gemandateerd aan het College.

Het College stelt jaarlijks een werkplan vast op basis waarvan het benodigde onderhoud aan gemeentelijke gebouwen wordt uitgevoerd. Het werkplan gemeentegebouwen 2020 is op 28-01-2020 door het College vastgesteld.

Op basis van dit besluit is het benodigde onderhoud door afdeling Openbare Ruimte ten uitvoering gebracht. In sporthal De Hoven is onder andere het systeemplafond, de verwarmingspanelen in het plafond, de oude geluidsinstallatie en wandbekleding vervangen. De akoestiek (geluidsabsorptie) is door gekozen materiaal (houtwolcement platen) aanzienlijk verbeterd. Dit laatste heeft een meerwaarde voor de gebruikers die van deze sporthal gebruik maken. In sporthal de Hoven is de vloerafwerking in de entree en gangen vervangen door een pvc-vloerafwerking. Deze vloerafwerking is goedkoper in aanschaf dan tegels, en omdat deze vloerafwerking geen naden of voegen heeft, beter schoon te houden en hygiënischer. Dit is het meest omvangrijke onderhoud dat afgelopen jaar is uitgevoerd.

Het geplande onderhoud dat niet in 2020 is uitgevoerd zal alsnog op een later moment plaats vinden. In de opbouw van de voorziening wordt met deze uitgestelde uitgaven rekening gehouden. Het beschikbaar gestelde budget is limitatief. Een onderschrijding vloeit terug naar deze voorziening waardoor benodigde dotaties voor volgend jaar lager zijn. In 2020 stond een dotatie van €325.000 aan de voorziening begroot. Dit bedrag is ook daadwerkelijk gedoteerd aan de voorziening. De werkelijke uitgaven bedroegen € 388.000. Bij het opstellen van de jaarrekening is een doorkijk gemaakt tot 2024. Daar is te zien dat de voorziening meerjarig positief blijft. Een extra dotatie is nu dus niet nodig. Eventuele toekomstige benodigde dotaties zullen tijdens het opstellen van de begroting worden meegenomen.

Kanttekening: de noodzaak tot het plegen van onderhoud wordt bepaald op het moment dat het geplande werk definitief ter hand wordt genomen. Aan bouw- en installatieonderdelen wordt alleen onderhoud gepleegd mits dit daadwerkelijk technisch noodzakelijk is. In vakspecialistische termen noemen wij dit: “toestandsafhankelijk onderhoud” plegen. Deze handelwijze past binnen het aanbestedingsbeleid om niet eerder of later in te kopen dan strikt noodzakelijk.

Duurzaamheid

De doelstelling is om alle gemeentelijke gebouwen in 2040/2050 energie neutraal te maken. Onze beleidsafdeling adviseert College/Raad ten aanzien van het gemeentelijke duurzaamheidsbeleid. Hiervoor wordt verwezen naar de beleidsnotitie duurzaamheid “Durf duurzaam” 2015-2018 dat door de raad op 26 mei 2015 is vastgesteld.

Met vereiste duurzaamheidsmaatregelen aan het gemeentelijke gebouwen/vastgoed dient in de toekomst rekening te worden gehouden. Vanuit deze doelstelling is vervangende nieuwbouw in dit licht voor de lange termijn wellicht een efficiëntere en goedkopere oplossing. Een groot aantal gemeentelijke gebouwen is inmiddels afgeschreven, deze uitgaven drukken niet meer op de begroting en biedt ook mogelijkheden. Voor duurzaamheidsmaatregelen dienen aanvullende middelen beschikbaar te zijn. Als voorbeeld: een warmtepomp is duurzamer, maar wel 3-4 zo duur qua aanschaf/ombouw. Ook bij vervanging in de toekomst kost dit (*nu nog*) aanzienlijk meer. Een lager energieverbruik en minder CO2 uitstoot heeft nu nog een behoorlijke prijs. Zonnepanelen worden anderzijds wel steeds goedkoper omdat deze toepassing inmiddels al verder doorontwikkeld is en een grotere afzet markt heeft en hierdoor goedkoper wordt. Andere technische ontwikkelingen staan nog in de kinderschoenen. Wij weten nu nog niet welke alternatieven op termijn (financieel) haalbaar zullen zijn. In combinatie met nieuwbouw zijn aanvullende duurzaamheidsmaatregelen waarschijnlijk ook goedkoper. Een MJOP-gebouwen dat vooral gericht is op instandhouding van bestaande voorzieningen voorziet niet in ingrijpende en kostbare aanvullende duurzaamheidsmaatregelen. Met grote investeringen om de duurzaamheid te bevorderen wordt bij het vervangingsonderhoud niet meegenomen, behoudens aanvullende isolatie maatregelen waarmee de energiebehoefte (/vraag) kan worden verminderd en waardoor uiteindelijk een kleinere installatie vermogen nodig zal zijn (en dus goedkoper).

Leegstand

Naast het onderhoud van de gebouwen is het leegstandsbeleid van gebouwen een actueel onderwerp. In de gemeente Eijsden-Margraten is echter nauwelijks sprake van leegstand. Wij streven ernaar om een op vraag en aanbod afgestemd voorzieningen niveau in stand te houden. Maatschappelijke veranderingen vormen hierbij een belangrijk uitgangspunt.

Hierna volgt een overzicht van de stand van zaken van de MIP-projecten per 31/12/2020. In het overzicht worden de planning, de operationele stand van zaken en de financiële stand van zaken per project weergegeven. Het betreft hier ook de projecten die voor 2020 zijn opgestart.

De reconstructie van een weg met riool (combiproject) bestaat in grote lijnen uit twee fases:

- I. De planvoorbereiding : deze fase bestaat uit het verzamelen en inwinnen van gegevens zoals bodem/fundering/constructie ed., het opstellen van ontwerpen, bestekken, het houden van inwonersavonden en het houden van de aanbestedingsprocedure. Deze fase heeft een lange doorlooptijd en kost relatief weinig geld in verhouding tot het beschikbare budget.
- II. De uitvoeringsfase: hierin voert de aannemer de werkzaamheden uit. Deze fase kost meestal relatief minder tijd maar brengt wel het grootste deel van de kosten met zich mee.

V	0	planvorming beheer
P	0	planvoorbereiding project
U	0	uitvoering
O	0	onderhoudstermijn
F	0	oplevering

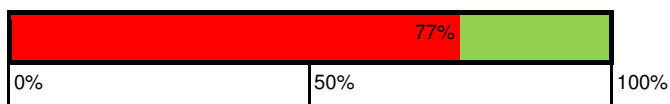
1 Realisatie

basisinspanning

St-Geertruid

	2018				2019				2020				2021	
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2
Planning				V	P	P	U	U	U	O	O	F		
Stand van zaken				V	P	P	P	U	U	U	O	O	O	F
	Begroot: € 1.443.000				Realisatie: € 1.111.423				Restant: € 331.577				77%	

Financieel



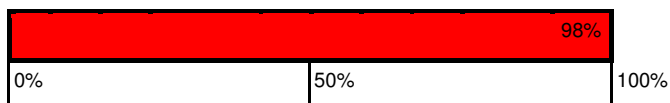
2 Breusterstraat +

Raadhuisstraat

Eijsden

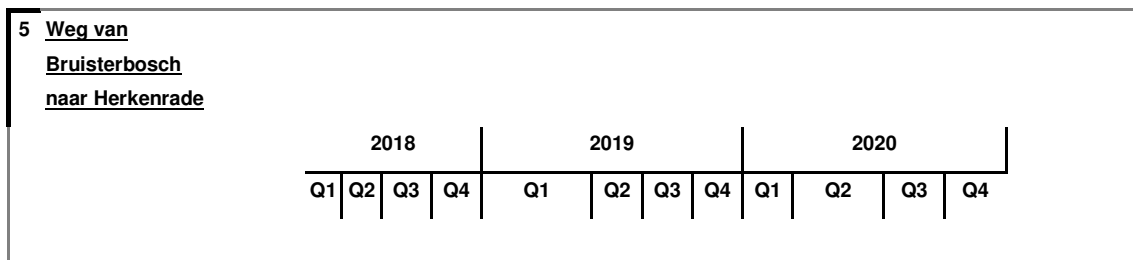
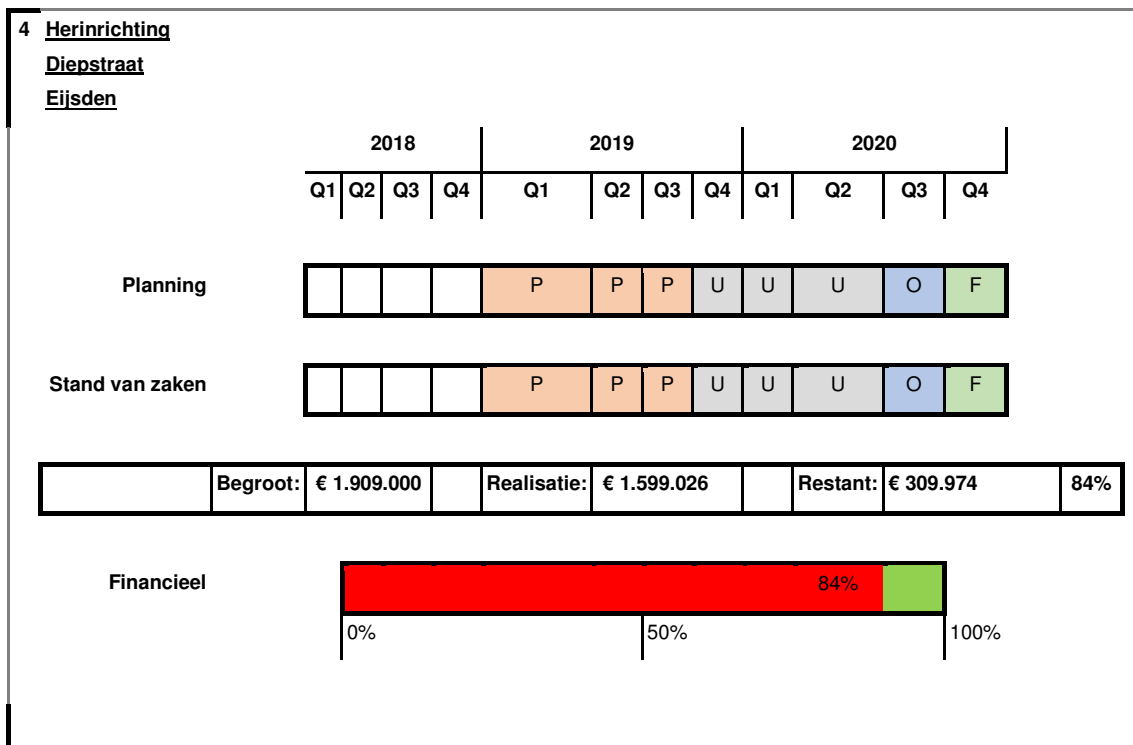
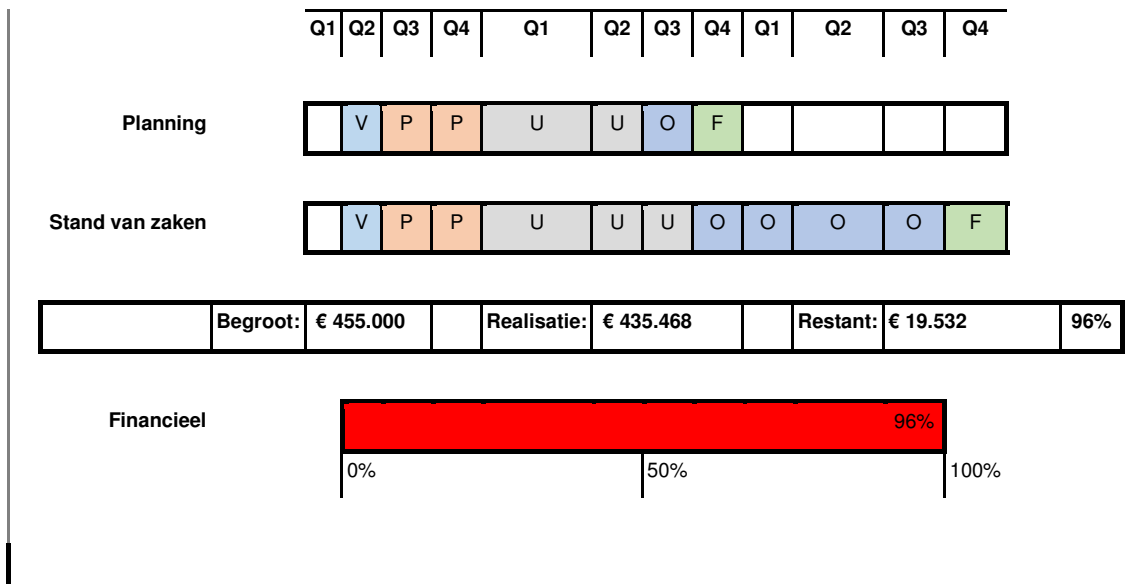
	2018				2019				2020				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning	P	P	U	U	U	O			F				
Stand van zaken	P	P	U	U	O				F				
	Begroot:	€ 856.224				Realisatie:	€ 838.288				Restant:	€ 17.936	98%

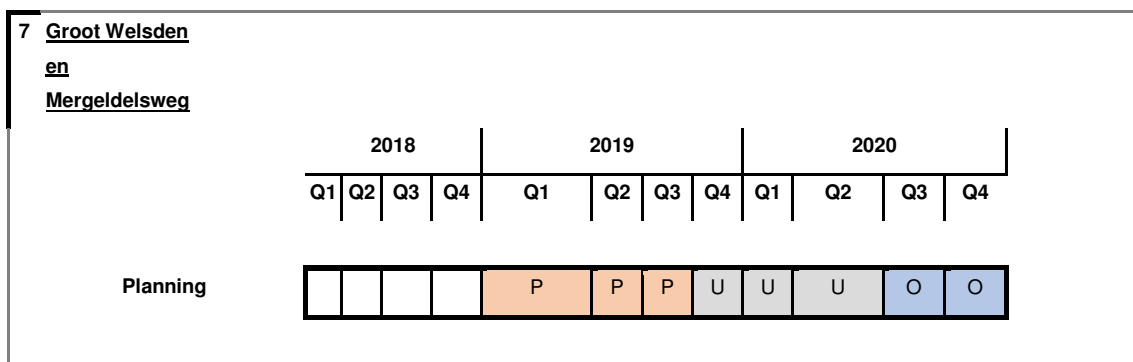
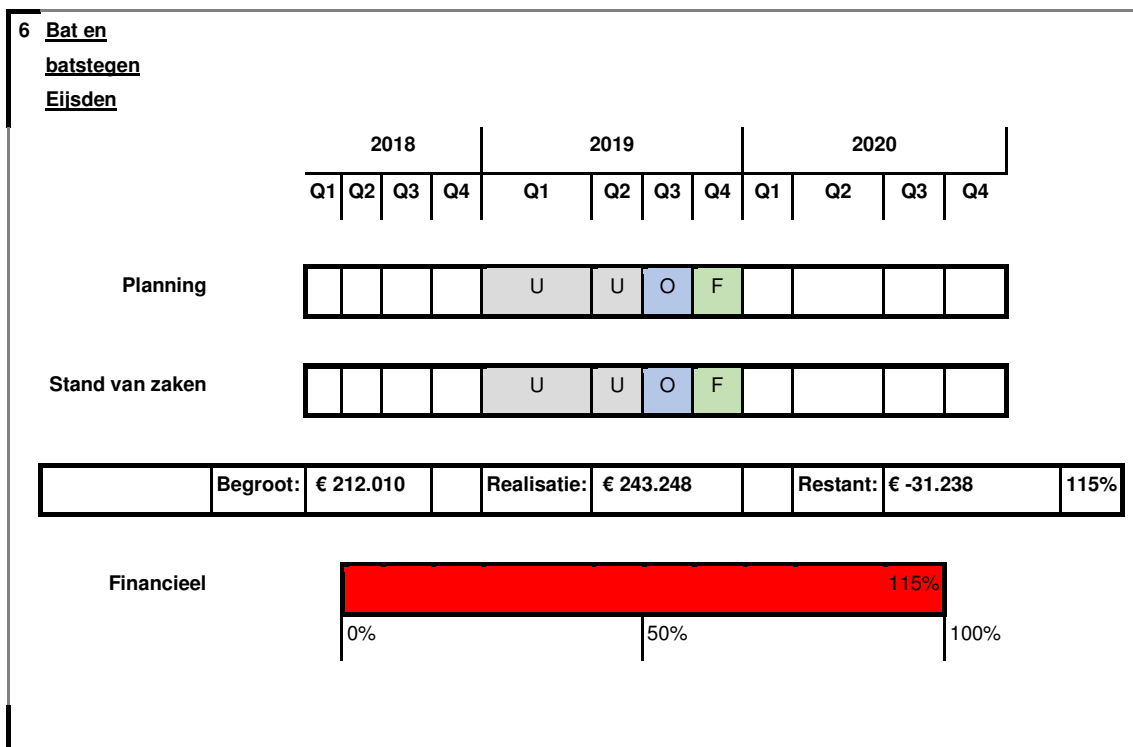
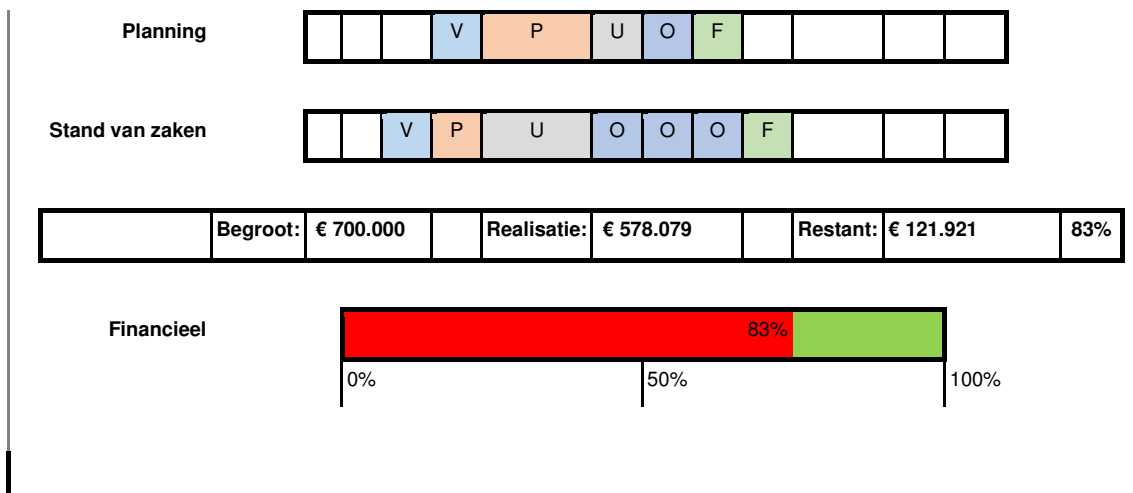
Financieel



3 Kerkplein Mesch

2018	2019	2020
------	------	------



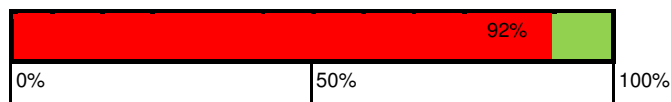


Stand van zaken

				V	P	P	P	P	U	O	O
											U U

Begroot:	€ 1.044.000	Realisatie:	€ 964.800	Restant:	€ 79.200	92%
----------	-------------	-------------	-----------	----------	----------	-----

Financieel



**8 Buurtgerichte
aanpak Cadier
en Keer**

2019				2020				2021				2022
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1

Planning

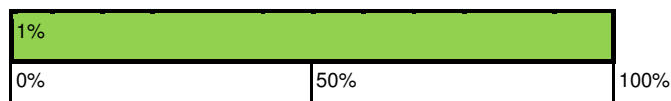
V	V	P	P	P	P	P	U					
---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--

Stand van zaken

V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	P	P
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Begroot:	€ 1.150.000	Realisatie:	€ 6.592	Restant:	€ 1.143.408	1%
----------	-------------	-------------	---------	----------	-------------	----

Financieel



**9 Termaar,
Bauwerkoul en
Gen Hof**

2019				2020				2021			
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4

Planning

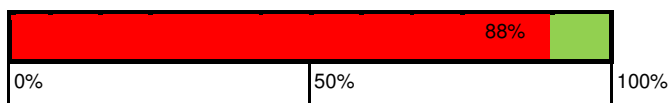
P	P	P	U	U	U	O	F				
---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--

Stand van zaken

V	V	P	P	P	P	U	U	O	F		
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--

	Begroot:	€ 730.000		Realisatie:	€ 645.384		Restant:	€ 84.616	88%
--	----------	-----------	--	-------------	-----------	--	----------	----------	-----

Financieel



10 Kapittelheren-,
Krieken-, Irene-,
en
Margrietstraat
Eijsden

2018				2019				2020				2021	
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2

Planning

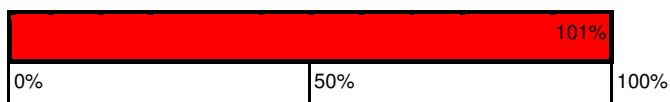
				V	V	P	P	P	U	U	U		
--	--	--	--	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--

Stand van zaken

					V	P	P	P	U	O	O		
--	--	--	--	--	---	---	---	---	---	---	---	--	--

	Begroot:	€ 845.000		Realisatie:	€ 855.106		Restant:	€ -10.106	101%
--	----------	-----------	--	-------------	-----------	--	----------	-----------	------

Financieel



11 De
Koningswinkel
Margraten

2018				2019				2020			
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4

Planning

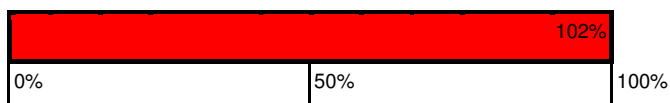
						V	P	P	P	U	U
--	--	--	--	--	--	---	---	---	---	---	---

Stand van zaken

						V	V	P	P	U	U
--	--	--	--	--	--	---	---	---	---	---	---

	Begroot:	€ 280.000		Realisatie:	€ 284.241		Restant:	€ -4.241	102%
--	----------	-----------	--	-------------	-----------	--	----------	----------	------

Financieel

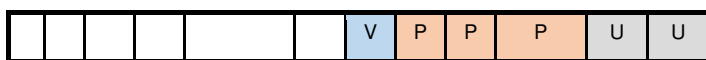


Bijzonderheden:

12 Stationsstraat- Oost Gronsveld

2018				2019				2020				2021	
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2

Planning

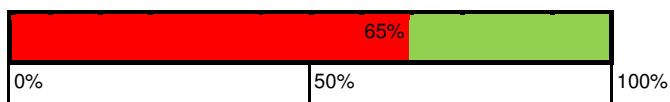


Stand van zaken



	Begroot:	€ 50.400		Realisatie:	€ 32.988		Restant:	€ 17.412	65%
--	----------	----------	--	-------------	----------	--	----------	----------	-----

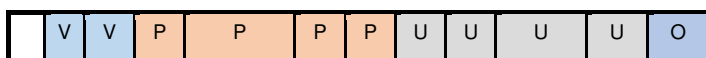
Financieel



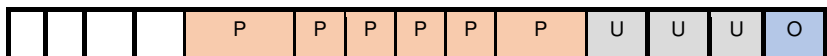
13 Fietspad Bukel

2018				2019				2020				2021	
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2

Planning

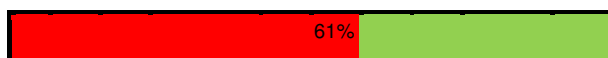


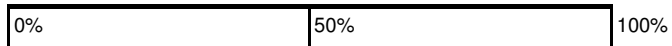
Stand van zaken



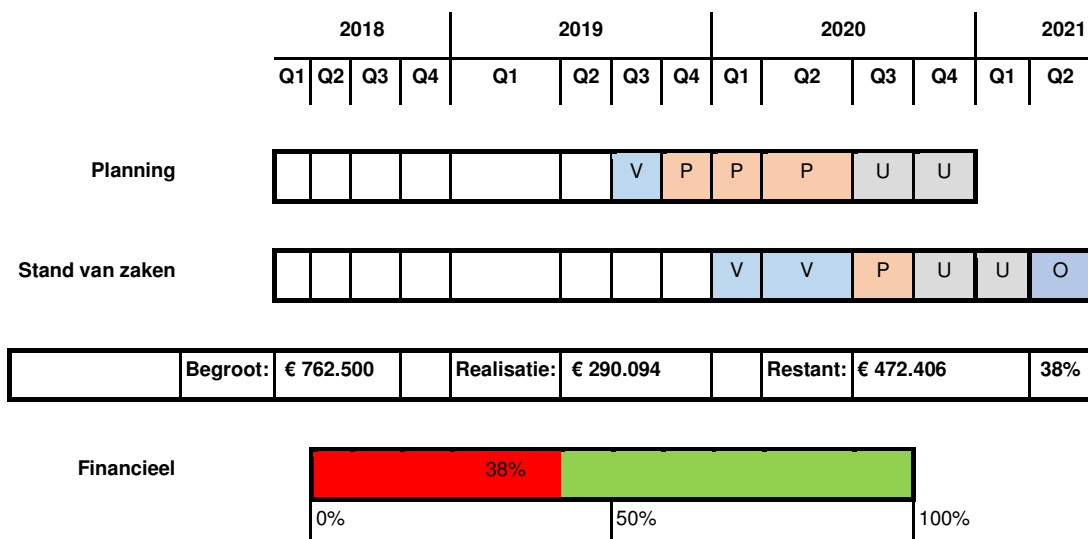
	Begroot:	€ 2.300.000		Realisatie:	€ 1.410.411		Restant:	€ 889.589	61%
--	----------	-------------	--	-------------	-------------	--	----------	-----------	-----

Financieel

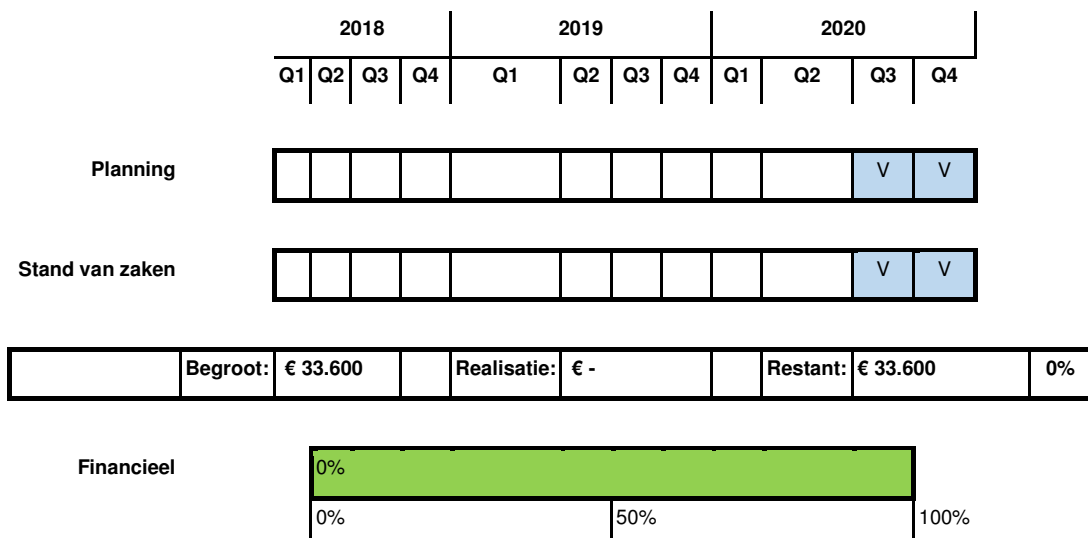




14 Hoogstraat en
St. Jozefstraat
Oost-Maarland



15 Prins
Hendrikstraat
Eijsden



16 Persriool

Blankenberg en

Einderweg C&K

(LDV)

2018				2019				2020			
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4

Planning

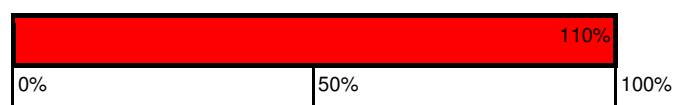
				P	U	U	O	O	F		
--	--	--	--	---	---	---	---	---	---	--	--

Stand van zaken

			V	V	P	U	U	O	O	F	
--	--	--	---	---	---	---	---	---	---	---	--

Begroot:	€ 335.000	Realisatie:	€ 368.078	Restant:	€ -33.078	110%
----------	-----------	-------------	-----------	----------	-----------	------

Financieel



17 Honthem

2018				2019				2020			
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4

Planning

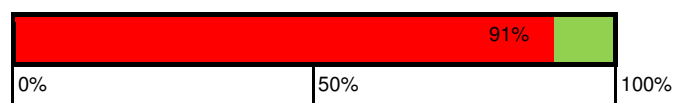
				P	U	U	O	O	F		
--	--	--	--	---	---	---	---	---	---	--	--

Stand van zaken

				V	P	U	O	O	F		
--	--	--	--	---	---	---	---	---	---	--	--

Begroot:	€ 270.000	Realisatie:	€ 245.733	Restant:	€ 24.267	91%
----------	-----------	-------------	-----------	----------	----------	-----

Financieel



18 Bijdrage rotonde

Hoogcruts

2018				2019				2020				2021	
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	

Planning

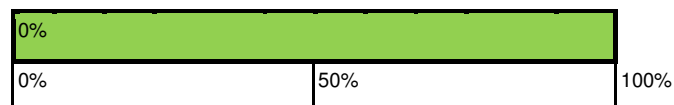
P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

Stand van zaken

P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

Begroot:	€ 200.000	Realisatie:	€ -	Restant:	€ 200.000	0%
----------	-----------	-------------	-----	----------	-----------	----

Financieel



19 Rotonde

Groenstraat

Eijsden

2018				2019				2020				2021	
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2

Planning

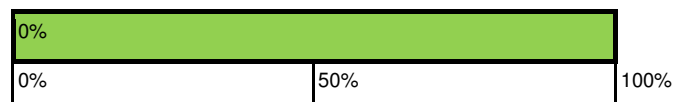
										V	P	U	O
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	---	---	---

Stand van zaken

										V	P	U	O
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	---	---	---

Begroot:	€ 300.000	Realisatie:	€ -	Restant:	€ 300.000	0%
----------	-----------	-------------	-----	----------	-----------	----

Financieel



20 Parkeerplaats de

Stiegel

2019	2020	2021
------	------	------

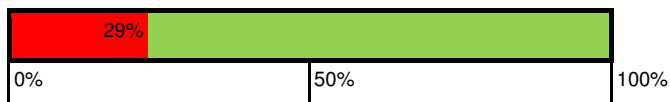
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning				V	P	P	P	U	O	F			
Stand van zaken				V	P	P	P	P	U	O	F		
	Begroot:	€ 320.274			Realisatie:	€ 133.133			Restant:	€ 187.141			42%
Financieel	0%50%100%												

21 Klein Welsden

	2018				2019				2020				
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	
Planning			V	P	U	U	O	O	F				
Stand van zaken			V	P	U	U	O	O	F				
	Begroot:	€ 620.000			Realisatie:	€ 682.911			Restant:	€ -62.911			110%
Financieel	0%50%100%												

22 <u>Terhorst</u>	2018				2019				2020				2021	
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2
Planning					U	U	O	F						

Financieel



25 IJzerenweg

Margraten (LDV)

2018				2019				2020				2021	
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2

Planning

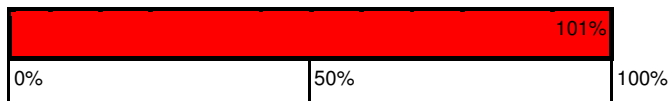
								V	P	U	O		
--	--	--	--	--	--	--	--	---	---	---	---	--	--

Stand van zaken

								P	P	U	O	O	F
--	--	--	--	--	--	--	--	---	---	---	---	---	---

Begroot:	€ 160.000	Realisatie:	€ 161.606	Restant:	€ -1.606	101%
----------	-----------	-------------	-----------	----------	----------	------

Financieel



26 Dorpsstraat St-

Geertruid (LDV)

2019				2020				2021			
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4

Planning

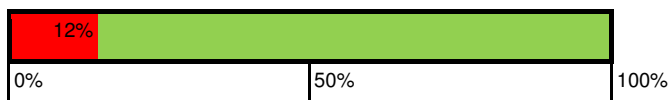
	V	V	P	P	U	U	O				
--	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--

Stand van zaken

		V	V	V	V	P	P	P	P	U	U/O
--	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	-----

Begroot:	€ 190.000	Realisatie:	€ 22.274	Restant:	€ 167.726	12%
----------	-----------	-------------	----------	----------	-----------	-----

Financieel



27 Kampweg

2019				2020				2021			
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4
Planning											
	P	P	P	P	P	P	P				
Stand van zaken											
	P	P	P	P	P	P	P	P	P	P	
Financieel											
0%											
0%				50%				100%			

28 Boomkensisstraat

2018				2019				2020				2021	
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2
Planning													
									P	U	U		
Stand van zaken													
									P	U	U	O	
Financieel													
Begroot:		€ 50.000		Realisatie:		€ 74.225		Restant:		€ -24.225		148%	
0%50%100%													

29 Keerberg Cadier
en Keer.

rioolverbinding

2019				2020				2021			
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4

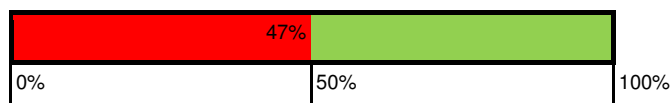
Planning

V	V	P	P	U	U	U	O				
---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--

Stand van zaken

	V	V	V	V	V	P	P	P	U	O	O
--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

	Begroot:	€ 387.000		Realisatie:	€ 183.097		Restant:	€ 203.904	47%
--	----------	-----------	--	-------------	-----------	--	----------	-----------	-----

Financieel**30 Relining veldje
en vervanging
veldjesstraat**

2018				2019				2020				2021	
Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2

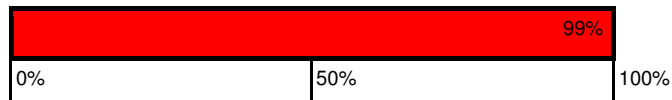
Planning

							V/P	U	U	O	F		
--	--	--	--	--	--	--	-----	---	---	---	---	--	--

Stand van zaken

				U	U	U	V/P	U	U	O	O	O	F
--	--	--	--	---	---	---	-----	---	---	---	---	---	---

	Begroot:	€ 350.000		Realisatie:	€ 348.242		Restant:	€ 1.758	99%
--	----------	-----------	--	-------------	-----------	--	----------	---------	-----

Financieel**31 Bijdrage
reconstructie De
Hut - De Planck
(riool)**

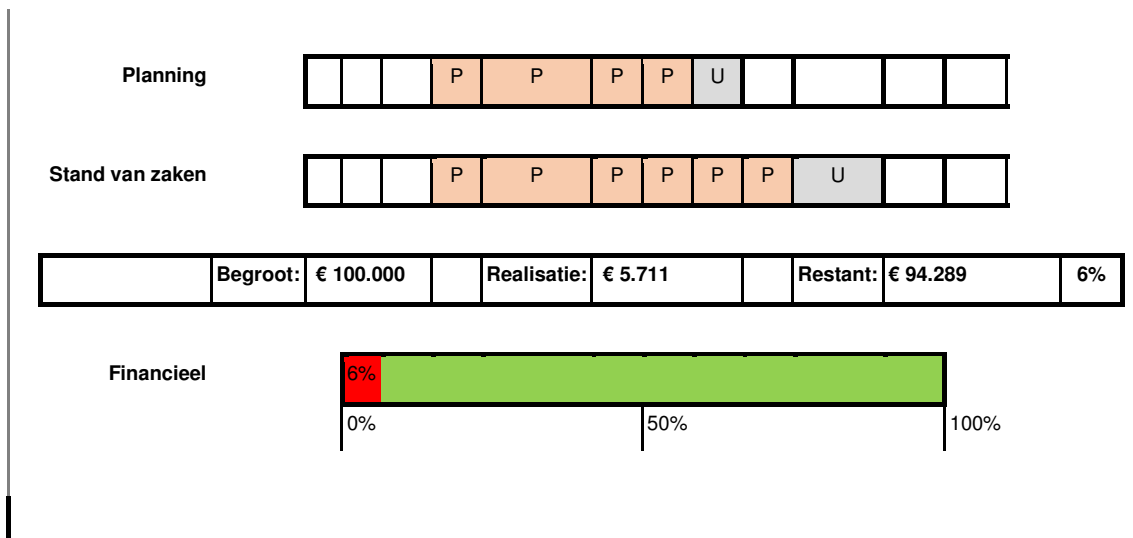
	2020				2021				2022																											
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4																								
Planning	P	U	U	U																																
Stand van zaken	P	P	P	P	P	P	P	P	U	U	U	U																								
<table><tr><td></td><td>Begroot:</td><td>€ 200.000</td><td></td><td>Realisatie:</td><td>€ -</td><td></td><td>Restant:</td><td>€ 200.000</td><td></td><td>0%</td></tr></table>														Begroot:	€ 200.000		Realisatie:	€ -		Restant:	€ 200.000		0%													
	Begroot:	€ 200.000		Realisatie:	€ -		Restant:	€ 200.000		0%																										
Financieel	<table><tr><td colspan="12">0%</td></tr><tr><td colspan="4">0%</td><td colspan="4">50%</td><td colspan="4">100%</td></tr></table>												0%												0%				50%				100%			
0%																																				
0%				50%				100%																												

32 Fietspad

Gasthuis

	2018				2019				2020																								
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4																					
Planning					V	P	P	P	U	U	O	O																					
Stand van zaken					V	P	U	U	U	O	O	F																					
<table><tr><td></td><td>Begroot:</td><td>€ 1.000.000</td><td></td><td>Realisatie:</td><td>€ 905.009</td><td></td><td>Restant:</td><td>€ 94.991</td><td></td><td>91%</td></tr></table>														Begroot:	€ 1.000.000		Realisatie:	€ 905.009		Restant:	€ 94.991		91%										
	Begroot:	€ 1.000.000		Realisatie:	€ 905.009		Restant:	€ 94.991		91%																							
Financieel	<table><tr><td colspan="10">91%</td></tr><tr><td>0%</td><td colspan="4"></td><td>50%</td><td colspan="4"></td><td>100%</td></tr></table>												91%										0%					50%					100%
91%																																	
0%					50%					100%																							

33 Parkeerterrein												
<u>Veilingweg</u>												
<u>Gronsveld</u>												
	2019				2020				2021			
	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4	Q1	Q2	Q3	Q4



Paragraaf 4: Financiering

In het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten staat dat de paragraaf over de financiering in ieder geval het beleid ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille bevat.

