gemeente
HORST
A/D
MAAS

Jaarrekening 2021

INHOUDSOPGAVE

Jaarrekening 2021 1
Inhoudsopgave 4
Kijk op de jaarrekening! 6
Leeswijzer 35
1. Economie en ruimte 37
1.1 Vrijetijdseconomie 38
1.2 Ruimte 42
1.3 Intensieve veehouderij 45
1.4 Voedingstuinbouw, fruitteelt en boomkwekerij 47
1.5 Economische zaken, verpachtingen enz. 49
2. Wonen, mobiliteit en openbare ruimte 55
2.1 Wonen en Bouwen 56
2.2 Bouwgrondexploitaties 59
2.3 Wegen, pleinen, fietspaden en openbare verlichting 60
2.4 Openbaar groen, bossen en landschap 64
2.5 Openbaar vervoer 67
3. Duurzaamheid: klimaatambities, energietransitie en circulariteit 71
3.1 Afvalverwijdering 72
3.2 Riolering, waterkering, afwatering 74
3.3 Milieu en duurzaamheid 77
4. Sociaal Maatschappelijk, Participatie en voorzieningen 83
4.1 Zorg 85
4.2 Werk en inkomen 90
4.3 Arbeidsmigranten 92
4.4 Nieuwkomers 95
4.5 Gezondste regio 2025 97
4.6 Inwonerparticipatie en Inwonerinitiatieven 99
4.7 Burgerzaken 101
5. Cultuur, Sport en Onderwijs 108
5.1 Kunst en cultuur 109
5.2 Sport 111
5.3 Kasteelpark ter Horst 113
5.4 Onderwijs 114
5.5 Accommodaties 116
5.6 Subsidies 119
6. Openbare Orde & Veiligheid, Toezicht & Handhaving 122
6.1 Openbare Orde & Veiligheid 123
6.2 Toezicht & handhaving 125
7. Bestuur, organisatie en samenwerking 129

7.1 Bestuur 130
7.2 Overhead 136
7.3 Samenwerking 137
8. Financiën 140
8.1 Financiering en algemene lasten en baten 141
8.2 Algemene dekkingsmiddelen 143
8.3 Vennootschapsbelasting (VpB) 146
8.4 Onvoorzien 147
Paragrafen 150
A. Lokale heffingen 151
B. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 163
C. Onderhoud en kapitaalgoederen 171
D. Financiering 179
E. Bedrijfsvoering 188
F. Verbonden partijen 197
G. Grondbeleid 232
H. Ombuigingen 236
I. Informatiebeveiliging en Privacy 240
J. Corona effecten 247
Diversen 251
Financiële jaarrekening 252
Overzicht restantkredieten met toelichting 262
Griffierekening 278
Raadsvoorstel & raadsbesluit 281

KIJK OP DE JAARREKENING!

Toelichting

In dit hoofdstuk ziet u de belangrijkste gegevens uit de jaarrekening van 2021.

- een infographic van de jaarrekening in één oogopslag,
- per programma de meest belangrijke of bijzondere onderwerpen uit het jaar 2021

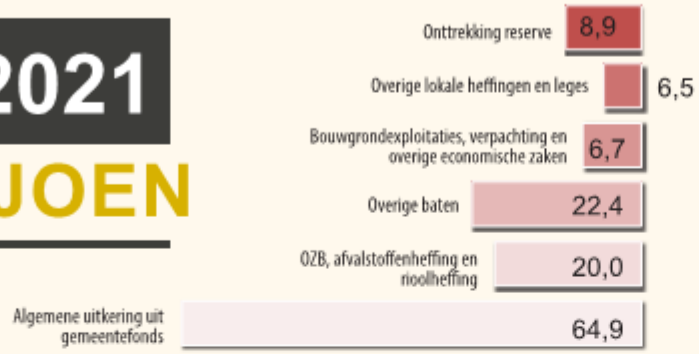
U kunt deze informatie ook als pdf-bestand downloaden. Ga hiervoor naar de "bijlagen". (rechtsboven)

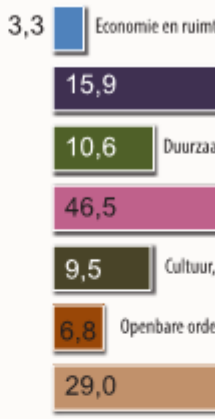
Infographic

REKENING IN EEN OOGOPSLAG (RIEO) 2

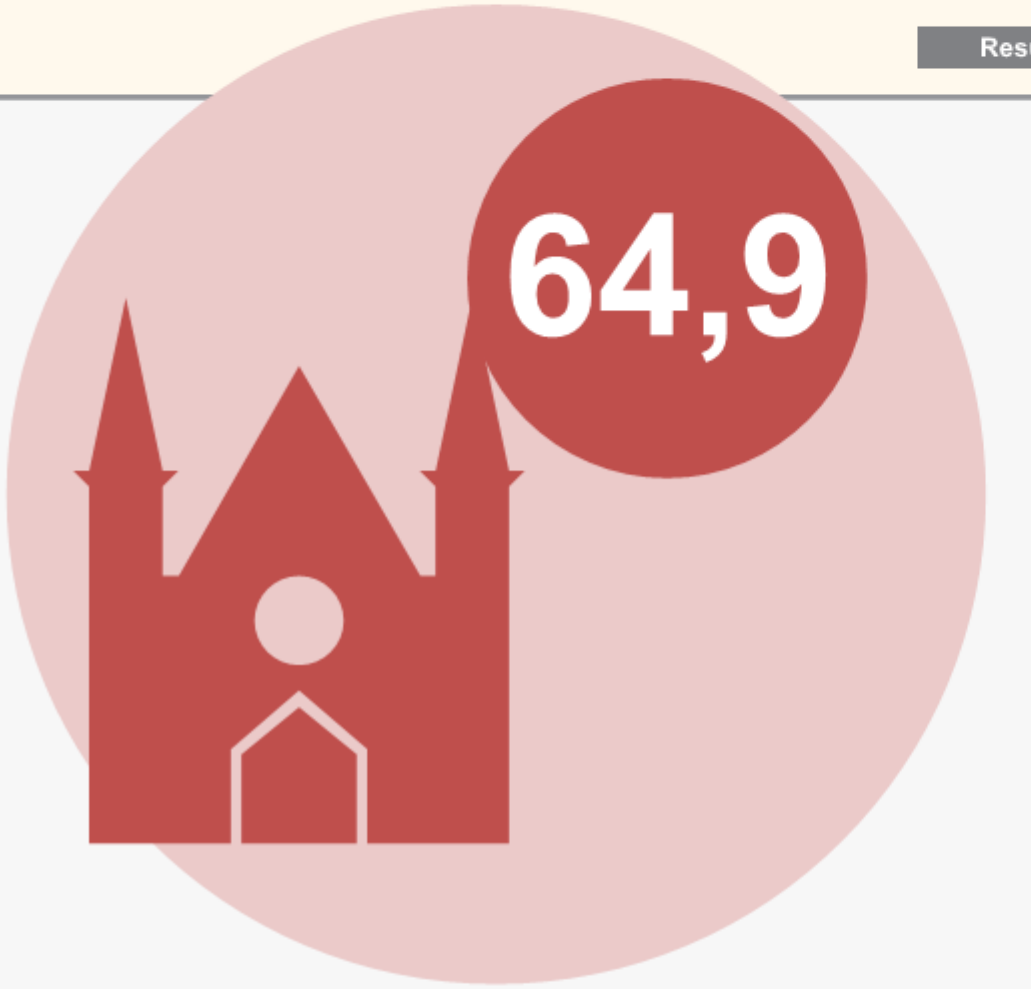
BATEN 2021

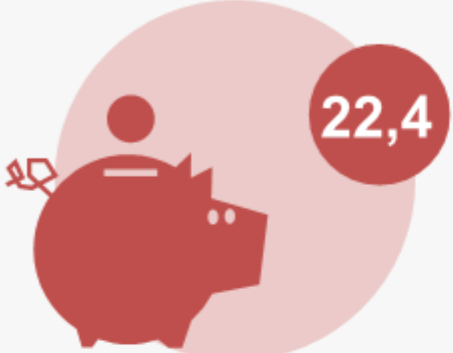
129,4 MILJOEN



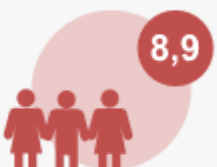


Resultaat: +7,8











Economie en ruimte



Ruimte

We heten bezoekers welkom in Horst aan de Maas

We willen dat toeristen naar Horst aan de Maas blijven komen. We helpen ondernemers met hun plannen om aantrekkelijk te blijven voor toeristen. In 2021 heeft het toeristisch platform onder de naam Visit Horst aan de Maas samen met de gemeente toeristische informatie gedeeld en een toeristisch magazine uitgebracht. Ook konden toeristische ondernemers deelnemen aan de training ‘Ambassadeur van de Gastvrijheid’.
Op Grandorse vond dit jaar, ondanks de coronabeperkingen, een mooi WK Tweespannen plaats. De kwaliteit van de routenetwerken is behouden en waar nodig verbeterd. In 2021 is het Ruiter- en Men-routenetwerk geopend. Ten slotte zijn er regionale projecten opgestart, waaronder een mountainbikeroute-verbinding in Noord-Limburg en toeristische overstapplaatsen.

Agrarische sector

Voedingstuinbouw, fruitteelt, boomkwekerij en glastuinbouw

Met het gemeentelijk Stimuleringsfonds en het Regionaal Innovatiefonds stimuleren we innovatie in de agrarische sector. Daarnaast koppelen we projecten aan de Regio Deal en de Investeringsagenda. Deze ontwikkelingen dragen bij aan een gezonde maatschappij en stimuleren gezonde voeding, een groene leefomgeving en de Gezondste regio.
In 2021 zijn we samen met een afvaardiging van de fruitsector begonnen met het inzichtelijk maken van de toekomstige kansen en ontwikkelmogelijkheden van deze sector. Dit is vervolgens input voor de brede tuinbouwvisie die Greenport Venlo samen met de LLTB en provincie Limburg gaat opstellen. Daarnaast speelt de gebiedsontwikkeling rond Aard-beienland. Daar sluiten meerdere partijen bij aan om te komen tot een grotere gebiedsontwikkeling met toekomstperspectief onder de noemer ‘fruitcampus’. Eind 2021 hebben we de eerste gesprekken gevoerd met boom- en rozenkwekerijen om voor die sector een vergelijkbaar traject op te zetten. Dit krijgt in de loop van 2022 zijn beslag.

Veehouderij

In 2021 is de visie veehouderij, en het bijbehorende uitvoeringsprogramma vastgesteld. De visie laat zien welke doelen de raad in 2030 behaald wil heb-ben. Het uitvoeringsprogramma laat zien wat het college daar de komende vier jaar voor gaat doen.

Economische zaken

Het jaar 2021 is door de coronamaatregelen een moeilijk jaar geweest voor veel bedrijven. Met name de horeca en een deel van de detailhandel hadden het zwaar. Andere sectoren hebben juist positieve ontwikkelingen gekend. Bijvoorbeeld de agrofoodsector door de toegenomen vraag naar gezonde en veilige voeding en de boom- en sierteelt. Maar ook de e-commerce, waardoor de vraag naar ruimte voor distributiecentra groot is.
In de 2e helft van 2021 zijn de gasprijzen enorm gestegen. Dit bracht voor veel bedrijven nieuwe problemen met zich mee, waardoor ook de (financiële) mogelijkheden voor verduurzaming onder druk kwam te staan.

Regio Deal en Investeringsagenda Noord-Limburg

De acht gemeenten in Noord-Limburg willen samen de Gezondste Regio worden. Met de provincie Limburg is afgesproken welke projecten zij daarvoor gaan uitvoeren en hoeveel geld zij daar samen voor inzetten. Dat staat in de Investeringsagenda Noord-Limburg.
We hebben hier ook afspraken over gemaakt met de Rijksoverheid. Die staan in de Regio Deal. Veel projecten zijn in 2021 opgestart. Het gaat om projecten binnen de thema’s, ‘future farming’, ‘vitaal en gezond’, ‘talent aantrekken en behouden’, ‘veilige en leefbare omgeving’ en ‘grensoverschrijdende samenwerking’.

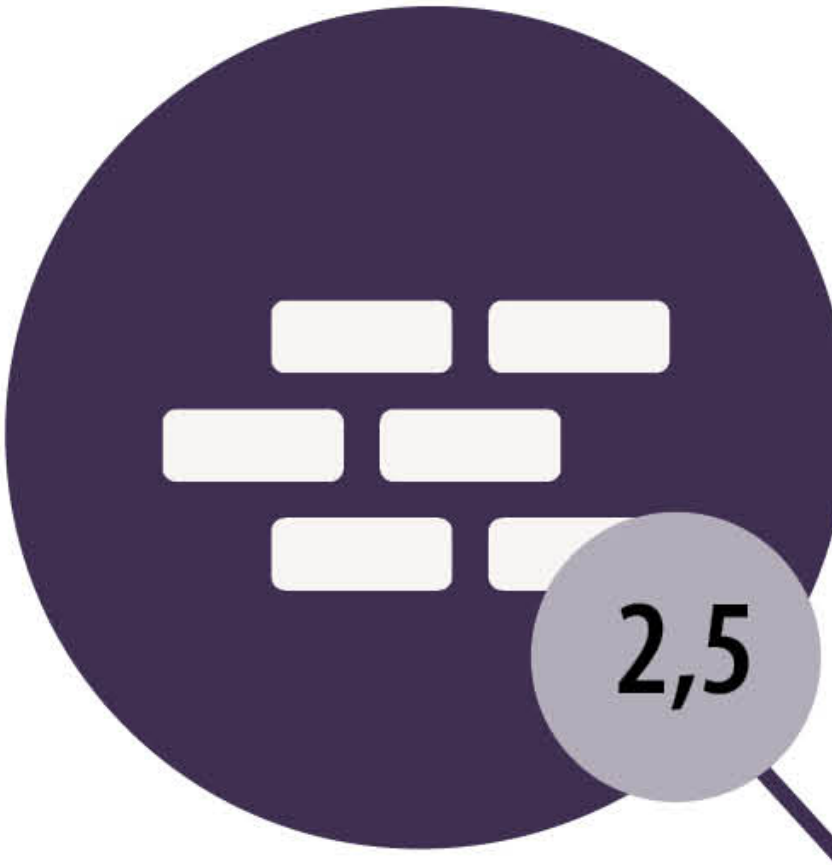
Meer lezen over Economie en ruimte?

Klik hier om direct naar het programma te gaan voor uitgebreide informatie: Programma 1 economie en ruimte



Programma 2

Wonen, mobiliteit en openbare ruimte



Bouwen en wonen

We willen graag de beste woongemeente van Limburg worden en ervoor zorgen dat iedereen in Horst aan de Maas prettig en betaalbaar kan wonen.
In de uitvoering van het Masterplan Wonen staat wat we daarvoor gaan doen. Dat plan is in 2021 vastgesteld in de gemeenteraad. Twee onderwerpen vinden we daarbij belangrijk: 1) voldoende woningen en 2) betaalbaarheid van woningen.
In 2021 is een woonenquête gehouden onder alle inwoners van Horst aan de Maas. De resultaten, samen met andere opgehaalde data, wordt gebruikt als input voor de Dorpsplannen Wonen. Daarin werken we, in samenwerking met vertegenwoordigers uit het dorp, de behoefte per kern uit. Zo is het streven gemeentebreed 1.000 nieuwe woningen te vergunnen.
In 2021 is gestart met meerdere kleine en grootschalige woningbouwprojecten. Door participatie-bijeenkomsten krijgt de omgeving een belangrijke rol in de totstandkoming van het stedenbouwkundig ontwerp.

Investeren in fietsverbindingen en de stationsomgeving

De Greenport bikeway (GPBW) America is in 2021 voorbereid en de uitvoering wordt in 2022 opgepakt. Het nieuwe stuk fietspad loopt straks van station Horst-Sevenum naar America. Misschien wordt dit nog verlengd richting Deurne.
De stationsomgeving Horst Sevenum wordt heringericht. Het ontwerp is opgesteld en wordt in 2022 verder uitgewerkt.
Ten slotte hebben we in 2021 de verlichting langs de wegen duurzamer gemaakt door de oude lampen te vervangen door LED-lampen.

Ons landschap als visitekaartje

Het landschap in Horst aan de Maas is ons visitekaartje. Voor inwoners, ondernemers en toeristen. In 2021 hebben we gezorgd voor een grotere variatie aan planten en dieren in onze gemeente. Bij het aanleggen van bomen en planten in de dorpen hebben we gekeken of we het teveel aan regenwater kunnen opvangen zodat het wordt opgenomen door de omgeving.
Het maaien van de bermen is uitgevoerd op basis van ecologisch beheer. Dit komt de biodiversiteit ten goede. Ook is er in 2021 nieuwe natuur ontwikkeld in o.a. de Hoogwatergeul Ooijen – Wanssum, het Molenbeekdal en de Lollebeek, de Castenrayse vennen. Bovendien is aan het peelvenen project gewerkt.

Meer lezen over Wonen, mobiliteit en openbare ruimte?

Klik hier om direct naar het programma te gaan voor uitgebreide informatie: programma 2 wonen mobiliteit en openbare ruimte



Programma 3 Duurzaamheid: klimaatambities, energietransitie en circulariteit



Afvalverwijdering

In 2021 is verder uitvoering gegeven aan het duurzaamheidsplan voor Horst aan de Maas met het thema “WijGaanGroen”.
Voor het thema klimaatneutraliteit lag in 2021 de focus op de opwek van duurzame energie, op energiebesparing en op de warmtetransitie (‘van het aardgas af’). Er zijn in 2021 twee zoekgebieden verkend. Er is gekeken naar de kansen om grootschalige opwek van duurzame energie te realiseren en dit slim te combineren met andere positieve ontwikkelingen in het gebied. Verder is in 2021 onderzoek gedaan naar en gediscussieerd over de rol van biomassa in de energietransitie. Ook is de concept-Warmtevisie opgesteld, waarin we vooral inzetten op energiebesparing door isoleren. In 2021 zijn de aardgasprijzen enorm gestegen. Sommige inwoners zagen hun energierekening verdubbelen. De gemeente is daarom eind 2021 gestart met het ontwikkelen van een aanpak tegen energie-armoede en in nauwe samenwerking met Stichting EnergieKronenberg is er gewerkt aan Aardgasvrije Wijken.

Aandacht voor afval

Onze inwoners betalen een afvalstoffenheffing waardoor de gemeente ervoor kan zorgen dat het afval wordt opgehaald. Horst aan de Maas heeft een heel modern en klantvriendelijk afvalsysteem. In 2021 hebben we het scholenproject verder uitgezet, waarbij scholen hun afval scheiden. Ook hebben in 2021 weer veel vrijwilligers meegedaan aan een aantal landelijke zwerfafvalopruimacties. Om goed gebruik van de tuinafvalkorven te stimuleren, hebben we in november de actie ‘Beste Buurtkorf’ georganiseerd.
In het najaar van 2021 zag ook onze virtuele “Afval-coach Zack” het licht. Zack heeft zijn eigen sociale mediakanalen, waarbij de volgers vaker en meer informatie krijgen over het hoe-wat-en-waarom van ons huishoudelijk afval.
Ondanks dat ons dagelijks leven ook in 2021 nog sterk beheerst werd door het coronavirus, was het effect op het aanbod van fijn restafval (via de tarief-zak) door onze burgers minder groot dan in 2020. In 2021 hebben onze inwoners namelijk 8% minder fijn restafval aangeboden dan in het voorgaande jaar. Hiermee ligt het aanbod weer op het niveau van vóór corona

We bereiden ons voor op klimaatverandering

Ons klimaat verandert. Periodes van veel regen worden afgewisseld met hitte en droogte. We richten onze gemeente zó in, dat we wateroverlast en droogte zoveel mogelijk voorkomen. In 2020 heeft de gemeenteraad het nieuwe rioleringsplan vastgesteld en zijn we aan de slag gegaan met de uitvoeringsagenda. Daarin staat wat we gaan doen om in te spelen op de klimaatverandering. Zo helpen inwoners en bedrijven o.a. om hun regenpijp af te koppelen van stoepen en straten, waardoor het regenwater de grond in kan trekken.

Meer lezen over Duurzaamheid: klimaatambities, energietransitie en circulariteit?

Klik hier om direct naar het programma te gaan voor uitgebreide informatie: programma 3 duurzaamheid klimaatambities energietransitie en circulariteit.


werkverkeer
CAT

Programma 4 Sociaal maatschappelijk, participatie en voorzieningen



24

Zorg



1,5

In 2021 hebben we ons samen met onze gemeenschap (inwoners en professionals) onverminderd ingezet op het bestendigen en vergroten van ieders zelfredzaamheid. Dat deden we onder meer door het ondersteunen van de vele inwonerinitiatieven in onze gemeente. De doorontwikkeling van inwonerinitiatieven is in 2021 onder druk blijven staan door de coronapandemie. We hebben onze verenigingen en stichtingen daarbij zo goed mogelijk ondersteund. Dit neemt niet weg dat in 2021 fysiek contact beperkt mogelijk was en gezocht moest worden naar betekenisvol digitaal contact, dus meer op afstand. Dat heeft veel gevraagd van inwoners, onze partners en onze medewerkers. Niet alleen om de dienstverlening zo goed mogelijk te laten doorlopen, maar ook om alert te zijn op toename van problematiek. Denk aan eenzaamheid, financiële zorgen en druk op gezinnen, mede door thuisonderwijs.
Daarnaast hebben we tijd besteed aan:

- de besteding van coronamiddelen en middelen uit het Nationaal Programma Onderwijs;
- het uitvoeren van de diverse financiële regelingen (compensatie kosten zorgaanbieders, ondernemers en zelfstandigen).

Gezondste regio 2025
Onze gemeente doet mee aan de beweging Gezondste Regio 2025, een samenwerking tussen allerlei organisaties in Noord-Limburg. We kijken naar wat mensen wél kunnen en wat zij belangrijk vinden in het leven .Concrete voorbeelden hiervan in 2021 zijn een ‘Health Impact Bond’ valpreventie en acties uit het lokaal preventie- en gezondheidsprogramma op het gebied van de rookvrije generatie, ketenaanpak overgewicht en alcoholpreventie. Samen met andere partners hebben we Preventie akkoord onderschreven en stellen we plannen op.
Dit alles vindt plaats met financiële ondersteuning van de Provincie Limburg en de Rijksoverheid.
Veerkrachtige gemeenschappen
2021 is een jaar geweest waarin de gemeenschappen in Horst aan de Maas volop hun veerkracht getoond hebben. Ondanks de coronabeperkingen hebben vrijwilligersorganisaties laten zien in contact te kunnen blijven met hun omgeving.
Als gemeente hebben we dit gestimuleerd door in nauw contact te blijven met verenigingen en stichtingen, door soepel om te gaan met geleverde werkzaamheden i.v.m. verleende subsidies en als dat nodig was, door coronasteun te verlenen.
Nieuwkomers horen erbij
We vinden het belangrijk dat mensen die nieuw zijn in Nederland zich goed kunnen redden en dat ze kunnen meedoen in onze samenleving. Vrijwilligers van de stichting Vluchtelingenwerk hebben vluchtelingen die in Nederland mogen blijven – statushouders – hier het afgelopen jaar bij geholpen. Zij hebben ervoor gezorgd dat deze mensen hun omgeving leerden kennen. Dat ze in contact kwamen met officiële organisaties zoals de gemeente, bibliotheek en huisarts, maar ook met de buren en de verenigingen in het dorp. Daarnaast hebben statushouders hulp gekregen bij andere activiteiten in het dagelijks leven, zoals omgaan met geld en het aanleggen van een administratie.
Arbeidsmigranten
De grote vraag naar personeel in met name de agrarische en logistieke sector maakt dat we als gemeente een verantwoordelijkheid hebben om arbeidsmigranten een plek te geven in onze samenleving. Dit brengt uitdagingen met zich mee. Van het leren van de taal tot toezicht en handhaving en van huisvesting tot registratie.
We willen dat nieuwe inwoners deel uitmaken van onze gemeenschap. Dat gaat niet vanzelf. Daarom hebben we in 2020 ontwikkelde integratieprogram-ma’s verder uitgebreid en werken we samen met werkgevers.
Op het gebied van toezicht en handhaving is een ‘aanpak huisvesting arbeidsmigranten’ opgestart. Hiermee is voorrang gegeven aan het toezicht op huisvestingslocaties van arbeidsmigranten. Ook zijn we in 2021 van start gegaan met een pilot waarin we groepsinschrijvingen in de basisregistratie Persoonsgegevens voor internationale werknemers uitvoeren.
Meer lezen over Sociaal maatschappelijk, participatie en voorzieningen?
Klik hier om direct naar het programma te gaan voor uitgebreide informatie: programma 4 sociaal maatschappelijk participatie en voorzieningen



Programma 5 Cultuur, sport en onderwijs



Kunst en cultuur

Het jaar 2021 stond voor de cultuursector nog grotendeels in het teken van corona. Veel activiteiten konden vanwege de maatregelen niet door gaan, of gingen door in aangepaste vorm. Waar mogelijk hebben we ondersteuning geboden. Juist in deze tijd zien we dat de behoefte aan sociale contacten groot is. Voor kwetsbare inwoners maar ook zeker voor de jeugd. Het mee kunnen blijven doen door sociaal culturele activiteiten, zoals bijvoorbeeld het verenigingsleven, is hierin erg belangrijk.
We hebben op verschillende manieren ondersteuning geboden aan de sector. Bijvoorbeeld door coulant om te gaan met subsidie en geleverde prestaties en door het inzetten van een cultuurconsulent. Ook hebben we in 2021 aan organisaties en verenigingen die door corona in nood verkeerden via een subsidieregeling financiële ondersteuning geboden. Zo zijn tijdens de lockdown de huren kwijtgescholden van gemeentelijke accommodaties en is er een voucherregeling ingezet voor ondersteuning op de CTB-controle (corona toegangsbewijs);In 2021 is een start gemaakt met de opschoning van de gemeentelijke kunstcollectie. Een proces dat begin 2022 wordt afgerond.

Opening van 't Gasthoes

In mei 2021 is 't Gasthoês geopend. Verenigingen en organisaties zijn terug verhuisd en gesetteld op hun vernieuwde locatie. We zien dat er veel aanloop is, mede doordat de bibliotheek haar intrek heeft genomen in het gebouw. Ondanks corona ontstonden de eerste samenwerkingen. Het elkaar niet fysiek kunnen ontmoeten en organiseren bemoeilijkte dit. Verschillende theatervoorstellingen werden afgelast en ook het OP-Festival kon geen doorgang vinden. Toch is er in het najaar succesvol gestart met de film-programmering in 't Gasthoês.

Iedereen een goede start

In 2021 zorgden we samen met kinderopvang en scholen voor Voor- en Vroegschoolse Educatie (VVE). Hierdoor signaleren we onderwijs- en ontwikkelingsachterstanden bij jonge kinderen eerder en kunnen we op tijd hulp bieden. Op deze manier krijgen alle kinderen dezelfde kansen op een goede start van hun leven. Daarnaast helpen we jongeren en volwassenen die hulp nodig hebben bij lezen en schrijven. Voor anderstalige kinderen is in 2021 binnen het basisonderwijs een extra taalklas gestart.
De gemeente moedigt jongeren aan een diploma mbo, havo of vwo te halen. Dit heeft ook in 2021 goed gewerkt. Er zijn in onze gemeente bijna geen jongeren die dat niet halen.

Blijf in beweging

Met de uitvoering van ons Programmaplan Sport aan de Maas hebben we ook afgelopen jaar weer via sport en bewegen bijgedragen aan een gemeenschap waarin het goed en gezond wonen, werken, opgroeien en ontspannen is. Samen met het onderwijs en de kinderopvang is aandacht geschonken aan het belang van een gezonde en actieve leefstijl, o.a. via het verzorgen van goed bewegingsonderwijs, bewegend leren en extra beweeglessen voor kinderen met een mindere motoriek. Daarnaast zijn scholen gestimuleerd de school 'rookvrij' te maken. Peuters op de kinderdagopvang hebben deelgenomen aan beweegprogramma's die de motorische ontwikkeling stimuleren.
In zorginstellingen zoals Dichterbij, PSW en Hof te Berkel zijn zorgmedewerkers ondersteund bij het verzorgen van sportieve activiteiten voor hun doelgroep. Ook hebben ze handvatten aangereikt gekregen hoe ze in hun dagelijkse activiteiten meer aandacht kunnen schenken aan het bewegen van hun cliënten.

Duurzame en toegankelijke accommodaties

In 2021 stelde de gemeente € 900.000 beschikbaar voor subsidies aan stichtingen en verenigingen om hun gebouwen duurzamer en toegankelijker te maken. Daar hebben 42 vrijwilligersorganisaties gebruik van gemaakt. Onder andere Schutterij St. Jan, Gemeenschapshuis de Smêlentôs, Peelmuseum America, het het Brouwershuis, Scheidsrechtervereniging Horst-Venray, de Mèrthal en MFC de Meulenwiek / OJC Knor. Deze regeling is ook bij Bouwstenen voor Sociaal opgevallen, zie artikel: Eén regeling, twee doelen. Of zie het filmpje: Subsidies voor duurzame en toegankelijke accommodaties in 2021 goed besteed - YouTube.

Meer lezen over Cultuur, sport en onderwijs?

Klik hier om direct naar het programma te gaan voor uitgebreide informatie: programma 5 cultuur sport en onderwijs



Programma 6 Openbare orde & veiligheid, toezicht en handhaving

Samen met inwoners, bedrijven en andere organisaties werken we aan onze veiligheid door het Integraal Veiligheidsplan (IVP) uit te voeren. Samen pakken we overlast aan, zorgen we voor mensen met verward gedrag en bestrijden we ondermijnende criminaliteit (zoals illegale hennepteelt, drugshandel, geld witwassen of bedreiging). Dat doen we lokaal, op basis van ons IVP, en regionaal. Het is ons gelukt versterkingsgelden binnen te halen via het Regionale Informatie- en Expertisecentrum (RIEC) én het thema een plek te geven in de Regio Deal.
Ook hebben we het Bibob-beleid herijkt en de actualisatie van de APV afgerond. Het Regionaal interventie team heeft in 2021 verder vorm gekregen en is nu onder de naam van ACT! actief voor onze gemeente en in de regio.
Op het gebied van sociale veiligheid is het gelukt het Zorg en Veiligheidshuis weer operationeel te maken, waarbij Horst aan de Maas als beheergemeente fungeert. Dat is een samenwerking van gemeenten, Openbaar Ministerie, politie en instellingen op het gebied van zorg en veiligheid. In 2021 is veel tijd en capaciteit net als in 2020 ingezet voor de aanpak van de Coronapandemie.

Toezicht en handhaving

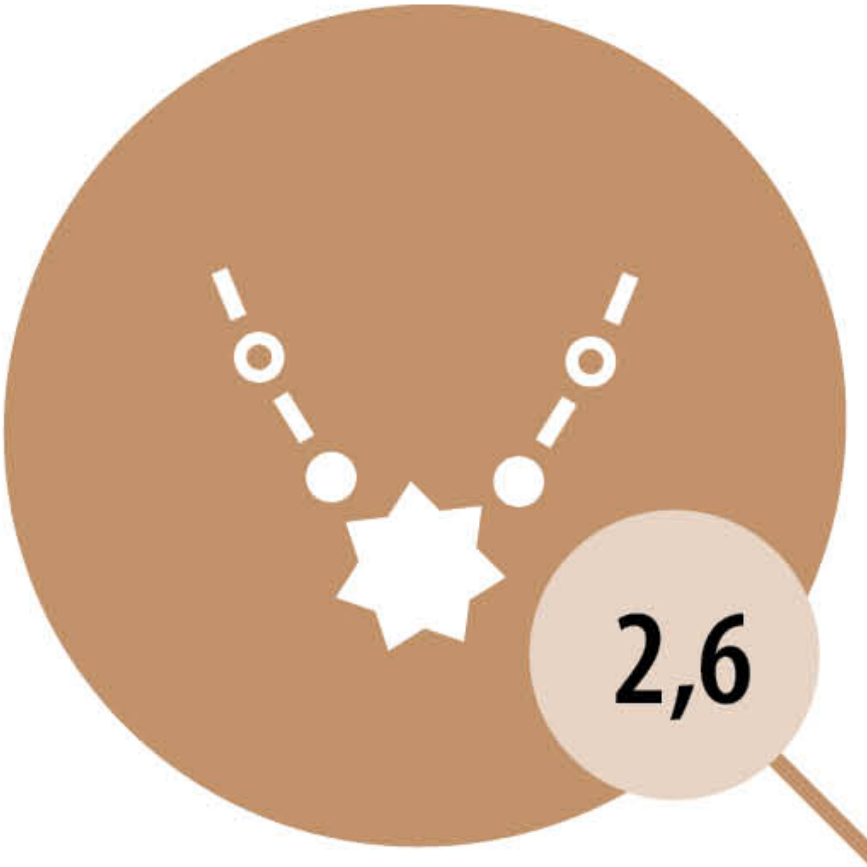
In 2021 concentreerden het toezicht en de handhaving zich op de coronamaatregelen. We hebben veel gesprekken gevoerd met ondernemers om plannen te maken die passen binnen de maatregelen. Ook is stevig ingezet op voorlichting en communicatie. Daarmee is resultaat geboekt.
Verder hebben we ingezet om de achterstanden op het gebied van arbeidsmigrantenhuisvesting, landschappelijke inpassingsplannen en actualisatie van de zwaardere milieuvergunningen weg te werken. Ook heeft de raad in 2021 besloten vanaf 2022 meer geld beschikbaar te stellen om te investeren in de capaciteit en kwaliteit van vergunning-, toezicht- en handhavingstaken.

Meer lezen over Openbare orde & veiligheid, toezicht & handhaving?

Klik hier om direct naar het programma te gaan voor uitgebreide informatie: programma 6 openbare orde veiligheid toezicht handhaving



Programma 7 Bestuur, organisatie en samenwerking



Bestuur

Horst aan de Maas en Venray werken samen op vier gebieden, te weten Informatievoorziening, HRM, KCC/Burgerzaken en Financiën. Deze samenwerking is nodig omdat de taken van de gemeenten steeds ingewikkelder worden. Samen kom je verder en kunnen de stijgende kosten beter in de hand gehouden worden. Verder kunnen we samen de kwaliteit verbeteren, de kwetsbaarheid verminderen en kunnen we de innovatie van de dienstverlening stimuleren. De samenwerking op automatiseringsgebied met Venray bestaat al langere tijd. Behalve een geharmoniseerde ICT-infrastructuur is in 2020/2021 de dienstverlening met betrekking tot de digitale werkplekken, (mobiele) telefonie en ICT-infrastructuur (nog) verder met elkaar geïntegreerd.

Blik op de toekomst van Horst aan de Maas

Hoe kijken onze inwoners naar de toekomst?
Wat vinden zij belangrijk? En wat betekent dat voor de gemeente en de verwachtingen die leven? Dat hebben we aan inwoners, ondernemers en toeristen gevraagd. Met al die informatie hebben we het verhaal geschreven over wie we zijn en waar we vandaan komen. Dat geeft ons bouwstenen voor de toekomst. Dit hebben we in 2021 uitgewerkt naar een bidbook organisatieontwikkeling Horst aan de Maas; ‘van buiten naar binnen werken’.

Meer lezen over Bestuur, organisatie en samenwerking?

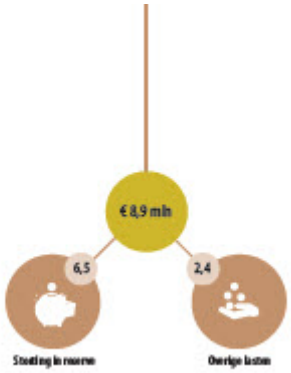
lik hier om direct naar het programma te gaan voor uitgebreide informatie: programma 7 bestuur organisatie en samenwerking



Programma 8 Financiën

Corona heeft gevolgen voor het huishoudboekje van de gemeente

De coronacrisis kost de gemeente extra geld. Bijvoorbeeld voor uitkeringen, hulp aan jongeren en hulp aan mensen die door corona schulden hebben gemaakt. Daarnaast heeft corona gezorgd voor minder inkomsten. Bijvoorbeeld minder toeristenbelasting en minder huurinkomsten. De gemeente kreeg daarvoor deels een vergoeding van de Rijksoverheid maar legde zelf ongeveer € 470.000 bij.



Gemeentelijke heffingen

In het Coalitieakkoord 2018-2022 staat de intentie om de OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing niet te laten stijgen, los van de inflatie. Dat hebben we in 2021 niet helemaal kunnen waarmaken. Het tarief voor de rioolheffing is weliswaar niet gestegen in 2021 en ook de gemiddelde aanslag ozb is alleen met inflatie geïndexeerd maar de gemiddelde aanslag voor afvalstoffenheffing is met ongeveer 10% gestegen t.o.v. 2020. Dit was noodzakelijk doordat het ophalen en verwerken van afval veel duurder is geworden door nieuwe landelijke regels.

De gemeente sluit 2021 af met een positief saldo

Ondanks corona is het gelukt de meeste geplande activiteiten in 2021 uit te voeren. Sommige werkzaamheden konden we echter niet starten of afmaken. Daardoor hadden we ongeveer € 4,1 miljoen minder kosten dan verwacht in 2021. Een gedeelte van die taken worden vanaf 2022 alsnog opgepakt. Het college stelt de gemeenteraad daarom voor dit geld over te hevelen naar 2022. Daarmee sluit het financiële jaar 2021 met een ‘plus’ van € 3,7 mln. Het college wil €1,8 mln. van dat bedrag inzetten voor de uitvoering van het bidbook organisatieontwikkeling en het restantbedrag van € 1,9 miljoen toevoegen aan de Algemene Reserve. In de begroting 2021 stonden bezuinigingen van ongeveer € 3,5 miljoen. Deze hebben we voor € 2,9 mln. oftewel 84% waargemaakt. Maar daarmee zijn we er nog niet. Vanaf 2022 moeten we nog een keer behoorlijk bezuinigen om onze taken en projecten voor Horst aan de Maas uit te kunnen voeren. Nu én in de toekomst.

Meer lezen over Financiën?

Klik hier om direct naar het programma te gaan voor uitgebreide informatie: programma 8 financiën



LEESWIJZER

Leeswijzer
Hier ziet u de digitale jaarrekening van 2021!

De informatie die u hier ziet geeft u een indruk van wat er in 2021 allemaal is gerealiseerd van de voornemens die in de begroting 2021 en de bijstellingen in de loop van 2021 zijn opgenomen. De jaarrekening is het sluitstuk van de jaarlijkse planning- en controlcyclus over 2021. Daarnaast dient deze ook als uitgangspunt voor het opstellen van de kaderbrief 2023 en de eerste bijstelling van de begroting 2022.
Wanneer u helemaal bovenin rechts op “bijlagen” klikt, kunt u de jaarrekening als pdf-document downloaden en eventueel uitprinten.
U ziet op de home pagina verschillende tegels:

- Kijk op de jaarrekening!
- Leeswijzer
- Diverse programma’s

Rechtsboven in de menubalk staan de menu's:

- Paragrafen
- Diversen

Kijk op de jaarrekening!
Hier vindt u:

- een infographic van de rekening in één oogopslag
- per programma de meest belangrijke of bijzondere onderwerpen uit het jaar 2021

Programma’s
Bij de programma’s vindt u de verantwoording over het gevoerde beleid in 2021. Verder wordt in afzonderlijke paragrafen meer uitgebreid verantwoording afgelegd over relevante beleids- en beheersmatige aspecten.
Aan het slot van elk programma is een financieel overzicht opgenomen, met daarin vermeld de lasten en baten als ook de stortingen en aanwendingen van de reserves die betrekking hebben op het betreffende programma.
Verantwoording gevoerde beleid
De programma’s zijn opgebouwd met uit meerdere beleidsvelden. Per beleidsveld zie je het volgende:
1. Toelichting, een korte terugblik op het afgelopen jaar.
2. Doelstellingen ("Wat hebben bereikt?")
3. Maatregelen (“Hoe hebben we dat gedaan?”)

Als u aan de linkerzijde op een beleidsveld klikt, krijgt u de terugblik en de doelstellingen hiervan te zien.
Wanneer u op een doelstelling klikt, ziet u (indien aanwezig) een tabel met de bijhorende kritieke prestatie-indicator(en) (KPI). Daarna ziet u een vakje met een kleurtje en tot slot de bijhorende maatregelen.

Toelichting kleurindicatoren doelstellingen	
kleur indicator	Betekenis
	De doelstelling is tijdig en volledig gerealiseerd
	De doelstelling is gedeeltelijk gerealiseerd
	De doelstelling is niet gerealiseerd

Wanneer u op de maatregelen klikt ziet u 3 verschillende indicatoren, voor Kwaliteit, Tijd en Geld.

Toelichting kleurindicatoren maatregelen		
	kleur indicator	Betekenis
Kwaliteit	Geen kleur	De maatregel is (nog) niet van start gegaan
	Groen	De maatregel is inhoudelijk volledig gerealiseerd
	Oranje	De maatregel is gedeeltelijk gerealiseerd
	Rood	De maatregel is niet gerealiseerd
Tijd	Groen	De maatregel is tijdig gerealiseerd
	Oranje	De maatregel is gedeeltelijk gerealiseerd maar nog niet helemaal klaar (nog in uitvoering)
	Rood	De maatregel is niet op tijd gerealiseerd (nog niet mee begonnen)
Geld	Geen kleur	De maatregel is niet te koppelen aan een budget (dus oordeel over geld is niet mogelijk)
	Groen	De maatregel is gerealiseerd binnen het oorspronkelijke budget
	Oranje	Het budget voor de maatregel is licht overschreden (maximaal 25%)
	Rood	Het budget voor de maatregel is flink overschreden (meer dan 25%)

Paragrafen
De paragrafen vormen een dwarsdoorsnede van de rekening op een aantal belangrijke onderdelen. Deze kunnen beleidsmatig van aard zijn (weerstandsvermogen), maar ook beheersmatig (onderhoud kapitaalgoederen). De paragrafen A t/m G zijn voorgeschreven. Hieraan zijn enkele paragrafen toegevoegd:
Paragraaf H: Ombuigingen
Paragraaf I: Informatiebeveiliging en Privacy
Paragraaf J: Corona effecten

Diversen
Hier vindt u onder andere de “financiële jaarrekening” met de "financiële samenvatting".
In de jaarrekening vindt u een totaaloverzicht van de financiële gegevens die horen bij het gerealiseerde beleid. Hierin wordt het onderwerp begrotingsrechtmatigheid toegelicht. Ook vindt u hierin de balans per 31 december 2021 met de bijbehorende toelichtingen. In de toelichting op de balans wordt ook de vermogenspositie van de gemeente geschetst.

Daarnaast zijn er in dit onderdeel diverse aanvullende gegevens op detailniveau opgenomen.
Getallen worden in het hele boekwerk weergegeven op duizendtallen tenzij anders aangegeven.
Positieve bedragen zijn baten of een voordeel en negatieve bedragen zijn lasten of een nadeel.

1. ECONOMIE EN RUIMTE

1.1 Vrijetijdseconomie

Algemeen

Vrijetijdseconomie is een belangrijke pijler in Horst aan de Maas. We hebben een belangrijke positie op het gebied van toerisme en recreatie en we willen deze graag behouden en versterken. We hebben veel nieuwe initiatieven ontvangen en beoordeeld op kwaliteit en onderscheidenheid. Daarnaast is een accountmanager gestart die het contact met de ondernemers in de vrijetijdseconomie intensiever oppakt. In 2021 heeft het toeristische platform onder de naam Visit Horst aan de Maas samen met de gemeente toeristische informatie gedeeld en een toeristisch magazine uitgebracht. Ook konden toeristische ondernemers deelnemen aan de training ‘Ambassadeur van de Gastvrijheid’.
De kwaliteit van de routenetwerken is behouden en waar nodig verbeterd, en in 2021 is het ?Ruiter- en Men-routenetwerk geopend.
Met behulp van stakeholders heeft gemeente Horst aan de Maas een ontwikkelkader opgesteld voor de weerden van Grubbenvorst en Lottum. Daarbij is ook gekeken is naar het toeristische perspectief. De mobiliteitsvisie Peelbergen is afgerond en daaruit volgende acties zijn verder uitgewerkt. Op Grandorse heeft dit jaar, ondanks de coronabeperkingen, een mooi WK Tweespannen plaatsgevonden.
Er zijn veel gesprekken gevoerd met grote en kleine ondernemers. Uit deze gesprekken blijkt dat er behoefte is aan verbinding. De adviesraad is opgericht om samenwerking tussen partijen in de vrijetijdseconomie te verbeteren en tot nieuwe projecten te komen. In het afgelopen jaar hebben zeven projecten een subsidie Vrijetijdseconomie gekregen. Helaas waren dat door corona minder projecten als waar we op gehoopt hadden.
In 2021 was een toeristische netwerkdag georganiseerd maar die kon door corona helaas niet doorgaan. De netwerkdag wordt nu in het voorjaar van 2022 georganiseerd.
Ten slotte zijn er regionale projecten ingediend voor de investeringsagenda. Deze projecten zijn onder andere een mountainbikeroute-verbinding in Noord-Limburg en toeristische overstapplaatsen.