Treasuryfunctie

De gemeentelijke treasury-functie heeft als doel het financieren van het gemeentelijk beleid (zorgen voor tijdige beschikbaarheid van voldoende geldmiddelen) en het uitzetten van de overtollige geldmiddelen. De risico's en kosten worden daarbij geminimaliseerd en het renteresultaat geoptimaliseerd. De functie wordt uitgevoerd binnen de normen van de Wet FIDO, de ministeriële regeling Ruddo en het Treasurystatuut 2017 Eijsden-Margraten.

Financieringsbeleid

De gemeente zet de overtollige geldmiddelen uit bij de Nederlandse Staat (schatkistbankieren). Om het renteresultaat te optimaliseren wordt financiering met externe middelen beperkt door eerst de eigen liquide financieringsmiddelen te gebruiken. Als deze laatste ontoereikend zijn kunnen er externe middelen worden aangetrokken.

Algemene interne en externe ontwikkelingen

-

Algemene rente ontwikkelingen

Algemene renteontwikkelingen	Gemiddeld 2016	Gemiddeld 2017	Gemiddeld 2018	Gemiddeld 2019	Gemiddeld 2020
Kasgeld	-/-0,32%	-/-0,38%	-/-0,38%	-/-0,37%	-/- 0,33%
Rekening-courant (debet)	2,45%	2,45%	2,45%	2,45%	2,45%
Lang geld (lineair 25 jaar)	1,35%	1,60%	1,59%	0,91%	0,49%
Gemiddeld rentepercentage Eijsden- Margraten (bron BNG)	3,30%	1,49%	1,49%	1,14%	1,08%

Onze gemeente heeft per 31 december 2020 in totaal 10 langlopende leningen met een openstaand saldo van € 69,7 miljoen. Het gewogen gemiddelde rentepercentage van de leningenportefeuille bedraagt 1,08%. Hiervan zijn 2 leningen aangetrokken ten behoeve van Woonpunt met een totaal openstaand saldo per 31 december 2020 van € 864.462..

-

-

De plannen van het beleid voor het risicobeheer

Om het renterisico op de vlottende schuld te beperken, hanteren we een kasgeldlimiet. Als grondslag van de wettelijk toegestane omvang van de kasgeldlimiet houden we de omvang van de jaarbegroting per 1 januari voor het gehele begrotingsjaar aan, vermenigvuldigd met het percentage dat bij

ministeriële regeling is vastgesteld. Dit betekent dat de korte schuld maximaal 8,5% van het begrotingstotaal mag bedragen. De korte schuld bestaat uit de opgenomen gelden met een oorspronkelijke rente-typische looptijd korter dan één jaar plus de schuld in rekening-courant en is bedoeld voor het financieren van lopende uitgaven.

Om de renterisico's op de vaste schuld te beheersen, dienen de gemeenten te voldoen aan de renterisiconorm. Hiervoor moeten we het renterisico dat we op de vaste schuld lopen berekenen. De definitie van het renterisico op de vaste schuld is: de mate waarin het saldo van rentelasten en rentebaten van een gemeente verandert door wijzigingen in het rentepercentage op leningen en uitzettingen met een oorspronkelijke rente-typische looptijd van één jaar of langer.

De uitkomst van de berekening van het renterisico op de vaste schuld dient getoetst te worden aan de renterisiconorm. De renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Concreet houdt dit in dat de gemeente ervoor moet zorgen dat in enig jaar niet meer dan 20% van de begrotingsomvang moet worden geherfinancierd. De norm is ingesteld om door een spreiding in looptijden van leningen een stabiele rentelast te bewerkstelligen.

Renterisiconorm	werkelijk 2019	prim.begroot 2020	werkelijk 2020
Omvang begroting/rekeningtotaal	€ 59.178	€ 57.841	€ 66.009
Renterisiconorm (20% van omvang begrotingstotaal)	€ 11.836	€ 11.568	€ 13.202
Renteherziening opgenomen leningen	€ 0	€ 0	€ 657
Renteherziening uitgezette leningen	€ 0	€ 0	€ 657
Aflossingen	€ 2.136	€ 3.488	€ 3.488
Ruimte onder de renterisiconorm	€ 9.700	€ 8.080	€ 9.714
Overschrijding van de renterisiconorm	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Uit bovenstaand overzicht kan worden afgeleid dat zowel in 2019 als in 2020 sprake was van ruimte onder de renterisiconorm.

Kasgeld

Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Begroot 2020	Werkelijk 2020
Totaal jaarbegroting / jaarrekening (lasten)	€ 54.339	€ 66.009
Toegestane kasgeldlimiet in procenten van de grondslag	8,5%	8,5%
in een bedrag	€ 4.619	€ 5.611
Totaal netto vlottende schuld (vlottende schuld -/ vlottende middelen)	€ 5.605	€ 10.554
Overschrijding kasgeldlimiet	€ 986	€ 4.944
Ruimte t.o.v. kasgeldlimiet		

Liquiditeitenplanning

Het liquiditeitsrisico wordt door de gemeente Eijsden-Margraten beperkt door een stringente korte termijn liquiditeitenplanning.

Kaderstellende documenten

- Treasurystatuut Eijsden-Margraten 2017.

Paragraaf 5: Bedrijfsvoering

In deze paragraaf wordt per onderdeel aangegeven welke zaken we ons hadden voorgenomen te gaan doen in 2020. U kunt deze terugvinden in de omkaderde tekstblokken. Het betreft in deze een samenvatting van hetgeen in de programmabegroting 2020 is opgenomen.

5.1. Organisatie in ontwikkeling

In de begroting van 2020 was voorzien dat voor het onderdeel organisatie in ontwikkeling de focus zou moeten komen te liggen op een viertal thema's.

1. Bevorderen vitaliteit

De constatering in de begroting 2020

-
- Er is sprake van een hoog ziekteverzuim
 - De mobiliteit in de organisatie is laag
 - Er is druk op de totale personeelskosten

Gesteld is dat als er geen maatregelen getroffen worden en we deze ontwikkelingen niet weten te kantelen, zullen de gestelde effecten zich de komende jaren gaan versterken.

Wat gaan we hiervoor doen in 2020 ofwel wat waren onze voornemens?

Op grond van voornoemde constatering zijn een drietal actielijnen opgepakt gericht op:

- 1.1. Het terugbrengen van het ziekteverzuim
 - 1.2. Bevorderen van de in-/door-/uitstroming
 - 1.3. Het doorontwikkelen van integraal management
-

Wat hebben we concreet gedaan?

Ad 1.1. Terugbrengen ziekteverzuim

In 2020 hebben we de lijn van 2019 rondom de aanpak ziekteverzuim doorgezet, middels een sterke integrale sturing te hanteren op het terugdringen van het ziekteverzuim vanuit HRM, Management en Arbodienst, via de arbo-stuurgroep, via het sociaal medisch overleg ondersteund door stuurinformatie, training, coaching, intervisie en voorlichting. Dit heeft er toe geresulteerd dat het ziekteverzuim is teruggebracht richting de doelstellingen die in 2019 met de gemeenteraad zijn afgesproken.

Ziekteverzuim Eijsden-Margraten	Doelstelling					Realisatie
	2018	2019	2020	2021	2022	31.12.2020
Verzuimpercentage	9%	8%	7%	6%	5%	6,70%
Meldingsfrequentie	1,1	< 1	< 1	< 1	< 1	0,54

Het ziekteverzuim was in de afgelopen jaren gestegen met pieken rond gemiddeld 10%. Begin 2019 was op een afdeling zelfs sprake van een ziektepercentage van 30%, hetgeen door gerichte inzet eind 2019 is teruggebracht naar 4,9%. Echter desondanks lag het ziekteverzuim in 2019 organisatiebreed hoger dan de doelstelling die we ons gesteld hadden. Derhalve is in 2020 wederom veel energie gestoken in zowel de terugdringing van het ziekteverzuim als in het treffen van preventieve maatregelen. Met name de inzet in het kader van preventief verzuim is nadrukkelijker aan de orde gekomen. Kwam het toch tot verzuim, dan was de verzuimbegeleiding intensiever dan voorheen en is gestuurd op een effectiever re-integratieproces waarbij de leidinggevende en de medewerkers veel meer de focus zijn gaan leggen op aangepaste werkzaamheden, binnen of buiten de functie.

Zo heeft verzuimbegeleiding in combinatie met een gerichte dialoog over ontwikkeling en mobiliteit in 2020 hoge prioriteit gehad in de samenwerking tussen de afdelingshoofden, medewerker en de afdeling HRM. Hierbij werden we ondersteund door een steeds beter functionerend e-HRM volgsysteem met adequate en 24/7 beschikbare stuurinformatie.

Door alle effort is de voorgenomen daling voor wat betreft het te realiseren ziekteverzuimpercentage in 2020 bereikt. Het ziekteverzuimcijfer 2020 is geëindigd op 6,7%, waardoor de doelstelling van 7% is gehaald. De meldingsfrequentie rondom verzuim is eveneens teruggebracht (0,54) onder het niveau dat landelijk de norm (<1) is en dat wij ons ten doel gesteld hadden. Hoewel er nog sprake is van enkele langdurige zieken zien we gelukkig de daling rondom het ziekteverzuim alsmede de meldingsfrequentie ook in de eerste maanden van 2021 dalen.

Ad 1.2. Bevorderen van de in-/door-/uitstroming

Op grond van ontwikkelplannen van afdelingen/clusters is op diverse plekken de doorstroming bevorderd, doordat medewerkers een andere baan hebben geaccepteerd en nieuwe medewerkers zijn aangetrokken. Daarnaast zijn we actief aan de slag gegaan met individuele casussen rondom ziekteverzuim en mobiliteitsvraagstukken, die reeds geleid hebben tot het aanvaarden van andere functies binnen of buiten de organisatie of waarmee afspraken zijn gemaakt die uiteindelijk leiden tot een beëindiging van de samenwerking.

Het programma 'Happy at Work' dat in 2019 is gestart is in 2020 gecontinueerd. Dit overkoepelende programma heeft tot doel zowel de mentale als fysieke vitaliteit op een positieve manier te bevorderen, zodat onze medewerkers Fit for the future worden en blijven. Het programma richt zich

daarom niet alleen op arbo- en verzuimaspecten, maar ook en zelfs vooral op mobiliteitsbevorderende acties.

De in-/door-/uitstroom laat in 2020 het volgende beeld zien:

Mobiliteit Eijdsen-Margraten	2020
Instroom	19 personen
Doorstroom	registratie gestart vanaf 2021
Uitstroom	22 personen

Ad 1.3. Het doorontwikkelen van integraal management

Ter versterking van integraal management is in 2020 geïnvesteerd in het verder doorontwikkelen van het e-HRM systeem. Tevens zijn in de 2e helft van 2020 de eerste gedachten gevormd in de verdere doorontwikkeling van de organisatie in brede zin en meer specifiek op een aantal ondersteunende bedrijfsonderdelen, zoals op het gebied van HRM, Control, Financiën, Informatiemanagement, alsmede rondom de primaire bedrijfsonderdelen en de organisatie van de prioritaire thema's.

2. Sturen op resultaten

De constatering in de begroting 2020

Willen we een lerende organisatie zijn die efficiënt en effectief werken bevordert, dan is het van belang dat voorziene werkzaamheden adequaat worden gemeten en gemonitord om vervolgens te kunnen verbeteren en ontwikkelen.

Wat gaan we hiervoor doen in 2020 ofwel wat waren onze voornemens?

Op grond van voornoemde constatering zijn acties in gang gezet gericht op:

2.1. Het bevorderen van datagedreven werken

2.2. Het verbeteren van stuurinformatie

Wat hebben we concreet gedaan?

Het ontwikkelen van stuurinformatie vormde een belangrijk speerpunt voor het team

informatiemanagement. Derhalve is in 2020 geïnvesteerd in het doorontwikkelen van applicatiebeheer naar volwaardig functioneel applicatiebeheer binnen het sociaal domein en het fysieke domein. Daarnaast is op basis van de positieve ervaringen van de inzet van een tweetal business controllers binnen het sociale domein via tijdelijke inhuur de gedachten om businesscontroll structureel te verankeren in de organisatie verder uitgewerkt. Beide ontwikkelingen dragen bij aan het meer datagedreven werken en het inrichten en gebruik maken van stuurinformatie. Dit in combinatie met het in gang gezette traject rondom dienstverlening is binnen diverse processen meer inzicht verkregen in statusinformatie en ontwikkelingen, hetgeen de resultaatgerichtheid van de diverse teams heeft ondersteund. In 2021 krijgt dit een vervolg.

Voor wat betreft de voorraadagenda van de gemeenteraad hebben we onder meer kunnen concluderen dat in 2020 significant meer raadsvoorstellen de Raad bereikt hebben dan voorgaande jaren. Daarnaast hebben we kunnen concluderen dat de voorraadagenda in 2020 beter is nageleefd dan voorgaande jaren. De belangrijkste reden hiervoor is dat de voorraadagenda in 2020 per kwartaal/halfjaar is opgesteld in plaats van via een jaarplanning.

Voorraadagenda raad	2019	2020
Geplande onderwerpen volgens planning behaald	50% (23 v/d 46)	68% (37 v/d 56)
Geplande onderwerpen behaald in betreffend jaar	65%	79%
Afgevoerde onderwerpen	4	4
Doorgeschoven onderwerpen naar volgend jaar	14	6
Nieuw opgevoerde onderwerpen in het jaar	13	13

3. Optimaliseren dienstverlening

De constatering in de begroting 2020

-
- De uitgangspunten van het dienstverleningsconcept uit 2012 passen niet meer bij de hedendaagse normen van een moderne gemeentelijke dienstverlening
 - Er is een toenemende behoefte aan een integrale benadering van klantvragen
 - Er is (veel) winst te behalen in het werken door het optimaliseren van processen en via digitalisering
-

Wat gaan we hiervoor doen in 2020 ofwel wat waren onze voornemens?

Op grond van voornoemde constatering en zijn acties in gang gezet gericht op:

3.1. Het uitwerken van een dienstverleningsvisie

3.2. Het investeren in procesmanagement (leaner maken van werkprocessen)

Wat hebben we concreet gedaan?

Ad 3.1. Het uitwerken van een dienstverleningsvisie

Middels co-creatie van medewerkers, mensen uit de samenleving van Eijsden-Margraten en in afstemming met de raads werkgroep Participatie, is in 2020 een nieuwe dienstverleningsvisie tot stand gekomen. Op 27 oktober 2020 is deze dienstverleningsvisie in de gemeenteraad vastgesteld. Een visie waarin we als gemeente Eijsden-Margraten de burgers en ondernemers centraal stellen, vanuit een vraag- en klantgerichte cultuur en waarbij dienstverlening op maat wordt geleverd vanuit serviceformules. Deze dienstverleningsvisie betreft voor de organisatie een veranderproces dat de gehele bedrijfsvoering raakt en daarmee tevens bijdraagt aan het tot stand brengen van zelforganiserende resultaatverantwoordelijke teams die op integrale wijze inspelen op de ontwikkelingen en vraagstukken uit de samenleving.

Ad 3.2. Het investeren in procesmanagement (leaner maken van werkprocessen)

Investeren in systemen en processen inclusief het stellen van duidelijke doelen en kaders draagt bij aan een betere en resultaatgerichte dienstverlening. In dat licht is op grond van het dienstverleningsconcept binnen diverse teams in de organisatie in 2020 gestart met het introduceren van leanmanagement. Centraal hierin staat het verbeteren van de werkprocessen door heldere klantgerichte doelen te stellen en hierop te sturen en daarmee onnodige handelingen in het proces op te heffen en te bezien hoe de processen continu verbeterd kunnen worden.

4. Een wendbare organisatie

De constatering en in de begroting 2020

-
- De dynamiek waarin de werkzaamheden worden verricht nemen toe
 - Het samenspel in (eu)regionaal verband verandert en wordt complexer
 - Participatie ontwikkelt zich in de richting van overheidsparticipatie
 - Complexe grootschalige ontwikkeling doen zich voor zoals de Omgevingswet, de transformatie van de landbouw, de uitdagingen rondom duurzaamheid en ontwikkelingen in het Sociaal Domein
-

Wat gaan we hiervoor doen in 2020 ofwel wat waren onze voornemens?

Op grond van voornoemde constatering zijn acties in gang gezet gericht op:

- 4.1. Het centraal stellen van de opgaven, zowel ambtelijk als bestuurlijk
 - 4.2. Het bevorderen van cultuur van eigenaarschap
 - 4.3. Inspelen op behoeften rondom participatie
-

Wat hebben we concreet gedaan?

Ad 4.1. Het centraal stellen van de opgaven, zowel ambtelijk als bestuurlijk

In het licht van de FER en het vastgestelde bestuursakkoord hadden we ons voorgenomen dat alle gremia (organisatie, college en raad) een op elkaar afgestemd ontwikkeltraject zou gaan uitwerken en uitvoeren. In dat licht heeft zowel de gemeenteraad als het College een traject gevolgd met de Galangroep. Op grond hiervan is het platform bestuurlijke vernieuwing van start gegaan die zich ten doel gesteld heeft om zorg te dragen voor het samenspel tussen raad, college en organisatie. De organisatie is in de 2e helft van 2020 een traject gestart hetgeen in 2021 zal uitmonden in een organisatie ontwikkelplan waarbij het werken en organiseren van het werken van uit opgaven centraal staat.

Ad 4.2. Het bevorderen van cultuur van eigenaarschap

Het in gang gezette traject rondom dienstverlening, het introduceren van leanmanagement in de organisatie, het introduceren van het businesspartnermodel binnen de teams HRM, Communicatie, Informatiemanagement en financiën/control alsmede het traject dat het management heeft opgestart rondom het doorontwikkelen van de organisatie, zijn gericht op het bevorderen van een cultuur van eigenaarschap. In dat licht is binnen de organisatie reeds gestart met het investeren in het professionaliseren van de organisatie middels het realiseren van zelforganiserende teams die vanuit de thema's resultaatgerichtheid, vitaliteit, veerkracht en wendbaarheid opgavegericht invulling geven aan de bestuurlijke ambities en organisatievraagstukken.

Ad 4.3. Inspelen op behoeften rondom participatie

Vanuit de gemeenteraad is aangegeven dat burgerparticipatie als leidend principe gehanteerd wordt in de werkwijze van het bestuur en de organisatie, zodat optimaal verbinding gemaakt wordt met de kracht van de samenleving. In 2019 is hiervoor de eerste aanzet gemaakt. Op grond van de op 2 juli 2019 door de gemeenteraad vastgestelde procesopdracht participatie is op 20 september 2020 de visie op participatie 'Betrokken burgers, dichtbij het leven' alsmede het bij behorende afwegingskader

door de gemeenteraad vastgesteld. In deze visie zijn aanbevelingen uit het op 12 februari 2020 door een burgerinitiatief ingediende Manifest van de Burger meegenomen.

Hoewel in 2020 de visievorming rondom burgerparticipatie nog in ontwikkeling was, heeft de organisatie – ondanks Corona - bij beleidsvorming, projecten en bij activiteiten diverse vormen van burgerparticipatie toegepast. Zonder uitputtend te zijn, zijn o.a. de volgende ontwikkelingen middels burgerparticipatie opgepakt dan wel tot stand gekomen. Zo is rondom het project Buitengewoon Buitengebied en het project Midenterras participatie toegepast. Ook bij de vele infrastructurele projecten is burgerparticipatie toegepast. Het groenbeleidsplan alsmede de RES en de dienstverleningsvisie is middels burgerparticipatie tot stand gekomen. Rondom de bouwplannen in St. Geertruid en Banholt heeft eveneens burgerparticipatie plaatsgevonden. Geconcludeerd kan worden dat op vele fronten burgerparticipatie is toegepast. Rondom de totstandkoming van de visie op Participatie zelf uiteraard ook. Rondom Corona heeft op uitgebreide schaal burgerparticipatie plaatsgevonden. In dat licht is naast specifieke overlegstructuren een digitaal Corona-platform ‘verenigt U’ ingericht.

5.2 Overhead

Overheadkosten zijn alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Om te kunnen vaststellen welke kosten verband houden met de sturing en ondersteuning van het primaire proces en zodoende gerekend kunnen worden tot de overhead wordt bovenstaande definitie geïntroduceerd. De definitie omvat naast alle loonkosten van de met name eerder genoemde PIOFACH-functies, ook de ICT kosten van alle PIOFACH-systemen, alle huisvestingskosten, de uitbestedingskosten bedrijfsvoering en naar rato de rentekosten die niet zijn toe te delen aan de taakvelden in het primaire proces.

In programma 5, beleidsveld 5.2 Personeel is de overhead cijfermatig toegelicht.

5.3 I&A (informatie & automatisering)

In het verlengde van de digitale transformatie binnen onze maatschappij zijn in 2020 verdere stappen gezet in de digitalisering van onze bedrijfsprocessen en het optimaliseren van onze informatiehuishouding. De ontwikkelingen rondom COVID19 hebben het afgelopen jaar het belang

van een goede digitale informatiehuishouding benadrukt. De ontwikkeling van het digitaal werken is hierdoor in een verdere stroomversnelling geraakt.

In 2020 is gestart met de voorbereidingen van de nieuwe proces- en informatievoorziening voor de Omgevingswet. De processen zijn opnieuw beschreven vanuit de perspectieven nieuwe wetgeving, anders werken en digitalisering. Bovendien is gestart met de invoering van de hiervoor benodigde informatievoorziening. Hiervoor neemt onze gemeente, evenals de andere Lijn 50 gemeenten deel aan een regionale samenwerking voor een gemeenschappelijke proces- en informatievoorziening, die vanuit de Provincie Limburg wordt gefaciliteerd. Onze gemeente loopt op schema voor de start van de Omgevingswet per 1-1-2022.

Daarnaast is een Europese aanbesteding uitgevoerd ter verbetering van de informatievoorziening van het sociaal domein. Hoewel in eerste instantie gericht op Jeugd en WMO, is in deze aanbesteding rekening gehouden met uitvoeringstaken rondom de Participatiewet. De vernieuwde informatievoorziening zal in 2021 worden opgeleverd.

In 2020 is verder gewerkt aan de stapsgewijze vervanging van onze analoge archieven door digitale archieven. Deze ontwikkeling staat rechtstreeks in het verlengde van het digitaal werken. De overstap naar digitale archieven leidt tot een efficiëntere werkwijze, een betere ontsluiting van informatie en een duurzame opslag van digitale informatie. Uiteindelijk gaat deze ontwikkeling leiden tot de invoering van een zogenaamd E-depot waarin voor eeuwig te bewaren informatie, duurzaam en toegankelijk wordt gearhiveerd. In 2020 heeft de archiefinspectie het twee-jarlijks onderzoek naar onze analoge en digitale archieven gedaan, met overwegend positieve conclusie.

Informatiebeveiliging

Onze gemeente werkt planmatig aan het verbeteren van informatiebeveiliging en privacybescherming. Gelet op diverse cyberaanvallen bij Nederlandse gemeenten in 2020 neemt het belang hiervan alleen maar toe. Speerpunt voor 2020 was de invoering van een nieuw landelijk normenkader voor informatiebeveiliging, de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). De BIO kent een aantal verplichte controls en werkt daarnaast risico-gebaseerd. Op basis van een risico-analyse is in 2020 een op de BIO gericht nieuw informatiebeveiligingsbeleid opgesteld. Daarnaast is gewerkt aan de verdere invoering van de verplichte controls.

Gemeenten dienen jaarlijks verantwoording af te leggen over informatiebeveiliging, op basis van dit normenkader. De verantwoording geschiedt horizontaal naar de gemeenteraad en verticaal naar het ministerie van BZK. De kern van deze verantwoording vormt de jaarlijkse Collegeverklaring voor informatiebeveiliging.

Voor 2020 heeft het College verklaard in control te zijn op het gebied van informatiebeveiliging voor de getoetste onderdelen. De Collegeverklaring is door een onafhankelijk IT-auditor gecontroleerd, waarna deze een assurancerapport met een positieve verklaring heeft opgesteld. Wel is geconstateerd dat de gemeente in 2020 nog niet over een zogenaamd SIEM / SOC beschikt voor monitoren en voorkomen van actuele cyberdreigingen. De invoeringsmogelijkheden hiervan worden in 2021 bekeken.

Kaderstellende documenten

- Budgethoudersregeling 2017.
- ICT Realisatieplan spoor 1 2012-2015.
- Informatiebeveiligingsplan.
- Algemene Verordening Gegevensbescherming.
- Mandaat en machtigingsregeling tweede wijziging Eijsden-Margraten 2017
- Verordening op de elektronische bekendmaking en kennisgeving Eijsden-Margraten
- Communicatiebeleid 2012-2016
- Aanbestedingsbeleid 2016.

Paragraaf 6: Verbonden partijen

Paragraaf Verbonden Partijen

Paragraaf 6: Verbonden partijen

De gemeente Eijsden-Margraten heeft bestuurlijke en/of financiële belangen in een aantal verbonden partijen, waaronder gemeenschappelijke regelingen en vennootschappen.

Een verbonden partij is een derde rechtspersoon, waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: een zetel in het bestuur van een verbonden partij of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van de betreffende rechtspersoon en/of als de gemeente aangesproken kan worden door derden ingeval van financiële problemen bij de verbonden partij.

Deze verbonden partijen voeren beleid uit voor de gemeente. Uiteraard behoudt de gemeente Eijsden-Margraten beleidsmatige en financiële verantwoordelijkheden ten aanzien van deze partijen.

In de Nota Verbonden Partijen wordt het door de gemeente Eijsden-Margraten gevoerde beleid inzichtelijk gemaakt. Ook wordt ingegaan op de begrippen en juridische kaders waaraan verbonden partijen moeten voldoen.

De uitgangspunten voor deelname in een verbonden partij zijn uitvoerig vastgelegd in de Nota Verbonden Partijen. Belangrijke uitgangspunten zijn:

- De gemeente participeert alleen in derde partij (verbonden partij) indien daarmee publiek belang gediend wordt.
- De financiële gevolgen en mogelijke risico's van deelname in een verbonden partij dienen inzichtelijk te worden gemaakt.

Voor meer inhoudelijke informatie wordt verwezen naar deze nota.

De gemeente kent de volgende verbonden partijen:

Programma 1 Mens & Samenleving

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

Programma 3 Duurzaam Wonen

- Gemeenschappelijke regeling sanering afvalwaterlozingen buitengebied.
- Reinigingsdiensten RD4 (GR en NV).

- Regionale uitvoeringsdienst Zuid-Limburg.
- Bodemzorg Limburg BV.

Programma 4 Dienstverlening en besturen

- Veiligheidsregio Zuid-Limburg.

Programma 5 Financiën en middelen

- N.V. Bank Nederlandse Gemeenten.
- Waterleiding Maatschappij Limburg NV.
- Enexis Holding NV.
- Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV.
- Verkoop Vennootschap BV.
- CBL Vennootschap BV.
- Vordering op Enexis BV.
- CSV Amsterdam BV.
- Belasting samenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW).
- GR Gegevenshuis.

Hierna volgt per programma een gedetailleerd overzicht van de verbonden partijen:

Programma 1 Mens & Samenleving

Sociale Zaken Maastricht Heuvelland	
Soort	Overige verbonden partijen / centrumregeling (lichte gemeenschappelijke regeling)
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul.
Openbaar belang	Uitvoering gezamenlijke sociale dienst voor de zes Maastricht-Heuvellandgemeenten.
Visie	Sociale Zaken Maastricht Heuvelland wil alle burgers die een beroep doen op ondersteuning bij werk en inkomen perspectief bieden. Het belangrijkste doel van de landelijke wetgeving alsook het (regionaal) gemeentelijk beleid is immers economische zelfstandigheid. SZMH wil inwoners de mogelijkheid geven om in

	hun eigen levensonderhoud te voorzien d.m.v. het verrichten van regulier werk en wanneer dat (nog) niet lukt, om naar vermogen mee te doen in de samenleving en daarmee het beste te halen uit zichzelf. De individuele situatie van de burger en diens mogelijkheden staan daarbij altijd voorop.
Beleidsvoornemens	De dienstverlening van SZMH richt zich op het faciliteren en/of tijdelijk ondersteunen van burgers, van 18 jaar tot de pensioengerechtigde leeftijd. Kern van de dienstverlening is het voorkomen van (langdurige) werkloosheid en de risico's die hiermee verbonden zijn, zoals het vergroten van de problematiek door het opbouwen van schulden, mogelijke uithuisuitzetting etc. De burger blijft daarbij primair zelf verantwoordelijk. SZMH richt zich vooral op verbetering van diens arbeidsmarktpositie en, in samenwerking met Podium24, op directe plaatsing in een reguliere baan of een (tijdelijk) gesubsidieerde baan, om die risico's te minimaliseren en daarmee de kans te vergroten dat mensen binnen afzienbare tijd weer geheel of gedeeltelijk economisch zelfredzaam zijn. Toeleiding naar (zo) regulier (mogelijk) werk staat daarbij altijd voorop. Daarnaast is soms (tijdelijke) financiële ondersteuning nodig. Ook dat wordt geregeld door de uitvoeringsorganisatie, zonder de verantwoordelijkheid over te nemen.
Financieel belang;	Bijdrage in de apparaatskosten (personele kosten, materiële lasten, kapitaallasten en overheadkosten): realisatie voor 2020 bedraagt € 998.225. Bijdrage in de uitvoering van de sociale regelingen (re-integratie, inkomen, bijstand voor zelfstandigen, wet kinderopvang en minimaregelingen). Voor 2020 bedroegen deze € 3.764.768. Deels betreft dit doorbetaling van Rijksmiddelen, deels wordt dit bekostigd uit eigen gemeentelijke middelen.
Bestuurlijk belang	De portefeuillehouder sociale zekerheid en arbeidsmarkt (wethouder Custers) heeft zitting in het Portefeuillehoudersoverleg Sociale Zaken Maastricht Heuvelland. Dit portefeuillehoudersoverleg ziet toe op de uitvoering van beleid door SZMH als ware het het Dagelijks Bestuur van de uitvoeringsorganisatie.
Financiële situatie	Niet van toepassing. De samenwerking met SZMH vindt plaats op grond van een zogeheten centrumregeling, gezien het een organisatieonderdeel van de gemeente Maastricht betreft en in die zin dus geen zelfstandige organisatie is, zoals bijvoorbeeld in de zin van de WGR. Zoals vastgelegd in de centrumregeling dragen de deelnemende gemeenten (naast de kosten voor de uitvoering van de sociale regelingen) de kosten voor de bedrijfsvoering van SZMH conform een afgesproken verdeelsleutel. Het aandeel van Eijsden-Margraten daarin bedraagt 4,55%.
Ontwikkelingen	Bij de start van 2020 ging het economisch goed. Veel burgers participeerden en hadden een baan, de conjuncturele werkloosheid was historisch laag. Aan de

andere kant was er een groeiende groep burgers die moeilijk de aansluiting vond met die arbeidsmarkt (de kwetsbaren). Inmiddels is de situatie drastisch veranderd. Op 27 februari jl. werd de eerste corona-besmetting in Nederland geconstateerd. De pandemie leidde tot een crisis en ongekende overheidsmaatregelen. Het maatschappelijk verkeer werd stil gelegd en er kwam een economisch hulpplan om zoveel mogelijk banen en bedrijven te redden. Ondanks een licht herstel rond de zomermaanden was er vanaf september sprake van een tweede golf die nieuwe maatregelen noodzakelijk maakte. Maatregelen die directe invloed hebben op een gedeelte van de economie. Met name de horeca, de detailhandel en de culturele sector worden hierdoor geraakt.