Wat hebben we bereikt?

We houden en versterken de belangrijke positie die Horst aan de Maas inneemt op het gebied van toerisme en recreatie

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

In de gebiedsontwikkeling Maasgaard benutten we kansen ter versterking van het toeristische en recreatieve aanbod optimaal.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

In deze collegeperiode maken we de ontwikkeling mogelijk van het lokale gastheerschap door het Toeristisch Platform Horst aan de Maas en betrokken ondernemers.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

In het kader van de Maasbeveiliging werkt de gemeente mee aan de rivierverruimingen bij Grubbenvorst en Lottum.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)



Geld (indicator)

Vrijetijdsinformatie op lokaal niveau wordt verstrekt op plaatsen waar veel mensen komen en via digitale media.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We geven uitvoering aan de regionale bestuursafspraken uit het POL door mogelijkheden voor kwalitatief goede nieuwe plannen te bieden en in te zetten op het saneren van bedrijven zonder toeristisch profiel of met onvoldoende kwaliteit.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We geven uitvoering aan het regionale actieprogramma vrijetijdseconomie 2018-2025.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We hebben een heldere visie op horeca in het buitengebied en verblijfs-recreatieve voorzieningen, waarbij het creëren van toegevoegde waarde voor het toeristisch product van groot belang is.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We houden de kwaliteit van onze recreatieve routes (wandel-, fiets- en menroutes) op peil, verhogen waar mogelijk de belevingswaarde en gaan na waar uitbreiding noodzakelijk is om te komen tot een nog meer dekkend netwerk.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We investeren samen met ondernemers, de provincie en de regio in de ontwikkeling en verspreiding van positieve verhalen en gerichte informatie als onderdeel van de regionale en provinciale destinatie marketing.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We koesteren waardevolle open cultuurlandschappen en zetten hier ons landschapsontwikkelingsplan (LOP) voor in. Aanvullend voeren we specifieke landschapsanalyses uit.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

We stimuleren de ontwikkeling van een divers en kleinschalig toeristisch aanbod dat bijdraagt aan de beleving van de regio voor de dagrecreant en voor de in de regio verblijvende toeristische doelgroepen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We stimuleren en ondersteunen bedrijven en organisaties in onze gemeente om een hoogwaardig toeristisch/recreatief kwaliteitsaanbod te leveren aan bezoekers in diverse segmenten.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We voeren de visie De Peelbergen uit.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



1.2 Ruimte

Algemeen

We wonen, werken en recreëren in een prachtige omgeving. De uitdaging is de balans tussen de ‘rode, blauwe en groene’ ontwikkelingen te bewaren. Rood staat hierbij voor bouwen, blauw voor water en groen voor het landschap. Innovatief ondernemerschap en een kaderstellende overheid dragen bij aan een gezonde, duurzame toekomst. We hebben een omgevingsvisie. We hebben bestemmingsplannen geactualiseerd. Daarbij hebben we de mogelijkheid om jaarlijks onderwerpen die zich daarvoor lenen snel te regelen via een veegplan. Dit doen we in lijn met de Omgevingswet. De implementatie daarvan is geen doel op zich maar een kans om onze dienstverlening en klantprocessen te optimaliseren.
Zo hebben we dat gedaan:

- We hebben een structuurvisie met een helder afwegingskader voor nieuwe initiatieven, met ruimte voor economische ontwikkeling, die tijdswinst oplevert voor de klantprocessen en aangeeft welke gebieden bedoeld zijn voor groen, recreatie en wonen. Deze structuurvisie blijven we als leidraad gebruiken totdat er een nieuwe omgevingsvisie met nieuw beleid is vastgesteld.
- We maken als gemeente jaarlijks een bestemmingsplan (veegplan).
- We monitoren, registreren en conserveren cultureel erfgoed door middel van het opstellen van een digitale interactieve waardenkaart. Dit doen we in samenwerking met de provincie.
- We transformeren onze dienstverlening en klantprocessen binnen het fysieke domein en daarbuiten in lijn met de implementatie van de Omgevingswet.
- We voeren diverse gebiedsontwikkelingen uit.
- We voeren KRW-maatregelen (KaderRichtlijnWater) en beekherstelprogramma’s uit.

Wat hebben we bereikt?

We houden binnen Horst aan de Maas de balans tussen rode, blauwe en groene ontwikkelingen

Omschrijving Kritieke Prestatie-Indicator (KPI)	Norm	Jaarrekening
In 2025 is 100% van het planologisch kader (bestemmingsplan, omgevingsplan) voor ons grondgebied jonger dan 10 jaar.	100%	100%
De lagen Rijksmonumenten en Gemeentelijke monumenten zijn in kaart gebracht op de digitale interactieve waardenkaart. In de periode 2020-2023 worden minimaal de lagen Beschermde dorpsgezichten, Landschappen en Losse elementen toegevoegd.	3 lagen	0
Er is een actieve commissie op het gebied van monumentenzorg (de “commissie ruimtelijke kwaliteit”) met deskundigen uit verschillende vakdisciplines. Minimaal 3 leden zijn deskundig op het gebied van de monumentenzorg.	3 leden	3
In 100% van zaken ten aanzien van wijzigingen, verplaatsing en sloop van Rijksmonumenten en Gemeentelijke monumenten brengt de “commissie ruimtelijke kwaliteit” onafhankelijk advies uit aan het college van B&W.	100%	100%

1. Alle ruimtelijke plannen zijn eind 2021 digitaal raadpleegbaar via www.ruimtelijkeplannen.nl
2. Door het vertrek van de erfgoedspecialist in september 2020 en doordat de functie niet opnieuw is ingevuld, zijn er minder uren beschikbaar om aan de Erfgoedkaart te werken. Hierdoor zijn de lagen die afgelopen jaar gevuld konden worden, niet afgerond. De laag met landschapselementen vraagt veel voorbereiding. Daar is mee gestart. Deze laag wordt gevuld in 2022 /2023. Ook heeft het project vertraging opgelopen door Corona.
3. De commissie ruimtelijke kwaliteit is actief. Er zijn minimaal 3 leden deskundig op het gebied van monumentenzorg.

4. De commissie ruimtelijke kwaliteit brengt in alle relevante voorkomende gevallen onafhankelijk advies uit aan het College van B&W.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We actualiseren onze bestemmingsplannen voor de dorpen in Horst aan de Maas en sorteren daarbij voor op de Omgevingswet.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We maken als gemeente 1 of 2 keer per jaar een bestemmingsplan (veegplan) voor meerdere gevallen waarin bedrijfswoningen worden omgezet in burgerwoningen. Daarvoor formuleren we heldere spelregels.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We monitoren, registreren en conserveren cultureel erfgoed door middel van het opstellen van een digitale interactieve waardenkaart. Dat doen we in samenwerking met de provincie.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We onderzoeken de mogelijkheden om in concentratiegebieden voor Intensieve Veehouderij en/of glastuinbouw burgerwoningen die binnen geldende milieucirkels liggen de status plattelandswoning te geven. We nemen dit mee in het veegplan.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We transformeren onze dienstverlening en klantprocessen binnen het fysieke domein en daarbuiten in lijn met de implementatie van de Omgevingswet.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We voeren diverse gebiedsontwikkelingen uit.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

We werken aan een Omgevingsvisie met een helder afwegingskader voor nieuwe initiatieven en het behoud van onze waarden

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



1.3 Intensieve veehouderij

Algemeen

In 2021 stelde de raad de visie veehouderij, en het college het uitvoeringsprogramma bij de visie veehouderij, vast. De visie laat zien welke doelen de raad in 2030 behaald wil hebben. Het uitvoeringsprogramma laat zien wat het college daar de komende vier jaar voor gaat doen.

Wat hebben we bereikt?

We richten ons op duurzaamheid en gezondheid m.b.t. de intensieve veehouderij (IV) en investeren in de verbinding met ondernemers, inwoners en andere overheden.

Stand van zaken

Zo gaan we dat doen

Samen met de landbouwsector onderzoeken we de mogelijkheden om de doelen uit het klimaatakkoord te bereiken en maken we de fasering helder

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We faciliteren en stimuleren ondernemers binnen de agribusiness bij innovatieve ontwikkelingen door verbindingen te leggen en kansrijke projecten mee aan te jagen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We jagen projecten gericht op duurzaamheid en innovatie in de IV-sector aan en leggen actief verbindingen tussen de sector en andere belanghebbenden

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We maken in brede dialoog met de samenleving een aparte visie op veehouderij waarin de uitgangspunten uit het coalitieakkoord (hoofdstuk 1 punt 26 a t/m m) zijn opgenomen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We zetten actief in op verplaatsing en / of sanering bij knelsituaties, waarbij we alert zijn op subsidie en/of andere externe financiering

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We zetten een dashboard veehouderijen op waarin we monitoren wat de tendensen en ontwikkelingen per doel uit de visie zijn en rapporteren hier jaarlijks over naar de raad.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



1.4

Voedingstuinbouw, fruitteelt en boomkwekerij

Algemeen

In 2021 zijn we samen met een afvaardiging van de fruitsector begonnen met het inzichtelijk maken van de toekomstige kansen en ontwikkelmogelijkheden van deze sector. Een afvaardiging van bedrijven in de fruitsector en bedrijven die actief zijn in de periferie, brengen onder begeleiding van een extern communicatiebureau in beeld wat hun 'stip op de horizon' is. Ook geven ze aan wat daarvoor nodig is. In de eerste helft van 2022 ligt er een document dat getoetst wordt bij een bredere omgeving. Het is vervolgens input voor de brede tuinbouwvisie die Greenport Venlo samen met de LLTB en provincie Limburg gaat opstellen.
Daarnaast speelt de gebiedsontwikkeling rond Aardbeienland. Daar sluiten meerdere partijen bij aan om te komen tot een grotere gebiedsontwikkeling met toekomstperspectief onder de noemer 'fruitcampus'. Eind 2021 heeft de gemeente de eerste gesprekken gevoerd met boom- en rozenkwekerijen om voor die sector een vergelijkbaar traject op te zetten. Dit krijgt in de loop van 2022 zijn beslag.
Deze ontwikkelingen dragen bij aan (maatschappelijke) ontwikkelingen om te komen tot een gezonde maatschappij, het stimuleren van gezonde voeding en een groene leefomgeving zoals omschreven in de Regiodeal en de Gezondste Regio.

Wat hebben we bereikt?

We houden en versterken de belangrijke positie van Horst aan de Maas op het gebied van voedingstuinbouw, fruitteelt, boomkwekerij en glastuinbouw

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

Bij toekomstgerichte solitaire bedrijven die op een duurzame locatie liggen (hoewel buiten de project- en concentratiegebieden), willen we meewerken aan de (door)ontwikkeling, daarbij wegen we de belangen van groen, natuur en openheid zorgvuldig af.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

De bestaande concentratiegebieden voor glastuinbouw worden gerevitaliseerd (in samenwerking met de provincie), zodat daar uitgeefbare ruimte ontstaat.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We geven vorm aan de ketensamenwerking binnen de sector door met de provincie, regio en bedrijfsleven, onderwijs en onderzoeksinstituten projecten ruimtelijk en financieel te stimuleren en faciliteren.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Wij zetten ons samen met de regio, provincie en bedrijfsleven, in om veredelaars en andere onderzoeks- en kennisinstellingen ook op lange termijn te behouden voor de regio.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



1.5

Economische zaken, verpachtingen enz.

Algemeen

Het jaar 2021 is door de coronamaatregelen een moeilijk jaar geweest voor veel bedrijven, zoals bijvoorbeeld de horeca en een deel van de detailhandel. Andere sectoren hebben juist positieve ontwikkelingen gekend, zoals de agrofoodsector door de toegenomen vraag naar gezonde en veilige voeding en de boom- en sierteelt. En niet in de laatste plaats de e-commerce, waardoor de vraag naar ruimte voor distributiecentra groot is.
In de 2e helft van 2021 zijn de gasprijzen enorm gestegen. Dit brengt voor vele bedrijven nieuwe problemen met zich mee, waardoor ook de (financiële) mogelijkheden voor verduurzaming onder druk staan.
Netwerkbijeenkomsten en het organiseren van activiteiten stonden in 2021 op een laag pitje en dat heeft ook een relatie gehad met de faciliterende rol van de gemeente hierbij. Inmiddels kunnen vele zaken weer worden opgepakt.

Wat hebben we bereikt?

We bieden de lokale economie ruimte om te ontwikkelen

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

De gemeente blijft deelnemen aan de gemeenschappelijke regeling 'Euregio Rijn-Maas-Noord' ter bevordering van grensoverschrijdende samenwerking in de regio.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We bezien de toekomstige ontwikkelingen van de grindwinning in de Diepeling vanuit de kansen en het perspectief voor verhoging van de ruimtelijke kwaliteit, leefbaarheid en draagvlak.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We bieden voldoende vestigingsmogelijkheden in Greenport Venlo voor innovatieve bedrijven in de agribusiness, voeding, maakindustrie, handel en logistiek.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)



We blijven actief investeren in het centrum van Grubbenvorst om dit centrum telkens kwalitatief te upgraden en aan te passen aan de wensen/behoeften van onze inwoners en toeristen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We blijven actief investeren in het centrum van Horst om dit centrum telkens kwalitatief te upgraden en aan te passen aan de wensen/behoeften van onze inwoners en toeristen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We blijven actief investeren in het centrum van Sevenum om dit centrum telkens kwalitatief te upgraden en aan te passen aan de wensen/behoeften van onze inwoners en toeristen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We doen jaarlijks onderzoek naar de ontwikkelingen van de arbeidsmarkt in onze gemeente, zowel kwantitatief als naar opleidingsniveau.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We faciliteren dat ondernemers zoveel mogelijk in de eigen gemeente kunnen uitbreiden op toekomstbestendige locaties

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We hebben een concrete verbinder tussen overheid en ondernemers op strategisch en tactisch niveau

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We nemen actief deel aan samenwerking binnen Greenport Venlo, de Brightlands Campussen, Brainport Eindhoven en leggen meer verbinding in projecten met de Duitse grensregio.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We omarmen het actieprogramma van O2 en het lokale onderwijs en we nemen een actieve rol in om mensen uit de regio vast te houden en anderen te verleiden hier naartoe te komen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We ondersteunen de ontwikkeling van de Brightlands Campus Greenport Venlo en stimuleren en faciliteren aansluiting van het regionale bedrijfsleven hierop.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We zetten naast werkgelegenheid in de agribusiness en logistiek in op hoogwaardige werkgelegenheid in de maak- en kennisindustrie

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We zorgen dat we als (regio) Horst aan de Maas interessant en boeiend blijven voor afgestudeerden starters en doorstarters op de arbeidsmarkt.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

Wat hebben we bereikt?

Onze pachtgronden worden zo effectief en efficiënt mogelijk ingezet, met name voor de agrarische sector.

 **Stand van zaken**

Hoe hebben we dat gedaan?

We verkopen niet-strategische pachtgronden als daar aanleiding toe is en we hebben oog voor het areaal landbouwgrond.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

Wij zetten in op een verdere verbetering en verdere digitalisering van het pachtproces om efficiënt en effectief met de gronden om te gaan.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren programma 1	2017	2018	2019	2020	2021
Functiemenging	51,3%	51,4%	52,3%	52%	N.n.b
Vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	138,8	142,7	147,0	153,1	N.n.b

Beleidsindicatoren programma 1	2017	2018	2019	2020	2021
Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen	8,1	3,9	9,4	N.n.b	N.n.b

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Wat heeft het gekost in 2021
Lasten			
1.1 Vrijetijdseconomie	**-1.009**	**-1.746**	**-866**
1.2 Ruimte	**-458**	**-883**	**-903**
1.3 Veehouderij	**0**	**0**	**0**
1.4 Voedingstuinb., fruitteelt, boomkwekerij	**0**	**-653**	**-653**
1.5 Economische zaken, verpachtingen enz	**-1.858**	**-1.517**	**-863**
Totaal Lasten	**-3.325**	**-4.799**	**-3.285**
Baten			
1.1 Vrijetijdseconomie	**60**	**30**	**102**
1.2 Ruimte	**0**	**497**	**658**
1.3 Veehouderij	**0**	**0**	**47**
1.4 Voedingstuinb., fruitteelt, boomkwekerij	**0**	**0**	**0**
1.5 Economische zaken, verpachtingen enz	**1.038**	**1.746**	**1.030**
Totaal Baten	**1.098**	**2.273**	**1.837**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-2.227**	**-2.526**	**-1.448**
Onttrekkingen			
P1 Aanwending van de reserves	**72**	**840**	**357**
Stortingen			
P1 Storting in de reserves	**6**	**-1.140**	**-1.163**
Mutaties reserves	**78**	**-300**	**-806**
Gerealiseerd resultaat	**-2.149**	**-2.826**	**-2.254**

Analyse verschillen

Verschillen 2021 begroting na wijziging versus 2021 realisatie (incl. reservemutaties)

	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil
Onderverdeling beleidsvelden			
1.1 Vrijetijdseconomie	-1.102	-496	606
1.2 Ruimte	-818	-837	-19
1.3 Veehouderij	0	47	47
1.4 Voedingstuinbouw, fruitteelt en boomkwekerij	-653	-653	0
1.5 Economische zaken, verpachtingen enz.	-254	-316	-62
Resultaat	**-2.827**	**-2.255**	**572**

een positief bedrag is een voordeel
een negatief bedrag is een nadeel

Verschillen groter dan €50.000 op beleidsveldniveau worden toegelicht.

1.1 Vrijetijdseconomie € 606.000 voordeel

Gebiedsontwikkeling € 150.0000 voordeel

De raad heeft op 21 december 2021 besloten tot het verdiepen en verbreden van de gebiedsverkenning in de vorm van twee integrale gebiedsontwikkelingen voor het zoekgebied Mariapeel en het zoekgebied A73/Maaslijn. Deze werkzaamheden starten in 2022. Daarom stellen we voor voorgesteld deze middelen over te hevelen naar 2022.

Bevordering toerisme € 396.000 voordeel

In 2021 is het budget “bevordering Toerisme” door diverse omstandigheden niet volledig benut. Allereerst is corona van invloed geweest. Hierdoor hebben projecten vertraging opgelopen en zijn een aantal geplande activiteiten niet door kunnen gaan. Ook was de animo van de sector om te komen met nieuwe projecten ook minder.

Ten tweede zien we een transitie op het gebied van de toeristische marketing. De nieuwe campagne voor de provincie Limburg is door Provinciale Staten tegengehouden. Daardoor zijn er slechts beperkte kosten gemaakt voor marketing. Ten derde is er veel werk gaan zitten in de voorbereiding van projecten voor de investeringsagenda. Deze projecten kwamen in 2021 niet tot uitvoer maar staan wel gepland in 2022. Tot slot zijn door personele wisselingen een aantal projecten stil blijven liggen. In 2021 is daardoor vooral veel voorbereidend werk gedaan. Onder andere het opzetten van de adviesraad en de toeristische netwerkdag die helaas niet door kon gaan vanwege corona.

We zien dat veel zaken die in 2021 in voorbereiding waren, in 2022 opgepakt gaan worden. Daarom stellen we voor om het budget over te hevelen. Dan kunnen we in 2022, wanneer coronamaatregelen niet meer gelden inzetten op het herstel van de toeristische sector.

Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

1.5 Economische zaken, verpachting enz. € 62.000 nadeel

Project Zandmaas € 95.000 voordeel

In 2014 heeft de raad het bestemmingsplan “Centrale verwerkingsinstallatie Raaieind” vastgesteld. De raad heeft hiervoor in 2021 een budget beschikbaar gesteld van € 95.000 voor verkeersontsluitingsvariant 12 omdat gedacht werd dat de werkzaamheden eind 2021 zouden starten. Er zijn echter in 2021 geen kosten gemaakt, zodat het gehele budget over is. Voorgesteld wordt dit over te hevelen naar 2022.

Strategische aan- en verkopen € 215.000 nadeel

In 2021 zijn meer (grond)verkopen geraamd dan daadwerkelijk gerealiseerd. Deze percelen staan nog te koop waardoor opbrengsten op een later moment worden gerealiseerd.

Het restant verschil wordt veroorzaakt door diverse posten kleiner dan € 50.000. Bijvoorbeeld het budget voor economische aangelegenheden en budget voor centrummanagement. Hier hebben diverse uitgaven niet plaatsgevonden vanwege corona. Ook het ontwikkelen van een visie voor de zachtfruitsector heeft door corona vertraging opgelopen waardoor er minder uitgaven zijn gedaan dan geraamd.

2. WONEN, MOBILITEIT EN OPENBARE RUIMTE

2.1 Wonen en Bouwen

Algemeen

In 2021 is het Masterplan Wonen 2021 – 2025 met als ondertitel ‘voor iedereen iets te kiezen’ vastgesteld. In het Masterplan Wonen is vastgelegd hoe we in Horst aan de Maas weer balans willen krijgen op de woningmarkt. Een belangrijk speerpunt in deze opgave is het vergunnen van 1.000 nieuwe woningen. In navolging hierop is een uitvoeringsplan opgesteld waarin is uitgewerkt hoe we invulling gaan geven aan deze ambitie. Tevens is er een woon enquête gehouden onder alle inwoners van Horst aan de Maas, die samen met andere opgehaalde data, gebruikt wordt als input voor de Dorpsplannen Wonen waarin in samenwerking met vertegenwoordigers uit het dorp, de behoefte per kern wordt uitgewerkt. Eind 2021 is een woonzorgvisie opgesteld die in maart 2022 zal worden vastgesteld door de gemeenteraad.
De teams die bijdragen aan deze woningbouwopgave zijn versterkt met een aantal nieuwe medewerkers. De processen ten aanzien van het doorlopen van ruimtelijke procedures zijn onder de loep genomen en worden heringericht. De nieuwe processen worden mede ondersteund door een nieuw zaaksysteem. We werken aan meerdere kleine en grootschalige woningbouwprojecten, waar middels participatiebijeenkomsten de omgeving een belangrijke rol krijgt in de totstandkoming van het stedenbouwkundig ontwerp.

Wat hebben we bereikt?

We inspireren bedrijven en maatschappelijke organisaties zich in te zetten voor een duurzame woningmarkt.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We ontwikkelen een tool waarin we onze integrale stappen op het gebied van duurzaamheid, bestaand vastgoed, grondverkoop, sociale thema's enz. inzichtelijk maken, om inwoners te inspireren zich in te zetten voor een duurzame woningmarkt.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We richten onze regelgeving zo in dat onze inwoners gestimuleerd worden hun woning duurzaam in te richten en zorgbestendig te maken

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We werken integraal aan het Masterplan Wonen conform het uitvoeringsplan Masterplan Wonen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Wat hebben we bereikt?

We zijn volgens onze inwoners de beste woongemeente van Limburg

 **Stand van zaken**

Hoe hebben we dat gedaan?

Bewoners krijgen bij bouwplannen voor nieuwe wijken inspraak over de inrichting van de openbare ruimte.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We concretiseren het Masterplan Wonen en werken in een Uitvoeringsprogramma 2019-2022 uit wat we concreet gaan doen. Daarin benoemen we in ieder geval de onderwerpen uit het coalitieakkoord hoofdstuk 2 punt 1 a t/m i.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We hebben van elk dorp in beeld wat de kansen, behoeften en ontwikkelingen zijn op het gebied van woningbouw.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Wat hebben we bereikt?

We zorgen voor goede dienstverlening aan bedrijven en inwoners bij het aanvragen van omgevingsvergunningen en het doorlopen van ruimtelijke procedures

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We houden ons aan de servicenormen bij het verlenen van vergunningen, het accepteren van meldingen en het doorlopen van ruimtelijke procedures.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

2.2

Bouwgrondexploitaties

Algemeen

Voor een toelichting op de bouwgrondexploitaties verwijzen wij u naar de projectenrapportage.

Wat hebben we bereikt?

We hebben een gezond en goed functionerend Grondbedrijf

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We voeren een actief grondbeleid waarbij de omgeving betrokken wordt bij het proces.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We zorgen voor voldoende (her) ontwikkellocaties ten behoeve van woningbouw en industrie.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

2.3 Wegen, pleinen, fietspaden en openbare verlichting

Algemeen

De Greenport bikeway (GPBW) America is voorbereid in 2021 en de uitvoering wordt in 2022 opgepakt. Voor 2022-2025 onderzoeken we mogelijkheden voor de GPBW richting Deurne.?
De stationsomgeving wordt heringericht. Het ontwerp is opgesteld door MTD Landschapsarchitecten. Dit ontwerp is kaderstellend voor de verdere uitwerking.
In 2021 zijn het aantal verkeersongevallen afgenomen ten opzichte van 2017.
We hebben in 2021 een duurzaam, openbaar verlichtingsnetwerk gerealiseerd door oude lampen te vervangen door LED-lampen.
We onderhouden de wegen op het niveau 'basis' en zorgen dat er geen kapitaalvernietiging plaatsvindt. Hiervoor hebben we in 2021 het noodzakelijke onderhoud aan de wegen uitgevoerd. We zorgen dat onze civieltechnische kunstwerken" veilig en heel" zijn. Er is geen sprake van kapitaalvernietiging door achterstallig onderhoud.
Er is in 2021 een nieuw bermbeheerplan 2021-2025 opgesteld en vastgesteld door de raad. Hierin wordt het noodzakelijke onderhoud, voor met name het maaien van de bermen en sloten beschreven. Het maaien van de bermen wordt uitgevoerd op basis van ecologisch beheer, dit komt de biodiversiteit ten goede.

Wat hebben we bereikt?

We hebben duurzame, veilige, goed onderhouden en begaanbare civiele kunstwerken

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We voeren de jaarschijf van het beheerplan civiele kunstwerken 2016-2025 uit.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Wat hebben we bereikt?

We hebben een duurzaam, betrouwbaar openbaar verlichtingsnetwerk dat bijdraagt aan de veiligheid van onze inwoners

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We voeren het uitvoeringsprogramma volgend uit het OV Beleidsplan 2016-2025 uit inclusief de duurzaamheidsdoelstellingen met betrekking tot LED-verlichting.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Wat hebben we bereikt?

We hebben een klimaatrobuust, veilig en begaanbaar verkeersnetwerk met snelle verbindingen, aangepast op nieuwe mobiliteitsvormen.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We ondersteunen de regionale lobby voor de verbreding van de A67 voor het oplossen van de knelpunten van de A73 o.a. via het RMO, Regio-overleg en MIRT.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We onderzoeken de mogelijkheden om vrachtverkeer te weren uit de dorpskernen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We onderzoeken de mogelijkheid om de Greenport Bike Way te verlengen richting Brabant.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We onderzoeken plekken in het verkeer die potentieel gevaarlijk zijn en waar zich veel kinderen begeven (o.a. afritten A73). Op basis daarvan nemen we preventieve maatregelen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We realiseren een duurzame Stationsomgeving Horst-Sevenum (lopend project Stationsomgeving Horst-Sevenum)

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We realiseren goede fietsverbindingen om een veilig en sluitend netwerk te krijgen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We voeren de gladheidsbestrijding uit conform het gladheidsbestrijdingsplan.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We voeren de jaarschijf uit van het actuele wegbeheerplan.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We voeren de jaarschijf uit van het Gemeentelijke Verkeers- en Vervoersplan (GVVP).

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

We voeren de jaarschijf uit van het tractiebeheerplan.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We voeren werkzaamheden uit volgend uit de Algemene Verordening Ondergrondse Infrastructuren (AVOI) de overeenkomst Gemeenten-Nutsbedrijven (OGN) telecommunicatiewet en de Wet Informatie-uitwisseling Bovengrondse en Ondergrondse Infrastructuren WIBON

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



2.4 Openbaar groen, bossen en landschap

Algemeen

We hebben onze inwoners actief meegenomen bij (her)inrichting van het openbaar groen en speelterreinen binnen de bebouwde kommen. Op het gebied van landschapsbeheer pakken we zaken op in overleg met diverse belangenorganisaties zoals de Stichting Landschap Horst aan de Maas en Groengroep Sevenum. Het uitgangspunt is en blijft de (verdere) verduurzaming van de openbare ruimte. Daarnaast hebben we in 2021 in onze keuzes rekening gehouden met het verhogen van de biodiversiteit en het nemen van klimaatadaptieve maatregelen.

Wat hebben we bereikt?

Ons landschap en openbaar groen is en blijft een visitekaartje voor inwoners, ondernemers en toeristen.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We actualiseren de Groene Agenda van Horst aan de Maas samen met onze stakeholders.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We betrekken inwoners actief bij de planvorming en inrichting van het openbaar groen en faciliteren bewonersinitiatieven.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We stimuleren werkgroepen die zich bezig houden met het landschap en participeren hier actief in.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We voeren de jaarschijf uit van het vigerende beheerplan landschappelijke elementen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We voeren de jaarschijf uit van het vigerende beheerplan openbaar groen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We voeren de jaarschijf uit van het vigerende boombeheerplan.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We voeren de jaarschijf uit van het vigerende bosbeheerplan.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We voeren onze wettelijke taak uit om exoten op het gebied van flora en fauna te bestrijden.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We voeren taken uit op het gebied van het beheer van de openbare ruimte

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Wat hebben we bereikt?

We hebben aantrekkelijke speel- en beweegplekken; inwoners bewegen, spelen, sporten en recreëren graag buiten.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We voeren de jaarschijf uit van het actuele beheerplan spelen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

2.5 Openbaar vervoer

Algemeen

De coronapandemie heeft ook in 2021 impact gehad op het openbaar vervoer in Horst aan de Maas. In 2020 zijn enkele verbindingen afgeschaald vanwege de pandemie, in 2021 is niet verder afgeschaald ten opzichte van het voorgaande jaar. Twee deelauto-concepten zouden in 2021 van start gaan, de gemeentelijke deelauto (Mobie) en het project Deel de Zon. Beide projecten zijn door verschillende oorzaken herhaaldelijk uitgesteld en zijn in 2021 niet in gebruik genomen. In Q4 is daarom een stap gezet om deze projecten te versnellen en waar nodig aan te passen.

Wat hebben we bereikt?

We hebben een efficiënt openbaar vervoer met een aanvullend (waar mogelijk) dekkend netwerk van flexibele mobiliteit.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We bieden ruimte en stimuleren vormen van flexibele mobiliteit (zoals deel-auto's, wensbus en andere vervoermiddelen) georganiseerd door inwoners, bedrijven, overheid of dorpsinitiatieven.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We blijven ons met realisme inzetten voor de komst van Station Grubbenvorst-Greenport door het actief onder de aandacht te brengen en te houden binnen ons netwerk (RMO/Provincie/DCGV etc.).

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We houden de veerverbindingen over de Maas in stand door deel te nemen aan de GR Maasveren Limburg Noord.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We stimuleren de realisatie van een laadnetwerk voor e-bikes en elektrische auto's.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We stimuleren en voeden de provincie en het Rijk om het openbaar vervoer voor alle inwoners in stand te houden en zijn alert op kansen die zich voordoen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren programma 2	2017	2018	2019	2020	2021
Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen	8,1	3,9	9,4	N.n.b	N.n.b

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Wat heeft het gekost in 2021
Lasten			
2.1 Bouwen en wonen	**-1.405**	**-2.941**	**-2.459**
2.2 Bouwgrondexploitaties	**-3.148**	**-3.342**	**-3.697**
2.3 Wegen, pleinen, fietspaden en openb.verlichting	**-5.227**	**-5.640**	**-5.733**
2.4 Openbaar groen, bossen en landschap	**-3.200**	**-5.510**	**-3.671**
2.5 Openbaar vervoer	**-354**	**-325**	**-325**
Totaal Lasten	**-13.334**	**-17.758**	**-15.885**
Baten			
2.1 Bouwen en wonen	**1.629**	**2.851**	**3.305**
2.2 Bouwgrondexploitaties	**3.390**	**3.390**	**4.842**
2.3 Wegen, pleinen, fietspaden en openb.verlichting	**353**	**811**	**1.027**
2.4 Openbaar groen, bossen en landschap	**122**	**122**	**367**
2.5 Openbaar vervoer	**353**	**349**	**349**
Totaal Baten	**5.847**	**7.523**	**9.890**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-7.487**	**-10.235**	**-5.995**
Onttrekkingen			
P2 Aanwending van de reserves	**332**	**3.932**	**2.779**
Stortingen			
P2 Storting in de reserves	**-724**	**-1.172**	**-3.415**
Mutaties reserves	**-392**	**2.760**	**-636**
Gerealiseerd resultaat	**-7.879**	**-7.475**	**-6.631**

Analyse verschillen

Verschillen 2021 begroting na wijziging versus 2021 realisatie (incl. reservemutaties)

	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil
Onderverdeling beleidsvelden			
2.1 Bouwen en wonen	610	1.395	785
2.2 Bouwgrondexploitaties	10	-39	-49
2.3 Wegen, pleinen, fietspaden en openbare verlichting	-4.950	-4.927	23
2.4 Openbaar groen, bossen en landschappen	-3.166	-3.084	82
2.5 Openbaar vervoer	24	24	0
Resultaat	**-7.472**	**-6.631**	**841**

een positief bedrag is een voordeel
een negatief bedrag is een nadeel

Verschillen groter dan €50.000 op beleidsveldniveau worden toegelicht.

2.1 Bouwen en Wonen € 785.000 voordeel

Bouw- en woningtoezicht € 43.000 nadeel

Vanwege personele problematiek en meer aanvragen is er in 2021 meer gebruik gemaakt van externe advieskosten voor bouw- en woningtoezicht.

Invoering omgevingswet € 198.000 voordeel

De werkzaamheden voor de invoering omgevingswet zijn in volle gang. Deze zijn nog niet afgerond en lopen door in 2022. Daarom wordt verzocht het resterende budget over te hevelen naar 2022.

Leges omgevingsvergunningen € 612.000 voordeel

De verklaring is enerzijds dat de legesopbrengsten omgevingsvergunningen meer toegenomen zijn dan verwacht door een fors hoger bouwvolume en anderzijds omdat leges die bestemd waren voor de uitvoering van het verbeterplan ruimte niet geheel waren besteed. De leges voor het verbeterplan ruimte die nog niet geheel waren besteed zullen via een verzoek tot budgetoverheveling aan de raad worden voorgelegd voor een bedrag van € 229.000.

Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

2.4 Openbaar groen, bossen en landschap € 82.000 voordeel

Stelpost collegeprogramma beheer openbare Ruimte en landschapsversterking € 162.000 voordeel

Het voordeel wordt behaald door het feit dat op de (stel)post CP beheer openbare ruimte en landschapsversterking de uitgaven van de concrete projecten, zoals die zijn opgenomen in het collegeprogramma 2019-2022, ofwel in uitvoering zijn ofwel zullen worden opgestart in 2022. De uitgaven zullen dan ook pas plaats vinden in 2022. Via budgetoverheveling wordt voorgesteld deze middelen over te hevelen naar 2022.

Bomenbeheer € 49.000 nadeel

In 2021 hebben we aanvullende onderzoekskosten gehad door schade van de bever. Daarnaast hebben we diensten moeten inhuren om het onderhoud aan de bomen conform de zorgplicht te onderhouden. Deze aanvullende kosten zitten met name bij de inhuur van grondmannen bij de hoogwerker. Het aanvullende werk betreft veel dood hout, wat weer een direct gevolg is van de klimaatveranderingen.

Openbaar groen / plantsoenen / parken € 32.000 nadeel

De overschrijding is het gevolg van areaaluitbreidingen en de indexeringen die in de diverse onderhoudscontracten zijn opgenomen. Daarnaast zijn kosten

voor de inname en storten van bladafval uit de post Openbaar Groen / plantsoenen / parken betaald. Vertraging in de oplevering van Klavers 6A, 8 en 11 (gedeeltelijk) heeft geleidt dat de bijdrage van het Ontwikkelbedrijf Greenport Venlo niet in 2021 is ontvangen.
Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

3. DUURZAAMHEID: KLIMAATAMBITIES, ENERGIETRANSITIE EN CIRCULARITEIT

3.1 Afvalverwijdering

Algemeen

Het scholenproject
In 2020 is Het Scholenproject, waarbij basisscholen hun afval scheiden zoals we dit thuis ook doen, van start gegaan. Dit project bevat verder ook een ondersteunend educatief programma. Ondanks de coronacrisis, waardoor er vertraging ontstond in de uitrol, is dit project ook in 2021 voortgezet. Inmiddels zijn 14 van de 18 scholen voorzien van de juiste inzamelmiddelen. De laatste 4 scholen volgen in 2022. Dit project financieren we vanuit de Zwerfafvalvergoeding die we ontvangen van het Afvalfonds Verpakkingen.

Meer inwoners aan de slag als ZAP-ers
In 2021 deden we weer mee aan een aantal landelijke zwerfafval opruimacties. In maart was de Landelijk Opschoondag, waarbij 222 inwoners het goede voorbeeld gaven en met prikker en vuilniszakken aan de slag gingen. Al deze vrijwilligers kregen een pak knapkoeken voor het knappe werk dat werd geleverd. In september gingen 104 inwoners op pad voor de World Cleanup Day. Zij werden na afloop bedankt met koffie en vlaai. Over heel 2021 zagen we ook een enorme toename in aanmeldingen van inwoners om structureel, vrijwillig zwerfafval te prikken; het aantal ZAP-ers (ZwerfAfvalPrikkers) steeg maar liefst van 275 naar 452! Dit heeft er ook mede voor gezorgd dat er veel meer kilo's zwerfafval zijn opgeprikt en dat het straatbeeld nog schoner is. Hierdoor is de norm van 138 ton, zoals in de tabel met KPI's opgenomen, dan ook overschreden.
Om goed gebruik van de tuinafvalkorven te stimuleren, hebben we in november de actie 'Beste Buurtkorf' georganiseerd. Hierbij gaven 35 inwoners hun buurtkorf op als Beste Buurtkorf. Aan de beste 3 tuinafvalkorven werd een prijs uitgereikt. Dit betrof een bijdrage voor het organiseren van een buurtbarbecue.

Afvalcoach Zack helpt inwoners
In het najaar van 2021 zag ook onze virtuele "Afvalcoach Zack" het licht. Zack heeft zijn eigen sociale media kanalen, waarbij de volgers vaker en meer informatie krijgen over het hoe-wat-en-waarom van ons huishoudelijk afval. Zack geeft daarbij antwoorden op vragen als: 'wat gebeurt er met ons afval, nadat het is opgehaald?', 'wat kunnen we weer van afval maken?' en 'wat kun je als inwoner zelf doen om afval te verminderen?

Meer communicatie, minder afkeur PMD-afval
Omdat de kwaliteitseisen voor het PMD per 1 januari 2022 aanzienlijk strenger zijn geworden en uit een steekproef bleek dat de kwaliteit van het PMD van Horst aan de Maas niet aan deze nieuwe eisen voldeed, is er aan het einde van 2021 extra ingezet op communicatie over het voorkomen van vervuiling in het PMD. Daarbij is er door de inzamelaar ook extra gecontroleerd op het aangeboden PMD. Minicontainers waarvan de samenstelling van het PMD niet voldeed (vooral het gebruik van niet-transparante zakken), kregen een kaart met uitleg aan hun bak. Deze acties hebben direct geleid tot een verbetering in de kwaliteit, waardoor er in 2022 nog geen PMD-vrachten zijn afgekeurd door de verwerker.

Eigen bijdrage grof vuil
Voor het aanbieden van grof vuil (en matrassen) betalen inwoners sinds 1 juli 2021 een eigen bijdrage.
Na de aankondiging van de eigen bijdrage was er een enorme piek in het aantal aanmeldingen voor grof vuil. dit kwam doordat inwoners nog snel hun grof vuil wilden laten ophalen voordat de eigen bijdrage in ging. Door deze piek hebben sommige inwoners langer moeten wachten dan gebruikelijk, voordat hun grof vuil kon worden opgehaald. In de maanden na de zomer was er vervolgens aanzienlijk minder aanbod van grof vuil. Op jaarbasis is in 2021 25% minder grof vuil aangeboden dan in 2020 en 15% minder dan in 2019. Omdat er in 2020 (aan het begin van de coronapandemie) juist veel meer opgeruimd en verbouwd is, is dit beeld enigszins vertekend. Ook het aanbod van matrassen is na de invoering van de eigen bijdrage aanzienlijk afgenomen.
Ondanks dat ons dagelijks leven ook in 2021 nog sterk beheerst werd door het coronavirus, was het effect op het aanbod van fijn restafval (via de tariefzak) door onze burgers minder groot dan in 2020. In 2021 hebben onze inwoners namelijk 8% minder fijn restafval aangeboden dan in het voorgaande jaar. Hiermee ligt het aanbod weer op het niveau van vóór corona, wat neerkomt op circa 24 kg per inwoner.

Wat hebben we bereikt?

We voeren op een duurzame wijze de wet Milieubeheer uit om het huishoudelijk afval in te zamelen en dragen zo bij aan de circulariteit van de samenleving.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We halen de verschillende afvalstromen op en doen dit volgens het gemeentelijk afvalbeleid.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We werken aan de verdere optimalisatie van het afvalsysteem en stellen nieuwe doelen voor circulariteit en zwerfvuil.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

3.2 Riolering, waterkering, afwatering

Algemeen

Als gevolg van de klimaatverandering zijn we bezig Horst aan de Maas klimaat bestendig in te richten. Dat is nodig om wateroverlast, schade, hittestress en droogte zoveel mogelijk te voorkomen. Klimaatadaptatie is een langjarig proces, de stip op de horizon daarbij is 2050. In 2017 zijn we begonnen met het afkoppelen van hemelwater van het riool. In 2021 zijn we daarmee goed op dreef. We hebben bijna 9 ha particulier en 5 ha openbare ruimte afgekoppeld en zijn daarmee op dit moment koploper in de regionale samenwerking Waterpanel Noord.
Bij dit proces worden ook meekoppelkansen benut. Zo wordt bij afkoppelprojecten bijvoorbeeld water naar openbare ruimte geleid waarbij groen opnieuw wordt ingericht. Op deze manier wordt wateroverlast op straat verminderd en gelijktijdig wordt verdroging bestreden waardoor ons groen droge periodes beter kan doorstaan. In 2021 zijn pilots voor een wijkgerichte aanpak opgestart die als blauwdruk voor een verdere uitrol gaan dienen.
In 2021 is een Verdiepingsslag op de Stresstest Light opgeleverd waarmee we veel duidelijker in beeld hebben waar in onze kernen wateroverlast kan voorkomen. Daarmee zijn urgente knelpunten wateroverlast gedefinieerd die we binnen 5 jaar willen aanpakken.
In 2021 zijn ook een nieuw Gemeentelijk Rioleringsplan en een Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie vastgesteld. Daarmee is het financiële kader klimaatadaptatie voor de komende jaren vastgelegd, kan met de aanpak van urgente knelpunten begonnen worden en zijn voor de komende jaren reserveringen gemaakt voor renovatie van gedeelten van de riolering.
De projecten voor de Hoogwaterbeveiliging Maas liggen op schema.
In 2021 zijn de werkzaamheden Gebiedsontwikkeling Ooijen-Wanssum afgerond.
Voor de weerden Grubbenvorst en Lottum is begonnen met het opstellen van een ontwikkelkader. Dit wordt als input voor het IRM project Vierwaarden gebruikt, een pilot met meerdere partijen (Provincie, gemeente Horst aan de Maas, gemeente Venlo, Waterschap Limburg, Rijkswaterstaat en Rijk) om een integrale visie te maken voor het gebied Arcen, Velden, Grubbenvorst en Lottum.

Wat hebben we bereikt?

De waterkering langs de Maas is kwalitatief goed en veilig

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

Centrale Verwerkingsinstallatie (CVI).