Door de coronacrisis hebben we een lichte stijging van de bijstandspopulatie waargenomen. Met name de burgers met een flexibel contract die hun werk verloren. Het steun- en herstellepakket van de rijksoverheid lijkt een grote invloed te hebben op de situatie dat we mogen spreken van een beperkte stijging van de instroom van nieuwe bijstandsgerechtigden. De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) werd onderdeel van het economisch hulpplan van het kabinet en wordt sindsdien uitgevoerd door de gemeenten. De regeling voorziet in een inkomen op minimumniveau en de mogelijkheid van een bedrijfskrediet. In zeer korte tijd is door SZMH met succes een uitvoeringspraktijk neergezet om alle (aan)vragen op te pakken.

Ook de dienstverlening van SZMH kwam ondanks de corona perikelen weer op gang. Met de nodige aanpassingen en creativiteit is het gelukt om ook de fysieke dienstverlening weer deels op te pakken. Als fysiek overleg niet noodzakelijk was, werd gekozen voor telefonisch contact, email of virtueel overleggen. Thuiswerken werd voor veel medewerkers de norm. Deze omschakeling heeft invloed gehad maar leidde uiteindelijk niet tot wezenlijke hick-ups in de dienstverlening.

De corona-crisis zal ook structurele effecten hebben. Welke dat precies zijn en hoe wij daar mee moeten omgaan is nog ongewis. Ook die verkenning vormt een opgave voor de komende tijd.

In 2019 is gestart met het onderzoek naar de mogelijke uittreding bij SZMH. De resultaten van dit onderzoek hebben inhoudelijke en financiële aspecten onder de aandacht gebracht die de keuze voor een zelfstandige uitvoeringsorganisatie en daarmee het uittreden uit de gemeenschappelijke regeling SZMH onderbouwen. Alvorens tot dit scenario over te gaan is het gesprek met SZMH gevoerd. Hierin bleek dat de huidige afspraken, inhoudelijke koers en financiële

	aspecten niet konden worden gewijzigd. Hierop is het plan tot uittreden verder in beeld gebracht. De gemeenschappelijke regeling voorzag niet in concrete uittredingsvoorwaarden. In dat licht zijn medio 2020 de gesprekken met SZMH gestart over de uittredingscondities. Dit heeft in december 2020 geleid tot overeenstemming tussen het bestuur van SZMH en de gemeente Eijsden-Margraten, inhoudende dat onder condities per 1 juli 2021 de gemeente Eijsden-Margraten bij SZMH uittreedt. In het eerste kwartaal van 2021 hebben de colleges van Maastricht en de Heuvelland gemeenten een besluit genomen ten aanzien van het onderhandelingsresultaat. Inmiddels hebben de Colleges inclusief die van de gemeente Eijsden-Margraten, ook ingestemd en heeft de raad van Eijsden-Margraten het uittredingsbesluit op 23.03.2021 genomen.
Risico's	Sociale uitkeringen zijn een open einde regeling. Het risico bestaat dat de kosten hoger zijn dan de daarvoor te ontvangen rijksbijdragen. Beide rijksbudgetten (BUIG-budget en Participatiebudget) zijn de afgelopen jaren fors verminderd en staan als gevolg van de decentralisaties en ontschotting met de WSW nog verder onder druk. Teneinde de uitkeringskosten beheersbaar te houden, dient het re-integratiebudget dan ook zo efficiënt en effectief mogelijk te worden ingezet, zo veel mogelijk gericht op regulier werk. Het risico is zeer wel aanwezig dat het re-integratiebudget uit gemeentelijke middelen moet worden opgehoogd om uiteindelijk aan de kant van het inkomensbudget een besparing te kunnen realiseren.

Centrumregeling inkoop Jeugd	
Soort	Overige verbonden partijen
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Maastricht, Valkenburg aan de Geul, Gulpen-Witter, Meerssen en Vaals. Maastricht is centrumgemeente.
Openbaar belang	Het gezamenlijk uitvoeren van taken op het gebied van jeugdzorg (inkoop en backoffice).
Visie	Profiteren van de al aanwezige administratieve slagkracht en knowhow van Maastricht.
Beleidsvoornemens	Continueren. Uitbreiding met backoffice WMO wordt overwogen.
Financieel belang	Ruim € 6,5 miljoen per jaar.

Bestuurlijk belang	Wethouder Piatek is lid van de stuurgroep Jeugdzorg.
Financiële situatie	Lokale overheid.
Ontwikkelingen	Niet specifiek, betreft continue functie.
Risico's	Financieel: beperkt risico faillissement zorgaanbieders. Dit wordt beperkt door monitoring van verstrekte voorschotten door Maastricht en evaluatie prestaties zorgaanbieders door inkoopteam Maastricht.

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Zuid-Limburg (GGD Zuid Limburg)	
Soort	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Heerlen
Betrokken partijen	Alle 16 gemeenten in Zuid-Limburg.
Openbaar belang	GGD Zuid Limburg behartigen van de belangen van 16 gemeenten op het terrein van de volksgezondheid en openbare gezondheidszorg ten behoeve van de bevolking van Zuid-Limburg. De GGD ZL draagt binnen Zuid-Limburg zorg voor de uitvoering van alle taken die in wetten op het terrein van de volksgezondheid en de openbare gezondheidszorg en in regelingen die krachtens die wetten zijn getroffen, aan gemeenten zijn opgedragen of aan gezondheidsdiensten zijn of nog zullen worden opgedragen. Voor zover het aan gemeenten opgedragen taken betreft, dragen de gemeentebesturen de uitvoering van die taken over aan het algemeen bestuur van de GGD ZL. De GGD beschermt, bewaakt en bevordert de gezondheid van alle Zuid-Limburgers met speciale aandacht voor mensen in een kwetsbare positie. Daarmee wil de GGD eraan bijdragen dat iedereen, van jong tot oud, actief kan deelnemen aan onze samenleving.
Visie	Bij de GGD Zuid Limburg staat de gezondheid van de Zuid-Limburgers centraal. Dat geldt zowel voor acute situaties (ongevallen en incidenten) als voor de lange termijn waar preventie een rol speelt. De GGD is hét regionale centrum voor kennis over en onderzoek naar volksgezondheid. Kennis en informatie worden actief beschikbaar gesteld aan

	professionals én burgers. De GGD stimuleert en ondersteunt andere partijen om bij te dragen aan een gezonder Zuid-Limburg. De GGD stuurt aan op een gezamenlijke en integrale aanpak door diverse samenwerkingspartners.												
Beleidsvoornemens	Uitvoeren van het meerjarenperspectief 2020-2023.												
Financieel belang	De gemeentelijk bijdrage aan de GGD in 2020 bedroeg € 704.221 (inclusief € 204.857 programma Veilig Thuis).												
	<table><tr><td>x 1.000</td><td>1-1-2020</td><td>31-12-2020</td></tr><tr><td>eigen vermogen</td><td>€ 1.814</td><td>€ 1.464</td></tr><tr><td>te bestemmen resultaat</td><td></td><td>€ 866</td></tr><tr><td>vreemd vermogen</td><td>€ 29.264</td><td>€ 49.185</td></tr></table>	x 1.000	1-1-2020	31-12-2020	eigen vermogen	€ 1.814	€ 1.464	te bestemmen resultaat		€ 866	vreemd vermogen	€ 29.264	€ 49.185
x 1.000	1-1-2020	31-12-2020											
eigen vermogen	€ 1.814	€ 1.464											
te bestemmen resultaat		€ 866											
vreemd vermogen	€ 29.264	€ 49.185											
Bestuurlijk belang	In het algemeen bestuur is de gemeente Eijsden-Margraten vertegenwoordigd door wethouder Piatek.												
Financiële situatie	Per 31-12-2020 bedraagt het eigen vermogen € 1.463.809 en het vreemd vermogen € 49.184.747.												
Ontwikkelingen	De GGD heeft zowel te maken met een bezuinigingstaakstelling als met veranderingen in het sociaal domein.												
Risico's	Bij uittreden of opheffing participeert de gemeente in de aanwezige schulden en kosten van liquidatie.												

Omnibuzz	
Soort	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Geleen
Betrokken partijen	Alle gemeenten in Limburg met uitzondering van de gemeente Mook en Middelaar.
Openbaar belang	Het bevorderen van openbaar vervoer (op maat) ten behoeve van de inwoners van de deelnemende gemeenten in het algemeen, en bewoners met een WMO indicatie in het bijzonder. Zorg dragen voor een goede uitvoering van collectief en individueel

	vervoer van die reizigers, die aangewezen zijn op één van de door de gemeenten te behartigen vormen van doelgroepenvervoer. Vooralsnog beperkt dit vervoer zich tot het regiotaxi-vervoer, gebaseerd op de Wet maatschappelijke ondersteuning.												
Visie	Het voorzien in goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar doelgroepenvervoer.												
Financieel belang	Bijdrage in de exploitatie voor 2020 was begroot op € 473.690. De werkelijke bijdrage bedroeg € 474.583.												
Bestuurlijk belang	Wethouder Piatek maakt deel uit van het algemeen bestuur.												
Financiële situatie	Op 31 december 2019 bedroeg het eigen vermogen € 770.756. Het vreemd vermogen bedroeg € 2.479.635. Het resultaat over 2019 bedroeg € 186.990. Dit resultaat is als volgt bestemd: dotatie aan algemene reserve € 60.792, dotatie aan bestemmingsreserve ICT € 126.197.												
Vermogen	<table><tr><td><i>x 1.000</i></td><td>1-1-2019</td><td>31-12-2019</td></tr><tr><td>eigen vermogen</td><td>€ 1.304</td><td>€ 771</td></tr><tr><td>te bestemmen resultaat</td><td>€ 179</td><td>€ 187</td></tr><tr><td>vreemd vermogen</td><td>€ 2.862</td><td>€ 2.480</td></tr></table>	<i>x 1.000</i>	1-1-2019	31-12-2019	eigen vermogen	€ 1.304	€ 771	te bestemmen resultaat	€ 179	€ 187	vreemd vermogen	€ 2.862	€ 2.480
<i>x 1.000</i>	1-1-2019	31-12-2019											
eigen vermogen	€ 1.304	€ 771											
te bestemmen resultaat	€ 179	€ 187											
vreemd vermogen	€ 2.862	€ 2.480											
Ontwikkelingen	Evaluatie Omnibuzz In de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz zijn afspraken gemaakt om de ambities op gezette momenten te evalueren en herijken. Dit zodat ze continu ontwikkeld worden t.a.v. de dienstverlening waartoe het Algemeen Bestuur opdracht heeft gegeven. Op 16 december 2020 heeft het Algemeen Bestuur kennis genomen van de rapportage 'Evaluatie gemeenschappelijke regeling Omnibuzz' van adviesbureau KokxDeVoogd van 5 november 2020. Omnibuzz is bezig met een notitie naar aanleiding van de aandachtspunten van de AB-vergadering van 16 december 2020. De notitie wordt in de AB-vergadering van 28 april 2021 besproken. Daarna worden de gemeenten breed geïnformeerd over de bevindingen van het onderzoek via een bestuurs-informatiebrief. Wijziging GR Na afronding van de besluitvorming in de colleges en gemeenteraden van alle deelnemende gemeenten, is de gewijzigde Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz op 24 december gepubliceerd in de Staatscourant. Op grond van artikel												

27, eerste lid, van de Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz heeft het college van Sittard-Geleen op 18 januari een exemplaar van de regeling naar gedeputeerde staten gezonden. Hiermee is de wijziging van de GR Omnibuzz officieel. Momenteel wordt een nieuwe wijziging van de GR Omnibuzz voorbereid, die later in 2021 ter besluitvorming wordt voorgelegd.

Financiële aspecten Corona-crisis en Omnibuzz vervoer 2020

Vanaf week 11 monitoren wij *dagelijks* de ontwikkeling van het vervoer, door het dagelijkse aantal ritten te vergelijken met het jaar ervoor. Vanaf week 11 is het vervoer stevig gaan dalen, en tegen het einde van week 12 was het vervoer ingezakt met meer dan 90%. Na de versoepelingen tegen de zomer is het vervoer weer aangetrokken maar verdere groei bleef uit. Lange tijd was het vervoer stabiel met een daling van ca. 40% ten opzichte van vorig jaar. In het laatste kwartaal van 2020 in een nieuwe lockdown situatie het vervoer weer begon af te nemen, echter niet in die sterke mate zoals in maart/april van 2020. De laatste weken van 2020 is er sprake van een (forse) daling van gemiddeld ca. 60%. Normaal gesproken zou het vervoersvolume voor de begrotingswijziging 2021-1 gebaseerd worden op de realisatie in 2020, dit zal voor de komende jaren echter niet realistisch zijn. De gevolgen voor de begrotingswijziging 2021-1 worden momenteel verder uitgewerkt. Omnibuzz zal hier een afslag gaan toepassen, rekening houdend met de vervoersontwikkeling en met de vervoerders gemaakte continuïteitsafspraken. De vervoerders hebben hun capaciteit (personeel en voertuigen) afgestemd op een bepaald vervoersvolume. De werkwijze is dat de vervoerders een wekelijks voorschot ontvangen van Omnibuzz, zijnde 75% van de normale omzet, gebaseerd op het gerealiseerde vervoer van 2019. In dit voorschot is echter nog niet de 3% NEA-korting verwerkt, derhalve bedraagt het voorschot 78% van de verwachte omzet. Aan het einde van elke maand wordt met de vervoerders afgerekend, op basis van het werkelijk aantal verreden zones. Deze afrekening heeft Omnibuzz de afgelopen maanden uitgesteld, omdat een afrekening onherroepelijk tot acute financiële problemen (liquiditeitstekorten) zal leiden bij de taxibedrijven. Hieruit voortkomende faillissementen zouden een reële bedreiging voor de continuïteit van het vervoer vormen, nu maar ook na de crisis. Brancheorganisatie KNV-taxi én VNG hebben opdrachtgevers geadviseerd om ervoor te zorgen dat bedrijven conform de normale procedures bevoorschot worden. Het dagelijks bestuur heeft besloten om de betaling van het voorschot aan de vervoerders te handhaven tot en met juni. Vanaf juli is een afbouwscenario met de vervoerders afgesproken in de bevoorschotting. Hierover zijn afspraken gemaakt met de vervoerders die zijn vastgelegd in een addendum. met de vervoerders, waarbij het uitgangspunt gold dat

	betaalde voorschotten = afrekening. Na verrekening van de Corona-compensatie zal dit naar verwachting leiden tot een voordeel van circa 30.000 euro voor de gemeente Eijsden-Margraten.
Risico's	De regelingen op grond waarvan aanspraak bestaat op doelgroepenvervoer zijn open-eind-regelingen. Daarmee is een overschrijding van de kosten niet uit te sluiten.

MTB Regio Maastricht NV	
Soort	Naamloze vennootschap
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Maastricht en Meerssen.
Openbaar belang	Uitvoering (en afbouw) 'oude' Wet Sociale Werkvoorziening voor de drie deelnemende gemeenten alsook diverse buitengemeenten. Leerwerkbedrijf voor de brede doelgroep Participatiewet van de zes Maastricht-Heuvellandgemeenten. Uitvoeringsorganisatie arbeidsmatige dagbesteding voor de zes Maastricht-Heuvellandgemeenten. (Primair in het kader van het Maastricht-Heuvelland alternatief beschut werk, maar daarnaast ook vanuit de zorginkoop Wmo.)
Visie	In opdracht van de gemeenten ondersteunt MTB inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt actief bij het vergroten van de kansen op de arbeidsmarkt (arbeidsfit maken). Van oorsprong betreft het een uitvoeringsorganisatie voor de Wet Sociale Werkvoorziening maar inmiddels ook voor de brede doelgroep Participatiewet. Dit gebeurt in hoofdzaak door mensen een leer-werktraject aan te bieden, onder zo regulier mogelijke omstandigheden en zo mogelijk bij reguliere bedrijven (inclusief samenwerkingspartners, eigen joint ventures en dochterondernemingen). Zo kunnen mensen zich ontwikkelen en zelf hun arbeidsmarktkansen vergroten. Voor inwoners die daar blijvend op zijn aangewezen, blijft MTB een beschutte werkomgeving bieden.
Financieel belang	De gemeenten Eijsden-Margraten, Maastricht en Meerssen zijn allen aandeelhouder van MTB. Het belang van Eijsden-Margraten in het geplaatste

	aandelenkapitaal (99 aandelen) is 11% met een verkrijgingprijs van € 4.950. Door de gemeente Maastricht is aan de MTB een achtergestelde renteloze lening verstrekt ter grootte van € 12.100.000 (nominale waarde) onder zekerheidstelling van het eerste recht van hypotheek op de panden van de MTB. Het aandeel van de gemeente Eijsden-Margraten in deze gegarandeerde kasgeldlening bedraagt € 1.331.000. Voor deze zekerheidsstelling is een voorziening gevormd voor het gehele bedrag.
Bestuurlijk belang	De portefeuillehouder financiën (wethouder Custers) en de portefeuillehouder sociale zekerheid en arbeidsmarkt (wethouder Piatek) hebben beide zitting in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders MTB. Alleen de eerste heeft daarbij formeel stemrecht.
Financiële situatie	Per 1-1-2020 bedraagt het eigen vermogen € 8,2 miljoen negatief (-/- € 8,2 miljoen plus achtergestelde lening € 11,4 miljoen (boekwaarde) brengt garantievermogen op € 3,2 miljoen) en het vreemd vermogen € 8,9 miljoen. Het resultaat over 2019 bedraagt € 3,2 miljoen negatief. Dit is € 0,3 miljoen positiever dan begroot. Het begrote resultaat over 2020 bedraagt € 3.584.333 negatief. Ten behoeve van de actuele reorganisatie heeft MTB een voorziening gevormd ter grootte van € 2.358.086. Het aandeel van onze gemeente hierin bedraagt € 259.390 (maximumbedrag). Deze voorziening bedraagt per ultimo 2019 € 839.885.
Ontwikkelingen	Vanaf 2017 krijgt niet langer de gemeente waar een Sw'er woont, maar de gemeente waar deze werkt de rijksbijdrage op haar rekening gestort. Onderlinge verrekening met de buitenschappen, is daardoor niet meer nodig (Sw'ers die in gemeente Eijsden-Margraten wonen maar bijvoorbeeld werkzaam zijn voor Sw-bedrijf Wozl) .
Risico's	De taken die MTB voor de gemeenten uitvoert, zijn onderhevig aan veranderingen als gevolg van gewijzigd rijksbeleid. Een wijziging van taken brengt uiteraard ook gevolgen voor de organisatie en bedrijfsvoering met zich mee. De gemeenten hebben hier lang niet altijd (voldoende) invloed op, terwijl ze uiteindelijk wel financieel verantwoordelijk zijn. Het risico bestaat dan ook dat autonome ontwikkelingen een negatief effect hebben op het resultaat van MTB en daarmee op het kostenaandeel van de gemeenten.

Stichting Podium24

Soort	Stichting
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul.
Openbaar belang	Uitvoering van de regionale werkgeversdienstverlening, vraaggericht en aanbodgeschikt. In opdracht van de gemeenten verbindt Podium24 vraag en aanbod op de arbeidsmarkt. De organisatie verstevigt de samenwerking tussen het bedrijfsleven en gemeentelijke partijen en fungeert daarbij als centraal aanspreekpunt. Primair staat hierbij de werkgeversvraag centraal, maar ook worden nadrukkelijk werkzoekenden aan het werk geholpen, waardoor voor de gemeenten schadelastbeperking (besparing op de uitkeringen) wordt gerealiseerd. Daarbij heeft Podium24 speciale aandacht voor de (gemeentelijke) doelgroep met een afstand tot de arbeidsmarkt waarmee tevens de werkgever geholpen wordt diens maatschappelijke verantwoordelijkheid in te vullen.
Visie	Podium24 is hét werkgeversservicepunt voor de regio Maastricht-Heuvelland en daarbij verantwoordelijk voor de plaatsing van inwoners op (zo) regulier (mogelijk) werk. Vanuit het uitgangspunt van een 'vraaggerichte en aanbodgeschikte dienstverlening' ligt hier voor Podium24 een belangrijke taak ten aanzien van het aanbodgeschikt maken van de werkgeversvraag. Dit in nauwe samenwerking met SZMH die verantwoordelijk is voor het vraagggeschikt maken van het aanbod (van werkzoekenden).
Beleidsvoornemens	Bijdrage in de uitvoering van de arbeidsmarkttoeleiding (groeibanen, loonkosten- en uitstroomb subsidies) inclusief aandeel in de schadelastbeperking
Financieel belang	bedroeg in 2020 € 195.592, te bekostigen uit het Participatiebudget en het BUIG-budget.
Bestuurlijk belang	De portefeuillehouder sociale zekerheid en arbeidsmarkt (wethouder Piatek) heeft zitting in het bestuur van Stichting Podium24. Dit stichtingsbestuur ziet toe op de uitvoeringsorganisatie als ware het Dagelijks Bestuur.
Financiële situatie	In de komende jaren wordt (vooralsnog) geen tekort verwacht. Dit in verband met het verdienmodel, doorlopende opbrengsten uit de markt en een doorlopend aandeel in de (groeierende) schadelastbeperking voor de gemeenten.
Ontwikkelingen	Podium24 is gestart per 1 januari 2016. Daarbij is een herverdeling van taken

Risico's

afgesproken met de andere uitvoeringsorganisaties langs de routing die de burger doorloopt; diagnose-plaatsing-ontwikkeling. Aandachtspunten voor de komende periode zijn de doorontwikkeling van de dienstverlening en stroomlijning van de samenwerking met de andere uitvoeringsorganisaties. Het verdienmodel van Stichting Podium24 bestaat uit opbrengsten uit de markt, het aandeel in Podium24 BV, opbrengsten vanuit de werkzaamheden voor de gemeenten (inclusief een aandeel in de schadelastbeperking) en opbrengsten vanuit detachering van eigen medewerkers naar Podium24 BV en SZMH.

Het risico bestaat dat opbrengsten (om uiteenlopende redenen) tegenvallen, wat uiteraard gevolgen heeft voor het resultaat van de stichting.

Het wordt weliswaar niet verwacht, maar mocht een exploitatietekort zich in de toekomst onverhoopt voordoen, dan komt dit (conform vastgestelde statuten) allereerst ten laste van de financiële reserves van Stichting Podium24. Indien deze reserves ontoereikend zijn, dan wordt het tekort door de deelnemende gemeenten gedragen volgens de afgesproken verdeelsleutel SZMH. Hierbij moet worden opgemerkt dat aanpassing van die verdeelsleutel SZMH dus ook doorwerkt in geval van een eventueel tekort bij Podium24.

Annex BV / Stichting Re-integratie Inbesteding Maastricht en Mergelland (SRIMM)

Soort	Besloten vennootschap / onderdeel van stichting
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul.
Openbaar belang	Uitvoering van praktijk- en aanvullende diagnostiek in het kader van re-integratie voor de zes Maastricht-Heuvellandgemeenten. Dit middels een quasi in house constructie. Het betreft in hoofdzaak het Transferium Werk en Bijstand (TWB), daarnaast andere diagnostische activiteiten en aanvullende testen alsmede de werkleiding van het Buurteam Eijsden-Margraten.
Visie	Vanuit de 'work first' aanpak, die de zes Maastricht-Heuvellandgemeenten voorstaan, wordt iedere burger die een beroep doet op ondersteuning bij werk en inkomen al vanaf het eerste contact geconfronteerd met werk. (Zo) regulier (mogelijk) werk gaat immers boven een uitkering. In dit kader kan ook Annex / het

	TWB worden ingezet. Hierin komen mensen meteen in een reële werkomgeving (geen simulatie) terecht en kunnen zij hun werknemers- en vakvaardigheden onderhouden en ontwikkelen. Ook wordt aan de hand van het werk in het TWB de diagnose gesteld, op grond waarvan samen met de consultant het verdere re-integratietraject kan worden bepaald. De verdiepende diagnose vindt plaats in een praktijkomgeving, bij voorkeur bij reguliere werkgevers. Als dat geen optie is, wordt het TWB binnen de infrastructuur van MTB georganiseerd, waardoor ook de samenwerkingspartners en joint ventures van MTB kunnen worden ingezet. De medische en arbeidskundige diagnostiek alsmede aanvullende testen worden door Annex uitgevoerd.
Beleidsvoornemens	
Financieel belang	Bijdrage in de uitvoering van de praktijkdiagnostiek in het kader van re-integratie (TWB, diagnostiek en Buurtteam) bedroeg in 2020 € 101.886 te bekostigen uit het Participatiebudget.
Vermogen	De netto vermogenswaarde ultimo 2019 van Annex bedraagt € 795.061. In 2019 heeft B.V. Annex een positief resultaat behaald van € 374.497.
Bestuurlijk belang	De portefeuillehouder sociale zekerheid en arbeidsmarkt (wethouder Platek) heeft zitting in het bestuur van BV Annex alsook het bestuur van SRIMM. De portefeuillehouder vertegenwoordigt daarbij (vooralsnog) ook de (voormalige Pentasz) gemeenten Gulpen-Wittem, Meerssen en Vaals. Dit bestuur ziet toe op de beheersstichting alsook de uitvoeringsorganisatie als ware het Dagelijks Bestuur.
Financiële situatie	BV Annex heeft 2019 afgesloten met een bedrijfsresultaat van € 374.497 na belastingen.
	Deze winst is, conform bestuursbesluit, voor € 325.602 als dividend uitgekeerd aan MTB en voor € 48.895 toegevoegd aan de overige reserve. Bijgevolg bedraagt het eigen vermogen van BV Annex 1-1-2020 € 795.061
	De financiën gemoeid met de Stichting Re-integratie Inbesteding Maastricht en Mergelland zijn zeer beperkt, gezien het de beheersstichting van BV Annex betreft. De omzet bestaat dan ook uit de vergoeding van de beheerskosten door de BV en de stichting kent geen eigen vermogen.
Ontwikkelingen	Bij het regionaal collegebesluit tot omvorming van MTB en een andere organisatie van de re-integratieactiviteiten in juli 2015 is o.a. besloten om SRIMM en Annex BV op te heffen. Tevens is besloten om de diagnostische functionaliteiten over te brengen van Annex BV naar MTB. Bij de voorbereiding

van die opheffing is echter gebleken dat de aanbestedingsregels, in combinatie met de regionale samenwerking op het gebied van werk en inkomen, mogelijk om een andere positionering van de organisatie(activiteiten) vraagt, teneinde de opdrachtverstrekking rechtmatig te houden. Dit wordt momenteel onderzocht. Tot het moment van definitieve duidelijkheid (en besluitvorming) worden uiteraard geen onomkeerbare stappen gezet.

Risico's De ontwikkelingen ten aanzien van de positionering van Annex BV hebben mogelijk gevolgen voor het takenpakket en daarmee het exploitatieresultaat van MTB. Daar waar Annex een organisatie van de zes gemeenten in de regio Maastricht-Heuvelland is, is MTB de financiële verantwoordelijkheid van slechts drie van die gemeenten. Het risico bestaat dan ook dat een herpositionering van Annex die door allen gewenst is vanuit regionale samenwerkingsoptiek, mogelijk financiële gevolgen (nadelig dan wel voordelig) met zich mee brengt voor de helft van die gemeenten. Dit wordt uiteraard in beeld gebracht bij de definitieve besluitvorming.

Anti Discriminatie Voorziening Limburg

Soort	Stichting
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokken partijen	De gemeenten Beek, Beekdaelen, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Nederweert, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg aan de Geul, Venlo, Voerendaal, Weert.
Openbaar belang	Antidiscriminatievoorziening Limburg heeft de Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) status en is de professionele partner voor 27 Limburgse gemeenten in het handhaven van artikel 1 van de grondwet. Namens die gemeenten voert de Antidiscriminatievoorziening Limburg sinds 2009 de taken uit de Wet Gemeentelijke Antidiscriminatievoorzieningen uit.
Visie	ADV Limburg draagt bij aan het voorkómen van discriminatie en ongelijke behandeling, via onder meer voorlichtings- en preventieactiviteiten. Dat doen ze voor én vooral met gemeenten, politie, scholen, bedrijven en instanties in

Limburg. Zo willen zij een bijdrage leveren aan een veilige, leefbare en aangename Limburgse samenleving, in al haar diversiteit.

Mensen en organisaties die willen weten hoe ze moeten omgaan met discriminatie vanuit hun beroep, bedrijf of instelling, kunnen bij ADV Limburg terecht voor informatie en advies. "Antidiscriminatievoorziening Limburg is de Beleidsvoornemens vanzelfsprekende plek waar individuen, bedrijven en instellingen terecht kunnen met klachten over discriminatie.

Maar ook met alle vragen over dit thema. Of voor alleen een luisterend oor. Door het verzamelen en bundelen van alle ervaringen, zetten wij discriminatie op de agenda. Van je werkgever, van je buurman, van de media, van de politiek."

De subsidiebaton van ADV Limburg in 2019 betreffen reguliere subsidie gemeente Maastricht, reguliere subsidie gemeente Roermond en subsidie Maastricht VR Project implementatie en bedragen € 435.658.

Financieel belang

De gemeente Maastricht vervult voor de gemeenten in Zuid-Limburg hierin de rol van centrumgemeente. De bijdrage van de gemeente Eijsden-Margraten hierin was € 11.059 in 2020.

	<i>x 1.000</i>	1-1-2019	31-12-2019
Vermogen	eigen vermogen	€ 208,5	€ 208,5
	te bestemmen resultaat		€ 6,5
	vreemd vermogen	€ 25,9	€ 46,7

Bestuurlijk belang De wethouder (Piatek) heeft hierin geen formele rol

Financiële situatie De Stichting bestaat voornamelijk uit de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Het resultaat in 2019 bedroeg € 6.530. Het positieve resultaat is toegevoegd aan de balanspost Overige Reserve.

Ontwikkelingen Aan het Regionaal Discriminatie Overleg (RDO) nemen portefeuillehouders en contactpersonen discriminatie van politie-eenheid Limburg, het Openbaar Ministerie (OM) arrondissementsparket Limburg, gemeenten Roermond en Maastricht en ADV Limburg deel. Het overleg vindt twee maal per jaar plaats en bestaat uit een zaakinhoudelijk deel en een strategisch deel (met ambtelijk vooroverleg). Tijdens het zaakinhoudelijke deel worden de meldingen en aangiften van discriminatie, of met een discriminatieaspect, in Limburg

besproken. Doel van dit overleg is het uitwisselen van informatie om een juiste aanpak en afhandeling van de meldingen en aangiften te bespreken.

Door het periodieke contact met de politie is er voldoende vertrouwen ontstaan om vanaf 2018 een slag te maken met het geven van voorlichting aan het korps door ADV Limburg.

Risico's ADV Limburg voert voor de gemeente Eijsden-Margraten de taken uit de Wet Gemeentelijke Antidiscriminatievoorzieningen uit. Financieel dienen de deelnemende gemeente mogelijke tekorten op te vangen echter de algemene reserve bedraagt € 214.991 Het risico op een extra bijdrage, bovenop de reguliere, is zeer gering.

Regionale samenwerking leerplicht en RMC

Soort Centrumregeling

Vestigingsplaats Maastricht

Betrokken De gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Maastricht, Meerssen, Vaals en partijen Valkenburg aan de Geul.

Openbaar Doel van de leerplichtwet is te waarborgen dat jongeren in de Gemeente Eijsden-Margraten onderwijs volgen en gebruik maken van hun recht op onderwijs. Door regionale samenwerking ontstaat ruimte voor kwaliteitsverbetering, het toezicht op het handhaven van de leerplicht wordt eenduidiger en meer direct en de continuïteit van de uitvoering van de functie is gewaarborgd. Voor scholen en instellingen is er één adres waar gemeld moet worden, ze worden meer betrokken in het verdere proces en zien sneller resultaat van hun melding.

Financieel Er is sprake van een vergoeding voor de kosten voor het personeel op basis van een vooraf vastgestelde kostprijs en formatieberekening. Besluitvorming betreft een belang bevoegdheid van de raden van de deelnemende gemeenten, het portefeuillehoudersoverleg adviseert hierin. Begroot in 2020 was een bijdrage van € 86.000, de werkelijke kosten 2020 bedroegen € 83.127.

Bestuurlijk Geen formele rol (Wethouder Piatek) belang

Ontwikkelingen Sluitende aanpak kwetsbare jongeren naar mbo en arbeid.

Attitude maatwerk, preventie in de keten.

Snelle reparatie op maat, effectieve verbindingen op het snijvlak van voortgezet onderwijs, middelbaar onderwijs, passend onderwijs, Jeugdwet en Participatiewet.

Risico's Lichte vorm van een gemeenschappelijke regeling. Beleidsuitgangspunten, begroting en jaarrekening worden in gezamenlijk overleg jaarlijks vastgesteld.

Regionale Samenwerking Leerlingenvervoer

Soort Centrumregeling (lichte gemeenschappelijke regeling)

Vestigingsplaats Maastricht

Betrokken De gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Maastricht, Meerssen, Vaals en
partijen Valkenburg aan de Geul.

Openbaar
belang Leerlingenvervoer is bedoeld voor kinderen die niet zelf naar school kunnen.
Bijvoorbeeld door een handicap of doordat de school ver weg ligt. Het kan gaan om
een leerling van een basisschool, het (voortgezet) speciaal onderwijs of een
gehandicapte leerling van een reguliere basisschool of het voortgezet onderwijs.
Leerlingen uit de deelnemende gemeenten kunnen gebruik maken het
leerlingenvervoer. Samenwerking leidt niet alleen tot kostenbesparing, maar ook tot
meerwaarde voor leerlingen. Zo leidt efficiëntie in rijtijden tot minder lange ritten.

Financieel
belang Er is sprake van een vergoeding van de kosten voor het personeel waarbij het aantal
afgegeven beschikkingen de maatstaf is en een vergoeding voor de praktische
uitvoering van het leerlingenvervoer waarbij het aantal aan een vervoersvoorziening
deelnemende leerlingen de maatstaf is. De begrote bijdrage vervoerskosten bedroeg
in 2020 € 245.000. De werkelijke kosten bedroegen € 180.253. Voor de
financiering van de kantoorkosten was in de begroting 2020 € 33.000 opgenomen,
de werkelijke kosten bedroegen € 49.166.

Bestuurlijk
belang Geen formele rol (Wethouder Piatek)

Ontwikkelingen Onbekend

Risico's De bijdrage hangt samen met het gebruik van het leerlingenvervoer. Hierin schuilt
een financieel risico.

Programma 3 Duurzaam wonen

Centrumregeling sanering afvalwaterlozingen buitengebied	
Soort	Centrumregeling
Vestigingsplaats	Roermond
Betrokken partijen	Waterschapsbedrijf Limburg en Limburgse gemeenten.
Openbaar belang	Doelmatige en duurzame sanering van ongezuiverde lozingen van huishoudelijk afvalwater in het buitengebied. Gemeenten hebben zorgplicht voor bewoners in het buitengebied die niet op riolering zijn aangesloten. Ze dienen deze een IBA (individuele behandeling afvalwater) aan te bieden. WBL heeft als zuiveraar taak om beheer en onderhoud van IBA's te verrichten.
Visie	De inzameling (en verwerking) van huishoudelijk afvalwater in het buitengebied dient op duurzame en efficiënte wijze te gebeuren.
Financieel belang	Niet van toepassing.
Bestuurlijk belang	Wethouder Custers maakt deel uit van het algemeen bestuur.
Financiële situatie	Niet van toepassing.
Ontwikkelingen	In de regio worden momenteel plannen uitgewerkt met als doel samenwerking in de (afval)waterketen. Deze samenwerking wordt van overheidswege gestimuleerd. Samenwerking in de afvalwaterketen is een noodzaak om de drie doelstellingen (3 K's) kostenvermindering, kwaliteitsverbetering en vermindering kwetsbaarheid te realiseren.
Risico's	De gemeente is eigenaar van de aangelegde IBA's en een eventuele vervanging is voor rekening van de gemeente. De kosten worden dan gedekt uit het vGRP. Het onderhoud wordt uitgevoerd door WBL.

GR Reinigingsdiensten Rd4	
Soort	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Heerlen
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Beekdaelen, Brunssum, Gulpen-Wittern, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals en Voerendaal.
Openbaar belang	Het verzorgen van de inzameling en verwerking van afvalstromen voor diverse gemeenten. Het beheren van milieuparken in deelnemende gemeenten, het verzorgen van straatreiniging, transport, kringloopactiviteiten en gladheidbestrijding. Daarnaast het adviseren van gemeenten bij hun afvalbeleid.

Financieel belang	De begrote bijdrage 2020 bedroeg € 1.736.398. De werkelijke bijdrage 2020 bedroeg € 1.835.242..		
Bestuurlijk belang	Wethouder Dreessen maakt deel uit van het algemeen bestuur.		
Financiële situatie	Ultimo 2020 bedraagt het eigen vermogen € 2.067.177 en het vreemd vermogen € 41.857.178. Resultaat van het boekjaar 2020 is € 430.188. De Gemeente Eijsden-Margraten is in 2014 toegetreden tot de GR Reinigingsdiensten Rd4. Als maatschappelijke organisatie is er geen winstdoelstelling. Eventuele overschotten ontvangen de gemeenten jaarlijks retour, waarbij een deel hiervan wordt toegevoegd aan het weerstandsvermogen.		
Vermogen	x 1.000	1-1-2020	31-12-2020
	eigen vermogen	€ 2.139	€ 2.067
	te bestemmen resultaat		€ 430
	vreemd vermogen	€ 38.674	€ 41.857
Ontwikkelingen	M.i.v. 1 januari 2014 is de gemeente Eijsden-Margraten toegetreden tot de GR Reinigingsdiensten Rd4. De inwoners van onze gemeente kunnen hun afval kwijt bij twee milieuparken; in Margraten en in Rijckholt. Uitgangspunt is dat in alle Rd4-gemeenten gestart wordt met de invoering van nieuw afvalbeleid. Belangrijk punt blijft het terugdringen van de hoeveelheid restafval per inwoner. Doelstelling is < 100kg afval per persoon per jaar. Dit is in Eijsden-Margraten al, als enige gemeente van de GR, gerealiseerd.		
Risico's	Het financiële risico is beperkt aangezien er weerstandsvermogen is opgebouwd om risico's te dekken.		
NV Reinigingsdiensten Rd4			
Soort	Gemeenschappelijke regeling		
Vestigingsplaats	Heerlen		
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Nuth, Onderbanken, Simpelveld, Vaals en Voerendaal.		
Openbaar belang	Het tot stand brengen van doelmatige, milieu-hygiënisch verantwoorde en marktconforme inzameling en verwerking van afvalstoffen, alsmede het adviseren op het gebied van ontwikkeling en implementatie van milieubeleid		
Financieel belang	Bij toetreding heeft de gemeente Eijsden-Margraten een kapitaalstorting gedaan van € 46.909. De gemeente heeft 2.478 aandelen in de NV met een nominale waarde		

	van € 4,54 per stuk, bij elkaar € 11.250. Het verschil betreft het aandeel in reeds opgebouwde reserves. De dividend voor onze gemeente over 2019 bedraagt € 14.230.		
Bestuurlijk belang	Wethouder Custers maakt deel uit van het dagelijkse bestuur.		
Financiële situatie	Ultimo 2019 bedraagt het eigen vermogen € 587.510. Resultaat van het boekjaar is € 224.496. Er wordt in totaal een bedrag van € 169.551 uitgekeerd als dividend aan de deelnemende gemeenten. Verder wordt € 54.945 toegevoegd aan het weerstandsvermogen.		
Vermogen	<i>x 1.000</i>	1-1-2019	31-12-2019
	eigen vermogen	€ 594	€ 588
	te bestemmen resultaat	€ 214	€ 225
	vreemd vermogen	€ 586	€ 4.020
Ontwikkelingen	De gemeente Eijsden-Margraten is in 2015 toegetreden tot de N.V. Reinigingsdiensten Rd4.		
Risico's	Het financiële risico is beperkt.		

Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg	
Soort	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokken partijen	De provincie Limburg en 16 andere gemeenten in de regio Zuid-Limburg.
Openbaar belang	Uitvoering van de gemeentelijke milieutaken voor vergunningverlening, toezicht en handhaving conform het Besluit Omgevingsrecht (BOR).
Visie	De missie en visie van de organisatie zijn recentelijk opnieuw geformuleerd in het Koersdocument dat eind 2017 is vastgesteld door het algemeen bestuur en luiden als volgt: Missie: "Wij als RUD Zuid-Limburg werken samen met onze partners aan de totstandkoming van een veilige leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit".

	Visie: “Wij zijn voor onze opdrachtgevers de gezaghebbende milieu-autoriteit en wij bieden meerwaarde door bundeling van specialistische kennis, een goede kennis van de lokale situatie, een efficiënte bedrijfsvoering en continuïteit van dienstverlening”. In deze missie en visie komen tot uiting dat de RUD Zuid Limburg zich richt op aspecten van veiligheid naast omgevingskwaliteit, daarbij actief samenwerkt met de deelnemers en externe partners, meerwaarde wil bieden door expertise op het gebied van (complexe) milieutaken en met oog voor de lokale problematiek. De kernwaarden voor de organisatie zijn: flexibel, professioneel, deskundig, dienstverlenend, betrokken en samenwerkingsgericht.												
Financieel belang	Bijdrage Eijsden-Margraten in 2020 was begroot op € 124.907. Realisatie bedroeg € 124.895.												
Vermogen	<table><tr><td>x 1.000</td><td>1-1-2019</td><td>31-12-2019</td></tr><tr><td>eigen vermogen</td><td>€ 1.142</td><td>€ 1.024</td></tr><tr><td>te bestemmen resultaat</td><td>€ 491</td><td>€ 130</td></tr><tr><td>vreemd vermogen</td><td>€ 4.166</td><td>€ 2.859</td></tr></table>	x 1.000	1-1-2019	31-12-2019	eigen vermogen	€ 1.142	€ 1.024	te bestemmen resultaat	€ 491	€ 130	vreemd vermogen	€ 4.166	€ 2.859
x 1.000	1-1-2019	31-12-2019											
eigen vermogen	€ 1.142	€ 1.024											
te bestemmen resultaat	€ 491	€ 130											
vreemd vermogen	€ 4.166	€ 2.859											
Bestuurlijk belang	Wethouder Dreesen maakt deel uit van het algemeen bestuur.												
Financiële situatie	Het jaar 2019 is afgesloten met een positief resultaat van € 129.876 voor de RUDZL. Op basis van dit resultaat bedraagt de winst uitkering voor onze gemeente € 197.												
Ontwikkelingen	<u>Ontwikkelingen RUD Zuid-Limburg</u> In 2020 wilde het bestuur in samenspraak met alle stakeholders werken aan een nieuw strategisch document: de Toekomstagenda RUD Zuid-Limburg. Van belang zijnde ontwikkelingen in deze zijn: • Het vernieuwen en inrichten van onze VTH-applicatie Squit; • Het ontwikkelen van informatie-gestuurd en risicogericht werken met behulp van InspectieView Milieu;												

- Het implementeren van de benodigde acties om voorbereid te zijn op de inwerkingtreding van de Omgevingswet voor onszelf en ter ondersteuning van onze deelnemers;
- Strategisch personeelsbeleid;
- Het ontwikkelen van meer programmatisch en/of meer projectmatig werken en het ontwikkelen van f werken in (omgevings)teams.

Omgevingswet

Onder het door het Rijk geuite motto 'het hoeft niet af te zijn om er klaar voor te zijn' is bij het opstellen van de begroting van de RUD het uitgangspunt dat per 1 januari 2021 de Omgevingswet in werking is getreden. Inmiddels is duidelijk dat deze datum is verschoven naar 1 januari 2022. De voorbereidingen om zorg te dragen dat in 2022 de VTH-taken conform de Omgevingswet worden uitgevoerd, worden in 2020-2021 gedaan. Een nauwe samenwerking met opdrachtgevers en ketenpartners staat hierbij centraal. Na inwerkingtreding van de wet is de implementatie echter nog niet afgerond. Zo betekent werken volgens de Omgevingswet ook een andere manier van werken. Gelet op het 'ja, mits' principe wordt van de overheid een meedenkende houding verlangd die initiatiefnemers ondersteunt bij het realiseren van projecten die bijdragen aan de omgevingskwaliteit van de fysieke leefomgeving. Deze cultuurverandering zal in 2022 en jaren er na verder doorgevoerd worden binnen de organisatie. Daarnaast ligt er voor de gemeenten de uitdaging om in de periode 2022-2024 een omgevingsvisie vast te stellen en in de periode 2022-2029 de bestemmingsplannen die per 2022 van rechtswege omgevingsplannen worden te actualiseren naar volwaardige Omgevingsplannen conform de Omgevingswet. De RUD Zuid-Limburg zal, op verzoek van haar opdrachtgevers, haar expertises aanbieden om te adviseren bij de verankering van de milieubescherming in de Omgevingsvisies en Omgevingsplannen. Door middel van een nauwe samenwerking kan in de regio een op maat gemaakt toetsingskader met lokale regels worden opgesteld op basis waarvan een efficiënte en effectieve uitvoering van de VTH taken is verzekerd.

Het begrip inrichting wordt onder de Omgevingswet losgelaten en vervangen door een regulering per milieubelastende activiteit. Een uitzondering wordt gemaakt voor het begrip Seveso-inrichting (BRZO-inrichting), omdat dit begrip een Europeesrechtelijke basis heeft. De verandering van het begrippenkader betekent ook dat er in 2021 een exercitie moet worden gedaan naar nieuwe

productomschrijvingen in het werkprogramma 2022.

Asbesttaken

Bij het proces van het slopen en/of verwijderen van asbest bestaat het risico van vrijkomen van asbesthoudende materialen. Vanuit de regelgeving zijn strenge regels gesteld over hoe deze werkzaamheden uitgevoerd mogen worden. Zo zijn er zowel voor de inventarisatie als voor de verwijdering verschillende certificatiesystemen van toepassing die momenteel nog niet op de gewenste wijze functioneren. Alle taken rondom het bedrijfsmatig verwijderen van asbest vallen derhalve onder de basistaken. De uitvoering van de basistaken dienen op grond van artikel 5.3 van de Wabo in het verband van een omgevingsdienst worden uitgevoerd. Om tegemoet te komen aan deze toenemende omvang van asbestsaneringswerkzaamheden is een uitbreiding van de capaciteit van gekwalificeerd personeel bij onze uitvoeringsdienst op dit specifieke vakgebied dan ook aangewezen. De aangesloten gemeenten bij de RUD Zuid-Limburg hebben hun aantallen aangeleverd over 2019. In 2019 zijn verdeeld over de Zuid-Limburgse gemeenten ca 2700 meldingen asbestverwijdering geregistreerd, dit leidt tot een behoefte voor 6 fte specialisten die zich bij de RUD Zuid-Limburg bezig gaan houden met asbest. Deze 6 fte worden in 2021 ingevuld met 4 fte vast en 2 fte flexibel om veel flexibiliteit te hebben naar enerzijds de vraagontwikkeling en de ontwikkelde norm. We verwachten met 3,05 uur per melding een zeer ambitieuze norm te hebben.

Toename personeel

In totaal wordt het aantal fte belast met directe taken uitgebreid met 9 fte. Dit is deels, voor 3 fte, een gevolg van de toename van de vraag via de werkprogramma's die tot nu toe via de flexibele schil is ingevuld maar een structureel karakter heeft. Deze toename wordt gefinancierd uit reeds bestaande middelen in onze begroting. Daarnaast is er een toename van 6 fte vanwege de inbreng van de basistaak asbest door de deelnemers. Deze wordt aan de afnemers van deze basistaak in rekening gebracht. Deze worden volledig opgenomen onder personeelskosten teneinde de benodigde financiële ruimte te hebben voor de uitvoering van deze werkzaamheden. Bij de feitelijke invulling van deze formatie zal in het eerste jaar 4 fte vast en 2 fte flexibel (flexibele schil worden ingevuld om te bezien hoe het aantal meldingen basistaak asbest zich ontwikkelt. Voor gemeenten betekent dit dat de taak die tot en met 2020 door henzelf wordt uitgevoerd ,in 2021 wordt ingebracht in de RUD Zuid-Limburg. De gemeente Eijsden-Margraten heeft

	al rekening mee gehouden waardoor in 2021 geen extra kosten in rekening zullen worden gebracht. <u>De prijsindex 2021</u> In de begroting van de RUD Zuid-Limburg wordt dezelfde indexering gehanteerd als bij de Veiligheidsregio Zuid-Limburg gebaseerd op CBS indexcijfers. De economie trekt aan, hierdoor is de verwachting dat de prijzen en de lonen gaan stijgen. Dit komt tot uitdrukking in de CBS indexcijfers. Deze bedraagt voor 2021 1,8% voor materiële kosten. Voor de lonen is de prijsindex voor 2020 vooralsnog gesteld op 2,7%. Indien nieuwe cao-onderhandelingen leiden afwijking in loonontwikkelingen voor gemeenteambtenaren wordt deze aan de partners doorgerekend op basis van de feitelijke ontwikkelingen. Aangezien de RUD Zuid-Limburg geen andere mogelijkheden heeft tot inkomensverwerving dan doorbelasting via de werkprogramma's aan de deelnemers zijn wij genoodzaakt de gestegen kosten door te berekenen. <u>Project BOA 2020/2022</u> Niet in de begroting is opgenomen de financiële impact van het project om 0,5 fte bij de RUD Zuid-Limburg als BOA voor milieu te laten opereren. Het betreft een pilot van twee jaar die in totaal begroot is op € 132.500 en gefinancierd wordt uit een hiertoe te vormen bestemmingsreserve bij vaststelling van de jaarrekening 2019. De RUD Zuid-Limburg zal voorafgaand aan de uitrol van deze pilot een plan van aanpak opstellen waarin de werkzaamheden van de BOA worden beschreven. Dit plan van aanpak wordt afgestemd met de deelnemers. Na een jaar vindt tussentijdse evaluatie plaats, uiterlijk na twee jaar Wordt de pilot geëvalueerd en een besluit gevraagd over al dan niet toevoegen van deze taak aan het takenpakket van de RUD Zuid-Limburg.
Risico's	Risico's kunnen worden onderscheiden in reguliere en strategische risico's: Reguliere risico's doen zich regelmatig voor en zijn over het algemeen goed meet- en beheersbaar. Voorbeelden van beheersmaatregelen zijn het afsluiten van verzekeringen, het vormen van voorzieningen, het creëren van bestemmingsreserves en het adequaat inrichten van de administratieve organisatie en de interne controle.

	Strategische risico's zijn niet of nauwelijks beïnvloedbaar. De kans dat het risico zich voordoet is vaak klein maar de financiële gevolgen kunnen groot zijn. Dergelijke risico's kunnen samenhangen met rijksbrede bezuinigingen, onvoorziene kostenstijgingen, productiviteitsverlies en veranderingen in de vraag. Op basis van de gemeenschappelijke regeling wordt weerstandsvermogen opgebouwd. De opbouw van weerstandsvermogen is vastgelegd in artikel 30 van de gemeenschappelijke regeling en het beleid aangaande het weerstandsvermogen is bepaald in de beleidsnota Weerstandsvermogen die is vastgesteld door het Algemeen Bestuur op 8 oktober 2014. Bij de risico inventarisatie is het gewenste weerstandsvermogen berekend op € 562.252. Dit vraagt om een toevoeging aan de reserves van € 2.000. In de jaarrekening 2017 is voorgesteld deze toevoeging aan de reserves uit het batig saldo 2017 te doen. Het weerstandsvermogen zegt iets over het vermogen van de RUD om de gevolgen van niet-begrote strategische risico's op te vangen zonder ingrijpende maatregelen in de eigen bedrijfsvoering te moeten nemen.
--	---

Bodemzorg Limburg BV	
Soort	Besloten vennootschap
Vestigingsplaats	Maastricht Airport
Betrokken partijen	Bodemzorg Limburg bestaat als zelfstandige organisatie met de gemeenten in Limburg als aandeelhouders.
Openbaar belang	Het vinden van duurzame oplossingen voor gesloten stortplaatsen en andere verontreinigde locaties. Daarbij dient als uitgangspunt dat de nieuwe activiteiten het duurzaamheidsbeleid van de overheid ondersteunen.
Financieel belang	Jaarlijkse solidariteitsafdracht van € 0,25 per inwoner.

	<i>x 1.000</i>	1-1-2019	31-12-2019
Vermogen	eigen vermogen	€ 1.890	€ 1.890
	te bestemmen resultaat		€ 3.602
	vreemd vermogen	€ 28.066	€ 28.883
Bestuurlijk belang	De gemeente Eijsden-Margraten is als aandeelhouder vertegenwoordigd door wethouder Dreessen.		
Financiële situatie	Ultimo 2019 bedraagt het eigen vermogen € 1,9 miljoen en het vreemd vermogen € 28 miljoen. Het resultaat ad € 3.602.947 wordt toegevoegd aan de algemene reserve.		
Ontwikkelingen	In samenwerking met de gemeente Eijsden-Margraten wordt onderzocht of het mogelijk is om op Het Tiende Vrij in Eijsden een parcours aan te leggen voor mountainbikers. Er is inmiddels een onderzoek afgerond naar de natuurwaarden van deze locatie. De provincie Limburg heeft dit onderzoek beoordeeld en heeft geconstateerd dat de aanleg van de mountainbikeroute niet strijdig is met de voorwaarden die in de Natuurbeschermingswet worden gesteld, mits een aantal specifieke maatregelen in acht wordt genomen.		
Risico's	Het financiële risico is zeer beperkt.		

Programma 4 Dienstverlening en besturen

Veiligheidsregio Zuid Limburg	
Soort	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokken partijen	16 Gemeenten in Zuid-Limburg, brandweer en Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR).
Openbaar belang	Het realiseren van een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie van brandweezorg, geneeskundige hulpverlening, gemeentelijke bevolkingszorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Visie	“De zorg voor veiligheid binnen de samenleving blijft bij de Veiligheidsregio Zuid-Limburg voorop staan. Daarom richten we ons op het zo goed mogelijk bestrijden van incidenten, rampen en crises en op het verminderen van risico's. We leren van incidenten en passen waar nodig de werkwijze aan, zodat we burgers, bedrijven en instellingen in Zuid-Limburg nog beter kunnen (be)dienen.”																										
Financieel belang	Bijdragen Eijsden-Margraten 2020 aan Veiligheidsregio Zuid Limburg: <table><tr><td></td><td>Begroot</td><td>Realisatie</td></tr><tr><td>Brandweer</td><td>€ 1.513.562</td><td>€ 1.624.144</td></tr><tr><td>GHOR</td><td>€ 44.213</td><td>€ 44.811</td></tr><tr><td>Veiligheidsbureau</td><td>€ 30.000</td><td>€ 41.527</td></tr><tr><td>Burgernet</td><td>€ 2.987</td><td>€ 2.989</td></tr><tr><td>MCC</td><td>€ 5.334</td><td>€ 5.353</td></tr><tr><td>RIEC</td><td>€ 12.500</td><td>€ 12.201</td></tr><tr><td>Totaal</td><td>€ 1.608.596</td><td>€ 1.731.025</td></tr></table>				Begroot	Realisatie	Brandweer	€ 1.513.562	€ 1.624.144	GHOR	€ 44.213	€ 44.811	Veiligheidsbureau	€ 30.000	€ 41.527	Burgernet	€ 2.987	€ 2.989	MCC	€ 5.334	€ 5.353	RIEC	€ 12.500	€ 12.201	Totaal	€ 1.608.596	€ 1.731.025
	Begroot	Realisatie																									
Brandweer	€ 1.513.562	€ 1.624.144																									
GHOR	€ 44.213	€ 44.811																									
Veiligheidsbureau	€ 30.000	€ 41.527																									
Burgernet	€ 2.987	€ 2.989																									
MCC	€ 5.334	€ 5.353																									
RIEC	€ 12.500	€ 12.201																									
Totaal	€ 1.608.596	€ 1.731.025																									
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur bestaat uit de burgemeesters van de deelnemende regiogemeenten.																										
Financiële situatie	Ultimo 2020 bedraagt het eigen vermogen € 8.360.457. Het vreemd vermogen bedraagt € 44.856.551. Het resultaat over 2020 bedraagt € 87.254.																										
Vermogen	x 1.000	1-1-2020 31-12-2020																									
	eigen vermogen	€ 8.757	€ 8.360																								
	te bestemmen resultaat		€ 87																								
	vreemd vermogen	€ 25.318	€ 44.857																								
Ontwikkelingen	Door middel van de eerste begrotingswijziging 2020 zijn de financiële implicaties van het toekomst-document “Een solide basis voor de toekomst Brandweezorg in Zuid-Limburg” in de begroting 2020 van de Veiligheidsregio verwerkt. Daarmee werd een sluitende begroting gepresenteerd. Het uiteindelijke resultaat voor de jaarrekening 2020 van de Veiligheidsregio bedraagt circa € 87.000 positief.																										

	Met de uitvoering van het toekomstdocument is er een solide basis gelegd voor de brandweezorg in Zuid-Limburg en is gewerkt aan het robuuster en toekomstbestendig maken van de organisatie en het invulling geven aan de toenemende (veelal wettelijk opgelegde) taken. Dat is deels gebeurd door een reorganisatie waarbij interne kwetsbaarheden zijn opgelost, deels door het werven van nieuwe functionarissen in vacatures waarmee ook nieuw élan en nieuwe energie ingebracht werden en deels door het verdergaand herinrichten en optimaliseren van de ondersteunende teams. Er is een nieuw directieteam gevormd dat per 1 januari 2020 de schouders onder deze uitdaging heeft gezet en samen naar de toekomst kijkt. Voor de Veiligheidsregio betekende de uitbraak van Covid-19 eind februari dat opgeschaald werd (naar GRIP 4), dat medewerkers uit de organisatie andere taken zijn gaan uitvoeren (namelijk hun warme taak) en dat de bestrijding van de crisis absolute topprioriteit heeft gekregen. In 2020 heeft de Veiligheidsregio Zuid-Limburg meerkosten gehad als gevolg van COVID-19. De totale meerkosten in 2020 voor COVID-19 bedragen € 588.659. Deze kosten zijn als vordering opgenomen op het Ministerie van VWS voor hetzelfde bedrag. In de jaarrekening van de Veiligheidsregio worden als risico's aangeduid: • Vrijwilligheid is een landelijk thema. Dat er iets gaat veranderen is helder. De financiële impact is echter sterk afhankelijk van de gekozen oplossing en van het feit of er rijksmiddelen voor beschikbaar komen. Een en ander betekent dat gemeenten hier een financieel risico lopen. • Technische ontwikkelingen vormen steeds meer een onderdeel van de organisatie. We lopen hierdoor ook meer risico dat deze technologische ontwikkelingen elkaar zo snel opvolgen dat dit niet meer te implementeren is en daardoor operationeel risico wordt gelopen. • Verduurzaming/milieu. Als gevolg van verscherpte regelgeving die ad hoc worden ingevoerd kan dit leiden tot meer kosten en tijdelijke buiten werking stelling van materieel. • LMS. De vorming van de landelijke meldkamer staat nog aan het begin. De LMS heeft ervoor gekozen om tot 2023 te werken met een zogenaamde "bouwplaats" constructie. Of hierdoor nog gevolgen ontstaan voor de VRZL is onduidelijk maar het kan leiden tot extra kosten c.q. kwaliteits-verbetering of -verlies.
--	---

	• Datalekken en informatiebeveiliging. Een steeds groter risico zijn cyberaanvallen. • Omgevingswet. Met de inwerkingtreding van de omgevingswet verandert het stelsel van regelgeving voor de fysieke en gezonde leefomgeving. Deze wetgevingsoperatie heeft gevolgen voor overheden waaronder de veiligheidsregio's en de brandweer. De exacte impact voor de VRZL is nog onbekend. Aan de hand van het rapport Van der Zanden (2014) is bestuurlijk de algemene reserve gemaximaliseerd op € 1,5 miljoen. Door de herschikking van de reserves die is doorgevoerd heeft er een dotatie aan de algemene reserve plaatsgevonden van € 171.884. Verder heeft het programma Brandweezorg de bestuurlijke taakstelling gerealiseerd in 2020 voor het negatieve resultaat 2019 groot € 362.445. Deze is eveneens toegevoegd aan de algemene reserve conform bestuursbesluit. Door deze dotaties komt het saldo van de algemene reserve per 31 december 2020 uit op € 1.653.997. Hiermee komt de algemene reserve uit boven het bestuurlijk vastgestelde plafond. Bij de vaststelling van de jaarrekening van de Veiligheidsregio zal tevens een besluit worden genomen over de overschrijding van de algemene reserve.
Risico's	Bij uittreden of opheffing participeert de gemeente in de aanwezige schulden en kosten van liquidatie.

Programma 5 Financiën en personeel

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank)	
Soort	Naamloze vennootschap
Vestigingsplaats	Den Haag
Betrokken partijen	Gemeenten en andere publiekrechtelijke lichamen in Nederland.
Openbaar belang	Met gespecialiseerde dienstverlening en kredietverlening tegen gunstige voorwaarden bijdragen aan zo laag mogelijke kosten van gemeenschappelijke

	voorzieningen voor de burger.												
Financieel belang	Een belang van 0,0942% in het geplaatste aandelenkapitaal, zijnde 52.455 aandelen, met een verkrijgingprijs van € 131.137,50. In 2021 zal een bedrag ad € 94.944 aan dividend 2020 worden ontvangen (begroot was € 66.618).												
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.												
Financiële situatie	Ultimo 2020 bedraagt het eigen vermogen € 5.097 miljoen en het vreemd vermogen € 155.262 miljoen. De nettowinst van € 221 miljoen is na belasting beschikbaar voor uitkering aan dividend (50%; € 101 mln.) en het restant wordt toegevoegd aan de reserves.												
Vermogen	<table><tr><td><i>x 1.000.000</i></td><td>1-1-2020</td><td>31-12-2020</td></tr><tr><td>eigen vermogen</td><td>€ 4.887</td><td>€ 5.097</td></tr><tr><td>te bestemmen resultaat</td><td></td><td>€ 221</td></tr><tr><td>vreemd vermogen</td><td>€ 144.802</td><td>€ 155.262</td></tr></table>	<i>x 1.000.000</i>	1-1-2020	31-12-2020	eigen vermogen	€ 4.887	€ 5.097	te bestemmen resultaat		€ 221	vreemd vermogen	€ 144.802	€ 155.262
<i>x 1.000.000</i>	1-1-2020	31-12-2020											
eigen vermogen	€ 4.887	€ 5.097											
te bestemmen resultaat		€ 221											
vreemd vermogen	€ 144.802	€ 155.262											
Ontwikkelingen	Hoewel kernklanten terughoudend zijn met nieuwe investeringen, nam de kredietverlening toe. De strategische doelstellingen op het gebied van rendement en marktaandeel zijn gerealiseerd en mede dankzij een toename van de nettowinst en de plaatsing van hybride kapitaal verstevigde het eigen vermogen en de balans van de bank. BNG handhaaft haar missie te allen tijde te voorzien in goedkope financiering van overheden en instellingen van maatschappelijk belang.												
Risico's	Het financiële risico is zeer beperkt.												

Waterleiding Maatschappij Limburg NV	
Soort	Naamloze vennootschap
Vestigingsplaats	Maastricht
Betrokken partijen	Limburgse gemeenten en Provincie Limburg.
Openbaar belang	WML stelt de drinkwatervoorziening in Limburg veilig en doet dit op duurzame wijze. Ook toont WML haar maatschappelijke betrokkenheid in Limburg en daarbuiten.
Financieel belang	Een belang van 1,8% in het geplaatste aandelenkapitaal, zijnde negen aandelen,

	met een verkrijgingprijs van € 40.842.												
	In 2019 is geen dividend ontvangen. De AVA heeft besloten om het positieve resultaat over 2019 toe te voegen aan de algemene reserve van WML.												
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.												
Financiële situatie	Per 1-1-2020 bedraagt het eigen vermogen € 215,3 miljoen en het vreemd vermogen € 395,3 miljoen. De verhouding tussen eigen vermogen en het totale vermogen (solvabiliteit) bedraagt 35%. De Raad van Commissarissen heeft voorgesteld het positieve resultaat van € 5,9 miljoen toe te voegen aan de algemene reserve.												
Vermogen	<table><tr><td></td><td>1-1-2019</td><td>31-12-2019</td></tr><tr><td>eigen vermogen</td><td>€209.386</td><td>€ 209.386</td></tr><tr><td>te bestemmen resultaat</td><td></td><td>€ 5.919</td></tr><tr><td>vreemd vermogen</td><td>€ 384.978</td><td>€ 395.345</td></tr></table>		1-1-2019	31-12-2019	eigen vermogen	€209.386	€ 209.386	te bestemmen resultaat		€ 5.919	vreemd vermogen	€ 384.978	€ 395.345
	1-1-2019	31-12-2019											
eigen vermogen	€209.386	€ 209.386											
te bestemmen resultaat		€ 5.919											
vreemd vermogen	€ 384.978	€ 395.345											
Ontwikkelingen	WML wil op de lange termijn de kwaliteit van de drinkwaterbronnen veilig stellen en ook is er de ambitie om op termijn klimaatneutraal te worden. Daarnaast zet WML in op een sterker (drink) watermerk: kraanwater is immers een gezond, duurzaam en goedkoop alternatief voor bronwater uit de fles.												
Risico's	Het financiële risico is zeer beperkt.												

Enexis Holding NV	
Soort	Naamloze vennootschap
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Betrokken partijen	Gemeenten, provincie en andere publiekrechtelijke lichamen in Zuid-Nederland.
Openbaar belang	Enexis beheert het energienetwerk in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,7 miljoen huishoudens, bedrijven en overheden. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met o.a. toezicht vanuit

	de Autoriteit Consument en Markt. De vennootschap heeft ten doel het realiseren van een duurzame energievoorziening door state of the art dienstverlening en netwerken en door regie te nemen in innovatieve oplossingen. Dit om de energietransitie te versnellen én excellent netbeheer uit te voeren. Deze doelen worden gerealiseerd op basis van de volgende strategieën: • Netwerk en dienstverlening tijdig gereed voor veranderingen in de energiewereld; • Betrouwbare energievoorziening; • Excellente dienstverlening: hoge klanttevredenheid en verlaging kosten; • Samen met lokale partners Nederlandse klimaatdoelen realiseren; • Innovatieve, schaalbare oplossingen om de energietransitie te versnellen. De provincie tracht met haar aandeelhouderschap in Enexis de publieke belangen te behartigen. De infrastructuur voor energie is een vitaal onderdeel voor onze economie en voor onze samenleving.
Financieel belang	Een belang van 0,3742% in het geplaatste aandelenkapitaal, zijnde 560.250 aandelen, met een verkrijgingprijs van € 97.876. Bij de verzelfstandiging hebben de aandeelhouders een bruglening van Essent omgezet in aandeelhoudersleningen met verschillende looptijden met een totale waarde van € 1,8 miljard. Met ingang van 2012 is Enexis begonnen met het aflossen en herfinancieren van deze leningen vanuit een programma van beursgenoteerde obligatieleningen. Deze vorderingen van de aandeelhouders op Enexis Holding NV zijn ondergebracht in de entiteit "Vordering op Enexis BV", volledigheidshalve wordt alhier naar betreffende verbonden partij verwezen. Voor 2020 e.v. heeft Eijsden-Margraten een dividend opbrengst van € 375.368 begroot. Enexis Holding N.V. stelt over 2020 een dividenduitkering voor van € 0,50 per aandeel, hetgeen voor Eijsden-Margraten neerkomt op € 280.125.
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.
Financiële situatie	De jaarrekening 2020 laat een eigen vermogen per 31-12-2020 zien van € 4.008 miljoen en een vreemd vermogen van € 4.635 miljoen. Het resultaat bedraagt € 108 miljoen.