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Deltaprogramma's Rivieren Limburgse Maasvallei.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

In het kader van de Maasbeveiliging werkt de gemeente mee aan de rivierverruimingen bij Grubbenvorst en Lottum.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)



Geld (indicator)

Maascorridor.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

Meerjarenprogramma infrastructuur, ruimte en transport (MIRT).

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Wat hebben we bereikt?

We hebben een kwalitatief goede afwatering op het hele grondgebied van Horst aan de Maas

 **Stand van zaken**

Hoe hebben we dat gedaan?

Als deelnemer van het regionale Waterpanel zorgen we voor samenwerking en een optimale kostenbeheersing voor de riolering.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Via subsidies stimuleren we actief het afkoppelen van hemelwater op verhardingen van particulieren en bedrijven.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We analyseren de klimaatstresstest iedere vijf jaren en stellen op basis van urgentie en ambitie een korte- en lange termijn uitvoeringsprogramma op.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We koppelen actief jaarlijks het hemelwater van een deel van de openbare ruimte af.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We stimuleren in samenwerking met het Waterpanel Noord de bewustwording van inwoners en bedrijven over de gevolgen van de klimaatverandering.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We voeren de jaarschijf uit van het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



3.3 Milieu en duurzaamheid

Algemeen

Het duurzaamheidsprogramma van Horst aan de Maas heeft het motto #WijGaanGroen. Er zijn vier hoofddoelen vastgelegd voor de lange termijn. In 2050 wil Horst aan de Maas klimaatneutraal, klimaatbestendig, circulair en natuur-inclusief zijn. Een belangrijk uitgangspunt daarbij is het bewaken van de sociale rechtvaardigheid: we letten erop dat iedereen mee kan doen. Het uitvoeringsprogramma #WijGaanGroen loopt van 2020 tot en met 2022.?
Voor het thema klimaatneutraliteit lag in 2021 de focus op de opwek van duurzame energie, op energiebesparing en op de warmtetransitie ('van het aardgas af'). Als vervolg op de vaststelling van het Kader voor Opwekking van Duurzame Elektriciteit (KODE) zijn in 2021 twee zoekgebieden verkend. Dit was een verkenning van de kansen om grootschalige opwek van duurzame energie te realiseren en dit slim te combineren met andere positieve ontwikkelingen in het gebied. In 2022 krijgt dit een vervolg met het opstellen van twee integrale gebiedsvisies. In regionaal verband is in 2021 de 'RES 1.0' vastgesteld, waarin de regio Noord- en Midden-Limburg haar energieambities vastlegt. Op lokaal niveau is in 2021 onderzoek gedaan en gediscussieerd over de rol van biomassa in de energietransitie. Verder is de concept-Warmtevisie opgesteld, waarin we vooral inzetten op energiebesparing door isoleren. De informatievoorziening over energie is verbeterd doordat inwoners sinds januari 2021 met al hun energievragen terecht kunnen bij een gespecialiseerd energieloket. Tot slot is er in nauwe samenwerking met Stichting EnergieKronenberg een subsidie-aanvraag ingediend voor de 3e ronde van de Proeftuinen Aardgasvrije Wijken. De uitslag volgt in maart 2022.??
In 2021 zijn de aardgasprijzen enorm gestegen. Sommige inwoners zagen hun energierekening verdubbelen. De gemeente is daarom eind 2021 gestart met het ontwikkelen van een aanpak tegen energie-armoede. We krijgen hiervoor budget van de rijksoverheid. Het thema energie-armoede blijft in 2022 een aandachtspunt.
Over het thema klimaatadaptatie kan vermeld worden dat er in 2021 weer meer verhard oppervlak van het riool is afgekoppeld.? Verder is een verdiepingsslag op de Klimaatstresstest opgeleverd waardoor nu veel beter in beeld is waar wateroverlast kan ontstaan.? In november heeft de gemeenteraad ingestemd met een nieuw GRP en een Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie.?
Het thema circulaire economie gaat niet alleen over het innovatieve afvalinzamelsysteem van Horst aan de Maas, waarmee we koploper zijn in Nederland. Het gaat ook over circulaire landbouw. Als we duurzaam voedsel willen produceren dan is dat via circulaire landbouw. Circulaire landbouw draagt ook bij aan het verbeteren van de biodiversiteit. In 2021 is de Visie Veehouderij en het uitvoeringsprogramma bij deze visie vastgesteld. In de projecten die volgen uit visie veehouderij laat het college zien wat er nodig is om de gestelde doelen te realiseren.
Het thema natuur-inclusiviteit betekent dat we in al onze projecten en werkzaamheden proberen de biodiversiteit te beschermen en te versterken.? Bijvoorbeeld in projecten gericht op klimaatadaptatie nemen we ook maatregelen om de biodiversiteit te vergroten.?

Wat hebben we bereikt?

We onderschrijven de doelstellingen uit het landelijk Klimaatakkoord 2018 en het Klimaatakkoord van Parijs en zorgen samen met inwoners en andere stakeholders dat de klimaatverandering wordt tegen gegaan

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We brengen in beeld waar in de gemeente windenergie en grootschalig zonne-energie opgewekt zou kunnen worden. Met daaraan gekoppeld een voorstel voor vervolgstappen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)



We monitoren het doel van 49% minder uitstoot in 2030 (t.o.v. 1990) en 100% duurzame energie, via de landelijke website klimaatmonitor.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

We ondersteunen lokale Flagship-projecten op het gebied van de energietransitie.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We onderzoeken de mogelijkheden van differentiatie van heffingen vanuit duurzaamheid.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We onderzoeken samen met regio gemeenten wat de rol van de gemeente is in de energietransitie.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We stellen een lokale energievisie op als input voor de regionale energiestrategie (RES).

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We stellen voor 2021 een warmteplan op, waarin we aangeven hoe de woningen in Horst ad Maas in de toekomst van warmte kunnen worden voorzien als de levering van aardgas stopt. Hierbij wordt ook aandacht besteed aan de betaalbaarheid voor inwoners.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We werken aan het winnen van de Green leaf Award en de spin-off die dit genereert en blijven aangehaakt bij het green leaf netwerk

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We werken de regionale energiestrategie (RES) Noord en Midden Limburg uit.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Wat hebben we bereikt?

We voldoen aan de wettelijke verplichting in het kader van de wet op de lijkbezorging.

 **Stand van zaken**

Hoe hebben we dat gedaan?

We organiseren een samenwerking met de gemeente Venlo, waarbij de gemeente Venlo het administratieve beheer overneemt.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We zorgen voor een adequaat beheer van de begraafplaats in Grubbenvorst.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Wat hebben we bereikt?

We zorgen voor goede dienstverlening aan inwoners en bedrijven bij aanvragen omgevingsvergunningen milieu.

 **Stand van zaken**

Hoe hebben we dat gedaan?

Milieueffecten van nieuwe en bestaande ontwikkelingen worden gemonitord en maatregelen getroffen indien noodzakelijk

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We volgen het grootschalig gezondheidsonderzoek van het RIVM.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren programma 3	2017	2018	2019	2020	2021
Omvang huishoudelijk restafval, kg per inwoner	22	23	23,5	27,2	N.n.b
% Hernieuwbare elektriciteit	8,6%	11,4%	9,5%	N.n.b	N.n.b

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Wat heeft het gekost in 2021
Lasten			
3.1 Afvalverwijdering	**-5.723**	**-5.908**	**-4.330**
3.2 Riolering, waterkering en afwatering	**-4.233**	**-4.196**	**-4.634**
3.3 Milieu en duurzaamheid	**-1.193**	**-1.943**	**-1.632**
Totaal Lasten	**-11.149**	**-12.047**	**-10.596**
Baten			
3.1 Afvalverwijdering	**6.659**	**6.834**	**4.967**
3.2 Riolering, waterkering en afwatering	**5.138**	**4.201**	**4.335**
3.3 Milieu en duurzaamheid	**18**	**18**	**-3**
Totaal Baten	**11.815**	**11.053**	**9.299**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**666**	**-994**	**-1.297**
Onttrekkingen			
P3 Aanwending van de reserves	**735**	**2.074**	**1.823**
Stortingen			
P3 Storting in de reserves	**-337**	**-337**	**-337**
Mutaties reserves	**398**	**1.737**	**1.486**
Gerealiseerd resultaat	**1.064**	**743**	**189**

Analyse verschillen

Verschillen 2021 begroting na wijziging versus 2021 realisatie (incl. reservemutaties)

	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil
Onderverdeling beleidsvelden			
3.1 Afvalverwijdering	1.001	704	-297
3.2 Riolering, waterkering en afwatering	905	592	-313
3.3 Milieu en duurzaamheid	-1.164	-1.107	57
Resultaat	**742**	**189**	**-533**

een positief bedrag is een voordeel
een negatief bedrag is een nadeel

Verschillen groter dan €50.000 op beleidsveldniveau worden toegelicht.

3.1 BTW opbrengst uit afvalbeheer € 297.000 nadeel

De kosten van afval in combinatie met de baten afvalstoffenheffing zijn binnen de exploitatie per saldo budgettair neutraal, een zogenaamd gesloten systeem. De btw mag worden doorberekend in de (kostendekkende) tarieven van de afvalstoffenheffing. Dit is toegestaan omdat gemeenten voor de (compensabele) btw gekort worden via de algemene uitkering in het gemeentefonds.
Begrotingstechnisch is de btw een opbrengst die uit de voorziening onttrokken wordt en als opbrengst wordt verantwoord in de exploitatie. Door lagere werkelijke uitgaven aan tractie afval in 2021 wordt er geen € 1.000.993 aan btw onttrokken uit de voorziening maar € 704.109.

3.2 BTW op Riolering, waterkering en afwatering € 313.000 nadeel

De kosten van riolering in combinatie met de baten rioolheffing zijn binnen de exploitatie per saldo budgettair neutraal, een zogenaamd gesloten systeem. De btw mag worden doorberekend in de (kostendekkende) tarieven van de rioolheffing. Dit is toegestaan omdat gemeenten voor de (compensabele) btw gekort worden via de algemene uitkering in het gemeentefonds.
Begrotingstechnisch is de btw een opbrengst die uit de voorziening onttrokken wordt en als opbrengst wordt verantwoord in de exploitatie. Door het achterblijven van de werkelijke uitgaven en investeringen in 2021 wordt er geen € 905.447 aan btw onttrokken uit de voorziening maar (slechts) € 592.333.

3.3 Milieu en duurzaamheid € 57.000 voordeel

Investeringsagenda regio € 25.000 voordeel

Als projecttrekker van het regionaal project Maatwerkversneller van de Investeringsagenda hebben wij een voorschot subsidie ontvangen van de gemeente Venlo. Het project moet nog starten. Via een verzoek tot budgetoverheveling wordt de raad verzocht het bedrag over te hevelen naar 2022.

Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) € 15.000 voordeel

Dit voordeel wordt veroorzaakt door de ontvangst van een terugbetaling afrekening RUD over 2020.

Vergunningverlening wet milieubeheer € 10.000 voordeel

Er zijn meer kosten gemaakt voor de inhuur van milieuadvisering voor een bedrag van € 70.000 en minder kosten voor de uitvoering van het meetpunt van fijnstof van € 80.000. Voor de uitvoering van het meetpunt van fijnstof wordt voor dit bedrag een verzoek tot budgetoverheveling aan de raad voorgelegd.

Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

4. Sociaal Maatschappelijk, Participatie en voorzieningen

WAT IS ONZE UITDAGING?

In een gemeente waarin we te maken hebben met vergrijzing is het betaalbaar houden van de zorgkosten een grote uitdaging. Ook de kosten voor jeugdhulp laten landelijk en ook in Horst aan de Maas al jaren een stijging zien. We werken samen met de andere 6 gemeentes in Noord Limburg, onderwijs, zorg aanbieders en andere maatschappelijke partners om de kosten te kunnen blijven beheersen. Samenwerking is cruciaal om kennis te delen, innovatie te stimuleren en kosten beheersing mogelijk te maken. We willen de opgedane kennis en ervaring per 1 januari 2022 omzetten in nieuwe contractafspraken met zorgaanbieders, In 2019 zijn we daarnaast in Horst aan de Maas gestart met het Actieplan Sociaal domein en dit zetten we ook in 2021 voort. Ondanks dit plan en een nieuwe regionale inkoop en aanbesteding van jeugdhulp, Wmo en participatie, hebben we op lange termijn niet de financiële ruimte om de deze zorg en ondersteuning voor al onze inwoners op dezelfde manier te blijven organiseren. Het is daarom noodzakelijk om scherp te kijken naar de taken die we met professionals op kunnen pakken en naar de ondersteuning waarvoor we een groter beroep doen op de inwoners en wijken.

Om de kracht en uitdagingen onder inwoners te spreiden hebben we belang bij een gemeenschap waarin jong en oud, fit en hulpbehoevend vaker in staat zijn elkaar te helpen om gezond en prettig te wonen. We noemen dat vitale gemeenschappen.

Vitale gemeenschappen zijn gemeenschappen met een gezonde omgeving waarin inwoners gezond gedrag vertonen. Voor sommige plekken en groepen inwoners is dat makkelijker te realiseren dan voor andere. We kijken daarom per dorp of buurt welke oplossingen daar te realiseren zijn.

We zetten ons in om verschillen tussen inwoners, dorpen en buurten te verkleinen, om te voorkomen dat kwetsbare inwoners een nog grotere zorgvraag krijgen. Kwetsbare inwoners zijn ouderen, mensen met gezondheidsproblemen, mensen die de taal niet spreken en mensen met een laag inkomen. We willen een gemeente waarin inwoners en ook de kwetsbare gezonde keuzes kunnen maken. We weten dan de omgeving hier bepalend kan zijn en richten ons op het inrichten van een gezonde omgeving.

Zeker nu de economische vooruitzichten slecht zijn en de onzekerheid rondom corona de druk op werkgelegenheid verhoogt, willen we die laatste groep zo klein mogelijk houden. Dat is een behoorlijke uitdaging. Het CPB voorspelt verschillende scenario’s met een landelijk werkgelegenheidsverlies variërend van 15% tot in het slechtste geval 51%. In onze begroting houden wij (bij gelijkblijvend beleid) rekening met een stijging van de uitkeringslasten van 35%. We vinden een groei van uitkeringslasten met 35% onacceptabel. We streven ernaar het aantal inwoners dat afhankelijk is van een uitkering minimaal te houden. We denken dat onze arbeidsmarkt hier mogelijkheden toe biedt. Bovendien hebben we laten zien dat we de uitkeringslasten begin 2020 met 10% hebben kunnen reduceren. Tegelijkertijd komen veel arbeidsmigranten in de regio werken. We investeren extra in tijd en geld om de werkgelegenheid te verdelen tussen arbeidsmigranten en inwoners van onze gemeente die hun baan hebben verloren. We gaan met werkgevers in gesprek over de bijdrage die zij kunnen leveren om werkgelegenheid te behouden voor inwoners die werkloos zijn. Ook bespreken we de sociale integratie van de arbeidsmigranten die zich hier willen vestigen voor de lange termijn. We kijken hierbij ook naar de maatschappelijke effecten op onze samenleving. Dit overleg moet leiden tot concrete afspraken of gewijzigde werkwijzen. We maken daarbij duidelijk onderscheid in beleid en aanpak voor short stay en long stay. Een eenduidige registratie en bijbehorende dienstverlening is daarbij belangrijk.

Ook al hebben we de grenzen van onze financiële mogelijkheden bereikt, onze dienstverlening, houding en rolneming ten opzichte van onze inwoners, instellingen, verenigingen en ondernemers blijft onverminderd van kracht.

Nu we onze inwoners en inwonersinitiatieven nog meer betrekken bij de oplossingen binnen het sociaal domein, onderzoeken we ook de mogelijkheden voor herverdeling van financiële middelen. Dragen inwoners en inwonersinitiatieven meer bij aan maatschappelijke doelen, dan zijn we als gemeente ook bereid om financiële kaders te verleggen van professionals naar inwonersinitiatieven, dorpen en buurten. In plaats van strikte regie en controle, vertrouwen we erop dat onze inwoners en professionele partners tot betere oplossingen kunnen komen. We gaan uit van de mogelijkheden van inwoners en dorpen en kijken dan welke juridische kaders hier het best bij passen. De mogelijkheden van inwoners, dorpen en buurten zijn hierbij het uitgangspunt. Voor dropen of buurten die hiertoe in

staat zijn, kijken we naar nieuwe vormen van financiering die passen bij de situatie. Ook het nieuwe subsidiekader dat gevormd wordt in 2021 moet hierbij aansluiten en de kracht van de inwoners, verenigingen en dorpen faciliteren en ondersteunen.
Onder dit programma vallen de volgende beleidsvelden:
4.1 Zorg
4.2 Werk en inkomen
4.3 Arbeidsmigranten
4.4 Nieuwkomers
4.5 Gezondste regio 2025
4.6 Inwonerparticipatie en Inwonerinitiatieven
4.7 Burgerzaken

4.1 Zorg

Algemeen

In 2021 hebben we ons samen met onze gemeenschap (inwoners en professionals) onverminderd ingezet op het bestendigen en vergroten van ieders zelfredzaamheid. Dat deden we onder meer door het ondersteunen van de vele inwonerinitiatieven in onze gemeente. De doorontwikkeling van inwonerinitiatieven is in 2021 onder druk blijven staan door de coronapandemie. We hebben onze verenigingen en stichtingen daarbij zo goed mogelijk ondersteund. Dit neemt niet weg dat in 2021 fysiek contact beperkt mogelijk was en gezocht moest worden naar betekenisvol digitaal contact, dus meer op afstand. Dat heeft veel gevraagd van inwoners, onze partners en onze medewerkers. Niet alleen om de dienstverlening zo goed mogelijk te laten doorlopen, maar ook om alert te zijn op toename van problematiek. Denk aan eenzaamheid, financiële zorgen en druk op gezinnen, mede door thuisonderwijs.
Daarnaast hebben we tijd besteed aan:

- het ondersteunen en begeleiden van verenigingen;
- overleg met partners over de besteding van coronamiddelen en middelen uit het Nationaal Programma Onderwijs;
- het uitvoeren van de diverse financiële regelingen (compensatie kosten zorgaanbieders, ondernemers en zelfstandigen).

We bieden onze inwoners die dat nodig hebben ondersteuning op maat, waarbij de kwaliteit van zorg gelijk blijft of verbetert. Samen met inwoners, zorgaanbieders en maatschappelijke partners organiseren we de ondersteuning zo, dat de totale uitgaven in het Sociaal Domein dalen en meer in balans komen met de begrote middelen. Daarbij is het essentieel dat we zicht, inzicht en grip blijven houden op de ontwikkeling van de zorgkosten. Dit doen wij door inzet van Business-Intelligence. Cijfers en data worden omgezet in stuurinformatie. Dat ligt ook aan de basis van het Actieplan Sociaal Domein dat in 2021 verder is uitgevoerd. Daarin zitten acties gericht op kwaliteit en kostenbeheersing zoals de top 25-aanpak, de specialist ondersteuning jeugd bij huisartsen en de samenwerking met het onderwijs.
Meer grip en sturing stonden ook centraal in het regionale Programma Sturing & Inkoop: het programma om vanuit samenhangende keuzes met betrekking tot contractvorm, bekostiging, toegangsmanagement en contractmanagement samen met zorgaanbieders te komen tot nieuwe contracten voor de maatwerkvoorzieningen Wmo, Jeugdwet en Participatiewet. Sinds 1 januari 2022 werken we met de nieuwe systematiek. In 2021 hebben we de aanbestedingen die hiervoor nodig waren afgerond. Ook hebben we de voorbereidingen met betrekking tot de nieuwe systematiek afgerond, zodat zowel zorgaanbieders, de MGR en gemeenten voorbereid zijn op de nieuwe werkwijzen. Onder die voorbereidingen vielen onder meer het aanpassen van de verordeningen Wmo, Jeugdwet en Participatiewet, het trainen van de lokale toegangsteams, het doorvoeren van wijzigingen in onze (backoffice)systemen, het opstarten van het contractmanagement en het inrichting van de (regionale en lokale) monitoring.

Wat hebben we bereikt?

Horst aan de Maas is een krachtige gemeenschap waarin onze inwoners zelfredzaam zijn en meebouwen aan de huidige en de toekomstige vitale gemeenschap. (Inwonersinitiatieven voor ondersteuning)

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We geven ruimte aan inwonersinitiatieven en stimuleren en ondersteunen informele en/of vrijwillige zorg

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We stimuleren de vorming en inzet van vrij toegankelijke collectieve voorzieningen voor alle inwoners

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We verstrekken subsidie aan, of werken samen met, partners van toegankelijke voorzieningen die gericht zijn op ondersteuning en zorg.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We werken mee aan vernieuwingen in de zorg die stimuleren dat inwoners langer zelfstandig kunnen blijven wonen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Wat hebben we bereikt?

Er is een toegankelijk vangnet voor al onze inwoners als de ondersteuningsbehoefte de eigen kracht en die van het netwerk en de gemeenschap overstijgt.

 **Stand van zaken**

Hoe hebben we dat gedaan?

Om het vangnet te verbeteren, bevragen we inwoners en de diverse partnerorganisaties.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Wat we lokaal niet kunnen organiseren, borgen we in de regionale voorzieningen op het gebied van werk, inkomen en zorg en de samenwerking met onze teams.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We besteden de financiële middelen voor zorg doelmatig en rechtmatig zodat we zorg en ondersteuning ook op de lange termijn kunnen blijven vormgeven.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We blijven onze monitor Sociaal Domein als een instrument zien op basis waarvan we beleidsmatige keuzes kunnen maken. Dit doen we om zicht te houden op de effecten van de zorgkosten en daar grip op te houden.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We borgen continuïteit van zorg en een soepele overgang naar een ander wettelijk kader als inwoners 18 jaar worden (en niet meer onder de jeugdwet vallen).

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We ondersteunen inwoners bij hun hulpvraag en passen integrale toegang voor ondersteuning en zorg toe.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We organiseren adequaat doelgroepenvervoer dat de eigen mobiliteit van inwoners verhoogt en zoveel mogelijk aansluit uit op het integrale vervoersnetwerk.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We organiseren een sluitende keten voor de opvang en ondersteuning van personen met verward gedrag en dak- en thuislozen

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We stimuleren preventieve activiteiten voor inwoners.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We verbeteren de samenwerking met huisartsen, jeugdartsen en andere verwijzers op het gebied van jeugdhulp.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We verstevigen de relatie met zorgaanbieders, de samenwerkende Noord Limburgse gemeentes en maatschappelijke partners om de bestaande voorzieningen te verbeteren en samen tot nieuwe vormen van ondersteuning en zorg te komen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We voeren het geactualiseerde Actieplan Sociaal Domein uit.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We voorkomen dat gebruikers van zorg veel last hebben van ongewenste stapeling van eigen bijdragen in de zorg.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



4.2 Werk en inkomen

Algemeen

Een van de ambities uit het coalitieakkoord is het aantal inwoners in Horst aan de Maas met een bijstandsuitkering te laten dalen met 10% aan het einde van deze collegeperiode. We ondersteunen inwoners die via werk vooruit willen komen in hun leven, maar daar net even wat meer hulp bij nodig hebben. Dat doen we met arbeidsontwikkeling en re-integratie. Tegelijkertijd stimuleren we hen om zoveel als mogelijk zelfstandig stappen te zetten. We zien dat we deze ambitie in het licht van corona net niet gehaald hebben. In de laatste periode van 2021 hebben we een inhaalslag gemaakt en hebben we het uitkeringsbestand in personen zien dalen.
De afgelopen jaren zijn de landelijk beschikbare middelen voor re-integratie fors verminderd. Dit betekent dat we keuzes moeten maken. De uitvoering van de Participatiewet is een onderdeel van het brede sociale domein. Daarom zijn we met dit in ons achterhoofd vorig jaar gestart met de inrichting van een 'ontwikkellocatie'. Dat is een plek waar we samen met partners een brede doelgroep ondersteunen om mee te doen in onze samenleving. De komende jaren bouwen we dit initiatief verder uit. We willen de 'ontwikkellocatie' niet alleen plek laten zijn waar inwoners sociaal contact kunnen opdoen of arbeidsritme kunnen opbouwen, maar ook een plek waar gewerkt kan worden aan een gezonde levensstijl of het bespreken van eventuele schulden.
Het wegvallen van inkomen of het zetten van de eerste stappen naar (parttime) werk, leidt bij mensen met een bijstandsuitkering snel tot onzekerheden en problemen op andere leefgebieden. Door schulden wordt de arbeidsmarktpositie van werkzoekenden verder verzwakt. Vorig jaar hebben we daarom vooral ingezet op het verbeteren van inkomenszekerheid bij werkzoekenden. Door het bieden van de noodzakelijke zekerheid en rust ontstaat bij hen de ruimte om gerichte stappen te zetten richting mens- en arbeidsontwikkeling. Werkzoekenden kunnen zo meer zelf de regie nemen, zonder zorgen over de stabiliteit van het inkomen.
We zien in het afgelopen jaar dat onze dienstverlening op het gebied van werk en inkomen steeds specifieker en doelgerichter is geworden. We hebben de begeleiding van werkzoekenden richting werk anders georganiseerd. De begeleiding wordt van begin tot einde gedaan door één vast contactpersoon. En van regel- en systeem-gestuurd werken gaan we naar doel- en mensgestuurd werken. Een eerste stap hebben we gemaakt met de actualisatie van de verordeningen Participatiewet. Hierdoor krijgen professionals in de uitvoering de ruimte om degene aan de andere kant van de tafel te leren kennen, te zien welke problematiek er speelt, te achterhalen wat iemand kan en wil, en te achterhalen wat ervoor nodig is om dit te realiseren.

Wat hebben we bereikt?

Onze inwoners participeren in de samenleving naar vermogen en behoefte

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We creëren samen met het onderwijs en het bedrijfsleven snelle omscholingsmogelijkheden naar sectoren waar veel vraag naar arbeid is.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We doen wat binnen onze macht ligt om iedere inwoner te laten deelnemen aan de gemeenschap, door het inzetten van vormen van werk die aansluiten bij de capaciteiten van mensen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We ondersteunen inwoners met een hulpvraag op het gebied van ondernemerschap, onderwijs en cultuur.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



4.3 Arbeidsmigranten

Algemeen

Wij bekijken het onderwerp arbeidsmigranten vanuit verschillende invalshoeken. Wij vinden het belangrijk dat arbeidsmigranten volwaardig mee (kunnen) doen in onze gemeente (Sociale Integratie), we vinden het belangrijk dat ze op een fatsoenlijke manier worden gehuisvest (ruimtelijke ontwikkeling met draagvlak). We zien dat de arbeidsmigranten nodig zijn voor onze economie, maar houden de draagkracht van de gemeente en de regio in de gaten (economie). Wij als gemeente nemen daar verantwoordelijkheid voor maar we zetten ons ook in om de werkgever, de huisvesters en de regio ook hun verantwoordelijkheid te laten nemen. Om dat voor elkaar te krijgen werken we programmatisch. We versterken de basis, door meer grip te krijgen op de aantallen mensen die hier werken en wonen, de focus op het op orde krijgen van de vergunningen, het verbeteren van de registratie van de arbeidsmigrant en het gericht inzetten van handhaving op plekken waar we de ongewenste effecten van de huisvesting zien. We gaan het experiment aan in pilots met verschillende partijen (rijksoverheid, werkgevers, onderwijs maar ook bijvoorbeeld zorgverzekeraar of bank) en werken eraan dat verschillende disciplines en de regels en de voor overheden beschikbare instrumenten op elkaar afgestemd zijn. Als nodig zal het beleid worden aangescherpt.
Naast het versterken van de basis gaat de gemeente aan de slag met voorbeeldproject. Een huisvestingsproject, waarin de gemeente het voortouw neemt, dat als voorbeeld moet gaan dienen voor de manier waarop arbeidsmigranten worden gehuisvest en gefaciliteerd worden en er aandacht is voor de sociale integratie van deze groep mensen. Ook wordt er een koppeling gezocht met het tegengaan of verplaatsen van shortstay arbeidsmigrantenhuisvesting in de wijken en dorpen, zodat de woningen die hiervoor gebruikt worden, worden vrijgespeeld voor de reguliere woningmarkt (tegengaan scheefwonen).

Wat hebben we bereikt?

De huisvesting van arbeidsmigranten is adequaat en lokaal gedragen waarbij de economische en sociale belangen in balans zijn

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

Er vindt geen grootschalige huisvesting (short stay) plaats in of nabij de dorpen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We brengen randzones rond werkgelegenheidsgebieden in beeld en wegen deze locaties specifiek af.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We onderzoeken of we het Keurmerk van de Stichting Normering Flexwonen als voorwaarde voor onze ondernemers/huisvesters kunnen stellen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We stellen ons beleid voor tijdelijke huisvesting bij. We zetten ons ervoor in dat gemeenten in de regio hetzelfde beleid voeren. We zetten ons in voor huisvesting voor arbeidsmigranten die zich voor langere periode hier willen vestigen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We stimuleren inwonerinitiatieven voor de integratie en sociale participatie van internationale werknemers die lang blijven en vragen werkgevers en huisvesters hier een bijdrage aan te leveren.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We werken volgens een integrale aanpak voor arbeidsmigranten.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We zetten in op het verbeteren van de communicatie rond arbeidsmigranten.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



4.4

Nieuwkomers

Algemeen

In 2021 hebben vrijwilligers van Vluchtelingenwerk, en vanaf 1 juli van Synthese, weer een belangrijke rol vervult in de integratie van statushouders die zich vanuit het AZC in onze gemeente hebben gevestigd. Dat is gebeurt door hen wegwijs te maken in onze samenleving, samen een bezoek te brengen aan relevante instanties (o.a. gemeente, huisarts, bibliotheek), maar ook kennis te maken met buren en het verenigingsleven in de eigen woonomgeving. Daarnaast is hen geleerd om te gaan met geld en het bijhouden van een eigen administratie.

Wat hebben we bereikt?

Nieuwkomers hebben gelijkwaardige kansen voor maximale participatie in Horst aan de Maas

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

Anderstaligen kunnen op een goede manier gebruik maken van het collectief aanbod dat er voor inwoners in de wijk is. Hierbij is ook aandacht voor de draagkracht en ondersteuning van vrijwilligers en initiatieven.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We investeren in de sociale samenhang in de wijken en dorpen waar nieuwkomers zich vestigen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We ondersteunen de nieuwkomers in het zo snel mogelijk eigen maken van onze taal en cultuur en hebben daarnaast in een vroeg stadium aandacht voor de mogelijkheden op werk of een andere vorm van participatie.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We stimuleren de participatie van statushouders en streven naar 85% uitkeringsonafhankelijkheid.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We zorgen voor adequate huisvesting van statushouders en streven naar spreiding in de gemeente.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



4.5 Gezondste regio 2025

Algemeen

De regio Noord-Limburg zet in het kader van de Gezondste Regio in op integraal impact realiseren op (positieve)gezondheid. Samen met (zorg)partners en ondernemers, en met financiële ondersteuning van de Provincie Limburg en de Rijksoverheid is en wordt versnelling en uitvoering gerealiseerd binnen de vastgestelde programmalijnen. Concrete voorbeelden hiervan in 2021 zijn een 'Health Impact Bond' valpreventie en acties uit het lokaal preventie- en gezondheidsprogramma op het gebied van de rookvrije generatie, ketenaanpak overgewicht en alcoholpreventie.

Wat hebben we bereikt?

In 2025 behoort de gemeente Horst aan de Maas tot Gezondste Regio van Nederland.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We geven uitvoering aan de Programmalijn Jong en lekker in je vel.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We nemen deel aan de regionale beweging De Gezondste Regio 2025.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We stimuleren positieve gezondheid van inwoners door samen met partners initiatieven op te pakken die gezondheid van inwoners verbeteren en passen binnen de 4 speerpunten van gezondheidsbeleid.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We streven er naar de sociaal economische gezondheidsverschillen te verkleinen door een wijkgerichte aanpak.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

4.6

Inwonerparticipatie en Inwonerinitiatieven

Algemeen

2021 is een jaar geweest waarin de gemeenschappen in horst aan de Maas volop hun veerkracht getoond hebben. Ondanks de vele coronabeperkingen hebben vrijwilligersorganisaties laten zien in contact te kunnen blijven met hun omgeving. Als gemeente hebben we dit mede mogelijk gemaakt door in nauw contact te blijven met verenigingen en stichtingen, soepel om te gaan met geleverde werkzaamheden i.v.m. verleende subsidies en als nodig coronasteun te verlenen.

Wat hebben we bereikt?

Horst aan de Maas is een krachtige gemeenschap waarin onze inwoners meebouwen aan de huidige én de toekomstige vitale gemeenschap (overheidsparticipatie).

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

Onze gebouwen en openbare ruimte zijn toegankelijk voor iedereen op basis van het VN verdrag.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We faciliteren verenigingen, instellingen en inwonersinitiatieven die de verbinding tussen inwoners versterken.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We richten onze werkwijze en gemeentelijke organisatie zo in dat we inwoners met een initiatief adequaat kunnen antwoorden en ondersteunen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We starten een pilot met een inwonersbegroting.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We willen onze financiën laten aansluiten bij dorpen en kernen die verantwoordelijkheden nemen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Burgerzaken

Algemeen

In 2021 zijn de Tweede kamer-verkiezingen goed verlopen. Door alle coronamaatregelen waren de werkzaamheden voor deze verkiezingen bijzonder en arbeidsintensief. Mede hierdoor hebben we een achterstand opgelopen in onze reguliere werkzaamheden. Om de werkdruk binnen team burgerzaken te verlagen is voor de voorbereidingen van de gemeenteraadsverkiezingen dan ook gekozen voor een projectmatige gemeente brede aanpak. Rond de zomerperiode was er een flinke piek in het aantal baliebezoeken. Er werden meer reisdocumenten aangevraagd dan verwacht. Op sommige momenten is de servicenorm 'een afspraak binnen 5 werkdagen' niet gehaald.
We hebben onvoldoende capaciteit om alle internationale werknemers die aan de inschrijfcriteria voldoen daadwerkelijk in te schrijven in de BRP. Hierdoor voldoen we nog niet aan al onze wettelijke taken op dat vlak. We zijn in 2021 van start gegaan met een pilot waarin we groepsinschrijvingen voor internationale werknemers uitvoeren. Ook wordt gezocht naar andere mogelijkheden om de registratie te verbeteren. Team burgerzaken is vertegenwoordigd in het programmateam arbeidsmigranten en legt op deze manier verbinding met de andere teams die met dit thema bezig zijn.
We zijn gestart met de samenwerking met Venray op gebied van KCC. In 2021 zijn vooral de verschillen en overeenkomsten van de verschillende werkprocessen in kaart gebracht. In de eerste helft van het jaar was er een flinke piek in het aantal inkomende telefoongesprekken. Dit had te maken met de wijzigingen op het gebied van afval.
Het bezoek aan de website nam toe met 12%. Het aantal digitaal afgenomen producten en diensten steeg met 17%. We werkten mee aan de impactanalyse van de VNG over het Besluit digitale toegankelijkheid en binnen de vereniging Dimpact samen met andere gemeenten (waaronder Venray) aan de ontwikkeling van opensourcesoftware voor webformulieren en het contentmanagementsysteem voor de website (beheer van tekst en afbeeldingen).
We zijn begonnen aan de ontwikkelingen van een nieuwe visie op dienstverlening. Dit doen we in samenwerking met gemeente Venray (medio 2022 is de oplevering). De gemeente ondertekende de Direct Duidelijk Deal. Dat betekent dat we extra aandacht besteden aan begrijpelijke brieven, formulieren en andere teksten.

Wat hebben we bereikt?

We zijn een deskundige en betrouwbare publieke dienstverlener

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

Dienstverlening wordt uitgevoerd binnen de uitgangspunten van de visie op dienstverlening, de vastgestelde servicenormen en de wettelijke eisen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We komen tot een dashboard dienstverlening in 2021.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We organiseren verkiezingen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We voeren de wettelijke taken op het gebied van burgerzaken uit.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren programma 4	2017	2018	2019	2020	2021
Banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	682	700,9	711,6	710,3	N.n.b
Kinderen tot 18 jaar in een uitkeringsgezin	3%	3%	3%	3%	N.n.b
Werkzame beroepsbevolking t.o.v. de beroepsbevolking per 1.000 inwoners	718	715	745	712	N.n.b
Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 bewoners	156,2	148,8	133,3	224	151
Jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp	9,6%	11%	12,7%	12%	N.n.b
Jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming	1,1%	1,3%	1,3%	1,3%	N.n.b
Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement per 10.000 inwoners	430	500	550	550	490
Lopende re-integratievoorzieningen bij 15 tot 64 jarigen per 10.000 inwoners	121,2	121	75,3	69,9	N.n.b
Werkloze jongeren in de leeftijd van 16 t/m 22 jaar	1%	1%	1%	1%	N.n.b

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Wat heeft het gekost in 2021
Lasten			
4.1 Zorg	**-23.561**	**-24.564**	**-24.428**
4.2 Werk en inkomen	**-14.392**	**-15.968**	**-14.125**
4.3 Arbeidsmigranten	**-60**	**-545**	**-79**
4.4 Nieuwkomers	**-82**	**-426**	**-154**
4.5 Gezondste regio 2025	**-30**	**-225**	**-195**
4.6 Inwonerparticipatie en inwonerinitiatieven	**-5.084**	**-6.624**	**-6.002**
4.7 Burgerzaken	**-1.361**	**-1.484**	**-1.512**
Totaal Lasten	**-44.570**	**-49.836**	**-46.495**
Baten			
4.1 Zorg	**480**	**886**	**1.519**
4.2 Werk en inkomen	**6.704**	**9.005**	**7.606**
4.3 Arbeidsmigranten	**0**	**121**	**45**
4.4 Nieuwkomers	**0**	**0**	**33**
4.5 Gezondste regio 2025	**0**	**0**	**0**
4.6 Inwonerparticipatie en inwonerinitiatieven	**486**	**495**	**422**
4.7 Burgerzaken	**451**	**451**	**544**
Totaal Baten	**8.121**	**10.958**	**10.169**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-36.449**	**-38.878**	**-36.326**
Onttrekkingen			
P4 Aanwending van de reserves	**168**	**2.763**	**1.889**
Stortingen			
P4 Storting in de reserves	**-24**	**-940**	**-956**
Mutaties reserves	**144**	**1.823**	**933**
Gerealiseerd resultaat	**-36.305**	**-37.055**	**-35.393**

Analyse verschillen

Verschillen 2021 begroting na wijziging versus 2021 realisatie (incl. reservemutaties)

	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil
Onderverdeling beleidsvelden			
4.1 Zorg	-23.519	-22.857	662
4.2 Werk en inkomen	-6.800	-6.467	333
4.3 Arbeidsmigranten	-296	-34	262
4.4 Nieuwkomers	-126	-62	64
4.5 Gezondste regio 2025	-225	-195	30
4.6 Inwonerparticipatie/ inwonerinitiatieven	-5.057	-4.809	248
4.7 Burgerzaken	-1.030	-968	62
Resultaat	**-37.053**	**-35.392**	**1.661**

een positief bedrag is een voordeel
een negatief bedrag is een nadeel

Verschillen groter dan €50.000 op beleidsveldniveau worden toegelicht.

4.1 Zorg € 662.000 voordeel

Wmo en eigen bijdragen € 323.000 voordeel

Bij Wmo zagen we een verdere stijging van het aantal inwoners met ondersteuning. Deze stijging als gevolg van onder meer vergrijzing en langer thuis wonen doet zich voor sinds 2017 en verloopt sneller na de invoering van het abonnementstarief Wmo (2019). De stijging in 2021 ten opzichte van 2020 is wel beperkter dan in voorgaande jaren (een toename met 47 naar 1686). Die deed zich vooral voor bij Hulp bij het Huishouden (HBH) en bij begeleiding individueel. Behalve een stijging in aantallen zien we ook een stijging in uitgaven: ten opzichte van de realisatie in 2020 zijn de totale uitgaven Wmo met € 300.000 toegenomen tot ca. € 9,4 mln. De helft ca. € 150.000 betreft de prijsindexering per 1 januari 2021 van ± 2%. Voor de pgb's Wmo is sprake van een voordeel ten opzichte van 2021 van € 160.000. Voor de overige zorgkosten is een vergelijk met 2020 op soort geleverde zorg niet te maken omdat in 2020 sprake was van de coronasteunmaatregel omzetcompensatie voor zorgaanbieders. Daarbij werden ze gecompenseerd voor de totale omzet en werd dit niet gesplitst naar soort zorg.
Ten opzichte van de tweede bijstelling 2021 is er sprake van een voordeel. Dit komt voornamelijk door:

- lagere kosten voor hulp bij het huishouden (HBH voordeel € 154.000)
- een voordeel voor begeleiding individueel (€ 138.000)
- een voordeel voor begeleiding groep (€ 56.000)
- een nadeel voor de eigen bijdrage Wmo (€ 39.000).

Het verloop van het aantal cliënten in de tijd voor HBH liet in 2021 een stijging zien van mei tot september waarna deze weer afvlakt. Deze stijging hebben we bij de 2e bijstelling 2021 vertaald naar een hoger budget. Vanwege wachtlijsten bij zorgaanbieders heeft de stijging echter niet geleid tot hogere uitgaven. Hierdoor ontstaat er een voordeel voor HBH in 2021 van € 154.000 ten opzichte van de vastgestelde begroting en een nadeel in de eigen bijdragen. We doen er alles aan om inwoners zo snel mogelijk de juiste hulp te bieden en beoordelen waar het urgent is.
Voor begeleiding individueel is sprake van lagere zorgkosten namelijk € 81.000 en een ontvangen bijdrage nadeelcompensatie transformatie beschermd wonen van € 57.000 van de gemeente Venlo. Waardoor een voordeel ontstaat van € 138.000. Vanuit de stijging van het aantal cliënten was de verwachting dat de zorgkosten hoger zouden uitvallen.
Voor begeleiding groep zien we ook in 2021 nog de na-ijleffecten van corona. Namelijk minder deelnemers als gevolg van de coronamaatregelen. Dit ondanks dat de dagbesteding-locaties open waren. Hierdoor is een voordeel ontstaan van € 56.000.

Inzet coronamiddelen voor jeugd, kwetsbare en eenzame inwoners € 224.000 voordeel

Van het rijk hebben we bij de 4e tranche steunmaatregelen diverse bedragen ontvangen voor jeugd en kwetsbare groepen. In de 2e bijstelling van de begroting 2021 is besloten om deze middelen hiervoor ook te oormerken. Een integrale aanpak van de gevolgen van corona voor onze jeugd, kwetsbare en eenzame inwoners. Hiervan resteert ultimo 2021 nog een bedrag van € 224.000. Verzoek is om deze voor dit doel te blijven inzetten ook in 2022 en eventueel ook nog in 2023 om zo de maatregelen goed te kunnen uitvoeren en voor te zetten.

Project sturing en inkoop € 86.000 nadeel

Het project sturing en inkoop is een regionaal project gericht op een gezamenlijke inkoop van maatwerkvoorzieningen voor zorg. In de oorspronkelijke projectbegroting was geen rekening gehouden met potentiële juridische kosten indien aanbieders procederen tegen de uitkomst van de aanbesteding. Ook het opstellen van een gezamenlijke aanbestedingsdocument door 7 gemeente heeft meer inzet en energie gekost dan vooraf begroot.

Jeugdzorg maatwerkvoorzieningen en pgb's € 65.000 voordeel

Bij jeugdhulp zien we in 2021 een stijging van het aantal jeugdigen met jeugdhulp ten opzichte van 2020 (een toename met 98 naar 1.090). Daarbij moet wel opgemerkt worden dat het aantal jeugdigen met jeugdhulp in 2020 als gevolg van de coronacrisis lager lag dan in 2019 (een afname met 55 naar 992). De toename in 2021 zagen we vooral bij GGZ-jeugd, behandeling zonder GGZ en begeleiding jeugd.
De totale uitgaven aan maatwerkvoorzieningen en pgb's jeugdhulp lagen in 2021 ca. € 45.000 hoger dan in 2020. Een toename naar € 8,3 mln. Ten opzichte van de tweede bijstelling 2021 is er sprake van een voordeel. Dit voordeel wordt per saldo vooral veroorzaakt door 2 posten:

- verblijf met behandeling € 152.000 voordeel
- wonen € 77.000 nadeel.