Vermogen	x 1.000 1-1-2020 31-12-2020 eigen vermogen € 3.902 € 4.008 te bestemmen resultaat € 210 € 108 vreemd vermogen € 4.146 € 4.635
Ontwikkelingen	Enexis is, als één van de ondertekenaars, een belangrijke partner in de Brabantse Energie Alliantie. Ook in het Provinciale energieprogramma zijn verschillende thema's zoals warmte, energieke landschappen, Nul op de meter, sustainable energy farming en groene mobiliteit waar de rol van Enexis van grote meerwaarde kan zijn. Enexis, Provincie en deelnemende gemeenten hebben op dit moment al een meerjarige samenwerking voor de ontwikkeling en uitrol van laadinfrastructuur voor elektrisch vervoer in Brabant. Ook zijn er aanvullende afspraken over samenwerken in Buurkracht en nul op de Meter. In 2018 wordt deze samenwerking, mede op basis van de doelstelling "versnellen van de energietransitie" verdiept en verbreed. De alliantie tussen Enexis en provincie biedt door zowel concrete en strategische samenwerking een belangrijk fundament voor het kunnen behalen van de energiedoelstellingen ten aanzien van CO2 reductie en groene groei in Noord- Brabant.
Risico's	Enexis is financieel gezond. Enexis heeft de Standard & Poor's (S&P) rating A+ (Stable outlook) en bij Moody's Aa3 (stable outlook). De aandeelhouders lopen het risico (een deel van) de boekwaarde ad € 6,2 miljoen te moeten afwaarderen. Het risico voor de aandeelhouders is gering omdat Enexis opereert in een gereguleerde (energie)markt, onder toezicht van de Energiekamer. Daarnaast is het risico gering in relatie tot de (intrinsieke) waarde van Enexis Holding N.V. Wettelijk is minimaal 40% eigen vermogen vereist, Enexis heeft op dit moment meer dan 50% eigen vermogen. Gecombineerd met de achtergestelde status van de 'Vordering op Enexis vennootschap' die loopt tot september 2019, levert dit een laag risico op voor de aandeelhouders van Enexis Holding N.V. Een aanvullend risico is het achterblijven van de geraamde dividendinkomsten. Het risico is echter gemitigeerd middels een overeengekomen streefwaarde van € 100

	miljoen voor het jaarlijkse dividend.
--	---------------------------------------

Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV	
Soort	Besloten vennootschap
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Betrokken partijen	Gemeenten en andere publiekrechtelijke lichamen in Zuid-Nederland.
Openbaar belang	Onderdeel van Essent in 2009 bij de verkoop aan RWE, was het 50% aandeel in NV Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ), o.a. eigenaar van de kerncentrale in Borssele. Het bedrijf Delta NV, tevens voor 50% eigenaar van EPZ, heeft de verkoop van dit bedrijfsonderdeel van Essent aan RWE in 2009 bij de rechter aangevochten. Als consequentie op deze gerechtelijke procedure is in 2009 het 50% belang van Essent in EPZ tijdelijk ondergebracht bij Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV ("PBE"). In 2010 is op gezamenlijk initiatief van de aandeelhouders van PBE en de provincie Zeeland als belangrijkste aandeelhouder van Delta NV een bemiddelingstraject gestart om het geschil tussen partijen op te lossen. In 2011 is dit bemiddelingstraject succesvol afgerond. Op 30 september 2011 is, twee jaar na de verkoop van de aandelen Essent, het 50% belang in EPZ alsnog

	geleverd aan RWE. PBE blijft bestaan met een beperkt takenpakket. PBE zal de zaken afwikkelen die uit de verkoop voortkomen. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. Hiermee is een termijn van 8 jaar na verkoop gemoeid. Na een statutenwijziging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 14 december 2011 is de inrichting van PBE aangepast naar de status van een SPV, vergelijkbaar met o.a. Verkoop Vennootschap BV.												
Financieel belang	Een belang van 0,3742% in het geplaatste aandelenkapitaal, zijnde 560.250 aandelen, met een verkrijgingsprijs van € 41.045.												
Vermogen	<table><tr><td><i>x 1.000</i></td><td>1-1-2019</td><td>31-12-2019</td></tr><tr><td>eigen vermogen</td><td>€ 1.605</td><td>€ 1.590</td></tr><tr><td>te bestemmen resultaat</td><td></td><td>-/- € 15</td></tr><tr><td>vreemd vermogen</td><td>€ 24</td><td>€ 455</td></tr></table>	<i>x 1.000</i>	1-1-2019	31-12-2019	eigen vermogen	€ 1.605	€ 1.590	te bestemmen resultaat		-/- € 15	vreemd vermogen	€ 24	€ 455
<i>x 1.000</i>	1-1-2019	31-12-2019											
eigen vermogen	€ 1.605	€ 1.590											
te bestemmen resultaat		-/- € 15											
vreemd vermogen	€ 24	€ 455											
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.												
Financiële situatie	Ultimo 2019 bedraagt het eigen vermogen € 1.589.543 en het vreemd vermogen € 455.015. Het resultaat 2019 is € 15.402 nadelig en is ten laste van het eigen vermogen gebracht.												
Ontwikkelingen	Ondanks dat het General Escrow fonds in juli 2016 is uitbetaald en geliquideerd (Zie Verkoop Vennootschap B.V.) dient de vennootschap nog in stand te worden gehouden. De reden hiervoor is dat de vennootschap partij is in een aantal juridische overeenkomsten (convenanten) die bij de overdracht van EPZ aan RWE cq Delta zijn afgesloten. Momenteel is Publiek Belang Elektriciteitsproductie nog partij in een (Aanvullend) Convenant met De Staat der Nederlanden, Energy Resources Holding BV (onderdeel van RWE) en Delta Energy BV voor de borging van de publieke												

	belangen in de exploitatie van Kerncentrale Borssele. Deze convenant loopt zolang deze kerncentrale in gebruik is. Publiek Belang Elektriciteitsproductie zal proberen in overleg met aandeelhouders, De Staat en overig betrokken partijen te onderzoeken in hoeverre haar rol in het (Aanvullend) Convenant nog benodigd is en of Publiek Belang Elektriciteitsproductie daarmee voortijdig terug zou kunnen treden uit het (Aanvullend) Convenant.
Risico's	Het financiële risico is beperkt tot het gemeentelijk aandeel in het eigen vermogen.

Verkoop Vennootschap BV	
Soort	Besloten vennootschap
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Betrokken partijen	Gemeenten en andere publiekrechtelijke lichamen in Zuid-Nederland.
Openbaar belang	In het kader van de verkoop in 2009 van Essent aan RWE hebben de Verkopende Aandeelhouders een aantal garanties en vrijwaringen gegeven aan RWE. Het merendeel van deze garanties en vrijwaringen is door de Verkopende Aandeelhouders overgedragen aan Verkoop Vennootschap. Ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims had RWE bedongen dat een deel van de verkoopopbrengst door de Verkopende Aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd in het General Escrow Fonds wordt aangehouden. Buiten het bedrag dat in het General Escrow Fonds zal worden gehouden, waren de Verkopende Aandeelhouders niet aansprakelijk voor inbreuken op garanties en vrijwaringen. Daarmee was de functie van Verkoop Vennootschap BV dus tweërlei: • namens de Verkopende Aandeelhouders eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RWE;

	• het geven van instructies aan de escrow agent wat betreft het beheer van het bedrag dat in het General Escrow Fonds is gestort. Het General Escrow Fonds wordt belegd conform de FIDO/RUDDO-regels, die gelden voor decentrale overheden. Het vermogen in het General Escrow Fonds was bij de oprichting van het fonds in 2009, € 800 miljoen. In april 2011 is het eerste deel (€ 360 miljoen) en in september 2015 (€ 326,9 miljoen) is het tweede deel van het General Escrow minus gemelde claims door RWE, vrijgevallen en aan de aanhouders uitgekeerd. Eind juni 2016 zijn RWE en Verkoop Vennootschap BV tot een compromis gekomen voor de afwikkeling van alle (fiscale) claims, te weten EUR 29.768.308. Het restbedrag in het General Escrow Fonds van EUR 83.090.962,93 is door JP Morgan uitbetaald aan Verkoop Vennootschap BV. Het restantbedrag afgerond € 83.090.962,93 is door JP Morgan uitbetaald aan de vennootschap. Op het moment vindt doorbetaling plaats aan de aandeelhouders naar rato van hun belang in Verkoop Vennootschap BV.																
Financieel belang	Een belang van 0,3742% in het geplaatste aandelenkapitaal met een verkrijgingprijs van € 75. Het eigen vermogen bedraagt per ultimo 2019 € 71.192, het vreemd vermogen € 16.256. Het resultaat 2019 is € 40.924 nadelig en is ten laste van het eigen vermogen gebracht.																
Vermogen	<table><tr><td><i>x 1.000</i></td><td colspan="2">1-1-2019</td><td>31-12-2019</td></tr><tr><td>eigen vermogen</td><td>€ 112</td><td>€ 112</td><td></td></tr><tr><td>te bestemmen resultaat</td><td></td><td>-/- € 41</td><td></td></tr><tr><td>vreemd vermogen</td><td>€ 30</td><td>€ 16</td><td></td></tr></table>	<i>x 1.000</i>	1-1-2019		31-12-2019	eigen vermogen	€ 112	€ 112		te bestemmen resultaat		-/- € 41		vreemd vermogen	€ 30	€ 16	
<i>x 1.000</i>	1-1-2019		31-12-2019														
eigen vermogen	€ 112	€ 112															
te bestemmen resultaat		-/- € 41															
vreemd vermogen	€ 30	€ 16															
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.																
Financiële situatie / Ontwikkelingen	Eind juni 2016 is het General Escrow Fonds geliquideerd. De Verkoop Vennootschap BV is opgeheven in 2020.																

Risico's	Met de liquidatie van het General Escrow Fonds is alleen nog sprake van een risico en daarmee aansprakelijkheid voor de verkopende aandeelhouders ter hoogte van het bedrag dat als werkkapitaal wordt aangehouden in de vennootschap. Het financiële risico is na de liquidatie van het General Escrow Fonds relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap.

CBL Vennootschap BV				
Soort	Besloten vennootschap			
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch			
Betrokken partijen	Gemeenten en andere publiekrechtelijke lichamen in Zuid-Nederland.			
Openbaar belang	De functie van deze vennootschap is de verkopende aandeelhouders van energiebedrijf Essent ("Verkopende Aandeelhouders") te vertegenwoordigen als medebeheerder (naast RWE, Essent en Enexis) van het CBL Escrow Fonds en te fungeren als "doorgeefluik" voor betalingen in en uit het CBL Escrow Fonds. Eind juni 2016 is het CBL Escrow Fonds geliquideerd. Het restantbedrag afgerond \$ 19,1 mln. is door JP Morgan in de verhouding 50%-50% uitbetaald aan RWE en de vennootschap. Op het moment vindt, onder inhouding van \$ 1 miljoen en 15% dividendbelasting, doorbetaling plaats aan de aandeelhouders naar rato van hun belang in CBL Vennootschap BV.			
Financieel belang	Een belang van 0,3742% in het geplaatste aandelenkapitaal met een verkrijgingprijs van € 75.			
Vermogen	<i>x 1.000</i>	1-1-2019 31-12-2019		
	eigen vermogen	€ 137	€ 137	
	te bestemmen resultaat		-/- € 12	
	vreemd vermogen	€ 22	€ 5	

Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.
Financiële situatie/ Ontwikkelingen	Ultimo 2019 bedraagt het eigen vermogen € 125.355 en het vreemd vermogen € 5.006. Het negatieve resultaat over 2019 ad. € 11.602 is in mindering gebracht op de overige reserves. De CBL Vennootschap BV is opgeheven in 2020. De vennootschap is niet nog niet geliquideerd omdat zij nog partij is in een (Aanvullend) Convenant met De Staat der Nederlanden, Energy Resources Holding BV (onderdeel van RWE) en Delta Energy BV voor de borging van de publieke belangen in de exploitatie van Kerncentrale Borssele. Deze convenant loopt zolang deze kerncentrale in gebruik is. CBL Vennootschap BV zal proberen in overleg met aandeelhouders, De Staat en overig betrokken partijen te onderzoeken in hoeverre haar rol in het (Aanvullend) Convenant nog benodigd is en of CBL Vennootschap BV daarmee voortijdig terug zou kunnen treden uit het (Aanvullend Convenant).
Risico's	Met de liquidatie van het CBL Escrow Fonds is alleen nog sprake van een risico en daarmee aansprakelijkheid voor de Verkopende Aandeelhouders ter hoogte van het bedrag dat wordt aangehouden in de vennootschap (\$ 1 miljoen). Daarnaast is het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de Verkopende Aandeelhouders relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag € 20.000), art 2:81 BW.

Vordering op Enexis BV	
Soort	Besloten vennootschap
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Betrokken partijen	Gemeenten en andere publiekrechtelijke lichamen in Zuid-Nederland.
Openbaar belang	Als gevolg van de invoering van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) in

	Nederland werd Essent per 30 juni 2009 gesplitst in een netwerkbedrijf (later Enexis) enerzijds en een productie- en leveringsbedrijf (het deel dat verkocht is aan RWE) anderzijds. Essent heeft eind 2007 een herstructurering doorgevoerd waarbij de economische eigendom van de gas- en elektriciteitsnetten binnen de Essent-groep zijn verkocht en overgedragen aan Enexis tegen de geschatte fair market value. Omdat Enexis destijds over onvoldoende contante middelen beschikte om de koopprijs hiervoor te betalen is deze omgezet in een lening van Essent. In de Wet Onafhankelijk Netbeheer was opgenomen dat er na splitsing geen financiële kruisverbanden mochten bestaan. Omdat het op dat moment niet mogelijk was om de lening extern te financieren is besloten de lening over te dragen aan de Verkopende Aandeelhouders van Essent. Op het moment van overdracht in 2009 bedroeg de vordering € 1,8 miljard. De vordering is vastgelegd in een lening-overeenkomst bestaande uit vier tranches: <i>1^{ste} Tranche:</i> • Totaalbedrag lening € 450 miljoen. • Looptijd 3 jaar (tot 30 september 2012). • Rente 3,27%.
--	---

	• Deze tranche is reeds vervroegd afgelost in januari 2012. <i>2^{de} Tranche:</i> • Totaalbedrag lening € 500 miljoen. • Looptijd 5 jaar (tot 30 september 2014). • Rente 4,1%. • Deze tranche is reeds vervroegd afgelost in oktober 2013. <i>3^{de} Tranche:</i> • Totaalbedrag lening € 500 miljoen. • Looptijd 7 jaar (tot 30 september 2016). • Rente 4,65%. • Deze tranche is reeds vervroegd afgelost in april 2016. <i>4^{de} Tranche:</i> • Totaalbedrag lening € 350 miljoen. • Looptijd 10 jaar (tot 30 september 2019). • Rente 7,2%. • Op basis van de aanwijzing van de Minister van Economische Zaken is deze tranche van € 350 miljoen geoormerkt als mogelijke toekomstige conversie naar eigen vermogen. • Op 30 september 2016 is de jaarlijkse rente over deze tranche, een totaalbedrag van € 25.200.000, uitgekeerd aan de aandeelhouders.
--	--

Financieel belang	Een belang van 0,3742% in het geplaatste aandelenkapitaal met een verkrijgingprijs van € 75. Daarnaast heeft de gemeente een aandeel in de lening 4 ^{de} tranche ad € 1.300.000 die eind september 2019 afgelost. De jaarlijkse rentevergoeding in de periode 2018-2021 bedroeg € 94.000 in 2017 en teruglopend naar € 70.000 in 2019.		
	Het eigen vermogen bedraagt per ultimo 2019 -/- € 8.819, het vreemd vermogen € 9.083. Het negatieve resultaat over 2019 ad. € 6.529 is in mindering gebracht op de overige reserves.		
Vermogen	x 1.000	1-1-2019	31-12-2019
	eigen vermogen	-/- € 2	-/- € 2
	te bestemmen resultaat		-/- € 7
	vreemd vermogen	€ 356.324	€ 9
Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.		
Financiële situatie / Ontwikkelingen	De 4 ^{de} en tevens laatste resterende tranche van de lening is op 30 september 2019 vanuit de aandeelhouders aan Enexis afgelost.		
	De Vordering op Enexis BV is opgeheven in 2020.		
Risico's	De aandeelhouders lopen zeer beheerst geachte risico's op Enexis voor de niet-tijdige		
	betaling van rente en/of aflossing en, in het ergste geval, faillissement van Enexis.		
	Daarnaast is het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders relatief		
	gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag € 20.000), art 2.:81 BW.		

CSV Amsterdam BV			
Soort	Besloten vennootschap		
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch		
Betrokken partijen	Gemeenten en andere publiekrechtelijke lichamen in Zuid-Nederland.		
Openbaar belang	Op 9 mei 2014 is de naam van Claim Staat Vennootschap BV gewijzigd in CSV Amsterdam BV. De statuten zijn gewijzigd zodat de nieuwe organisatie nu drie doelstellingen vervult: a. namens de Verkopende Aandeelhouders van Essent een eventuele schadeclaimprocedure voeren tegen de Staat als gevolg van de WON; b. namens de Verkopende Aandeelhouders eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RECYCLECO BV ("Waterland"); c. het geven van instructies aan de Escrow-agent voor wat betreft het beheer van het bedrag dat op de Escrow-rekening is gestort na de verkoop van Attero.		
Financieel belang	Een belang van 0,3742% in het geplaatste aandelenkapitaal met een verkrijgingprijs van € 75. Daarnaast heeft de gemeente een vordering van € 51.000 die geheel is voorzien; dit betreft ons aandeel in de Escrow-rekening naar aanleiding van de verkoop van Attero. In 2017 heeft een dividenduitkering ad. € 2.229.404 plaatsgevonden. Minus dividendbelasting bedroeg de dividenduitkering voor gemeente Eijsden-Margraten € 7.093.		
Vermogen	<i>x 1.000</i>	1-1-2019 31-12-2019	
	eigen vermogen	€ 746	€ 746
	te bestemmen resultaat	-/- € 294	
	vreemd vermogen	€ 45	€ 84

Bestuurlijk belang	De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in de aandeelhoudersvergadering.
Financiële situatie	Het eigen vermogen bedraagt eind 2019 € 451.905 positief en het vreemd vermogen bedraagt € 83.583. Het negatieve resultaat ad € 294.085 is in mindering gebracht op de overige reserves van CSV Amsterdam BV.
Ontwikkelingen	Deze vennootschap zal voorlopig nog voortbestaan om op eigen kosten en risico namens Deponie Zuid B.V. (vennootschap onder Attero Holding B.V.), in overleg met de aandeelhouderscommissie, het bezwaar en/of beroep te voeren tegen de Belastingdienst ten aanzien van de Naheffingsaanslag Afvalstoffenbelasting. Op het moment (medio maart 2021) is de vennootschap in afwachting van de reactie van de Belastingdienst op het bezwaar. Afhankelijk van de reactie van de Belastingdienst en de kans van slagen van een gerechtelijke procedure zal in overleg met Aandeelhouderscommissie de procedure al dan niet worden voortgezet.
Risico's	Het financiële risico is beperkt tot eventuele claims van Waterland als gevolg van garanties en vrijwaringen die door de Verkopende Aandeelhouders zijn afgegeven en tot het maximale bedrag van € 13,5 miljoen op de escrow-rekening. Daarnaast is het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag € 20.000), art 2:81 BW.

Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)	
Soort	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Roermond
Betrokken partijen	28 Limburgse gemeenten en 1 Limburgs waterschap.

Openbaar belang	Als uitvoeringsorganisatie van de deelnemende waterschappen en gemeenten de zorg behartigen voor het volledig, tijdig, rechtmatig, juist en doelmatig heffen en innen van de lokale belastingen en de uitvoering van de wet WOZ.												
Financieel belang	Bijdrage in de exploitatie voor 2019 bedroeg € 343.000.												
Bestuurlijk belang	De gemeente Eijsden-Margraten is als aandeelhouder vertegenwoordigd door wethouder Custers.												
Financiële situatie	Ultimo 2019 bedraagt de algemene reserve € 593.000. Het resultaat over 2019 bedraagt € 13.000. Het eigen vermogen (de som van de algemene reserve en het resultaat over 2019) bedraagt ultimo 2018 € 607.000.												
Vermogen	<table><tr><td><i>x 1.000</i></td><td>1-1-2019</td><td>31-12-2019</td></tr><tr><td>eigen vermogen</td><td>€ 268</td><td>€ 593</td></tr><tr><td>te bestemmen resultaat</td><td></td><td>€ 13</td></tr><tr><td>vreemd vermogen</td><td>€ 5.859</td><td>€ 5.775</td></tr></table>	<i>x 1.000</i>	1-1-2019	31-12-2019	eigen vermogen	€ 268	€ 593	te bestemmen resultaat		€ 13	vreemd vermogen	€ 5.859	€ 5.775
<i>x 1.000</i>	1-1-2019	31-12-2019											
eigen vermogen	€ 268	€ 593											
te bestemmen resultaat		€ 13											
vreemd vermogen	€ 5.859	€ 5.775											
Ontwikkelingen	Met ingang van 1 januari 2015 is de gemeente Eijsden-Margraten toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling BsGW Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen. BsGW zal actief verdere samenwerkingsvormen met andere Limburgse gemeenten initiëren met als doel door schaalvergroting de bijdragen van de deelnemers te verlagen. De kwaliteit van de dienstverlening wil BsGW in stand houden of verbeteren en de digitale dienstverlening vergroten.												
Risico's	De gemeente is mede verantwoordelijk voor negatieve resultaten. Daarnaast is er het risico op mogelijk onvolledige belastinginning.												

GR Gegevenshuis	
Soort	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Landgraaf
Betrokken partijen	De gemeenten Eijsden-Margraten, Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Voerendaal en het Waterschap.

Openbaar belang	Het Gegevenshuis ontzorgt (lokale) overheden op het gebied van het opzetten en het beheren van object- en ruimte gerelateerde (Basis-)registraties en geometrie, alsmede het daarmee samenhangende beeldmateriaal. Hiermee kunnen (lokale) overheden voldoen aan wettelijke verplichtingen op dit gebied en kunnen dienstverlening en bedrijfsvoering kwalitatief hoogwaardig en kosteneffectief worden uitgevoerd.		
Financieel belang	De begrote bijdragen deelnemers (gemeenten en waterschap) in 2020 bedragen € 3.636.092. De bijdrage van de gemeente Eijsden-Margraten hierin is € 242.557. Op realisatiebasis bedragen de bijdragen deelnemers in 2020 € 3.661.559. De bijdrage op realisatiebasis van de gemeente Eijsden-Margraten hierin is € 289.632.		
Bestuurlijk belang	Wethouder Custers maakt deel uit van het algemeen bestuur.		
Financiële situatie	Ultimo 2020 bedraagt het eigen vermogen € 113.742 en het totale vermogen € 2.231.287. De solvabiliteitsratio bedraagt ultimo 2020 8,18%. Resultaat van het boekjaar 2020 is € 68.765. Besluitvorming over de bestemming van het resultaat dient nog plaats te vinden. Voorstel is het resultaat terug te storten aan de deelnemers naar rato van de feitelijke bijdrage aan Het Gegevenshuis in 2020.		
Vermogen	x 1.000	1-1-2020 31-12-2020	
	eigen vermogen	€ 343	€ 114
	te bestemmen resultaat		€ 69
	vreemd vermogen	€ 2.441	€ 2.049
Ontwikkelingen	Naast de gemeentelijke basisregistraties adressen en gebouwen (BAG) en grootschalige topografie (BGT), voert het Gegevenshuis het databeheer van groen, wegen en riool uit. In samenwerking met het Gegevenshuis zal de komende jaren verder worden gewerkt aan het ontwikkelen van het data gedreven werken binnen onze organisatie. Gemeentelijke processen worden hierdoor ondersteund met actuele en volledige beheerinformatie. Dit past bij de strategische pijler innovatie uit de missie en visie van het Gegevenshuis. De tweede strategische pijler van het Gegevenshuis heeft betrekking op groei. Bij groei moet gedacht worden aan 3 richtingen: uitbreiding van bestaande diensten ten behoeve van huidige deelnemers, nieuwe diensten ten behoeve van de huidige deelnemers en uitbreiding van deelnemers of afnemers. Groei dient de komende jaren te leiden tot het realiseren van schaalvoordelen.		
Risico's	De kans dat er sprake is van niet begrote, onvoorziene kosten (risico's) is op basis		

	van de inrichting en werkwijze van Het Gegevenshuis klein. Tegenover alle te leveren producten en diensten staan baten in de zin van bijdragen van de deelnemers. Alle kosten worden toegerekend naar deze producten en diensten via voorcalculatie op basis van ervaringsgegevens. Dus alle afspraken worden aan de voorkant gemaakt. Op basis van de solvabiliteit kan worden beoordeeld of de organisatie in staat is om op korte en lange termijn te voldoen aan haar betalingsverplichtingen. De solvabiliteitsratio bedraagt in 2019 13,47% (was 30,44% in 2018) en dat is onvoldoende. Ten opzichte van 2018 lijkt de solvabiliteitsratio in 2019 af te nemen. De oorzaak hiervan is dat de rekening courant met de gemeente Landgraaf in 2019 niet is vereffend. In 2018 is deze rekening courant gedeeltelijk vereffend. Een reële weerga van de solvabiliteitsratio wordt verkregen door de rekening courant met de gemeente Landgraaf buiten de berekening te houden. Het Gegevenshuis acht dit verantwoord omdat Het Gegevenshuis over voldoende liquide middelen beschikt om de rekeningcourant vrijwel ineens af te rekenen. Alsdan ziet het als volgt uit: Solvabiliteitsratio 2019 70,87% (was exclusief rekening courant met de gemeente Landgraaf 77,13% in 2018) en dat is voldoende.
--	---

Risico's

Voor zover er, buiten de in deze paragraaf genoemde financiële consequenties, nog substantiële additionele risico's verbonden zijn aan deelname in gemeenschappelijke regelingen en vennootschappen dan zijn deze vermeld in de paragraaf weerstandsvermogen.

Kaderstellende documenten

- Nota verbonden partijen 2012.
- Gemeenschappelijke Regeling Gegevenshuis.

- Gemeenschappelijke regeling RUD Zuid-Limburg.
- Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid Limburg.
- Gemeenschappelijke regeling Omnibuzz.
- Gemeenschappelijke regeling GGD-Zuid Limburg.
- Gemeenschappelijke regeling Leerlingenvervoer.
- Gemeenschappelijke regeling sanering afvalwaterlozingen Buitengebied.
- Gemeenschappelijke regeling regionale samenwerking leerplicht en RMC Maastricht en Mergelland.
- Gemeenschappelijke Regeling RD4 voor inzameling huishoudelijke afvalstoffen.
- Gemeenschappelijke Regeling Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen.

Paragraaf 7: Grondbeleid

In het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten staat dat de paragraaf over het grondbeleid ten minste bevat:

- a. Een visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de begroting.
- b. Een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert.
- c. Een actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie.
- d. Een onderbouwing van de geraamde winstneming.
- e. De beleidsuitgangspunten omtrent de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van de grondzaken.

Een visie op het grondbeleid

De raad heeft in 2012 de Nota grondbeleid gemeente Eijsden-Margraten vastgesteld. Daarbij werd gekozen voor een vorm van situationeel grondbeleid: per situatie beoordelen we of we een actieve grondexploitatie voeren, een faciliterende rol vervullen, dan wel een vorm van publiek-private samenwerking aangaan. Daarbij hanteren we het uitgangspunt van faciliterend grondbeleid, tenzij zich

bijzondere omstandigheden (verwachte winst en/of maatschappelijk nut) voordoen waardoor actief grondbeleid meer voor de hand ligt.

Een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert

In het kader van het dualisme is het college van burgemeester en wethouders bevoegd tot het doen van grondaankopen. Grondtransacties kunnen plaatsvinden op basis van door de raad beschikbaar gestelde middelen. Dit kan via een afzonderlijk werkkrediet bestemd voor aankopen, of via een vastgestelde exploitatieopzet.

Van de lopende bestemmingsplannen zijn exploitatieopzetten vastgesteld. In deze exploitatieopzetten is de aanleg van infrastructurele voorzieningen, uitvoering van benodigde onderzoeken (bodem, archeologie, civieltechnisch onderzoek etc.) en eventuele advieskosten.

Prognose resultaten / onderbouwing winstneming / Reserves en voorzieningen, risico's

De opbouw van dit onderdeel is als volgt:

- Doorkijk van de gemeentelijke grondexploitaties.
- Doorkijk van de projecten.
- Financieel kader.

Doorkijk Gemeentelijke grondexploitaties

Onderstaand volgt eerst een verloopoverzicht van de geprognoseerde boekwaarden van de bestemmingsplannen die in 2020 in exploitatie zijn. Tevens is voor de betreffende plannen het te verwachten saldo en het vermoedelijke jaar van realisatie aangegeven.

(bedragen * € 1.000)	1-1-2020	31-12-2020	31-12-2021	31-12-2022	31-12-2023	totaal te verwachten saldo:		
						nadelig	batig	realisatie in
Woningbouw								
<i>Actief</i>								
Karreweg fase 1 Sint Geertruid	-23	-34	179				1.248	2021
Karreweg fase 2 Sint Geertruid	-44	-77	-22	293	406		333	2025
Mheerderweg Noord Banholt	-32	-55	-215	287	267		156	2025
12e Septemberlaan	-67	510	646				646	2021
<i>Faciliterend</i>								
Heiligerweg	-336	-339	-348	-357	-147		0	2025
Totaal woningbouw	-502	4	240	223	526	0	2.383	

Exploitatie (bedragen * € 1.000)	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Winstneming tm dienstjaar	Verwacht totaal saldo (batig)
Woningbouw				
<i>Actief</i>				
Karreweg fase 1 Sint Geertruid	32	246	1.047	1.248
Karreweg fase 2 Sint Geertruid	492	894	0	333
Mheerderweg Noord Banholt	563	769	0	156
12e Septemberlaan Noorbeek	0	123	0	646
<i>Faciliterend</i>				
Heiligerweg Margraten	0	413	0	0
Totaal woningbouw	1.087	2.444	1.047	2.382

Het totaal te verwachten saldo is inclusief de reeds toegepaste POC-methode. In 2020 is het resultaat van de 12e Septemberlaan ten gunste van het resultaat gebracht, dit is besloten in het bestuursakkoord 2018-2022.

Het meerjarig verloop in boekwaarden is gebaseerd op de feitelijk gerealiseerde boekwaarden per 31 december 2019, gerealiseerde cijfers voor het boekjaar 2020, en aangevuld met de in de voorliggende meerjarenbegroting 2021-2024 geraamde gelden voor de aanleg van infrastructurele voorzieningen, uitvoering van benodigde onderzoeken (bodem, archeologie, civieltechnisch onderzoek, etc.) en eventuele advieskosten.

Hierbij dient in zijn algemeenheid vermeld te worden dat:

- Indien de betreffende locaties (versneld) tussentijds in exploitatie worden genomen er significante wijzigingen in de boekwaarden op kunnen treden als gevolg van verkooptransacties, kosten verbonden aan uitvoering, en het rente-effect over de aanwezige boekwaarden.
- Indien de betreffende locaties vertraagd in exploitatie worden genomen – c.q. als “warme grond” worden aangehouden – dienen de kapitaallasten over de boekwaarden van betreffende gronden ten laste van het begrotingssaldo en / of reserves gebracht te worden (in plaats van jaarlijkse bijschrijving op de aanwezige boekwaarden).
- Indien de betreffende locaties naar verwachting niet meer (of slechts gedeeltelijk) in exploitatie worden genomen, dient op het moment van constatering ter grootte van de op dat moment aanwezige boekwaarde (gedeeltelijk) een voorziening te worden gevormd ten laste van het begrotingssaldo en / of reserves.

Actief Grondbeleid

Sint Geertruid - Karreweg fase 1

In het plan Karreweg fase I worden 53 wooneenheden gerealiseerd. De raad heeft dit op 19 juni 2012 bij de vaststelling van het woningbouwprogramma 2012-2022 bepaald.

Begin 2020 resteerden nog twee kavels waarvan er in 2020 één kavel in optie is gegeven en in 2021 verkocht en geleverd zal worden. Voor de laatste kavel wordt verwacht dat ook deze in 2021 verkocht en geleverd zal worden. We gaan ervan uit dat bij de afsluiting van de exploitatie eind 2021 in totaal een voordelig resultaat van € 1.248.000 zal zijn gerealiseerd. Op grond van de “Percentage-Of-Completion” – methode hebben er voorgaande jaren tussentijdse winstnemingen plaatsgevonden, ter waarde van € 1.047.000.

St. Geertruid - Karreweg fase 2

In het plan Karreweg fase 2 te St. Geertruid worden 19 wooneenheden gerealiseerd. De raad heeft op 10 december 2019 het woningbouwprogramma vastgesteld.

In 2021 zal gestart worden met de uitgifte van de bouwkavels.

Mheerderweg-Noord - Banholt

In het plan Mheerderweg-Noord te Banholt worden 19 wooneenheden gerealiseerd. De raad heeft op 10 december 2019 het woningbouwprogramma vastgesteld.

In 2021 zal gestart worden met de uitgifte van de bouwkavels.