Het voordeel voor verblijf met behandeling wordt veroorzaakt door een daling van het aantal cliënten ten opzichte van onze verwachting bij de 2e bijstelling 2021.
Bij wonen zien we een toename van het aantal cliënten pleegzorg, gezinshuizen en beschermd wonen in de 2e helft van 2021 waardoor een nadeel ontstaat.

Jeugdwet vervoer € 45.000 voordeel

Door corona zijn er een aantal vervoersvoorziening vanuit de Jeugdwet niet meer nodig geweest. Ook een dure vervoersvoorziening naar de Mutsaersstichting in Weert kwam te vervallen omdat er plaats was in Venlo.

Wet verplichte GGZ € 33.000 voordeel

De Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz) regelt het verlenen van verplichte zorg aan mensen met een psychische aandoening. Verplichte zorg is nodig als er door de psychische aandoening gevaar (ernstig nadeel) is of dreigt voor de persoon zelf of anderen. Voor 2021 hebben we dit niet hoeven inzetten en resteert er € 33.000 budget.

Jeugdzorg bovenlokaal € 27.000 voordeel

In 2021 lagen de uitgaven voor de regionale jeugdvoorziening jeugdzorgplus lager dan het in de begroting gereserveerde bedrag. We hebben dit niet in een bijstelling van de begroting meegenomen omdat we binnen het totaal van de regionale jeugdvoorzieningen ook overschrijding op bepaalde posten zagen. Door het budget voor jeugdzorgplus niet naar beneden bij te stellen, is er voor het totaal van de regionale jeugdvoorzieningen geen sprake van een overschrijding, maar van een klein voordeel.

Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

4.2 Werk en inkomen € 333.000 voordeel

Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) € 325.000 voordeel

Vanuit het rijk is in 2021 € 386.000 beschikbaar gesteld voor de uitvoering en verstrekking in het kader van de coronasteunmaatregel TONK. De kosten en verstrekkingen bedroegen € 35.000 en er is € 25.000 ingezet voor het aanjaagfonds winkelcentra. Zodoende resteert er ultimo 2021 nog € 325.000. Voorgesteld wordt om dit bedrag over te hevelen naar 2022 zodat we ook in 2022 de uitvoering van ondersteuning inwoners met financieel kwetsbare posities kunnen voortzetten.

WWB-IOAW-IOAZ en loonkostensubsidies € 186.000 nadeel

€ 55.000 van dit nadeel wordt veroorzaakt doordat we meer mensen middels loonkostensubsidie hebben begeleid naar een reguliere baan. Overigens vindt met ingang van 2022 compensatie van de loonkostensubsidies naar realisatie van jaar t-1 plaats in de BUIG.

Van oudsher kennen we een relatief grote groep deeltijders in de uitkering. Het resterende nadeel van € 131.000 wordt niet veroorzaakt door een stijging in het aantal uitkeringen ten opzichte van de 2e bijstelling 2021, maar door een hogere uitkering. We zien namelijk dat de deeltijders in 2021 in sommige sectoren zelf minder inkomen hebben kunnen genereren en daardoor recht hadden op een hogere uitkering.

Re-integratie € 174.000 voordeel

Re-integratie betreft financiering van zowel maatwerktrajecten (bijv. jobcoach) als ook grote projecten. De bandbreedte van bekostiging varieert van € 5.000 voor begeleiding tot € 100.000 voor het activeringscentrum. Het voordeel in 2021 is een optelsom van activiteiten die door corona niet door zijn gegaan. Voorgesteld wordt om € 168.000 van dit voordeel ook in te zetten in 2022 voor de uitvoering van ondersteuning inwoners met financieel kwetsbare posities.

NLW € 99.000 nadeel

Dit nadeel wordt veroorzaakt door het doorbetalen van de extra rijksbijdrage Wsw van € 102.000. Deze is aanvullend beschikbaar gesteld in de december-circulaire 2021 van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. De december-circulaire komt te laat om hierop onze begroting nog bij te stellen. Tegenover dit nadeel staat dus ook een voordeel in programma 8 financiën - algemene dekkingsmiddelen. Uiteindelijk hebben deze ontvangst en doorbetaling geen gevolgen voor het resultaat van onze jaarrekening.

Bijstand voor zelfstandigen (Bbz) € 67.000 voordeel

Na beëindiging van de Tozo-regeling per 1 oktober 2021 heeft er in het laatste kwartaal van 2021, in tegenstelling tot onze verwachting, geen instroom plaatsgevonden in de Bbz.

Minimabeleid € 62.000 voordeel

Dit voordeel is ontstaan door hogere baten in 2021 door aflossing/terugvordering van bijzondere (leen-)bijstand.

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) € 53.000 voordeel

Dit voordeel betreft het restant van de vergoeding voor uitvoeringskosten Tozo in 2021. De vergoeding bedroeg in totaal € 85.200. Voorgesteld wordt om het restant van € 53.000 over te hevelen naar 2022 voor de uitvoering van ondersteuning inwoners met financieel kwetsbare posities.

Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

4.3 Arbeidsmigranten € 262.000 voordeel

Arbeidsmigranten/sociale integratie internationale werknemers € 262.000 voordeel

De pilotprojecten rondom de sociale integratie van arbeidsmigranten zijn in 2021 gestart. Bij veel projecten is er de samenwerking gezocht met werkgevers en uitzenders. Het vormgeven van de pilotprojecten duurt daarom langer en beginnen kleinschalig (om daarna te kunnen opschalen). Ook corona heeft daar een rol in gespeeld (lesprogramma's etc). Daarom zijn de geraamde kosten (nog) niet gemaakt. De programmatische aanpak rondom arbeidsmigranten wordt ook in 2022 (en 2023 en 2024) doorgezet en er blijft budget nodig om uitvoering te geven aan de ambities die de gemeente heeft.

4.4 Nieuwkomers € 64.000 voordeel

Integratie nieuwkomers € 43.000 voordeel.

In 2021 is alleen voor het eerste half jaar budgetsubsidie verstrekt aan de stichting Vluchtelingenwerk. Vanaf 1 juli 2021 is de uitvoering van de maatschappelijke begeleiding van statushouders overgenomen door Synthese.

Nieuwe wet inburgering € 20.000 voordeel.

Dit betreft lagere kosten dan verwacht voor voorbereiding op de nieuwe Wet inburgering. Namelijk € 24.000 ten opzichte van de raming ad € 44.000.

4.6 Inwonerparticipatie/inwonerinitiatieven € 248.000 voordeel

Huisvesting statushouders € 155.000 voordeel

In 2021 zijn we gestart met de uitwerking van de huisvesting van de statushouders om aan de taakstelling die het Rijk ons oplegt te voldoen. Een aantal kosten is gemaakt, maar de opgave is er nog steeds en we zijn druk bezig om ervoor te zorgen dat we de taakstelling halen. Daarom wordt verzocht het resterende budget over te hevelen naar 2022.

Exploitatie gemeenschapshuizen e.d. € 109.000 nadeel

Dit nadeel wordt veroorzaakt door lagere huuropbrengsten(€ 50.000). Concreet betreft dit kwijtschelding van huuropbrengsten accommodaties tijdens de 1e lockdown in maart tot en met juni 2020. Deze is geëffectueerd in 2021. Vaste huren zijn (deels) kwijtgescholden. Daarnaast is de incidentele verhuur achtergebleven, en constateerden we dat huurders terughoudend waren in het opstarten van hun activiteiten.

Daarnaast is er sprake van € 34.000 hogere energielasten. Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

Wet Maatschappelijke Ondersteuning € 61.000 voordeel

In 2021 zijn de exploitatiesubsidies inwoners-initiatieven ondersteuning en zorg 2020 vastgesteld. Dit heeft geleid tot een terugbetaling van ca. € 20.000. De bijdrage (regiodeal) voor de integrale wijkaanpak vitale gemeenten van de regiodeal van € 25.000 hoefde uiteindelijk toch niet overgemaakt te worden in 2021. We zien nog steeds een toenemende groei in inwoners-initiatieven, maar tijdens corona hebben veel initiatieven en ontwikkelingen op een lager pitje gestaan. Dus minder groei en daardoor minder uitgaven.

Jeugd en preventie € 42.000 voordeel

Vanwege de coronacrisis zijn er veel extra gelden gekomen vanuit het Rijk ter ondersteuning van de jeugd. Zo hebben we coronasteunmiddelen en Nationaal Programma Onderwijs (NPO)-middelen ontvangen. Deze middelen zijn ingezet om nieuwe (preventieve) initiatieven op gebied van jeugd op te zetten of al bestaande inzet te versterken. Hierdoor hebben we bijna geen gebruik gemaakt van ons reguliere budget 'Jeugd en preventie'. We stellen voor om het restant van € 52.000 over te hevelen naar 2022 voor het verbeterplan Werk Inkomen en Zorg (WIZ) om daarmee een daadwerkelijke investering te kunnen doen om de kwaliteit te verbeteren en de wachtlijsten die in 2021 zijn ontstaan weg te werken.

Prioriteitsgelden dorps- en wijkraden € 35.000 voordeel

Dorps- en wijkraden ontvangen jaarlijks een vast bedrag aan prioriteitsgelden. Ze mogen volgens de huidige subsidiekaders de prioriteitsgelden tot een maximum van € 25.000 opsparen. Het voordeel in 2021 is te verklaren doordat een aantal dorpsraden aan het maximum toegestane spaarbedrag zitten. Volgens de regels van het toetsingskaders hebben ze daardoor voor 2021 minder subsidie ontvangen.

Ondersteuning mantelzorg € 32.000 nadeel

Een vorm van ondersteuning die wij bieden aan mantelzorgers is de mogelijkheid om tegen gereduceerd tarief hulp bij het huishouden te krijgen. De mantelzorger betaalt zelf € 10 per uur, wij betalen het restbedrag. Mede door de betere samenwerking, maar vooral door de wachtlijsten bij de gebiedsteams en de grotere ondersteuningsbehoefte door corona, is het gebruik van deze regeling in 2021 fors gestegen. Met als resultaat een flinke overschrijding van het budget met bijna 50%. Het budget is in 2022 daarom opgehoogd. Ook gaan we deze regeling evalueren en optimaliseren.

Stimuleringssubsidie welzijn € 28.000 voordeel
Dit voordeel komt omdat de Burger Advies Raad in 2021 een lagere subsidie heeft ontvangen na een incidentele verhoging in 2019 en 2020.
Projectsubsidie actieve burgers/verenigingen € 21.000 voordeel
In 2021 waren er minder aanvragen dan verwacht. Onze aanname is dat dit komt door de beperkingen voor het organiseren en uitvoeren van initiatieven als gevolg van corona.
Zorgnetwerken € 15.000 voordeel
Dit budget is bedoeld om kinderen die een voorziening nodig hebben die feitelijk buiten onderwijs en buiten zorg valt, toch te kunnen ondersteunen zodat voorkomen wordt dat ze uitvallen en voortijdig schoolverlaten. Denk bijvoorbeeld aan een extra reiskostenvergoeding. Door corona hebben we dit budget minder kunnen inzetten.
Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.
4.7 Burgerzaken € 62.000 voordeel
Leges reisdocumenten € 28.000 voordeel
Er zijn in 2021 meer reisdocumenten aangevraagd dan verwacht. Door de corona-versoepelingen voor de zomer is er een hoos aan aanvragen ontstaan.
Burgerlijke stand huwelijksrecht € 13.000 voordeel
Er zijn in 2021 meer huwelijken en geregistreerd partnerschappen gepland dan verwacht. Door corona zijn aanstaande bruidsparen in 2020 terughoudend geweest met plannen. Deze huwelijken zijn in 2021 alsnog ingepland.
Kadaster € 13.000 voordeel
Er zijn in 2021 geen grote uitgave gedaan of onvoorziene kosten geweest, waardoor een voordeel ontstaat ten opzichte van de begroting.
Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

5. CULTUUR, SPORT EN ONDERWIJS

5. Cultuur, Sport en Onderwijs

WAT IS ONZE UITDAGING?

We hebben een goed voorzieningenniveau in Horst aan de Maas. Er zijn veel actieve inwoners, verenigingen en clubs. De voorzieningen zijn bereikbaar in alle dorpen. Die leefbaarheid maakt dat het hier prettig wonen is. Kenmerkend voor onze gemeente zijn de vele kernen en dorpen. Het in stand houden van alle voorzieningen op een kwalitatief hoogwaardig niveau in alle 16 kernen is een uitdaging. We hebben kwalitatief goede en betaalbare accommodaties die bijdragen aan de leefbaarheid in de kernen. Het maken van keuzes en prioriteren, wordt daarbij steeds belangrijker. We gaan de komende periode investeren in die accommodaties waar de nood het hoogst is. Bovendien kijken we naar de mogelijkheden en het maatschappelijk effect van de accommodaties binnen het dorp of de buurt.

Samen met het onderwijs komen we tot een definitief Integraal Huisvestingsplan, waarin de toekomstige investeringen zijn opgenomen. De eerste prioriteiten liggen bij OBS Weisterbeek in Horst en in Sevenum.

We ondersteunen onze kinderopvang en onderwijspartners in het realiseren van thuisnabije passende opvang en passend onderwijs voor alle kinderen en jongeren. Insteek daarbij is een doorgaande ontwikkeling en leerlijnen van peuter tot jongvolwassenen. Inclusief de extra ondersteuning voor die jeugdigen die dat nodig hebben.

Wij zien kinderopvang en onderwijs als veilige plek met professionals die vroegtijdig problemen bij kinderen en gezinnen herkennen en daarop acteren en ondersteunen Door deze preventieve inzet van kinderopvang en onderwijs kan de inzet van dure jeugdhulp later vaak worden beperkt”.

Onze bijdragen of subsidies aan kunst en cultuur, sport, verenigingen, maatschappelijke instellingen en accommodaties zijn geen doel op zich. Het huidige subsidiekader is daarom niet meer passend. Het doel is (meer)waarde aan de samenleving toe te voegen. De organisaties en inwoners die hieraan bijdragen, zijn daarvoor essentieel. Dat is de kracht van Horst aan de Maas. Dat hebben we in de afgelopen jaren bij veel inwonersinitiatieven gezien. En dit koesteren we als gemeente. In tijden van financiële tegenwind is dat niet altijd makkelijk. Maar we erkennen deze realiteit, waarbij van iedereen een bijdrage wordt gevraagd. Tegelijkertijd kijken we ook naar de toekomst. Het is van belang deze periode samen door te komen en af en toe een stapje terug te zetten, zonder af te breken wat we hebben opgebouwd. Om hiervoor te zorgen, voeren we het eerlijke gesprek met de raad en inwoners over de effecten van maatregelen. Tegelijkertijd laten we niet los wat we belangrijk vinden. En dat is het faciliteren en stimuleren van onze inwoners(initiatieven) en verenigingen. Dit doen we niet sectoraal maar we sluiten aan bij de omgeving en behoefte van de inwoners. Het nieuwe subsidiekader moet hierbij aansluiten, herverdeling van middelen tussen verenigingen en dorpen is daarbij onontkoombaar.

Onder dit programma vallen de volgende beleidsvelden:

5.1 Kunst en cultuur
5.2 Sport
5.3 Afslag 10 & zwembad
5.4 Onderwijs
5.5 Accommodaties
5.6 Subsidies

5.1 Kunst en cultuur

Algemeen

Het jaar 2021 bestond voor de cultuursector nog voor een groot deel uit corona. Veel activiteiten konden vanwege de maatregelen niet door gaan, of in aangepaste vorm. Waar mogelijk hebben we ondersteuning geboden. Juist in deze tijd zien we dat de behoefte aan sociale contacten groot is. Voor kwetsbare inwoners maar ook zeker voor de jeugd. Het mee kunnen blijven doen o.a. door sociaal culturele activiteiten zoals bijvoorbeeld het verenigingsleven zijn hierin erg belangrijk.
We hebben op verschillende manieren ondersteuning geboden aan de sector:
- We zijn coulant omgegaan met subsidie en geleverde prestaties in het kader van corona;
- We hebben proactief ingezet op vragen vanuit het culturele veld en verenigingen door middelen van de inzet vanuit de cultuurconsulent;
- In 2021 hebben we via een subsidieregeling financiële ondersteuning geboden aan organisaties en verenigingen die door corona in nood verkeerden;
- Tijdens de lockdown zijn de huren kwijtgescholden van gemeentelijke accommodaties;
- Er is een voucher regeling ingezet voor ondersteuning op de CTB-controle (corona toegangsbewijs);
- Verenigingen met originele aangepaste (online) activiteiten hebben we gestimuleerd vanuit het voucherbudget.

Vanwege corona is het versterken van de samenwerking met het onderwijs uitgesteld. We hebben niet de stappen kunnen zetten die we voor ogen hadden omdat de focus lag op het in stand houden en continueren van het huidige aanbod.
Ondanks corona gebeurde er ook mooie dingen. Zo is in 2021 het Gasthoês geopend. Verenigingen en organisaties zijn terug verhuisd en gesetteld op hun vernieuwde locatie. We zien dat er veel aanloop is, mede doordat de bibliotheek haar intrek heeft genomen in het gebouw. Door onbemenste openingsuren en het vergroten van het vrijwilligersbestand heeft de bibliotheek ruime openingstijden en kan op alle tijden dat het Gasthoês geopend is, een boek worden geleend. De bibliotheek heeft zelf ook hard aan de weg getimmerd. Er heeft een reorganisatie plaatsgevonden en de financiële uitdagingen zijn rechtgetrokken. Er kan weer gebouwd worden aan een gezonde toekomst. Ondanks corona ontstaan de eerste samenwerkingen. Het elkaar niet fysiek kunnen ontmoeten en organiseren bemoeilijkt dit. Verschillende theatervoorstellingen zijn afgelast en ook het OP-Festival heeft geen doorgang gevonden. Toch is er in het najaar succesvol gestart met de filmprogrammering in 't Gasthoês.
In 2021 heeft ook de opschoning van de gemeentelijke kunstcollectie plaatsgevonden. Een proces wat begin 2022 tot afronding zal komen. Bij dit proces zijn we ondersteund door verschillende lokale professionals. Nadat de inventaris is geactualiseerd hebben kunstenaars de mogelijkheid gehad om werken terug te verkrijgen. Hierna is er de mogelijkheid geboden voor gemeenschapshuizen om werken uit te collectie te verkrijgen voor gemeenschappelijke accommodaties. Hiermee zijn circa 50 kunstwerken behouden voor de lokale gemeenschap en kunnen ze weer tentoongesteld worden aan het publiek.

Wat hebben we bereikt?

Horst aan de Maas heeft een laagdrempelig cultuuraanbod dat bijdraagt aan de sociale samenhang van inwoners en past binnen een gezonde leefstijl van inwoners.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We stimuleren de zichtbaarheid van onze cultuur en stimuleren de ontwikkeling van cultureel talent.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)



We versterken de samenwerking tussen het lokale en culturele veld en het onderwijs. De combinatiefunctionaris legt verbindingen tussen verenigingen het onderwijs.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

We willen dat iedereen maar vooral kinderen de kans krijgen kennis te maken met cultuur zodat ze de kans krijgen hun talenten te ontwikkelen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We zetten cultuur in als middel om inwoners samen te brengen, aan elkaar te verbinden en zich te ontwikkelen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

5.2 Sport

Algemeen

Met de uitvoering van ons Programmaplan Sport aan de Maas hebben we ook afgelopen jaar weer via sport en bewegen bijgedragen aan een gemeenschap waarin het goed en gezond wonen, werken, opgroeien en ontspannen is. Samen met het onderwijs en de kinderopvang is aandacht geschonken aan het belang van een gezonde en actieve leefstijl, o.a. via het verzorgen van goed bewegingsonderwijs, bewegend leren en extra beweeglessen voor kinderen met een mindere motoriek. Daarnaast zijn scholen gestimuleerd de school 'rookvrij' te maken. Peuters op de kinderdagopvang hebben deelgenomen aan beweegprogramma's die de motorische ontwikkeling stimuleren.
In zorginstellingen zoals Dichterbij, PSW en Hof te Berkel zijn zorgmedewerkers ondersteund bij het verzorgen van sportieve activiteiten voor hun doelgroep. Ook hebben ze handvatten aangereikt gekregen hoe ze in hun dagelijkse activiteiten meer aandacht kunnen schenken aan het bewegen van hun cliënten.
Tot slot is op verschillende vlakken ondersteuning geboden aan sportverenigingen en daarmee ingezet op de vitaliteit van het verenigingsleven. Denk hierbij aan uitleg en toepassing van de coronarichtlijnen, zowel via nieuwsbrieven maar ook met een digitale informatiebijeenkomst. Maar ook is er ondersteuning geboden aan verenigingen die meer willen samenwerken (zoals de judoverenigingen) of die een nieuw beweegaanbod willen ontwikkelen (SV Melderslo). Verder is ondersteuning geboden aan samenwerkingsverbanden zoals Grubbenvorst Verenigt en Horse aan de Maas. Voorts hebben alle verenigingen de mogelijkheid gehad om deel te nemen aan informatiebijeenkomsten over vertrouwenspersonen, pedagogisch handelen en besturen met impact.

Wat hebben we bereikt?

Horst aan de Maas heeft een toegankelijk sportaanbod dat bijdraagt aan de sociale samenhang van inwoners en past binnen een gezonde leefstijl van inwoners.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

Samen met onze partners uit het Sport akkoord (het onderwijs, de zorg, kinderopvang, het verenigingsleven en Gezondste regio 2025) organiseren we sport- en beweegactiviteiten die gericht zijn op een gezonde en actieve leefstijl.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We maken sportvoorzieningen voor alle inwoners toegankelijk (fysiek, sociaal en financieel).

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We ondersteunen samenwerkingen tussen verenigingen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We stimuleren cross-overs tussen sport en cultuur, zoals Expeditie Sevenum en Grubbenvorst.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

We zetten sport in als middel om ontmoeting, sociale inclusie en integratie te bevorderen van bijzondere doelgroepen als nieuwkomers, mensen met een beperking en mensen met een laag inkomen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We zetten sportconsulenten in om sportverenigingen te ondersteunen en onderlinge verbindingen te leggen tussen verenigingen, onderwijs en kinderopvang, zorginstellingen en kwetsbare groepen inwoners.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



5.3

Kasteelpark ter Horst

Algemeen

Kasteelpark ter Horst is een fraai gebied aan de noordzijde van Horst waar tal van maatschappelijke, sportieve, recreatieve en economische activiteiten plaatsvinden. Het gebied kenmerkt zich door een intensieve samenwerking tussen de aanwezige partijen. Het creëren van werkervaringsplekken en verder stimuleren en intensiveren van samenwerking tussen verenigingen zijn daarbij belangrijke onderdelen.