Noorbeek - Kern Noorbeek / 12de Septemberlaan

In 2020 zijn 4 kavels verkocht en geleverd. Verkoop en levering van de laatste kavel zal plaatsvinden in 2021. We gaan ervan uit dat bij de afsluiting van de exploitatie eind 2021 in totaal een voordelig resultaat van € 646.000 zal zijn gerealiseerd. In 2020 is conform het bestuursakkoord 2018-2022 het voordelig resultaat ingezet ter dekking van het resultaat. Dit ter waarde van € 578.635.

Faciliterend Grondbeleid

Margraten – Heiligerweg

Het bestemmingsplan Heiligerweg is onherroepelijk. Het project vervolgt zijn traject en planning conform de bepalingen in de met Bouwfonds Property Development (BPD) - voorheen Nouville Ontwikkelaars, daarna Bouwfonds - afgesloten realisatie-overeenkomst.

Fase 1 – 75 woningen

De 14 woningen in deelfase 3 zijn in de afrondende fase. Voor deelfases 1 en 2 wordt nu gewerkt aan de formele oplevering en de juridische overdracht. De vrije kavels van BPS zijn op één na allemaal verkocht. Er zijn vier particuliere kavels in de verkoop. Fase 1 van 75 woningen wordt vervolgens conform exploitatie-overeenkomst afgerond.

Fase 2 – woningen

De voorbereidingen voor de volgende fase met 40 woningen zijn in 2020 gestart en worden nu voortgezet. Er zijn al een aantal onderzoeken uitgevoerd (waaronder stikstof). Vervolgens dient er nog in 2021 een bestemmingsplanwijziging te worden doorgevoerd alvorens gestart kan worden met de volgende fase. Tevens wordt er in het kader van de versnellingsagenda naar het woningbouwprogramma gekeken.

We verwachten bij de laatste ontvangst van de contractuele vergoeding eind 2025 de projectexploitatie met een nihil resultaat af te sluiten.

Projecten

Margraten - Project Herontwikkeling Kern Margraten (HKM)/ Dislocatie Clermontstraat

In 2020 heeft de definitieve vaststelling subsidie ISV-III voor het project 'Herinrichting openbare ruimte Clermontstraat, Gouverneur Kremersstraat en Schinkepoort plaatsgevonden.

Daarmee heeft ook – onder reservering van een stelpost voor afrondende kosten – finale afsluiting van het project HKM / Dislocatie Clermontstraat, alsmede het totaalproject HKM plaatsgevonden.

Veldje

In 2020 is het appartementencomplex (17 appartementen sociale huur) gereed gekomen en in gebruik genomen. De 23, door BPD Bouwontwikkeling te bouwen woningen, zijn in aanbouw. De afbouw van de openbare ruimte volgt na de bouw en wordt eind 2021 afgerond.

Poelveld

Het woningbouwprogramma is nagenoeg ingevuld. De laatste kavels zijn geopteerd.

De resterende afbouw van de openbare ruimte in het noordelijk plandeel (Veldbloem, Muurbloem, Dotterbloem) vindt gefaseerd plaats.

Volgens de huidige inzichten wordt uiterlijk in het voorjaar 2022 het beheer en onderhoud overgedragen aan de gemeente.

Kampweg

Het bouwprogramma is gereed. Het bouwprogramma voorziet in de realisering van 36 psychogeriatrische zorgplaatsen, 20 zorgwoningen, ruimte voor diensten zoals bijvoorbeeld een fysiotherapeut en/of arts, alsmede een streekmuseum en Talent (beiden in Kampweg 37b).

Daarnaast zijn plannen ontwikkeld om het gebied groener in te richten. In 2020 is een intentieovereenkomst tussen partijen (gemeente, Wyckerveste BV, Envida, Talent en Gruelles) voorbereid. Op grond hiervan zal in de 1e helft van 2021 toegewerkt worden naar een realiseringsovereenkomst.

Randvoorwaarden

Onderstaand volgt een nadere toelichting op:

- Aanpassingen verslaggevings- en waarderingssystematiek.
- Prijsbeleid, indexatie en inflatie.
- Methodiek winst- en verliesneming.

Aanpassingen verslaggevings- en waarderingssystematiek

Omtrent de financiële impact van de vennootschapsbelastingplicht vindt op dit moment overleg plaats met onze externe adviseur en de belastingdienst. Naar verwachting wordt binnenkort de definitieve aanslag 2016 verwacht. De voorlopig vastgestelde aanslag sloot op € 12.449. Voor de aangifte vennootschapsbelasting 2017 t/m 2020 is uitstel aangevraagd.

Op grond van geldende regelgeving (Besluit begroting en verantwoording, BBV) dienen te verwachten verliezen inzake gemeentelijke grondexploitaties - op grond van het voorzichtigheidsprincipe - voorzien te worden op het moment van aanname / constatering.

Met ingang van het verslagjaar 2017 heeft de Commissie BBV, in de vorm van een “stellige uitspraak”, aangegeven dat winstneming reeds tussentijds dient te geschieden door toepassing van de zogenaamde “Percentage-Of-Completion” – methode. Dit houdt in dat winstneming verhoudingsgewijs dient te geschieden naar gelang de voortgang van realisatie van kosten en opbrengsten binnen de betreffende exploitatie. Deze handelwijze is gevolgd en door vertaald in de stand / waardering van exploitatiesaldi van de afzonderlijke exploitaties, alsmede saldi van aan de grondexploitatie verbonden reserves en voorzieningen. Hierbij is als kader voor woningbouwaantallen, c.q. uitgeefbare bouwkavels uitgegaan van de door de raad vastgestelde bandbreedtes.

Mochten tussentijdse ontwikkelingen op regionaal, provinciaal of landelijk niveau leiden tot betere inzichten of andere uitgangspunten dan nu voorzien, en derhalve bijstelling van gehanteerde uitgangspunten en berekeningen vragen – zowel in positieve alsook in negatieve zin – dan zullen wij u hieromtrent in 2021 nader informeren middels de bestuursrapportages.

Prijsbeleid, indexatie en inflatie

Voor de eigen gemeentelijke exploitaties wordt een uniform prijsbeleid gehanteerd.

De Grondexploitatiewet beoogt een eenduidig kader te scheppen waarbinnen de gemeente het kostenverhaal bij gebiedsontwikkeling in rekening dient te brengen. Voor de in uitgifte zijnde gemeentelijke bouwkavels wordt vastgehouden aan de geldende vaste (uniforme) grondprijs, waarbij jaarlijks wordt gezien in hoeverre tot indexering wordt overgegaan. Deze grondprijs is in 2020 niet geïndexeerd en is gelijk gebleven aan het prijspeil 2019.

Voor eventuele toekomstige exploitaties waarbij sprake is van een actief grondbeleid biedt de Nota de mogelijkheid om te differentiëren binnen bandbreedtes.

Er kan van uit worden gegaan dat alle op dit moment lopende en voorgenomen gemeentelijke exploitaties gecontinueerd worden binnen de door de raad vastgestelde maximale bandbreedtes en hieruit voortvloeiende financiële en planologische randkaders.

Methodiek winst- en verliesneming

Conform hiertoe geldende aanbevelingen en richtlijnen (Commissie BBV) wordt ten aanzien van winstneming de zogenaamde “POC”-methode gevolgd, wat inhoudt dat winstneming jaarlijks tussentijds genomen wordt. Op het moment dat een exploitatietekort wordt verwacht, wordt op grond van het voorzichtigheidsprincipe, het vermoedelijke tekort ten laste van de Reserve Bestemmingsplannen (grondexploitatie) dan wel de Algemene reserve gestort. Hierna vindt

afwaardering van de boekwaarde van individuele exploitaties plaats ten laste van genoemde voorziening.

Conclusie bouwgrondexploitatie

Uit bovenstaand verslag blijkt dat de bouwgrondexploitatie op een financieel verantwoorde, in het licht van de huidige economische situatie, realistische en gedegen wijze wordt uitgevoerd.

Kaderstellende documenten

- Nota grondbeleid 2012.

Rechtmatigheid

Begrotingsafwijkingen en -overschrijdingen (beleidsmatig en/of financieel) behoeven autorisatie door de gemeenteraad. In de regel zullen begrotingswijzigingen vooraf door het college aan de raad worden voorgelegd ter autorisatie. Hiermee wordt toestemming gevraagd voor het te realiseren beleid en voor de besteding van het benodigde bedrag. Slechts indien de omstandigheden een autorisatie vooraf niet mogelijk maken zal achteraf een begrotingswijziging moeten worden voorgelegd. Indien de raad ermee instemt wordt de besteding alsnog geautoriseerd en is deze rechtmatig. Begrotingswijzigingen moeten volgens de Gemeentewet in het jaar zelf nog aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

Indien een wijziging niet meer in het jaar zelf is voorgelegd zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Toch kan voor de accountant bij de controle vaststaan dat een aantal (begrotings)overschrijdingen binnen de beleidskaders van de gemeenteraad vallen.

Onderstaand is een overzicht opgenomen conform de richtlijnen van de BADO (Besluit accountantscontrole decentrale overheden) welke vallen binnen de beleidskaders.

Lasten oversc hrijding progra mma	Begrotingsafwijking	Onrec htmati gheid telt niet mee	Onrec htmati gheid, telt wel mee
Mens en Samen leving € - 1.044.4 61	De grootste overschrijding in dit programma wordt veroorzaakt door overschrijdingen in het beleidsveld Sociaal Domein. Sociaal Domein € 747.500 De effecten van de Corona-crisis op de BUIG-uitkeringen waren groter dan verwacht waardoor de kosten voor circa € 107.000 hoger zijn uitgevallen. Daarnaast is een nieuwe inschatting gemaakt van de voorziening dubieuze debiteuren die heeft geleid tot het opnemen van een extra voorziening van € 107.000. Jeugdzorg: Voor wat betreft het budget jeugdzorg worden we als gemeente geconfronteerd met forse kosten € 287.000 die	X	

	voornamelijk worden veroorzaakt door zware vormen van verblijf die aan onze gemeente worden toegerekend vanwege het woonplaatsbeginsel. Daartegenover staat een door het Rijk ontvangen compensatie van extra middelen als tegemoetkoming in deze kosten. Sociale werkvoorziening: Vanwege Corona hebben de kosten € 100.000 meer bedragen dan voorzien. WMO maatwerk 18+: € 90.000 meer kosten dan voorzien. Al de genoemde kosten hebben betrekking op openeinde regelingen en tellen derhalve niet mee voor de rechtmatigheid. Vitale inwoners en gemeenschapshuizen: € 273.800 De overschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt door de uitgaven op binnensport activiteiten. Hier staat echter een even grote overschrijding op de baten tegenover. Culturele identiteit: € 166.400 De onderschrijding op dit beleidsveld wordt voornamelijk veroorzaakt door de Corona-pandemie. Mutaties reserve: € 189.600 Conform besluit van uw raad zijn de niet bestede ter beschikking gestelde middelen voor Corona gestort in de reserve.		
Financiën en middelen € - 1.516.400	Beleidsveld financiën en middelen: € 899.000 Tegenover deze overschrijding staan ook baten voor € 673.700 tegenover. Verder is hier ook het saldo van de jaarrekening op verantwoord. Beleidsveld personeel: € 641.700 Betreft een onderschrijding op het beleidsveld personeel. Mutaties reserves: € 1.259.100. Betreft de boeking van het rekening saldo 2019.	X	

Financiële jaarrekening

Overzicht van baten en lasten

Het resultaat over het jaar 2020 bedraagt € 580.428. Het resultaat kan worden gesplitst in het resultaat vóór bestemming en het resultaat na bestemming.

Bij het resultaat vóór bestemming is dit gezuiverd van dotaties en onttrekkingen aan reserves. Hierdoor kan beter inzicht worden verschaft in structurele en incidentele dekkingsmiddelen.

Programma		Begroting 2020 Primitief	Begroting 2020 na wijziging	Jaarrekening 2020	Afwijking 2020
Mens & Samenleving	Totale lasten	-23.266.166	-25.342.768	-26.197.617	-854.849
	Totale baten	8.307.288	8.338.535	8.981.844	643.309
	Totaal saldo van baten en lasten	-14.958.878	-17.004.233	-17.215.773	-211.540
	Eliminatie alg.uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-3.924.647	-4.174.647	-4.598.231	-423.584
	A	-18.883.525	-21.178.880	-21.814.004	-635.124
Landschap, natuur en water	Totale lasten	-1.454.740	-1.540.913	-1.466.842	74.071
	Totale baten	919.861	1.007.325	1.049.983	42.658
	Totaal saldo van baten en lasten	-534.879	-533.588	-416.859	116.729
	Eliminatie Alg. dekkingsmiddelen, treasury	-430.395	-478.359	-483.161	-4.802
	B	-965.274	-1.011.947	-900.019	111.928
Duurzaam wonen	Totale lasten	-10.760.560	-9.694.937	-9.087.809	607.128
	Totale baten	9.409.621	10.301.588	9.709.102	-592.486
	Totaal saldo van baten en lasten	-1.350.939	606.651	621.293	14.642
	C	-1.350.939	606.651	621.293	-14.642
Dienstverlening en besturen	Totale lasten	-3.816.961	-3.882.022	-3.892.082	-10.060
	Totale baten	466.503	525.070	577.494	52.424
	Totaal saldo van baten en lasten	-3.350.458	-3.356.952	-3.314.588	42.364
	Eliminatie overhead (bestuursondersteuning)	249.186	206.186	178.678	-27.508
	D	-3.101.272	-3.150.766	-3.135.911	14.855
Financiën en middelen	Totale lasten	-18.081.444	-22.402.844	-22.660.200	-257.356
	Totale baten	36.928.858	42.281.088	42.692.633	411.545
	Totaal saldo van baten en lasten (incl. resultaat)	18.847.414	19.878.244	20.032.433	154.189
	Eliminatie Resultaat	1.770	321.565	580.428	258.863
	Eliminatie overhead (bedrijfsvoeringskosten)	9.890.920	9.930.828	9.682.218	-248.610
	Eliminatie Alg. dekkingsmiddelen, treasury	-248.584	-248.584	-182.256	66.328
	Eliminatie onvoorzien	-1.440.484	-1.170.086	-1.206.667	-36.581
	Eliminatie Alg. dekkingsmiddelen, Alg.uitkering en ov. Uitkeringen	-29.678.354	-30.622.254	-30.471.388	150.866
	Eliminatie Alg. dekkingsmiddelen, OZB en overige belastingen	-5.517.471	-5.587.805	-5.597.990	-10.185

	Eliminatie Vennootschapsbelasting,	25.000	25.000	4.190	-20.810
	Vennootschapsbelasting				
E		-8.119.789	-7.473.092	-7.159.031	314.061
Algemene dekkingsmiddelen					
	Treasury	678.979	726.943	665.416	-61.527
F	Alg.uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	33.603.001	34.796.901	35.069.619	272.718
	OZB en overige belastingen	5.517.471	5.587.805	5.597.990	10.185
	Totaal saldo van baten en lasten	39.799.451	41.111.649	41.333.025	221.376
Overhead					
G	Overhead (bestuursondersteuning)	-249.186	-206.186	-178.678	27.508
	Overhead (bedrijfsvoeringskosten)	-9.890.920	-9.930.828	-9.682.218	248.610
	Totaal saldo van baten en lasten	-10.140.106	-10.137.014	-9.860.895	276.119
Vennootschapsbelasting					
H	Totale lasten	-25.000	-25.000	-4.190	20.810
	Totaal saldo van baten en lasten	-25.000	-25.000	-4.190	20.810
Onvoorzien					
I	Totale lasten	-26.200	-296.598	-251.241	45.357
	Totale baten	1.466.684	1.466.684	1.457.907	-8.777
	Totaal saldo van baten en lasten	1.440.484	1.170.086	1.206.667	36.581
Reserves					
Toevoegingen aan reserves					
	mens & Samenleving	0	-104.175	-293.787	-189.612
	Landschap, natuur en water	0	-30.000	-30.000	0
	Duurzaam wonen	0	-150.000	-180.591	-30.591
	Dienstverlening en besturen	0	-80.324	-80.324	0
	Financiën en middelen	-463.155	-1.441.155	-2.700.241	-1.259.086
J		-463.155	-1.805.654	-3.284.943	-1.479.289
Onttrekkingen aan reserves					
	mens & Samenleving	738.806	761.806	865.626	103.820
	Landschap, natuur en water	70.770	178.770	178.770	0
	Duurzaam wonen	0	161.700	161.700	0
	Dienstverlening en besturen	0	0	0	0
	Financiën en middelen	1.001.319	1.113.256	2.372.342	1.259.086
K		1.810.895	2.215.532	3.578.438	1.362.906
Resultaat	totaal van (A t/m K)	1.770	321.565	580.428	258.863
		<i>Positief</i>	<i>Positief</i>	<i>Positief</i>	<i>Positief</i>

Balans

Balans per 31 december	(bedrag x € 1.000)	
	2020	2019
ACTIVA		
Vaste activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>		
- kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen, agio/disagio	5.041	5.228
- kosten van onderzoek en ontwikkeling	161	182
- bijdragen aan activa in eigendom van derden	940	1.025
	6.142	6.435
<i>Materiële vaste activa</i>		
- investeringen met een economisch nut		
Investeringen met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven	24.885	24.020
Gronden uitgegeven in erfpacht	0	0
Overige investeringen met een economisch nut	36.719	36.997
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	21.695	16.476
	83.299	77.493
<i>Financiële vaste activa</i>		
- kapitaalverstrekkingen aan:		
Deelnemingen	559	559
Gemeenschappelijke regelingen	0	0
Overige verbonden partijen	0	0
- leningen aan		
Openbare lichamen als bedoeld in art 1, onderdeel a Wet Fido	0	0
Woningbouwcorporaties	865	899
Deelnemingen	1.871	0
Overige verbonden partijen	0	0
- overige langlopende leningen	4.833	4.942
- uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	0	0
- uitzettingen in NL schuld papier met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	0	0
- overige uitzettingen met een rentetypische looptijd langer dan één jaar	0	0
	8.128	6.400
Totaal vaste activa	97.569	90.328
Vlottende activa		
<i>Voorraden</i>		
- grond- en hulpstoffen	0	0
- onderhanden werk waaronder bouwgronden in exploitatie	372	208

- gereed product en handelsgoederen	0	0
- vooruitbetalingen	0	0
	372	208
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		
- vorderingen op openbare lichamen	4.113	4.144
- verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in art 1, onderdeel a Wet Fido	0	0
- overige verstrekte kasgeldleningen	0	0
- uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0
- rekening-courantverhouding met het Rijk	2	5.297
- rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	0	0
- uitzettingen in NL schuld papier met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0
- overige vorderingen	1.912	1.855
- overige uitzettingen	0	0
	6.027	11.296
<i>liquide middelen</i>		
- Kassaldi	2	3
- Bank- en girosaldi	401	754
	403	757
Overlopende activa		
- De van EU en NL lichamen nog te ontvangen voorschotten die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een spec. bestedingsdoel	24	9
- Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen	4.407	2.738
	4.431	2.747
Totaal vlottende activa	11.233	15.008
Totaal activa	108.802	105.336

Balans per 31 december	(bedrag x € 1.000)	
	2020	2019
PASSIVA		
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>		
- algemene reserve	7.245	8.663
- bestemmingsreserves	11.893	12.027
- nog te bestemmen resultaat	580	-708
	19.718	19.982
<i>Voorzieningen</i>		
- voorzieningen ten behoeve van verplichtingen, verliezen en risico's	2.100	2.140
- egalisatievoorzieningen	622	587
- van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	1.136	1.660
- bijdragen toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor heffing wordt geheven	0	0
	3.858	4.387
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>		
- obligatieleningen	0	0
- onderhandse leningen van:		
Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen		
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	69.658	71.145
Binnenlandse bedrijven		0
Openbare lichamen als bedoeld in art 1, onderdeel a Wet Fido		0
Overige binnenlandse sectoren		0
Buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren		0
- door derden belegde gelden		0
- waarborgsommen	5	4
- Overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		0
	69.663	71.149
Totaal vaste passiva	93.239	95.518
Vlottende passiva		
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>		

- kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in art 1, onderdeel a Wet Fido	0	0
- overige kasgeldleningen	7.500	0
- bank- en girosaldi	568	0
- overige schulden	2.890	5.830
	<i>10.958</i>	<i>5.830</i>
<i>Overlopende passiva</i>		
- verplichtingen (nog te betalen bedragen)	3.351	2.672
- de van EU en NL lichamen ontvangen voorschotten op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	366	220
- overige vooruitontvangen bedragen en overlopende passiva	888	1.096
	<i>4.605</i>	<i>3.988</i>
Totaal vlottende passiva	15.563	9.818
Totaal passiva	108.802	105.336
Gewaarborgde geldleningen	28.804	28.841
Garantstellingen	0	0

Grondslagen voor waardering en resultaat bepaling

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld conform voorschriften welke zijn opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Voor zover het BBV géén specifieke grondslagen voorschrijft is aangesloten bij algemene waarderingsgrondslagen zoals opgenomen in BW2 Titel 9.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Algemeen

De waardering van de activa en de passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het betreffende balansonderdeel anders is vermeld, worden de activa en de passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden, conform het “matching-principe”, toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden hierbij slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd, conform het “Realisatieprincipe”. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het begrotingsjaar worden, conform het “voorzichtigheidsprincipe”, in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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

Met betrekking tot de verwerking van de Algemene Uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de Algemene Uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling. De gemeente Eijsden-Margraten verwerkt de Algemene Uitkering op basis van daadwerkelijke ontvangsten, alsmede de op basis van de accresmededeling nog te ontvangen Algemene uitkering over het verslagjaar (factuurstelsel).

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeente afdraagt, geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2017 van de Commissie BBV het volgende: Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK enkel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en de volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen.

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen géén gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheid over de omvang en hoogte van de eigen bijdragen kan worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht.

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

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Specifiek voor de gemeente Eijsden-Margraten

In onderhavige programmarekening is rekening gehouden met de verordeningen welke op grond van de artikelen 212, 213 en 213a door de raad zijn vastgesteld, alsmede met de nota waarderen en afschrijven vaste activa gemeente Eijsden-Margraten.

Er wordt afgeschreven en rente berekend over de balanswaarde per 1 januari van het boekjaar.

Balans

Algemeen

De activazijde van de balans geeft inzicht in bezittingen van de gemeente. Niet alle investeringen die de gemeente in het verleden heeft gedaan, zijn terug te vinden op de activazijde van de balans. Investerings die werden gedekt uit reserves zijn als het ware in een keer afgeschreven en hebben geen boekwaarde. Zo is het dus goed mogelijk dat de gemeente activa bezit die geen boekwaarde hebben, maar wel een waarde hebben in het economische verkeer. Dit zijn stille reserves.

Op de passivazijde van de balans wordt inzicht gegeven hoe de gemeente deze bezittingen financiert: door middel van eigen vermogen of vreemd vermogen.

De gemeente Eijsden-Margraten hanteert, conform het BBV, de algemene grondslagen ten aanzien van waardering, activering en afschrijving van vaste activa. Voor zover ten aanzien van individuele activaklassen daarnaast nog specifieke grondslagen van toepassing zijn, wordt hier bij de desbetreffende toelichtingen nader op ingegaan.

Nota waarderen en afschrijven vaste activa

De meest actuele "Nota waarderen en afschrijven vaste activa" is in december 2016 vastgesteld.

Vaste activa

Immateriële vaste activa

In de balans worden onder de immateriële vaste activa afzonderlijk opgenomen:

- kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio
- kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief
- bijdragen aan activa in eigendom van derden.

De afschrijvingsduur voor de immateriële vaste activa - zijnde kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio - is maximaal gelijk aan de looptijd van de lening.

De afschrijvingsduur voor de immateriële vaste activa - zijnde kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief - is ten hoogste vijf jaar.

Kosten voor onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief kunnen worden geactiveerd indien:

- het voornemen bestaat het actief te gebruiken of te verkopen;
- de technische uitvoerbaarheid om het actief te voltooien vaststaat;
- het actief in de toekomst economisch of maatschappelijk nut zal genereren en;
- de uitgaven die aan het actief zijn toe te rekenen betrouwbaar kunnen worden vastgesteld.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. Hierbij is de afschrijvingsduur maximaal gelijk aan die van de activa waarvoor de bijdrage aan derden wordt verstrekt.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden kunnen worden geactiveerd, indien:

- er sprake is van een investering door een derde;
- de investering bijdraagt aan een publieke taak;
- de derde zich heeft verplicht tot het daadwerkelijk investeren, op een wijze zoals is overeengekomen en;
- de bijdrage kan worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de gemeente anders recht kan doen gelden op activa die samenhangen met de investering.

De andere categorieën immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Materiële vaste activa

In de balans worden onder de materiële vaste activa afzonderlijk opgenomen:

- investeringen met een economisch nut;
- investeringen met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven;
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Materiële vaste activa met een economisch nut

In erfpacht uitgegeven gronden

De gemeente Eijsden-Margraten heeft géén in erfpacht uitgegeven gronden.

Overige investeringen met economisch nut

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere

vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In het verslagjaar heeft een dergelijke vermindering overigens niet plaatsgevonden. Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

Materiële vaste activa met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven

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

Voor een overzicht van de gehanteerde afschrijvingstermijnen wordt volledigheidshalve verwezen naar de nota waarden en afschrijven vaste activa.

Specifieke grondslagen ten aanzien van materiële vaste activa:

- alle investeringen met een economisch nut worden geactiveerd;
- investeringen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen;
- kunstvoorwerpen met een cultuur-historische waarde worden niet geactiveerd;
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd;
- voor zover investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd, kan hierop extra worden afgeschreven;
- over grond wordt niet afgeschreven.

Financiële vaste activa

In de balans worden onder de financiële vaste activa afzonderlijk opgenomen:

- kapitaalverstrekkingen aan:
 - deelnemingen
 - gemeenschappelijke regelingen
 - overige verbonden partijen
- leningen aan:
 - openbare lichamen als bedoeld in art. 1, onderdeel a Wet Fido
 - woningbouwcorporaties
 - deelnemingen
 - overige verbonden partijen
- overige langlopende leningen
- uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd langer dan één jaar
- uitzettingen in Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd langer dan één jaar
- overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid e BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

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

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

De onder financiële vaste activa opgenomen leningen verstrekt aan derden en (overige) uitzettingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, verminderd met ontvangen aflossingen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Vlottende activa

Algemeen

Onder de vlottende activa zijn afzonderlijk opgenomen:

- de voorraden
- de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
- de liquide middelen, en
- de overlopende activa.

Vorraden

In de balans worden onder de voorraden afzonderlijk opgenomen:

- grond- en hulpstoffen, zijnde overige grond- en hulpstoffen
- onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie
- gereed product en handelsgoederen
- vooruitbetalingen op voorraden.

De gemeente Eijsden-Margraten heeft géén voorraden grond- en hulpstoffen.

De onder de onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie worden opgenomen tegen de verkrijgingprijs vermeerderd met de vervaardigingskosten verminderd met de opbrengsten wegens de gerealiseerde verkopen en ontvangen (rijks-)subsidies.

De vervaardigingskosten omvatten de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend zoals grondaankopen, kosten van bouw- en woonrijp maken (grondwerk en aanleg van infrastructurele voorzieningen), uitvoering van benodigde onderzoeken (bodem, archeologie, civieltechnisch onderzoek etc.), overige plan- en advieskosten en rentekosten over de aanwezige boekwaarden.

Ten aanzien van winstneming bij bouwgronden in exploitatie wordt de zogenaamde “Percentage-Of-Completion” – methode toegepast. Dit houdt in dat winstneming verhoudingsgewijs dient te geschieden naar gelang de voortgang van realisatie van kosten en opbrengsten binnen de betreffende exploitatie.

Voor eventuele verwachte negatieve resultaten, waarvoor de omvang per balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs is in te schatten, wordt een voorziening gevormd.

Bij de periodieke evaluatie van resultaatontwikkeling van de individuele exploitaties wordt rekening gehouden met:

- Indien locaties (versneld) tussentijds in exploitatie worden genomen, kunnen er significante wijzigingen in de boekwaarden op treden als gevolg van verkooptransacties, kosten verbonden aan uitvoering, en het rente-effect over de aanwezige boekwaarden.
 - Indien locaties vertraagd in exploitatie worden genomen – c.q. als “warme grond” worden aangehouden – worden de kapitaallasten over de boekwaarden van betreffende gronden ten laste van het begrotingssaldo en / of reserves gebracht (in plaats van jaarlijkse bijschrijving op de aanwezige boekwaarden).
 - Indien locaties naar verwachting niet meer (of slechts gedeeltelijk) in exploitatie worden genomen, wordt op het moment van constatering ter grootte van de op dat moment aanwezige boekwaarde (gedeeltelijk) een verliesvoorziening gevormd ten laste van het rekeningsaldo en / of reserves.
- Onder de voorraden gereed product en handelsgoederen worden activa opgenomen waarvoor het stellige voornemen tot vervreemding bestaat. Deze worden gewaardeerd tegen historische verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met gedane lineaire afschrijvingen tot moment van “sfeerovergang”.

Indien de marktwaarde duurzaam lager is dan boekwaarde, vindt waardering tegen marktwaarde. Per balansdatum zijn er géén activa aanwezig waarvoor een dergelijk stellig voornemen bestaat.

De gemeente Eijsden-Margraten heeft géén vooruitbetalingen verricht op voorraden.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Onder de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden afzonderlijk opgenomen:

- vorderingen op openbare lichamen
- verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in art. 1, onderdeel a Wet Fido
- overige verstrekte kasgeldleningen
- uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
- rekening-courantverhouding met het Rijk
- rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen
- uitzettingen in Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
- overige vorderingen
- overige uitzettingen.

Vorderingen worden tegen de nominale waarde gewaardeerd, onder aftrek van eventuele voorzieningen voor oninbare vorderingen.

Financiële verordening

Voor openstaande vorderingen wordt een voorziening wegens oninbaarheid getroffen op basis van een statische beoordeling op oninbaarheid van de individuele openstaande vorderingen.

Liquide middelen

In de balans worden onder de liquide middelen de kas-, bank- en girosaldi opgenomen.

Dit betreft allen saldi luidende in Euro's.

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Onder de overlopende activa worden afzonderlijk opgenomen:

- De van Europese en Nederlandse (overheids)lichamen ontvangen voorschotten die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen
- Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen.

Passiva

Algemeen

Op de balans worden de passiva onderscheiden in vaste en vlottende passiva.

Tenzij anders vermeld worden passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste passiva

Algemeen

Onder de vaste passiva worden afzonderlijk opgenomen:

- eigen vermogen;
- voorzieningen
- vaste schulden, met een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Nota reserves en voorzieningen gemeente Eijsden-Margraten

De nota reserves en voorzieningen gemeente Eijsden-Margraten is in december 2016 vastgesteld.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves, alsmede het resultaat vóór bestemming volgend uit de programmarekening. De winstbestemming over het afgelopen boekjaar vindt plaats in het (volgend) jaar van vaststelling, conform het hiertoe strekkende raadsbesluit.

In de balans worden de reserves onderscheiden naar:

- de algemene reserve
- de bestemmingsreserves.

Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd wegens:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten.
- op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten.
- van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de van de Nederlandse en Europese overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek

bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Genoemde voorschotbedragen worden afzonderlijk verwerkt onder de overlopende passiva.

- kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.
- de bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven.

Voorzieningen worden niet gevormd voor aan jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Rentetoevoegingen aan voorzieningen zijn niet toegestaan.

Eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid worden (aan de actiefzijde) met de nominale waarde van leningen en vorderingen verrekend.

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

De (onderhouds)egalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn.

In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen is het beleid ter zake nader uiteengezet.

De rioolvoorziening en de afvalvoorziening zijn verwerkt o.b.v. nominale waarde en met inachtneming van artikel 44, lid 2 BBV. Vanuit het GRP en het afval is er geen inzicht in de wijze waarop het tarief is opgebouwd en is een voorziening o.b.v. artikel 44, lid 1 onderdeel d BBV niet mogelijk.

Vaste schulden

In de balans worden onder de vaste schulden afzonderlijk opgenomen:

- Obligatieleningen
- Onderhandse leningen van:
 - Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen
 - Binnenlandse banken en overige financiële instellingen
 - Binnenlandse bedrijven
 - Openbare lichamen als bedoeld in art. 1, onderdeel a Wet Fido
 - Overige binnenlandse sectoren
 - Buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren
- Door derden belegde gelden
- Waarborgsommen
- Overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen.

De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

De gemeente Eijsden-Margraten heeft géén verplichtingen voortvloeiend uit financial leaseovereenkomsten en overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

Algemeen

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Onder de vlottende passiva worden afzonderlijk opgenomen:

- de netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
- de overlopende passiva.

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

In de balans worden onder de netto-vlottende schulden afzonderlijk opgenomen:

- kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in art 1, onderdeel a Wet Fido
- overige kasgeldleningen
- bank- en giroaldi
- overige schulden.

Overlopende passiva

In de balans worden onder de overlopende passiva afzonderlijk opgenomen:

- Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot uitbetaling komen, met uitzondering van jaarlijks aan terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van

vergelijkbaar volume;

- De van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren;
- Overige vooruit ontvangen bedragen en overlopende passiva, die ten bate van de volgende begrotingsjaren komen.

Garantstellingen

Aan de passiefzijde van de balans wordt- buiten de balanstelling - opgenomen het bedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen of garantstellingen zijn verstrekt.

Onder de toelichting op de balans is omtrent de hieruit voortvloeiende verplichtingen onder “niet in de balans opgenomen verplichtingen” een nadere toelichting opgenomen.

Single audit en single information (SiSa)

Met ingang van het rekeningjaar 2006 is single information en single audit ingevoerd voor een groot aantal specifieke uitkeringen.

Met de invoering zijn aparte verantwoordingen, controleprotocollen en accountantscontroles voor deze specifieke uitkeringen vervallen. In plaats hiervan moet ingaande 2006 in de jaarrekening een bijlage als toelichting op de jaarrekening worden opgenomen met daarin de verantwoordingsinformatie over de voor de gemeente van toepassing zijnde specifieke uitkeringen.

Toelichting op de balans

Vaste activa

Het verloop van de vaste activa was in 2020 als volgt (bedragen in duizenden):

Omschrijving	Boek- waard e 1-1- 2020	Herrubrice -ring	Ver- meerderinge n	Ver- minderinge n	Afschrijvingen/aflossinge n	Bijdrage n van derden	Afwaar- deringe n	boek- waarde 31-12- 2020
Immateriële vaste activa								
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen, agio / disagio	5.228	0	0	0	187	0	0	5.041
Kosten onderzoek en ontwikkeling	182	0	9	0	30	0	0	161
Bijdragen aan activa derden	1.025	0	0	0	85	0	0	940
<i>Totaal immateriële vaste activa</i>	<i>6.435</i>	<i>0</i>	<i>9</i>	<i>0</i>	<i>302</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>6.142</i>
Materiële vaste activa								
Gronden en terreinen	5.187	0	11	0	133	0	0	5.065
Bedrijfsgebouwen	29.803	0	231	0	1.136	0	0	28.898
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	24.365	0	2.322	0	794	0	0	25.893
Vervoermiddelen	284	0	0	3	63	0	0	218
Machines, apparaten en installaties	368	0	173	0	53	0	0	488
Overige materiële vaste activa	1.010	0	116	0	84	0	0	1.042
<i>Totaal materiële vaste activa met een economisch nut</i>	<i>61.017</i>	<i>0</i>	<i>2.853</i>	<i>3</i>	<i>2.263</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>61.604</i>
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	16.476	0	5.723	0	504	0	0	21.695
<i>Totaal materiële vaste</i>	<i>16.476</i>	<i>0</i>	<i>5.723</i>	<i>0</i>	<i>504</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>21.69</i>

<i>activa met een maatschappelijk nut</i>								5
<i>Totaal materiële vaste activa</i>	77.493	0	8.576	3	2.767	0	0	83.299
Financiële vaste activa								
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	559	0	0	0	0	0	0	559
Leningen aan woningbouwcorporaties	899	0	0	0	34	0	0	865
Leningen aan deelnemingen	0	0	1.871	0	0	0	0	1.871
Overige langlopende leningen	4.942	0	8	0	117	0	0	4.833
<i>Totaal financiële vaste activa</i>	6.400	0	1.879	0	151	0	0	8.128
Totaal vaste activa	90.328	0	10.464	3	3.220	0	0	97.569

Activaklassen welke niet van toepassing zijn, zijn als zodanig niet in bovenstaand verloopoverzicht opgenomen. Voor een overzicht van de belangrijkste investeringen wordt verwezen naar bijlage overzicht restant kredieten 2020.

Omschrijving	(Bedrag x€ 1.000)							
	Boek- waarde 1-1-2020	Herrubri- cing	Vermeerderingen	Verminderen	Afschrijvingen / aflossingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2020
Materiële vaste activa economisch nut								
Waarvoor geldt heffingen van toepassing	24.020	0	1.637	0	772	0	0	24.885
Waarvoor geldt geen heffingen van toepassing	36.997	0	1.216	3	1.491	0	0	36.719
Totaal materiële vaste activa met economisch nut	61.017	0	2.853	3	2.263	0	0	61.604

De afschrijvingen worden lineair berekend; Voor een overzicht van de gehanteerde afschrijvingstermijnen wordt volledigheidshalve verwezen naar de nota waarden en afschrijven vaste activa.

Immateriële vaste activa

Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen, agio / disagio

De post "kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen, agio / disagio" betreft:

- Marktwaaardeverrekening welke in 2017 is voldaan bij vervroegde aflossing van de lopende onderhandse leningen

Het verloop was in 2020 als volgt:

(Bedrag x € 1.000)	
Stand per 1 januari 2020	5.228
Vermeerderingen in 2020	0
Verminderings in 2020	0
Afschrijvingen	187
Stand per 31 december 2020	5.041

De mutaties betreffen:

Afschrijvingen

- Afschrijving Boekresultaat / marktwaardeverrekening € 186.710

Bijdragen aan activa in eigendom van derden

In 2020 hebben geen investeringsbijdragen aan activa in eigendom van derden plaatsgevonden.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen

De post kapitaalverstrekkingen heeft betrekking op de volgende deelnemingen:

Kapitaalverstrekkingen	(Bedrag x € 1.000)	
	31-12-2020	31-12-2019
Vordering op Enexis B.V.	0	0
MTB Regio Maastricht N.V.	5	5
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	123	123
N.V. Waterleidingmaatschappij Limburg	23	23
Enexis Holding N.V.	347	347
Deelneming op Enexis B.V.	-	-
Claim Staat Vennootschap B.V.	51	51
Voorziening Escrow verkoop Attero	-/- 51	-/- 51
CBL Vennootschap B.V.	-	-
Verkoop Vennootschap B.V.	-	-
Essent Milieu Holding B.V.	0	0
Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.	14	14
N.V. Reinigingsdiensten Rd4	47	47
Totaal	559	559

Essent N.V.

In 2009 is een groot deel van Essent (67%) verkocht aan RWE. De voormalige aandeelhouders van Essent blijven eigenaar van de aandelen in Enexis Holding N.V. (netwerkbedrijf), Essent Milieu Holding B.V. en Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. (centrale Borssele). Deze aandelen hebben een aanzienlijke actuele waarde en blijven op grond van de provinciale en gemeentelijke verslagleggingsregels (BBV) gewaardeerd op verkrijgingsprijs.

Naast deze deelnemingen bezitten de aandeelhouders 100% van de aandelen in een viertal B.V.'s (Vordering op Enexis B.V., Claim Staat Vennootschap B.V., CBL Vennootschap B.V. en Verkoop Vennootschap B.V.) welke ter zekerheid dienen van mogelijke claims, voortvloeiende uit de transactie of rechtshandelingen van voor de verkoop.

De resterende tranche D van de aan Vordering op Enexis B.V. verstrekte bruglening is, conform aflossingsschema, in 2019 afgelost. Aangezien na aflossing van de gehele lening, de doelstellingen van Vordering op Enexis BV geheel zijn volbracht, zal het bestuur van de vennootschap de ontbinding van deze vennootschap gaan voorbereiden.

Op 30 september 2015 was de claimtermijn voor RWE verstreken. RWE en Verkoop Vennootschap BV zijn in 2017 tot een compromis gekomen voor de afwikkeling van alle (fiscale) claims. Verkoop Vennootschap BV zal waarschijnlijk nog enige tijd moeten voortbestaan, omdat zij nog partij is in een aantal andere juridische overeenkomsten die bij de verkoop zijn overeengekomen.

MTB Regio Maastricht N.V.

MTB Regio Maastricht N.V. heeft een negatief eigen vermogen. De aandeelhouders hebben begin 2018 uitgesproken dat de continuïteit van de onderneming gegarandeerd blijft. Derhalve vindt waardering tegen nominale waarde plaats. Wij verwijzen in dit kader tevens naar de onder de passiva opgenomen garantstelling.

Leningen aan woningbouwcorporaties

De leningen aan woningbouwcorporaties betreffen de aan Woonpunt doorgesluisde geldleningen. Dit in verband met de verkoop van het gemeentelijk Woningbedrijf per 1 januari 1998.

Leningen aan deelnemingen

De leningen aan deelnemingen betreft een in 2020 aan Enexis Holding NV verstrekte lening ter versterking van haar eigen vermogen. Dit betreft een converteerbare hybride aandeelhouderslening ter grootte van € 1.871.465,-, met een looptijd van 10 jaar en een rentevergoeding van 1,4% per jaar.

Het verloop was in 2020 als volgt:

(Bedrag x € 1.000)	
Stand per 1 januari 2020	0
Vermeerderingen in 2020	1.871
Verminderings in 2020	0
Aflossingen	0
Stand per 31 december 2020	1.871

Overige langlopende leningen

Dit betreft:

- 40-jarige renteloze Hypothecaire lening BMR ad oorspronkelijk groot € 500.000; Hierbij wordt de aflossingstermijn jaarlijks, op verzoek hiertoe, kwijtgescholden.
- 30-jarige lineaire Hypothecaire Lening Stichting Dorpshuis Mheer met een oorspronkelijke hoofdsom ad € 208.600, met als onderpand het pand gelegen aan de Dorpsstraat 3 te Mheer, met een rentevergoeding van 1,78% per jaar, en lineaire aflossing in 30 jaar middels betaling van maandelijkse termijnen.
- 30-jarige lineaire Hypothecaire Lening Stichting Cultureel Centrum Eijsden met een oorspronkelijke hoofdsom ad € 400.000, met als onderpand het pand gelegen aan de Breusterstraat 21-23 te Eijsden, met een rentevergoeding van 1,78% per jaar, en lineaire aflossing in 30 jaar middels betaling van maandelijkse termijnen.
- 30-jarige lineaire Hypothecaire lening Koninklijke Oude Harmonie (KOH) Eijsden met een oorspronkelijke hoofdsom ad € 185.000,-, met als onderpand het pand gelegen aan de Prins Bernhardstraat 4 te Eijsden, met een rentevergoeding van 1,78% per jaar, en lineaire aflossing in 30 jaar middels betaling van maandelijkse termijnen.
- 30-jarige lineaire Hypothecaire lening Stichting Sociaal Centrum Eijsden met een oorspronkelijke hoofdsom ad € 433.300,-, met als onderpand het pand gelegen aan de Prins Hendrikstraat 21 te Eijsden, met een rentevergoeding van 1,78% per jaar, en lineaire aflossing in 30 jaar middels betaling van maandelijkse termijnen.
- Leningen u/g zonnepanelenproject; Dit betreffen 15-jarige annuïtaire leningen aan individuele huishoudens en instellingen binnen de gemeente ten behoeve van de aanschaf en aanleg van zonnepanelen, met een vast rentepercentage van 1%.
- Gemeentelijk aandeel in verstrekte Startersleningen.

Het verloop was in 2020 als volgt:

Omschrijving	(bedrag x € 1.000)						
	Boek- waarde 1-1-2020	Vermeer- deringen	Vermin- deringen	Afschrijvingen/aflossingen	Bijdragen van derden	Afwaar- deringen	Boek- waarde 31-12- 2020
Overige langlopende leningen							
Renteloze lening BMR	450	0	0	13	0	0	437
Lening u/g Dorpshuis Mheer	192	0	0	7	0	0	185
Hypothecaire lening Stichting Cultureel Centrum Eijsden	379	0	0	14	0	0	365
Hypothecaire lening Koninklijke Oude Harmonie (KOH) Eijsden	182	0	0	6	0	0	176
Hypothecaire lening Stichting Sociaal Centrum Eijsden	433	0	0	17	0	0	416
Leningen u/g Zonnepanelenproject	3.109	-/- 12	0	1	0	0	3.098
Startersleningen	197	20	0	61	0	0	156
Totaal overige langlopende leningen	4.942	8	0	117	0	0	4.833

Overzicht (benaderde) actuele waarde

Per 31 december 2020 waren er géén activa aanwezig waarvan op korte termijn afstoting overwogen wordt. Derhalve is géén overzicht opgenomen van de (benaderde) actuele waarde.

Vlottende activa

Vorraden

- De onderhanden werken zijn opgenomen tegen de verkrijgingprijs vermeerderd met de vervaardigingskosten verminderd met de opbrengsten wegens de gerealiseerde verkopen en ontvangen (rijks-)subsidies. De vervaardigingskosten omvatten de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend zoals grondaankopen, kosten van bouw- en woonrijp maken (grondwerk en aanleg van infrastructurele voorzieningen), uitvoering van benodigde onderzoeken (bodem, archeologie, civieltechnisch onderzoek etc.), overige plan- en advieskosten en rentekosten over de aanwezige boekwaarden.
- Gereed product en handelsgoederen omvat de boekwaarde van bedrijfsgebouwen, gronden en terreinen waarvoor per balansdatum het stellige voornemen tot vervreemding bestaat. Hiervan was per eind 2020 géén sprake.

Ten aanzien van winstneming bij bouwgronden in exploitatie wordt de zogenaamde “Percentage-Of-Completion” – methode toegepast. Dit houdt in dat winstneming verhoudingsgewijs dient te geschieden naar gelang de voortgang van realisatie van kosten en opbrengsten binnen de betreffende exploitatie.

Het verloop van de voorraden was in 2020 als volgt:

Omschrijving	(Bedrag x € 1.000)					
	Boekwaarde 1-1-2020	Herrubri- cering	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2020
Onderhanden werk waaronder bouwgronden in exploitatie	208	0	1.361	1.197	0	372
Gereed product en handelsgoederen	0	0	0	0	0	0
Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
Totaal voorraden	208	0	1.361	1.197	0	372

Nadere toelichting op de post voorraden onderhanden werk:

Exploitatie	(Bedrag x € 1.000)						
	Boekwaarde 1-1-2020	Herrubricering	Investerings	Opbrengsten	Winstuitname	Voorziening	Boekwaarde 31-12-2020
<i>Woningbouw</i>							
Karreweg fase I, St. Geertruid	53	0	10	0	0	0	63
Karreweg fase II, St. Geertruid	0	0	32	0	0	0	32
Mheerderweg Noord, Banholt	0	0	22	0	0	0	22
Heiligerweg, Margraten	337	0	4	0	0	0	341
Herontwikkeling Kern Margraten	62	0	15	576	499	0	0
12e Septemberlaan, Noorbeek	66	0	0	579	579	0	66
Centrumplan, Eijsden	-244	0	159	42	0	0	-127
Voorbereidingskrediet Kampweg	-66	0	41	0	0	0	-25
Totaal	208	0	283	1.197	1.078	0	372

Exploitatie	(Bedrag x € 1.000)			
	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Winstneming t/m dienstjaar	Verwacht totaal saldo (batig)
<i>Woningbouw</i>				
Karreweg fase I, St. Geertruid	32	296	1.047	1.248
Karreweg fase II, St. Geertruid	530	895	0	333
Mheerderweg Noord, Banholt	591	769	0	156
Heiligerweg, Margraten	72	413	0	0
12e Septemberlaan, Noorbeek	0	133	579	646
Centrumplan, Eijsden	234	316	0	209

Hiervan zijn aan te merken als actieve grondexploitaties:

- Karreweg fase I en II, St. Geertruid
- Mheerderweg Noord, Banholt
- 12^e Septemberlaan, Noorbeek

Hiervan zijn faciliterend en projecten:

- Heiligerweg, Margraten
- Herontwikkeling Kern Margraten
- Centrumplan, Eijsden
- Voorbereidingskrediet Kampweg, Gronsveld

Het Raadsvoorstel grondexploitatie en opzet woningplan Karreweg fase II Sint Geertruid is vastgesteld in de Raadsvergadering van 14 juli 2020.

Het Raadsvoorstel grondexploitatie en opzet woningplan Mheerderweg Noord Banholt is vastgesteld in de Raadsvergadering van 6 mei 2020.

Het project Herontwikkeling Kern Margraten is in 2020 afgesloten, onder winstneming van € 499.000,-; Hierbij is tevens voor een bedrag van € 576.000,- aan kosten voor de upgrade van de openbare ruimte in de omgeving van het Amerikaplein geactiveerd op het hiertoe in 20212 beschikbaar gestelde investeringskrediet.

Het meerjarig verloop in boekwaarden en verwachtingen omtrent kosten en opbrengsten zijn gebaseerd op de feitelijk gerealiseerde boekwaarden per 31 december 2020 (onder aftrek van voorzieningen voor oninbare verliezen), (bijgestelde) begrotingscijfers voor het boekjaar 2021, en aangevuld met de in de meerjarenbegroting 2021-2024 geraamde gelden voor de aankoop van gronden, aanleg van infrastructurele voorzieningen, uitvoering van benodigde onderzoeken (bodem, archeologie, civieltechnisch onderzoek, etc.) en eventuele advieskosten. Kosten en opbrengsten worden hierbij geraamd tegen nominale waarde, zonder inflatiecorrectie.

Voor een nadere toelichting op de grondexploitaties wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor openstaande vorderingen, niet zijnde vorderingen van openbare lichamen, wordt een voorziening wegens oninbaarheid gevormd. Dit door middel van een statische beoordeling op oninbaarheid van de individuele openstaande vorderingen.

Het te vorderen bedrag kan als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	(Bedrag x € 1.000)	
	31-12-2020	31-12-2019
Vorderingen op openbare lichamen	4.113	4.144
Verstrekte kasgeldleningen (art. 1, onderdeel a Wet Fido én overige)	0	0
Overige verstrekte kasgeldleningen	0	0
Uitzettingen in schatkist met rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0
Rekening-courantverhouding met het Rijk	2	5.297
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	0	0
uitzettingen in NL schuld papier met rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0
Overige vorderingen , te verdelen in:		
debiteuren algemeen	1.056	806
debiteuren belastingen	54	54
debiteuren sociale zaken	1.475	1.550
af: voorziening dubieuze debiteuren	-723	-/- 608
kortlopende leningen (i.v.m. calamiteiten en voorfinanciering)	50	53
Overige uitzettingen	0	0
Totaal	6.027	11.296

Onder de vorderingen op openbare lichamen is een vordering opgenomen op de belastingdienst inzake (compensabele) BTW ad € 4,113 mln.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn als volgt samengesteld:

Omschrijving	(Bedrag x € 1.000)	
	31-12-2020	31-12-2019
Kas	2	3
Bank Nederlandse Gemeenten	0	400
Paraplu rekening rekening courant Ministerie van Financiën		0
Rabobank	4	3
SVN	397	351
Totaal	403	757

Overlopende activa

Dit betreft de per balansdatum vooruitbetaalde bedragen en de per balansdatum nog te vorderen posten zoals de rente op leningen en deposito's. De post is als volgt samengesteld:

Omschrijving	(Bedrag x € 1.000)	
	31-12-2020	31-12-2019
De van EU en NL lichamen nog te ontvangen voorschotten die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	24	9
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen, te verdelen in:		
Nog te ontvangen bedragen	3.074	1.552
Vooruitbetaalde bedragen	1.330	1.207
Overige overlopende activa	3	2
Totaal	4.431	2.770

*Nadere toelichting op de post van EU en NL lichamen nog te ontvangen voorschotten die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel (bedragen * € 1.000) :*

Regeling	Saldo begin	Vermeer- deringen	Verminderen	Herrubricering	Saldo eind
HKM/Clermontstraat Mgt ISV 3	7	0	7	0	0
Depressieproject ZonMW	2	0	0	0	2
Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) 2019	0	0	0	22	22
Totaal	9	0	7	22	24

Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) 2019:

hierop is – gezien saldooverloop – herrubricering van toepassing vanuit passivazijde

Vaste passiva

Reserves en voorzieningen

Het verloop van de reserves en de voorzieningen kan als volgt worden weergegeven:

omschrijving	(bedragen in duizenden Euro's)						
	Stand 1-1- 2020	Bestemming resultaat vorig boekjaar	toevoeging	onttrekking	Vrijval	Vermindering ter dekking afschrijving	Stand 31-12- 2020
Algemene reserve	8.663	-1.259	230	389	0	0	7.245
Bestemmingsreserves	12.027	0	1.796	1.462	0	468	11.893
Nog te bestemmen resultaat	-1.259	1.259	580	0	0	0	580
<i>Eigen vermogen</i>	<i>19.431</i>	<i>0</i>	<i>2.606</i>	<i>1.851</i>	<i>0</i>	<i>468</i>	<i>19.718</i>
Voorzieningen ten behoeve van verplichtingen, verliezen en risico's	2.140	0	44	54	30	0	2.100
Egalisatievoorzieningen	587	0	430	395	0	0	622
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	1.660	0	0	524	0	0	1.136
Bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven	0	0	0	0	0	0	0
<i>Voorzieningen</i>	<i>4.387</i>	<i>0</i>	<i>474</i>	<i>973</i>	<i>30</i>	<i>0</i>	<i>3.858</i>
Totaal reserves en voorzieningen	23.818	0	3.080	2.824	30	468	23.576

Een gedetailleerd verloopoverzicht per reserve en voorziening alsmede een toelichting op de post reserves en voorzieningen:

Naam van de reserve	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen zoals stortingen in de reserve	Verminderen zoals beschikking over en bedragen uit de reserve	Verminderen ter dekking van kapitaallasten	Saldo aan het einde van het dienstjaar
Algemene reserves					
Algemene reserve	8.663.685	230.000	1.648.178		7.245.507
Algemene reserve, onverdeeld rekeningsaldo	-1.259.086	1.839.514			580.428
Totaal algemene reserves	7.404.599	2.069.514	1.648.178		7.825.935
Bestemmingreserves					
Reserve dekking kapitaallasten zwembad	124.888			4.960	119.928
Reserve gemeenschapshuizen	179.776		103.820		75.956
Reserve multifunctionele accommodatie	490.848			14.259	476.589
Bruteringsreserve gebruiksveilig maken Techn. School	5.520			2.388	3.132
Bestemmingsreserve gemeentehuis	7.573.500			222.500	7.351.000
Bruteringsreserve MFA Margraten	925.750			224.250	701.500
Reserve personeel	143.730				143.730
Reserve prioriteiten	292.700	579.499	292.700		579.499
Bestemmingsreserve bomen	34.965		1.000		33.965
Bestemmingsreserve organisatie-ontwikkeling	91.759		30.000		61.759
Reserve gladheidsbestrijding		30.591			30.591
Reserve Brainport	76.170				76.170
Bestemmingsreserve gemeentelijk kwaliteitsfonds	119.770		69.770		50.000
Reserve sociaal domein	216.570		216.570		

Bruteringsreserve aanpassingen / nieuwbouw SOVSO-school	1.498.352		510.000		988.352
Bruteringsreserve waterveld (Hockeer)	102.542			4.888	97.654
Reserve frictiekosten	150.000	333.155	233.155		250.000
Reserve Covid-19		852.612			852.612
Totaal bestemmingsreserves	12.026.840	1.795.857	1.457.015	473.245	11.892.437

Naam van de voorziening	Saldo aan het begin van het dienstjaar	Vermeerderingen zoals stortingen in de voorziening	Verminderen zoals beschikking over en bedragen uit de voorziening	Vrijval voorzieningen	Saldo aan het einde van het dienstjaar
Voorzieningen van de algemene dienst					
Voorziening gemeentegebouwen	440.492	325.000	393.297		372.195
Voorziening Dubieuze debiteuren	167.451	45.534	36.984		176.001
Voorziening MTB	862.714		29.718		832.996
Voorziening parkeervoorzieningen	100.000				100.000
Voorziening afvalstoffenheffing	136.515		136.515		
Voorziening pensioenen voormalige wethouders	1.122.654	37.084		54.446	1.105.292
Voorziening onderhoud gemeentelijke sportvelden	146.637	105.000	1.654		249.983
Voorziening GRP	1.523.684		387.562		1.136.122
Voorziening dubieuze debiteuren Sociale Zaken	440.407	106.654			547.061
Voorziening herstructurering MTB	41.347				41.347
Voorziening Escrow verkoop Attero	50.566				50.566
Voorziening inhouding ww-reparatie	12.869	6.909			19.778
Totaal voorzieningen	5.045.336	626.181	985.729	54.446	4.631.341

NB: Een aantal van de getroffen voorzieningen is aan de debetzijde zichtbaar in mindering gebracht op de respectievelijke activa waar ze betrekking op hebben. Het betreft hier de voorzieningen:

- Voorziening Escrow verkoop Attero
- Voorziening dubieuze debiteuren
- Voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken

In de onttrekkingen aan reserves zijn verminderingen opgenomen ter dekking afschrijvingen op activa / kapitaallasten ad € 468.357. Deze zijn van structurele aard. Dit betreft de volgende bestemmingsreserves:

• Reserve dekking kapitaallasten zwembad	€ 4.960
• Reserve Multifunctionele accommodatie Margraten	€ 14.259
• Reserve gemeentehuis Eijsden-Margraten	€ 222.500
• Bruteringsreserve MFA Margraten	€ 224.250
• Bruteringsreserve gebruiksveilig maken technische school	€ 2.388

Toelichting reserves en voorzieningen

Overzicht reserves

Naam	Algemene reserve
Programma	Diverse
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	Functie van financiering van de lopende rekening (bestemming van het resultaat), maakt onderdeel uit van het weerstandsvermogen.
Toevoegingen	• € 230.000 terugstorting 1/10e deel aanwending 60+ regeling
Onttrekkingen	• € 1.259.086 onverdeeld negatief rekeningresultaat 2019 • € 333.155 ten behoeve van aanvulling reserve frictiekosten • € 44.000 ten behoeve van tijdelijke uitbreiding griffie • € 11.937 ten behoeve van verbetering weerstandsvermogen BsGW
Omvang	Geen minimale / maximale omvang.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Algemene reserve onverdeeld rekeningresultaat
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	N.v.t.
Toevoegingen	• € 1.259.086 ten laste van algemene reserve ter compensatie van negatief resultaat 2019 • € 580.428 positief resultaat 2020
Onttrekkingen	n.v.t.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve dekking kapitaallasten zwembad
Programma	Mens en samenleving
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	De reserve is ingesteld om de kapitaallasten van het zwembad gedurende de afschrijvingstermijn van het zwembad te kunnen dekken.
Toevoegingen	n.v.t.
Onttrekkingen	€ 4.960 t.b.v. de jaarlijkse afschrijvingslasten van het zwembad.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Tot en met 2020.

Naam	Reserve gemeenschapshuizen
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	De reserve is bedoeld om de eigenaren / beheerders van de 14 gemeenschapshuizen in onze gemeente te ondersteunen bij de in stand houding van deze accommodaties door bij te dragen in de kosten van het groot onderhoud.
Toevoegingen	Geen toevoeging in 2020.
Onttrekkingen	Onttrekking ad € 47.820 als gevolg van hogere kosten dan begroot. Onttrekking ad € 56.000 t.b.v. Sociaal Centrum Eijsden
Omvang	N.v.t.
Looptijd	Onbeperkt

Naam	Reserve multifunctionele accommodatie Margraten
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	De reserve is ingesteld voor de realisatie van een multifunctionele accommodatie in Margraten.
Toevoegingen	De reserve is eenmalig gevoed. Geen toevoegingen in 2020.
Onttrekkingen	Onttrekkingen vinden plaats in het kader van de doelstelling van de reserve. Onttrekking in 2020, zijnde € 14.259 conform begroting.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Gelijk aan afschrijvingstermijn van 40 jaar.

Naam	Bruteringsreserve gebruiksveilig maken Technische school
Programma	Mens en samenleving
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	De reserve dient ter afdekking van de kapitaallasten van de investering.
Toevoegingen	De reserve is gevoed uit de algemene uitkering. In 2020 geen toevoegingen.
Onttrekkingen	€ 2.388 zijnde onttrekking ter grootte van de kapitaallasten van krediet gebruiksveilig maken voormalige technische school.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Tot en met 2020.

Naam	Bestemmingsreserve gemeentehuis Eijsden-Margraten
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	Raad

Doelstelling	De reserve is gevormd voor de realisatie van de bouw van een nieuw gemeentehuis.
Toevoegingen	De reserve is eenmalig gevoed. Geen toevoeging in 2020.
Onttrekkingen	De lineaire afschrijvingslasten worden met ingang van 2014 gedurende 40 jaar gedekt uit de reserve en bedragen in 2020 € 222.500.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Gelijk aan afschrijvingstermijn van 40 jaar, tot en met 2051.

Naam	Bruteringsreserve MFA Margraten
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	De reserve is gevormd als bruteringsreserve voor de realisatie van de MFA Margraten.
Toevoegingen	De reserve is eenmalig gevoed uit de algemene reserve. Geen toevoegingen in 2020.
Onttrekkingen	€ 224.250 conform primaire begroting.
Omvang	De reserve mag niet negatief worden.
Looptijd	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.

Naam	Reserve personeel
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling:	De reserve is bedoeld om kosten te dekken van onder andere ouderschapsverlof, zwangerschapsverlof, extra beloningen en opleidingskosten. De reserve kan ook ingezet worden om knelpunten incidenteel (zoals inhuurkosten in verband met ziekteverzuim) op te vangen.
Toevoegingen	Geen toevoegingen in 2020.
Onttrekkingen	Geen onttrekkingen in 2020.
Omvang	Maximaal € 300.000.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve prioriteiten
Programma	Diverse programma's
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Het overhevelen van budgetten van jaar X naar jaar X+1
Toevoegingen	• € 19.175 Motie Samenklank

	• € 40.000 voorbereiding + implementatie wet inburgering • € 20.000 uitvoering sportakkoord • € 25.000 opstellen toekomstperspectief kerken visie • € 30.000 deelname verkenning waterkering zuidelijk Maasdaal • € 150.000 inwerkingtreding Omgevingswet • € 31.000 project samenwerking Middengebied • € 49.324 extra kosten verkiezingen • € 95.000 projectleider Wonen • € 25.000 onderzoek woonbehoefte en woningschaarste • € 58.000 projectleider Dienstverlening • € 37.000 aanvulling mantelzorgcompliment Storingsen zijn allen conform 2e bestuursrapportage 2020 en betreffen budgetten die worden overgeheveld van 2020 naar 2021.
Onttrekkingen	• € 23.000 Motie Samenklank • € 50.000 ten behoeve van juridische kosten Landjepik • € 8.000 Visitor Centre+ • € 20.000 ten behoeve van voorbereiden verbeteren bijenwelzijn • € 30.000 ten behoeve van hoogwaterveiligheid • € 100.000 ten behoeve van omgevingsvisie fase 1 • € 26.800 ten behoeve van inzet extern bureau m.b.t. duurzaamheid • € 34.900 ten behoeve van Manifest. Onttrekkingen in 2020 komen voort uit storingsen conform 2e bestuursrapportage 2019. Budgetten worden via deze reserve overgeheveld van 2019 naar 2020 en komen in 2020 ten gunste van de begroting.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	De toevoegingen van jaar X dienen in jaar X+1 aan deze reserve onttrokken te worden.

Naam	Reserve bomen
Programma	Landschap, natuur en water
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Betreffende reserve is bedoeld als een bijdrage in de kosten die burgers/bedrijven hebben aan het in stand houden van monumentale of waardevolle bomen (conform bomenlijst Eijsden-Margraten) vastgesteld. Eigenaren van de bomen kunnen een subsidie ontvangen van € 250 per boom per jaar.
Toevoegingen	Conform raadsbesluit bestuursrapportage 2012 is incidenteel € 40.000 ten laste van de algemene reserve ten gunste van deze reserve gestort. Geen toevoegingen in 2020..
Onttrekkingen	Onttrekking in 2020 ad € 1.000 conform werkelijke kosten / subsidies monumentale bomen.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.

Looptijd	Onbeperkt
----------	-----------

Naam	Reserve organisatieontwikkeling
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Extra opleiding en training van onze medewerkers, outplacementtrajecten en afkoopsommen in kader van organisatie-ontwikkelingstraject.
Toevoegingen	Geen toevoeging in 2020.
Onttrekkingen	€ 30.000 onttrekking in 2020 conform begroot.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve gladheidsbestrijding
Programma	Duurzaam wonen
Beschikkingsbevoegdheid	College
Doelstelling	De reserve is bedoeld om de gladheidsbestrijding te continueren als de reguliere budgetten niet toereikend zijn; aankoop strooizand en strooizout en gladheidsbestrijding door derden.
Toevoegingen	€ 30.591 toevoeging in 2020, zijnde restant begroot ten opzichte van werkelijk exploitatiebudget..
Onttrekkingen	Geen onttrekking in 2020.
Omvang	Maximaal € 40.000.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve Brainport
Programma	Landschap, natuur en water
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	In dekking voorzien voor de kosten deelname Brainport
Toevoegingen	Geen toevoeging aan reserve in 2020.
Onttrekkingen	Geen onttrekking aan reserve in 2020.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Tot en met 2019.

Naam	Bestemmingsreserve gemeentelijk kwaliteitsfonds
Programma	Financiën en middelen
Beschikkingsbevoegdheid	Raad

Doelstelling	Inzetten bij projecten LOP en Vitaal Platteland.
Toevoegingen	Geen toevoeging aan reserve in 2020.
Onttrekkingen	€ 69.770 aanwending ten behoeve van LOP / VIP 2020 conform begroot.
Omvang	Niet benoemd in nota reserves en voorzieningen.
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve sociaal domein
Programma	Mens en samenleving
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	Zorgen voor een financiële zachte landing op het sociaal domein als reactie op de overheveling van taken en de bezuinigingen door de rijksoverheid.
Toevoegingen	Geen toevoeging in 2020.
Onttrekkingen	€ 216.570 onttrekking in 2020.
Omvang	Er is vooralsnog geen limiet aan deze reserve toegekend,
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Bruteringsreserve SOVSO-school
Programma	Mens en samenleving
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	Dekking kapitaallasten investering SOVSO school
Toevoegingen	Initiële toevoeging € 1.500.000 ten behoeve van vorming reserve SOVSO school tlv algemene reserve in 2016. Geen toevoeging in 2020.
Onttrekkingen	Onttrekking in 2020 € 510.000 conform begroot zijn de gedeeltelijke vrijval reserve.
Omvang	Niet benoemd.
Looptijd	Onbeperkt

Naam	Bruteringsreserve waterveld (Hockeer)
Programma	Mens en samenleving
Beschikkingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	Dekking kapitaallasten investering waterveld (Hockeer)
Toevoegingen	Initiële toevoeging € 146.625 in 2018 ten behoeve van vorming bruteringsreserve waterveld (Hockeer). Geen toevoeging in 2020.
Onttrekkingen	Onttrekking in 2020 ad € 4.888 dekking kapitaallasten
Omvang	Er is vooralsnog geen limiet aan deze reserve toegekend,

Looptijd	Onbeperkt.
----------	------------

Naam	Reserve frictiekosten
Programma	Financiën en middelen
Beschikingsbevoegdheid	College
Doelstelling	Ingeval zich een situatie voordoet waarbij de wegen van een medewerker en de organisatie zich moeten scheiden leidt dat veelal tot extra kosten (frictiekosten). In deze bestemmingsreserve is een bedrag opgenomen ter grootte van € 250.000,- waarmee, indien nodig, frictiekosten uit kunnen worden gefinancierd.
Toevoegingen	Initiële storting ad € 250.000 in 2017. Toevoeging € 333.155 in 2020.
Onttrekkingen	€ 233.155 onttrekking in 2020.
Omvang	Er is vooralsnog geen limiet aan deze reserve toegekend,
Looptijd	Onbeperkt.

Naam	Reserve Covid-19
Programma	Financiën en middelen
Beschikingsbevoegdheid	Raad
Doelstelling	De samenleving na de Covid-19 pandemie op gang helpen.
Toevoegingen	• Initiële storting ad € 700.000 in 2020; • Storting niet gebruikte middelen vrijwilligerswerk, buurt- en dorpshuizen en lokale culturele voorzieningen ad € 152.612 in 2020.
Onttrekkingen	Geen onttrekking in 2020.
Omvang	De maximale omvang van deze reserve is vastgesteld op € 885.000
Looptijd	Afhankelijk van ontwikkeling Covid-19 pandemie.

Overzicht voorzieningen

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

De vast schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer betreffen:

- onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen
- Waarborgsommen

Deze balanspost kan als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	(bedragen x 1.000 Euro)	
	31-12-2020	31-12-2019
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen, bestaande uit:		
Leningen BNG	50.080	50.842
Leningen NWB	19.578	20.303
Waarborgsommen	5	4
Totaal	69.663	71.149

Het verloop van de leningen was in 2020 als volgt:

(bedragen x 1.000 Euro)	
Stand per 1 januari 2020	71.145
Opgenomen in 2020	2.000
Aflossingen in 2020	3.487
Stand per 31 december 2020	69.658

De post langlopende leningen heeft betrekking op:

Omschrijving	(bedragen x 1.000 Euro)	
	stand 31-12-2020	stand 31-12-2019
Opgenomen geldleningen bij binnenlandse banken t.b.v. de Algemene Dienst	68.793	70.246
Opgenomen geldleningen bij binnenlandse banken t.b.v. Woonpunt	865	899
Totaal	69.658	71.145

De rentelast met betrekking tot de langlopende geldleningen bedroeg over 2020 in totaal € 774.160.

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Deze balanspost kan als volgt worden gespecificeerd:

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Deze balanspost kan als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	(bedragen x 1.000 Euro)	
	31-12-2020	31-12-2019
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in art 1, onderdeel a Wet Fido		0
Overige Kasgeldleningen, bestaande uit:		
Kasgeldlening BNG	7.500	0
Bank- en girosaldi	568	0
Overige schulden	2.890	5.830
Totaal	10.958	5.830

- Het saldo van de algemene crediteuren heeft voornamelijk betrekking op de onderhanden zijnde betalingen.
- Een kasgeldlening bij de BNG dient binnen 1 maand afgelost te worden.

Overlopende passiva

De overlopende passiva zijn als volgt samengesteld:

Omschrijving	(bedragen x 1.000 Euro)	
	31-12-2020	31-12-2019
Verplichtingen (nog te betalen bedragen)	3.351	3.246
De van EU en NL lichamen ontvangen voorschotten op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	366	220
Overige vooruitontvangen bedragen en overlopende passiva		
Vooruit ontvangen bedragen	2	66
Overige overlopende passiva	886	1.030
Totaal	4.605	4.562

Onder de overige overlopende passiva zijn o.a. een schuld aan de belastingdienst opgenomen inzake Loonbelasting ad. € 0,719 mln en af te dragen pensioenpremie ad € 0,158 mln.

Verloopoverzicht: de van EU en NL lichamen ontvangen voorschotten op uitkeringen:

Regeling (bedragen * € 1.000,-)	1-1-2020	Vermeerderingen	Verminderen	Herrubricering	31-12-2020
Numericanal	37	0	37	0	0
Geluidsanering wegverkeerslawaaï	2	0	0	0	2
Veiligheid in en om school Maastricht en Heuvelland	5	0	0	0	5
Restauratie en stimulering herbestemming monumenten	34	0	34	0	0
Station Eijsden: Groei op spoor en Showcase OV	13	0	13	0	0
XBMob EU Eijsden-Margraten	60	0	16	0	44
Beheerrekening sloopcompensatie Gemeente Maastricht	40	47	0	0	87
Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) 2019	29	0	51	22	0
Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) 2020	0	40	0	0	40
Regeling extern advies warmtetransitie EAW	0	20	0	0	20
Uitkering circulaire ambachtscentra (Rd4)	0	50	0	0	50
Gemeentelijk onderwijsachterstanden beleid	0	118	0	0	118
Totaal	220	276	151	22	366

Specifieke uitkering stimulering sport (SPUK) 2019:

hierop is – gezien saldooverloop – herrubricering van toepassing naar activazijde

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Waarborgen en garanties

Het betreft hier leningen die externe partijen hebben afgesloten en waarvoor Eijsden-Margraten borg / garant staat. Deze kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Overzicht gewaarborgde geldleningen (bedragen x € 1.000, afgerond).					
Geldnemer / geldgever	Percentage borgstelling	Einde looptijd	Hoofdsom	Aandeel in restantbedrag lening per 1-1-2020	Aandeel in restantbedrag lening per 31-12-2020
Woonpunt / BNG	100%	2021	17.000	17.000	17.000
Woonpunt / NWB	100%	2024	9.500	9.500	9.500
Totaal Woonpunt			26.500	26.500	26.500
MTB / Gemeente Maastricht	11%	2028	12.100	1.331	1.331
			12.100	1.331	1.331
Oos Heim (obligatielening)	100%	2047	250	225	216
			250	225	216
Achtervang (na WSW)					
Servatius / NWB	Achtervang na WSW 100%	2039	936	617	594
Servatius / BNG	Achtervang na WSW 50%	2041	402	168	163
Totaal Servatius			1.338	786	757
TOTAAL			40.188	28.841	28.804

Woonpunt

In het kader van de convenant Financiering Volkshuisvestelijke Activiteiten staat de gemeente Eijsden-Margraten garant voor twee leningen die Woonpunt heeft afgesloten om invulling te geven aan haar taken op het gebied van volkshuisvesting in de gemeente. Beide leningen worden op de einddatum in één keer volledig afgelost.

Als zekerheid heeft de gemeente als enige het eerste recht van hypotheek: als Woonpunt niet meer kan voldoen aan haar verplichtingen dan kan de gemeente haar recht invoeren en woningen verkopen.

MTB

Gemeente Maastricht heeft een achtergestelde renteloze lening van € 12.100.000 verstrekt aan de MTB. Hiertoe heeft gemeente Maastricht twee leningen afgesloten bij BNG. Beide leningen zijn in

januari 2018 in één keer volledig afgelost. Per gelijke datum is een nieuwe lening onder dezelfde condities afgesloten tegen een rentepercentage van 0,955%. Eijsden-Margraten staat hierbij garant voor 11% van het totaalbedrag ad € 12.100.000, zijnde € 1.331.000.

Oos Heim / obligatielening

Stichting Oos Heim heeft een obligatielening van € 250.000 uitgeschreven voor de financiering van de bouw van het nieuwe gemeenschapshuis. De looptijd is maximaal 32 jaar waarvan de eerste twee jaar aflossingsvrij en vervolgens jaarlijkse aflossing door middel van uitloting. De jaarlijkse aflossing bestaat uit tenminste 1/30 ste deel van de lening. De jaarlijkse aflossing bedraagt minimaal € 8.500 (34 obligaties a € 250 per obligatie) en heeft voor het eerst plaatsgevonden op 1 september 2017. De aflossing 2019 bedraagt € 8.500.

Eijsden-Margraten staat garant voor de betalingsverplichtingen van stichting Oos Heim richting obligatiehouders, bestaande uit rente en aflossing. Als zekerheid heeft de gemeente een eerste recht van hypotheek ter grootte van maximaal € 250.000 op het nieuw gebouwde gemeenschapshuis.

Servatius (achtervang na WSW)

Eind jaren tachtig zijn de risico's van hypothecaire geldleningen aan woningcorporaties (met gemeentegarantie) bij het Waarborgfonds Sociale woningbouw (WSW) ondergebracht tegen betaling van een eenmalige vergoeding. Eijsden-Margraten fungeert in deze constructie als achtervang: in eerste instantie is het WSW aansprakelijk als Servatius niet aan haar verplichtingen kan voldoen. Kan het WSW echter eveneens niet aan haar verplichtingen voldoen, dan zullen de banken Eijsden-Margraten verzoeken de nog openstaande saldi te voldoen.

Per 31-12-2020 gaat het in totaal om twee leningen van Servatius bij twee banken, te weten NWB en BNG:

NWB: Voor de resterende lening is Eijsden-Margraten als achtervang 100% aansprakelijk. Het openstaande saldo van deze lening per 31-12-2020 bedraagt € 594.000.

BNG: Voor deze lening is zowel Eijsden-Margraten als het ministerie van Financiën als achtervang ieder voor 50% aansprakelijk. Het openstaande saldo van de lening per 31-12-2020 bedraagt € 326.842. Derhalve is de gemeente voor € 163.421 aansprakelijk.

In totaal staat Eijsden-Margraten eind 2020 garant voor € 757.421 als achtervang na het WSW.

Lease	Looptijd	Jaarlijkse kosten (x € 1.000)
4x bedrijfsauto MB Smart	2015 t/m 2020	17
1x bedrijfsauto Renault	2015 t/m 2020	7
		24
Huur		
<u>Gebouwen</u>		
Breusterhof 2	2019 t/m 2023	34
Zoerbeemden 9 c/d	2019 t/m 2023	20
		54
<u>ICT middelen</u>		
Econocom	2019 t/m 2026	284
BNP Paribas Leasing Solutions	2019 t/m 2021	13
		297
TOTAAL		375

De WNT is van toepassing op de gemeente Eijsden-Margraten. Het voor de gemeente Eijsden-Margraten toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000. Dit betreft het generieke bezoldigingsmaximum. Binnen onze gemeenschappelijke organisatie is een tweetal functies gekwalificeerd als topfunctionaris.

Gegevens 2020			
bedragen x € 1			
	Gerits, M.A.G.	Kool, J.M.F.	Verbeet, M.G.A.J.T.
Functiegegevens	Gemeentesecretaris / Algemeen directeur	Adjunct- directeur	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/02-31/12	01/01-31/01	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 92.528	€ 7.616	€ 95.930
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.439	€ 1.442	€ 16.118
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 108.967</i>	<i>€ 9.058</i>	<i>€ 112.048</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 183.975	€ 17.025	€ 201.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 108.967	€ 9.058	€ 112.048
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019			
bedragen x € 1			
	Severeijns, M.F.M.E.	Kool, J.M.F.	Verbeet, M.G.A.J.T.
Functiegegevens	Gemeentesecretaris / Algemeen directeur	Adjunct- directeur	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01-31/03	01/04-31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 43.206	€ 72.795	€ 92.636

Beloningen betaalbaar op termijn	€ 4.508	€ 11.845	€ 16.098
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 47.714</i>	<i>€ 84.640</i>	<i>€ 108.734</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	47.836	146.164	194.000
Bezoldiging	€ 47.714	€ 84.640	€ 108.734

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individuele toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Staat van herkomst en besteding van middelen (kastroomoverzicht)

Staat van herkomst en besteding van middelen (kasstroomoverzicht)		(* € 1.000,-)
Resultaat na mutaties reserves		580
<i>Mutaties Algemene Reserve en Bestemmingsreserves</i>		
Mutaties algemene reserve	-159	
Mutaties bestemmingsreserves	-134	
		-293
<i>Afschrijvingen/aflossingen en overige waardeveranderingen vaste activa</i>		
Afschrijvingen immateriële vaste activa	302	
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.767	
Afschrijvingen/aflossingen financiële vaste activa	151	
Ontvangen bijdragen van derden in (im)materiële vaste activa	0	
Afwaarderingen immateriële vaste activa	0	
Afwaarderingen materiële vaste activa	0	
Afwaarderingen financiële vaste activa	0	
		3.220
<i>Mutatie voorzieningen</i>		-529
<i>Mutaties in werkkapitaal</i>		
Mutatie voorraden onderhanden werk (zijnde bouwgronden in exploitatie)	-164	
Mutatie in vorderingen op openbare lichamen	31	
Mutatie in rekening-courantverhouding met het rijk	5.295	
Mutatie in overige vorderingen	-57	
Mutatie in overlopende activa	-1.661	
Mutatie in overige schulden (zijnde crediteuren)	-2.940	
Mutatie in overlopende passiva	43	
		547
<i>Investerings en desinvesteringen vaste activa</i>		
Investerings in immateriële vaste activa	-9	
Desinvesteringen immateriële vaste activa	0	
Investerings in materiële vaste activa	-8.576	
Desinvesteringen materiële vaste activa	3	
Investerings in financiële vaste activa	-1.879	

Desinvesteringen in financiële vaste activa	0	
		-10.461
<i>Mutaties in vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer</i>		
Opnames vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	2.000	
Aflossingen vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-3.487	
Ontvangen waarborgsommen	0	
		-1.487
<i>Mutaties in kasgeldleningen</i>		
Mutaties in overige kasgeldleningen	7.500	
		7.500
Mutaties liquide middelen		-923

Single information Single Audit (SiSa)

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
FI	B	Regeling	Aantal	Besteding (jaar	Cumulatieve	Besteding (jaar	Cumul	Eindverant
N	1	specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst /Toeslagen	T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	T) van onderdeel c (artikel 3)	atieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	woording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.
			Indicator: B1/01	Indicator: B1/02	Indicator: B1/03	Indicator: B1/04	Indicator: B1/05	Indicator: B1/06
O	D	Onderwijsachters	Besteding (jaar	Besteding (jaar	Besteding (jaar T)	Opgebouwde		
C	8	tandenbeleid	T) aan	T) aan overige	aan afspraken	reserve ultimo		
W		2019-2022 (OAB)	voorzieningen	activiteiten (naast	over voor- en	(jaar T-1)		
			voor	VVE) voor	vroegschoolse			
		Gemeenten	voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)			
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R		
			Indicator: D8/01	Indicator: D8/02	Indicator: D8/03	Indicator: D8/04		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 117.841		
			Hieronder per regel één	Aan andere gemeenten (in	Hieronder per regel één	Aan andere gemeenten (in		

			gemeente(code)) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoording sinformatie voor die gemeente invullen	jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	
			Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	
			<i>Indicator: D8/05</i>	<i>Indicator: D8/06</i>	<i>Indicator: D8/07</i>	<i>Indicator: D8/08</i>	
		1					
		2					
		100					
Ien	E	Regeling	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)	
W	2	stimulering					
	0	verkeersmaatregelen 2020-2021					
		Provincies en Gemeenten	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: E20/01</i>	<i>Indicator: E20/02</i>	<i>Indicator: E20/03</i>	<i>Indicator: E20/04</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid van de op te leveren en de opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (m1, m2, aantallen)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk	

			Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08		
		1						
		2						
		20						
len	E	Regeling	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cofinanciering (jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Ja/Nee)
W	2	specifieke uitkering circulaire ambachtscentra 2020 – 2022						
	1							
		Gemeenten en GR'en						
			Aard controle R Indicator: E21/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/02	Aard controle R Indicator: E21/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E21/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			Toelichting aan welke voorwaarde(n) van artikel 15 vd regeling word(t)(en) niet voldaan? (a of/en b of/en c)? (verplicht als bij 06 Nee is ingevuld)					
			Aard controle n.v.t. Indicator:					

			E21/07	

**Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling
informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021**

len	E2	Brede	Hieronder per	Besteding (jaar	Overige	Correctie	Correctie	
W	7B	doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)	regel één beschikkingsnu mmer en in de kolommen ernaast de verantwoording sinformatie	T) ten laste van provinciale middelen	bestedingen (jaar T)	ten opzichte van tot (jaar T) verantwoor de bestedinge n ten laste van provinciale middelen	ten opzichte van tot (jaar T) verantwoor de overige bestedinge n	
		Provinciale beschikking en/of verordening				Indien de correctie een vermeerderi ng van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoord e bestedingen	Indien de correctie een vermeerderi ng van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoord e bestedingen	
		Gemeenten en Gemeenschappelijk e Regelingen	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	
			<i>Indicator: E27B/01</i>	<i>Indicator: E27B/02</i>	<i>Indicator: E27B/03</i>	<i>Indicator: E27B/04</i>	<i>Indicator: E27B/05</i>	
		1	Fietsverbinding St Geertruid Bukel eijdsden / 2017/38616	€ 360.082	€ 930.308			
		2						
		100						
			Kopie beschikkingsnu mmer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Toelichting	Eindverantw oording (Ja/Nee)	

				middelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoording sinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoording sinformatie		Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoord en	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: E27B/06</i>	<i>Indicator: E27B/07</i>	<i>Indicator: E27B/08</i>	<i>Indicator: E27B/09</i>	<i>Indicator: E27B/10</i>	
		1	Fietsverbinding St Geertruid Bukel eijdsen / 2017/38616	€ 400.000	€ 990.184			
		2						
		3						
		4						
		5						
		100						
EZ K	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoording	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	

					sinformatie				
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.		
			Indicator: F9/01	Indicator: F9/02	Indicator: F9/03	Indicator: F9/04	Indicator: F9/05		
		1	Extern Advies Warmtetransitie / EAW-20- 00199291	€ 20.626	€ 20.626	Nee			
		2							
		3							
		4							
		5							
		6							
			Eindverantwoor ding (Ja/Nee)						
			Aard controle n.v.t.						
			Indicator: F9/05						
SZ	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_ge meentedeel 2020	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
		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	I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorzi ening oudere en gedeeltelijk arbeidsongesch ikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvo orziening oudere en gedeeltelijk arbeidsonge schikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvo orziening oudere en gedeeltelijk arbeidsonge schikte gewezen zelfstandige n (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvo orziening oudere en gedeeltelijk arbeidsonge schikte gewezen zelfstandige n (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>
			€ 3.038.081	€ 137.051	€ 210.523	€ 274	€ 13.259	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostens subsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostens subsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			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)	
			<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>n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/12</i>
			€ 0	€ 0	€ 0			
SZ	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel						

		over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.						
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G3/01</i>	<i>Indicator: G3/02</i>	<i>Indicator: G3/03</i>	<i>Indicator: G3/04</i>	<i>Indicator: G3/05</i>	<i>Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 12.637	€ 0	€ 0	€ 0
		Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)						
		<i>Aard controle n.v.t.</i>						
		<i>Indicator: G3/07</i>						
SZ	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	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						

			december 2020)						
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	Aard controle R Indicator: G4/16		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)						
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)						
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)						
V W S	H4	Regeling specifieke uitkering stimulerings sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Aard controle R. Indicator: H4/01	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02					
				€ 0					
			Projectnaam/nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van	Toelichting	

					project ten laste van Rijksmiddelen	sportstimuler ing per project ten laste van Rijksmidde len	Rijksmiddele n	
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.
			Indicator: H4/03	Indicator: H4/04	Indicator: H4/05	Indicator: H4/06	Indicator: H4/07	Indicator: H4/08
		1						
			Kopie projectnaam/nu mmer	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage bested (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)			
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R			
			Indicator: H4/09	Indicator: H4/10	Indicator: H4/11			
		1						
V W S	H8	Regeling Sportakkoord	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) Gerealiseerd	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) Gerealiseerd	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) Gerealiseerd	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) Gerealiseer d	Eindverantw oording (Ja/Nee)	
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	
			Indicator: H8/01	Indicator: H8/02	Indicator: H8/03	Indicator: H8/04	Indicator: H8/05	

Bijlagen

A. Overzicht restantkredieten ultimo 2020

Investeringskrediet	Begrotingsjaar	Geopend in	Budget t/m 2020	Realisatie t/m 2020	Restant
<u>Wegen</u>					
Upgrade openbare ruimte HKM	2012	2012	1.246.380	670.000	576.380
Gemeentelijk VerkeerVeiligheidsPlan	2014	2014	846.569	769.941	76.628
Bijdrage aanleg rotonde Aan de Fremme N278	2015	2015	200.000	107.114	92.886
Verbetering verkeersveiligheid voormalige N593	2015	2015	3.963.778	3.777.889	185.889
Bijdrage rotonde Hoogcruts	2016	2018	200.000	0	200.000
Terhorst (LDV)	2017	2018	165.752	28.048	137.704
Grote Straat Banholt (LDV)	2018	2018	300.000	299.214	786
Fietspad Sint Geertruideweg - De Bukel	2018	2018	2.846.232	946.026	1.900.206
Weg van Bruisterbosch naar Herkenrade	2019	2019	600.897	478.079	122.818
De Koningswinkel Margraten	2019	2019	310.448	284.241	26.207
Stationsstraat Oost-Gronsveld	2019	2019	83.388	32.988	50.400
Fietsoversteek Emmastraat	2019	2019	512.133	19.893	492.240
Fietspad Gasthuis	2019	2019	1.092.640	905.009	187.631
			12.368.217	8.318.442	4.049.775
<u>Riolering</u>					
Afkoppelplan Terlinden	<2011	<2011	258.000	179.446	78.554
BRP Heugem - Limmel	2015	2015	40.000	0	40.000
Rioolrenovaties en -reparaties 2015	2015	2015	519.122	450.901	68.221
Watersysteem Banholt	2015	2015	36.500	10.000	26.500
Bijdrage reconstructie De Hut - De Planck	2017	2018	200.000	0	200.000
Vervanging mechanisch-elektrisch deel pompgemalen	2017	2018	303.453	167.011	136.442
Renovaties riool Cadier en Keer	2018	2018	71.865	20.265	51.600
Reparatie riolering	2018	2018	687.365	404.365	283.000
Vervanging Groenerein / Wangraaf 2 pompgemalen en persleidingen	2018	2018	1.156.592	6.592	1.150.000
Reparatie riolering 2018	2018	2018	280.032	197.058	82.974
Vervanging mechanisch-elektrisch deel pompgemalen	2018	2018	209.000	39.990	169.010
Rioolverbinding Keerberg C&K	2019	2019	255.388	25.389	229.999
			4.017.317	1.501.018	2.516.300

<u>Gecombineerde projecten wegen / riolering</u>					
Keerestraat	2016	2016	595.000	435.083	159.917
Prins Willem-Alexanderstraat	2017	2017	305.000	246.729	58.271
Breusterstraat en Raadhuisstraat Eijsden	2017	2018	867.076	838.287	28.789
Basisinspanning Sint Geertruid	2017	2018	1.895.788	1.111.423	784.365
Diepstraat Eijsden	2018	2018	1.939.109	1.599.027	340.082
Kerkplein Mesch	2018	2018	465.509	435.468	30.041
Kapittelheren-, Krieken-, Irene- en Margrietstraat Eijsden	2019	2019	1.470.280	855.107	615.173
Termaar, Bauwerkoul en Genhof	2019	2019	1.207.763	645.383	562.380
Groot Welsden	2019	2019	1.460.338	964.800	495.538
Hoogstraat en St. Jozefstraat Oost-Maerland	2019	2019	362.694	290.094	72.600
			10.568.557	7.421.402	3.147.155
<u>Overige kredieten</u>					
Pickup enkele cabine/kiiep/kraan	2016	2018	50.000	0	50.000
Aanpassing en nieuwbouw SOVSO school	2016	2017	385.000	80.212	304.788
Aanvullende maatregelen huisvesting statushouders	2017	2017	703.811	636.042	67.769
Gesloten bestelwagen	2018	2018	31.000	0	31.000
BI-tool	2018	2018	20.000	19.126	874
KPI's fase 1	2018	2018	34.123	24.375	9.748
Uitbreiding camerabeveiliging bedrijventerrein	2018	2018	287.027	115.050	171.977
E-HRM Centric	2018	2018	42.654	30.544	12.110
Aanschaf applicatie databeheer openbare ruimte	2019	2019	142.667	85.958	56.709
Iveco Dailly	2019	2019	41.500	0	41.500
Waarderen op basis van gebruiksoppervlakte	2019	2019	105.021	75.821	29.200
Verduurzaming gemeentelijke gebouwen	2019	2019	99.168	59.392	39.776
Voorbereidingskrediet verkoop Kampweg	2019	2019	117.565	51.255	66.310
Aankoop strategische ruilgronden	2020	2020	319.762	0	319.762
			2.379.298	1.177.774	1.201.524
Totaal generaal			29.333.389	18.418.636	10.914.753



B. Rekening 2020 conform taakvelden BBV

Recapitulatie jaarrekening 2020 conform taakvelden

Hoofdtakveld	L/B	Taakveld	Taakveld omschrijving	Begroting 2020 NW	Rekening 2020	Afwijking	Toelichting
0. Bestuur en ondersteuning	Laste n	0.1	Bestuur	1.668.645,00	1.730.495,19	61.850,19	nadeel
		0.10	Mutaties reserves	1.805.654,00	3.284.943,13	1.479.289,13	nadeel
		0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten				
		0.2	Burgerzaken	571.244,00	565.542,92	-5.701,08	voordeel
		0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-	-	-	
		0.4	Overhead	10.184.876,00	9.882.518,74	302.357,26	voordeel
				0			
		0.5	Treasury	-88.123,00	-21.794,90	66.328,10	nadeel
		0.61	OZB woningen	1.000,00	197,34	-802,66	voordeel
		0.62	OZB niet-woningen	-	-	-	
		0.63	Parkeerbelasting	-	-	-	
		0.64	Belastingen Overig	-	-	-	
		0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	4.346.795,00	4.900.024,00	553.229,00	nadeel
		0.8	Overige baten en lasten	296.598,00	251.240,77	-45.357,23	voordeel
		0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	25.000,00	4.190,00	-20.810,00	voordeel
		Totaal		18.811.689,0	20.597.357,1	1.785.668,1	
				0	9	9	
	Baten	0.1	Bestuur	-48.627,00	-54.446,00	-5.819,00	voordeel
		0.10	Mutaties reserves	-	-	-	voordeel

				2.215.532,00	3.578.437,59	1.362.905,59	
		0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-	
		0.2	Burgerzaken	-246.876,00	-263.542,25	-16.666,25	voordeel
		0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-	-	-	
		0.4	Overhead	-47.862,00	-21.623,46	26.238,54	nadeel
		0.5	Treasury	-638.820,00	-643.621,35	-4.801,35	voordeel
		0.61	OZB woningen	-	-	-28.575,80	voordeel
				4.367.000,00	4.395.575,80		
		0.62	OZB niet-woningen	-	-	12.703,49	nadeel
				1.056.471,00	1.043.767,51		
		0.63	Parkeerbelasting	-	-	-	
		0.64	Belastingen Overig	-165.334,00	-158.843,94	6.490,06	nadeel
		0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-	-	-	voordeel
				39.143.696,0	39.969.642,7	825.946,74	
				0	4		
		0.8	Overige baten en lasten	-	-	8.776,64	nadeel
				1.466.684,00	1.457.907,36		
		0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	
			Totaal	-	-	-	
				49.396.902,0	51.587.408,0	2.190.506,0	
				0	0	0	
1. Veiligheid	Laste	1.1	Crisisbeheersing en brandweer			-1.041,80	voordeel
	n			1.661.877,00	1.660.835,20		
		1.2	Openbare orde en veiligheid	385.782,00	346.733,47	-39.048,53	voordeel
			Totaal			-40.090,33	
				2.047.659,00	2.007.568,67		
	Baten	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-146.067,00	-151.231,50	-5.164,50	voordeel
		1.2	Openbare orde en veiligheid	-8.200,00	-16.127,90	-7.927,90	voordeel
			Totaal	-154.267,00	-167.359,40	-13.092,40	
2. Verkeer, vervoer en	Laste	2.1	Verkeer en vervoer			-	voordeel

waterstaat	n			2.430.877,00	2.241.292,93	189.584,07	
	2.2	Parkeren		35.445,00	35.957,88	512,88	nadeel
	2.3	Recreatieve havens		-	-	-	
	2.4	Economische havens en waterwegen		30.000,00	-	-30.000,00	voordeel
	2.5	Openbaar vervoer		13.187,00	3.214,99	-9.972,01	voordeel
		Totaal				-	
				2.509.509,00	2.280.465,80	229.043,20	
	Baten	2.1	Verkeer en vervoer	-136.500,00	-197.521,64	-61.021,64	voordeel
		2.2	Parkeren	-	-1,54	-1,54	voordeel
		2.3	Recreatieve havens	-	-	-	
		2.4	Economische havens en waterwegen	-	-	-	
		2.5	Openbaar vervoer	-6.000,00	-6.000,00	-	
		Totaal		-142.500,00	-203.523,18	-61.023,18	
3. Economie	Laste	3.1	Economische ontwikkeling	71.228,00	52.735,68	-18.492,32	
	n	3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	-	
		3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	363.980,00	306.075,38	-57.904,62	voordeel
		3.4	Economische promotie	516.494,00	444.876,00	-71.618,00	voordeel
		Totaal		951.702,00	803.687,06	-	
						148.014,94	
	Baten	3.1	Economische ontwikkeling	-	-	-	
		3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-	-	-	
		3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-85.050,00	-135.770,88	-50.720,88	voordeel
		3.4	Economische promotie	-398.293,00	-495.976,25	-97.683,25	voordeel
		Totaal		-483.343,00	-631.747,13	-	
						148.404,13	
4. Onderwijs	Laste	4.1	Openbaar basisonderwijs	-	-	-	
	n	4.2	Onderwijshuisvesting	835.028,00	864.046,15	29.018,15	nadeel

		4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	433.348,00	411.035,44	-22.312,56	voordeel
		Totaal				6.705,59	
				1.268.376,00	1.275.081,59		
Baten	4.1	Openbaar basisonderwijs		-	-	-	
	4.2	Onderwijshuisvesting	-266.701,00	-275.610,36	-8.909,36	voordeel	
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-	-	-		
	Totaal		-266.701,00	-275.610,36	-8.909,36		
5. Sport, cultuur en recreatie	Laste n	5.1	Sportbeleid en activering	77.205,00	63.499,51	-13.705,49	voordeel
		5.2	Sportaccommodaties			342.283,21	nadeel
				1.269.591,00	1.611.874,21		
		5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	517.708,00	375.110,00	-	voordeel
						142.598,00	
		5.4	Musea	3.000,00	1.935,00	-1.065,00	voordeel
		5.5	Cultureel erfgoed	58.034,00	34.062,63	-23.971,37	voordeel
		5.6	Media	344.289,00	343.969,88	-319,12	voordeel
		5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.241.385,00	2.247.032,76	5.647,76	nadeel
		Totaal				166.271,99	
				4.511.212,00	4.677.483,99		
Baten	5.1	Sportbeleid en activering	-	-	-		
	5.2	Sportaccommodaties	-155.030,00	-423.059,82	-	voordeel	
					268.029,82		
	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-	-995,95	-995,95	voordeel	
	5.4	Musea	-	-	-		
	5.5	Cultureel erfgoed	-	-	-		
	5.6	Media	-	-	-		
	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-85.400,00	-9.826,38	75.573,62	nadeel	
	Totaal		-240.430,00	-433.882,15	-		
					193.452,15		

6. Sociaal Domein	Laste n	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2.581.535,00	2.621.903,82	40.368,82	nadeel
		6.2	Wijkteams	1.008.023,00	923.807,60	-84.215,40	voordeel
		6.3	Inkomensregelingen	4.947.734,00	5.199.061,84	251.327,84	nadeel
		6.4	Begeleide participatie	2.284.862,00	2.384.840,35	99.978,35	nadeel
		6.5	Arbeidsparticipatie	264.949,00	230.499,39	-34.449,61	voordeel
		6.6	Maatwerkvoorzieninge n (WMO)	375.000,00	388.593,03	13.593,03	nadeel
		6.71	Maatwerkdienstverleni ng 18+	3.708.925,00	3.798.180,00	89.255,00	nadeel
		6.72	Maatwerkdienstverleni ng 18-	6.597.403,00	6.884.375,33	286.972,33	nadeel
		6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-	-	-	
		6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-	-	-	
	Totaal			21.768.431,0	22.431.261,3	662.830,36	
				0	6		
	Baten	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-163.713,00	-115.685,83	48.027,17	nadeel
		6.2	Wijkteams	-	-	-	
		6.3	Inkomensregelingen	3.453.018,00	3.411.311,91	41.706,09	nadeel
		6.4	Begeleide participatie	-	-29.718,00	-29.718,00	voordeel
		6.5	Arbeidsparticipatie	-	-	-	
		6.6	Maatwerkvoorzieninge n (WMO)	-	-	-	
		6.71	Maatwerkdienstverleni ng 18+	-81.247,00	-90.576,09	-9.329,09	voordeel
		6.72	Maatwerkdienstverleni ng 18-	-	-	-	
		6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-	-	-	
		6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-	-	-	
	Totaal			-	-	50.686,17	
				3.697.978,00	3.647.291,83		

7. Volksgezondheid en milieu	Laste n	7.1	Volksgezondheid			60.159,93	nadeel
				1.275.121,00	1.335.280,93		
		7.2	Riolering			39.611,83	nadeel
				3.549.129,00	3.588.740,83		
		7.3	Afval			161.099,32	nadeel
				2.867.132,00	3.028.231,32		
		7.4	Milieubeheer	278.712,00	255.749,45	-22.962,55	voordeel
		7.5	Begraafplaatsen en crematoria	162.293,00	154.063,51	-8.229,49	voordeel
			Totaal			229.679,04	
				8.132.387,00	8.362.066,04		
	Baten	7.1	Volksgezondheid	-5.666,00	-	5.666,00	nadeel
		7.2	Riolering	-	-	-41.084,08	voordeel
				3.615.829,00	3.656.913,08		
		7.3	Afval	-	-	-69.007,30	voordeel
				3.240.266,00	3.309.273,30		
		7.4	Milieubeheer	-1.000,00	-	1.000,00	nadeel
		7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-75.000,00	-92.014,50	-17.014,50	voordeel
			Totaal	-	-	-	
				6.937.761,00	7.058.200,88	120.439,88	
8. Volksgezondheid, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	Laste n	8.1	Ruimtelijke ordening	880.533,00	736.703,27	-	voordeel
						143.829,73	
		8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	984.723,00	286.450,38	-	voordeel
						698.272,62	
		8.3	Wonen en bouwen			69.588,81	nadeel
				2.481.352,00	2.550.940,81		
			Totaal			-	
				4.346.608,00	3.574.094,46	772.513,54	
	Baten	8.1	Ruimtelijke ordening	-41.263,00	-44.770,24	-3.507,24	voordeel
		8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-	-	886.590,09	nadeel
				2.248.742,00	1.362.151,91		
		8.3	Wonen en bouwen	-	-	-	voordeel
				1.059.251,00	1.177.548,89	118.297,89	
			Totaal	-	-	764.784,96	

	3.349.256,00	2.584.471,04		
Totaal Generaal	-321.565,00	-580.427,81	-	voordeel
			258.862,81	