Wat hebben we bereikt?

We realiseren een omgeving waarin sport gecombineerd wordt met brede maatschappelijke, recreatieve en economische functies en die toegankelijk is voor iedereen.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

Samen met partners in het gebied Kasteelse bossen creëren we werk- en werkervaringsplekken voor inwoners met een uitkering of mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

5.4 Onderwijs

Algemeen

Het onderwijs in Horst aan de Maas is goed op orde. We hebben we een gedifferentieerd en goed gespreid onderwijsaanbod in levensvatbare scholen.
Binnen de kinderopvang en het basisonderwijs hebben we een stevig en kwalitatief goed voor- en vroegschoolse educatie (VVE)- aanbod voor peuters met een (dreigende) taal- of ontwikkelachterstand. Voor anderstalige kinderen is binnen het basisonderwijs een extra taalklas gestart. Laaggeletterde volwassenen bieden we lokaal en in regionale samenwerking passende taalactivering'.
Gemeente Horst aan de Maas heeft een passend onderwijsaanbod voor bijna alle leerlingen. Met ondersteuning en extra zorg als dat nodig is. De lokale zorgstructuur in het onderwijs is opgezet en wordt verder doorontwikkeld. Voor de complexere situaties blijft passend onderwijs met passende aanvullende zorg een uitdaging. Voor leerlingen in het basisonderwijs en (voortgezet) speciaal onderwijs die dat echt nodig hebben faciliteren we met een vervoersoplossing.
Het aantal thuiszitters is minimaal en het aantal voortijdig schoolverlaters is onder de streefnorm. Gemeenten, scholen en bedrijven zorgen daar samen voor. Ook de extra corona-uitdagingen pakken we samen op. Zo worden jongeren geholpen in hun ontwikkeling naar participerende volwassenen.
Een belangrijk onderdeel voor een goed toekomstperspectief van jongeren is de regionale samenwerking en afstemming tussen gemeente, onderwijs en bedrijven. Die samenwerking is goed.
Onze scholen zijn adequaat gehuisvest vanuit duidelijke en actuele kaders. Veel schoolgebouwen zijn ouder dan 30 of 40 jaar. Successievelijk worden de schoolgebouwen gemoderniseerd of vervangen. Dat programmeren we met het 4-jarig uitvoeringsplan bij het integraal huisvestingsprogramma onderwijshuisvesting. Zie projectenrapportage voor info over bouwprojecten.

Wat hebben we bereikt?

Er zijn adequate basisvoorzieningen waar inwoners hun talent kunnen ontwikkelen. Deze voorzieningen zijn ook op lange termijn beschikbaar.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We borgen samen met de onderwijspartners het recht op en de plicht tot het volgen van voldoende onderwijs voor alle jongeren (Leerplichtadministratie, RMC/VSV, toezicht leerplicht).

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We brengen in samenwerking met partners het aantal laaggeletterden terug. Dat doen we door de leesvaardigheid inwoners te verhogen met taalaanbod op verschillende niveaus.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We versterken de voorschoolse educatie voor de kinderen (met een risico op) een ontwikkelachterstand zowel kwalitatief als kwantitatief.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We werken samen met de onderwijspartners aan een dekkend en passend onderwijsaanbod met extra ondersteuning (passend onderwijs) en een goede aansluiting op de jeugdhulp voor jongeren die dat nodig hebben.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Wij zorgen voor passende, juridische kaders voor onderwijshuisvesting met oog voor onderwijsontwikkelingen en onderwijsvernieuwing.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

5.5 Accommodaties

Algemeen

In 2021 heeft vooral de coronapandemie veel invloed gehad op het beheer en de exploitatie van onze accommodaties. Accommodaties waren verplicht gesloten, of open met beperkende maatregelen. Hiervan hebben met name de gebruikers last gehad. Er kon niet getraind of gerepeteerd worden en wedstrijden of voorstellingen konden niet doorgaan. Voor de gemeente als beheerder was het telkens weer (creatief) inspelen op de mogelijkheden. Dit heeft consequenties gehad voor de exploitatie, waarbij wij op onderdelen gebruik hebben kunnen maken van steun vanuit de Rijksoverheid.

Wat hebben we bereikt?

We hebben kwalitatief goede en betaalbare accommodaties die bijdragen aan de leefbaarheid in de kernen.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

't Gasthoês wordt een adequate en eigentijdse voorziening voor culturele en maatschappelijke organisaties, met een maximale inzet van duurzaamheidsmaatregelen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Bij de realisatie van nieuwe accommodaties of revitalisering en renovatie van bestaande accommodaties, gaan we uit van een maximale inzet van duurzaamheidsmaatregelen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Bij onderhoud en vooral renovatie van onze eigen gebouwen en accommodaties streven we naar energie-neutrale oplossingen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We geven projectmatig invulling aan de huisvestingsbehoefte rekening houdend met vastgoed- en / of accommodatiebeleid.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We stellen een Perspectievennota op die leidend is bij de invulling van het accommodatiebeleid.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We stimuleren en faciliteren initiatieven die leiden tot samenwerking.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We stimuleren maatschappelijke organisaties te investeren in duurzame maatregelen voor hun accommodaties.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We stimuleren multifunctioneel gebruik van onze dienstgebouwen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We verbeteren de leefbaarheid in gemeenschappen door het maken van prestatieafspraken met de woningcorporaties (jaarlijks).

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

5.6 Subsidies

Algemeen

In 2021 is het eerste onderdeel, de budgetsubsidies, van het subsidiekader vernieuwd. De gerealiseerde vernieuwing daagt de (deels) professionele maatschappelijke organisaties in Horst uit om zich nog meer in te zetten voor het realiseren van vitale gemeenschappen. In 2021 is tevens het voorwerk gedaan voor het vernieuwen van de subsidiekaders voor vrijwilligersinstellingen.

Wat hebben we bereikt?

Horst aan de Maas is een krachtige gemeenschap waarin onze inwoners zelfredzaam zijn en meebouwen aan de huidige én de toekomstige vitale gemeenschap.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

Op basis van de kwalitatieve output van de discussie over de strategische visie optimaliseren we na 2020 het toetsingskader subsidies.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We hanteren een subsidiesysteem dat zorgt voor een versterking van de centrale ambitie "vitale gemeenschappen".

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren programma 5	2017	2018	2019	2020	2021
Absoluut verzuim per 1.000 leerlingen	6,0	1,8	5,2	7,7	N.n.b
Relatief verzuim per 1.000 leerlingen	9,0	13,0	14	N.n.b	N.n.b
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers), % deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	1%	1,3%	1,3%	1,7%	N.n.b
Niet-sporters (wordt eens per 4 jaar gemeten)	2016 =	46,3%	Nvt	44,3%	N.n.b

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Wat heeft het gekost in 2021
Lasten			
5.1 Kunst en cultuur	**-1.596**	**-1.723**	**-1.715**
5.2 Sport	**-3.933**	**-3.955**	**-3.526**
5.3 Afslag 10 & Zwembad	**0**	**0**	**0**
5.4 Onderwijs	**-3.599**	**-4.349**	**-4.153**
5.5 Accommodaties	**-102**	**-87**	**-76**
Totaal Lasten	**-9.230**	**-10.114**	**-9.470**
Baten			
5.1 Kunst en cultuur	**24**	**13**	**11**
5.2 Sport	**1.027**	**1.423**	**1.609**
5.3 Afslag 10 & Zwembad	**0**	**0**	**0**
5.4 Onderwijs	**356**	**1.295**	**1.239**
5.5 Accommodaties	**0**	**0**	**0**
Totaal Baten	**1.407**	**2.731**	**2.859**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-7.823**	**-7.383**	**-6.611**
Onttrekkingen			
P5 Aanwending van de reserves	**142**	**274**	**340**
Stortingen			
P5 Storting in de reserves	**0**	**0**	**-90**
Mutaties reserves	**142**	**274**	**250**
Gerealiseerd resultaat	**-7.681**	**-7.109**	**-6.361**

Analyse verschillen

Verschillen 2021 begroting na wijziging versus 2021 realisatie (incl. reservemutaties)

	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil
Onderverdeling beleidsvelden			
5.1 Kunst en cultuur	-1.578	-1.509	69
5.2 Sport	-2.438	-1.908	53
5.3 Kasteelpark ter Horst	0	0	0
5.4 Onderwijs	-3.007	-2.867	140
5.5 Accommodaties	-87	-76	11
Resultaat	**-7.110**	**-6.360**	**750**

een positief bedrag is een voordeel
een negatief bedrag is een nadeel

Verschillen groter dan €50.000 op beleidsveldniveau worden toegelicht.

5.1 Kunst en cultuur € 69.000 voordeel

Budgetsubsidie cultuur € 20.000 voordeel

In 2021 is extra dekking voor hogere huurlasten opgenomen in de begroting voor de theatervoorstellingen in het Gasthoês. Hogere huurlasten door toepassing van het commercieel tarief dat wordt gerekend voor de zaalhuur van de theatervoorstellingen. Stichting EN-Projecten heeft daar in 2021 geen aanspraak op gemaakt omdat een deel van de voorstellingen niet is doorgegaan en de kosten daardoor opgevangen konden worden binnen de begroting van de Stichting.

Monumentenzorg € 23.000 voordeel

Dit voordeel wordt veroorzaakt door diverse uitgestelde werkzaamheden in 2021.

Muziekopleiding Hafabra € 23.000 voordeel

Omdat er minder jeugdleden de muziekopleiding volgen zijn er minder aanvragen gedaan voor een subsidie voor de muziekopleiding bij de Hafabra en is er in 2021 minder uitgegeven dan begroot.
Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

5.2 Sport € 530.000 voordeel

Exploitatie zwembad de Berkel € 200.000 voordeel

We hebben in 2021 een SPUK-uitkering van ca. € 156.000 van het Rijk ontvangen voor compensatie van gemiste inkomsten als gevolg van de coronamaatregelen.

Onderhoud groene sportvelden / terreinen € 136.000 voordeel

Er zijn in 2021 minder kosten gemaakt dan voorzien. De nieuwe aanbesteding voor het onderhoud van de grassportvelden voor 2021 e.v. is gunstiger uitgevallen dan verwacht. Daarnaast zijn enkele werkzaamheden minder vaak uitgevoerd dan voorzien omdat de velden in 2021 niet optimaal zijn gebruik door sluiting van de sportparken door Corona.

Regeling specifieke uitkering sport SPUK (BTW) € 108.000 voordeel

De rijksbijdrage via de SPUK sport regeling is in werkelijkheid voor 2020 bijna € 108.000 hoger uitgevallen dan begroot. De landelijke aanvragen voor deze regeling waren groter dan het totale beschikbare budget, waardoor de begrote bijdrage was vastgesteld op 79%. In werkelijkheid waren er in 2020 minder claims waardoor de bijdrage 100% bedraagt. Dit bedrag is in 2021 uitbetaald.

Exploitatie sporthallen € 47.000 voordeel

In 2021 hebben we door tijdelijke sluiting als gevolg van corona lagere energielasten gehad en ook minder materialen hoeven aanschaffen. Daar staat wel tegenover dat de in 2020 kwijtgescholden huren in 2021 in de jaarrekening zijn geëffectueerd.

Breedtesport € 38.000 voordeel

In 2021 hebben we in het kader van de Regeling Sportakkoord en leefstijlinterventies 2020-2022 extra middelen ontvangen. Deze hebben we mede door de beperkingen als gevolg van corona echter niet volledig in 2021 kunnen benutten. Binnen de mogelijkheden van de regeling zijn we voornemens om deze alsnog in 2022 in te zetten. De regeling voorziet er nl. in dat de rijksgelden ook in het volgend jaar kunnen worden besteed. De regeling loopt tot 1 januari 2023.

5.4 Onderwijs € 140.000 voordeel

Leerlingenvervoer € 72.000 voordeel

Vervoer bewegingsonderwijs € 13.000 voordeel

In 2021 was sprake van een afname van het vervoersvolume en kosten door sluiting scholen vanwege corona.

Subsidie peuterspeelzalen € 47.000 voordeel

Dit voordeel is in 2021 ontstaan door vervallen kostenaandeel peuterplusprogramma door inzet van het budget onderwijsachterstandenbeleid (OAB).
Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

6. OPENBARE ORDE & VEILIGHEID, TOEZICHT & HANDHAVING

6.1 Openbare Orde & Veiligheid

Algemeen

Met inwoners, bedrijven en instellingen realiseren wij een veilige woon- en leefomgeving. Het beleid op dit terrein bedenken we samen en voeren we samen uit. De burgemeester, het college en de raad zetten nadrukkelijk in op de regierol en zoeken de samenwerking met inwoners en partners in de uitvoering daarvan.
In 2021 is hard gewerkt aan de uitvoering van het Integraal Veiligheidsplan. Het Bibob-beleid is herijkt en de actualisatie van de APV afgerond. Het Regionaal Interventie Team (RIT) kreeg in 2021 verder vorm en is nu onder de naam van ACT! actief voor onze gemeente en in de regio. Samen met de inzet op andere regionale veiligheidsprojecten vanuit de Regiodeal en de werving van een Bibob-coördinator is hiermee een solide basis gelegd voor de verdere aanpak van ondermijnende criminaliteit. Op het gebied van sociale veiligheid is het Zorg en Veiligheidshuis weer operationeel. Horst aan de Maas is beheergemeente. De tijdelijke functie van medewerker sociale veiligheid is structureel gemaakt. Hiermee werken we verder aan de problematiek van verwarde personen en jeugdoverlast. Daarbij is de samenwerking, zowel intern als met ketenpartners, verder verbeterd. Veel tijd en capaciteit is, net als, in 2020 ingezet voor de aanpak van de Coronapandemie.

Wat hebben we bereikt?

Horst aan de Maas is een veilige en leefbare gemeente.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

Project nieuwe brandweerkazerne

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We borgen een efficiënte en effectieve rampenbestrijding, crisisbeheersing, brandweer en publieke gezondheid.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We intensiveren de verbinding tussen zorg en veiligheid.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)



We optimaliseren de samenwerking met interne en externe partners in het veiligheidsdomein.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We zetten de bestuurlijke integrale aanpak van (ondermijnende) criminaliteit en ernstige overlast door en evalueren die.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



6.2 Toezicht & handhaving

Algemeen

Handhaving is één van de middelen om de kwaliteit van wonen, leven en werken te behouden en te versterken. Het bestuur streeft naar een gestructureerd en integraal handhavingsbeleid, waarbij preventie voorop staat. De betrokkenheid en het eigen verantwoordelijkheidsbesef van de burgers, bedrijven en instellingen moeten daarbij worden vergroot. Als de preventieve inzet (informatievoorziening) niet werkt en het geschonken vertrouwen wordt beschaamd, volgt daadwerkelijke handhavend optreden. Zo krijgt iedereen de aanpak die hij/zij verdient.
Als gevolg van COVID19 was 2021 een complex jaar. Ten aanzien van de leefbaarheid is extra ingezet op de naleving van de coronamaatregelen. Anderzijds beperkte COVID19 de mogelijkheden voor actief toezicht en handhaving op de gebieden van bouw en milieu. Desondanks is ook in 2021 uitvoering gegeven aan de projecten Landschappelijke Inpassingen en Huisvesting arbeidsmigranten.
In 2021 is ingezet op het dichter bij de organisatie en bestuur organiseren van toezicht en handhaving. In oktober heeft de raad ingestemd met het gefaseerd afbouwen van de samenwerking met Venray op het gebied van toezicht en handhaving. Tegelijkertijd heeft de raad structurele middelen beschikbaar gesteld voor het versterken van de capaciteit en kwaliteit op toezicht en handhaving.

Wat hebben we bereikt?

We verbeteren de naleving van de noodzakelijke regels en vergunningen

Hoe hebben we dat gedaan?

Bij grotere ontwikkelingen maken we met de initiatiefnemer afspraken over de resultaten die hij moet halen de prestaties die hij daarvoor levert.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Landschappelijke inpassingsplannen die onderdeel zijn van een ruimtelijk initiatief worden gerealiseerd. Hierop wordt toegezien en gehandhaafd (privaatrechtelijk). Dit wordt programmatisch of projectmatig aangepakt.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Nadat bedrijven gestart zijn, controleren we of zij handelen conform de vergunning inclusief ruimtelijke inpassing.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)



We bezien onze huidige regelgeving op de aspecten rechtvaardigheid, helderheid, duidelijkheid, wenselijkheid en handhaafbaarheid. Daar waar dat wenselijk en haalbaar is, schrappen we regels.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We gaan de grote lopende handhavingszaken onderzoeken om te beoordelen of we beleid of regels aan moeten passen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We herzien het huidige handhavingsbeleid inclusief handhavingsstrategie en prioritering.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We richten ons, met betrekking tot toezicht en handhaving, prioritair op de zaken met een substantiële impact. We hanteren een Zero-tolerance-beleid bij overtredingen met grote impact voor inwoners en/of milieu.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren programma 6	2017	2018	2019	2020	2021
Jongeren van 12 t/m 21 jaar met een delict voor de rechter	0%	0%	0%	N.n.b	N.n.b
Verwijzingen Halt per 10.000 jongeren	30	30	50	30	N.n.b

Beleidsindicatoren programma 6	2017	2018	2019	2020	2021
Winkeldiefstallen per 1.000 inwoners	0,6	0,6	0,9	0,8	N.n.b
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	3,1	3,1	2,4	2,4	N.n.b
Diefstallen uit woning per 1.000 inwoners	2,3	3,2	1,9	1,4	N.n.b
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1.000 inwoners	3,2	3,2	3,7	3,7	N.n.b

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Wat heeft het gekost in 2021
Lasten			
6.1 Openbare orde en veiligheid	**-3.708**	**-4.461**	**-4.044**
6.2 Toezicht en handhaving	**-818**	**-2.885**	**-2.780**
Totaal Lasten	**-4.526**	**-7.346**	**-6.824**
Baten			
6.1 Openbare orde en veiligheid	**155**	**189**	**203**
6.2 Toezicht en handhaving	**130**	**720**	**727**
Totaal Baten	**285**	**909**	**930**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-4.241**	**-6.437**	**-5.894**
Onttrekkingen			
P6 Aanwending van de reserves	**0**	**957**	**834**
Stortingen			
P6 Storting in de reserves	**0**	**0**	**0**
Mutaties reserves	**0**	**957**	**834**
Gerealiseerd resultaat	**-4.241**	**-5.480**	**-5.060**

Analyse verschillen

Verschillen 2021 begroting na wijziging versus 2021 realisatie (incl. reservemutaties)

	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil
Onderverdeling beleidsvelden			
6.1 Openbare orde en veiligheid	-3.486	-3.289	197
6.2 Toezicht en handhaving	-1.993	-1.771	222
Resultaat	**-5.479**	**-5.060**	**419**

een positief bedrag is een voordeel
een negatief bedrag is een nadeel

Verschillen groter dan €50.000 op beleidsveldniveau worden toegelicht.

6.1 Openbare orde en veiligheid € 197.000 voordeel

Coronacrisis € 218.000 voordeel

In deze jaarrekening is een afzonderlijke paragraaf opgenomen die dieper ingaat op de (financiële) gevolgen van de coronacrisis voor de gemeente Horst aan de Maas. Het voorstel bij de jaarrekening 2021 is om dit voordeel

beschikbaar te houden voor corona gerelateerde kosten waar we oo*k* in 2022 mee te maken krijgen en middels een budgetoverheveling over te hevelen naar volgend jaar.
Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

6.2 Toezicht en handhaving € 222.000 voordeel

Handhaving € 112.000 voordeel

De komende jaren staan in het teken van de afbouw van de Gemeenschappelijke Regeling van de Districtelijke Bundeling van de Handhavingscapaciteit. Het voordeel dat voor een deel bestaat uit personele kosten zal via een verzoek tot budgetoverheveling aan de raad worden voorgelegd.

Regionale aanpak ondermijning € 75.000 voordeel

Dit budget bestaat voor het grootste deel uit loonkosten voor de regionale kwartiermaker. Deze is medio augustus 2020 gestart, waardoor er in 2020 minder kosten zijn gemaakt. Het positieve resultaat van 2020 is overgeheveld naar 2021 en er wordt voorgesteld om het restant in 2021 wederom over te hevelen naar 2022 zodat de werkzaamheden tot halverwege 2022 uitgevoerd kunnen worden.
Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

7. Bestuur, organisatie en samenwerking

WAT IS ONZE UITDAGING?

Eind 2020 ziet de strategische visie voor Horst aan de Maas het levenslicht. Deze langetermijnvisie visie wordt gevormd door input van onze inwoners, ondernemers en stakeholders. Het is een koers of kader die richting gaat geven aan besluiten. Samen met inwoners, ondernemers, stichtingen, verenigingen en andere samenwerkingspartners realiseren we in 2021 concrete plannen of projecten die bijdragen aan het bereiken van de ‘stip op de horizon’ die we dan samen hebben bepaald.

De strategische visie is van ons allemaal. Samen brengen we die tot wasdom. De strategische visie vormt ook de basis voor de doorontwikkeling van de organisatievisie “Van vakmanschap naar meesterschap”. De strategische visie draagt dus direct bij aan de verdere professionalisering van de organisatie.

De organisatie staat samen met het bestuur aan de lat voor de realisatie van de bestuurlijke ambities en een efficiënte uitvoering van de reguliere (wettelijke) opgaven. Mede in het licht van de druk op het personeelsbudget, bij de jaarrekening 2019 nog actueel, werpt de vraag zich continu op of en hoe werkzaamheden/projecten kunnen worden opgepakt. Dit geldt al voor lopende taken/opgaven en zeker voor nieuwe activiteiten. Concrete verbeter- dan wel ombuigingsvoorstellen moeten leiden tot het in balans houden van budget, capaciteit en ambitie.

Inwoners, ondernemers en partners stellen steeds hogere eisen aan dienstverlening. Onze klanten verwachten dat we oplossingsgericht meedenken en transparant handelen. Online, telefonisch, persoonlijk, op social media of schriftelijk. We bieden 24/7 online dienstverlening en onze website is klant- / taakgericht en toegankelijk.

Periodiek meten we behaalde resultaten in de verschillende domeinen o.a. door middel van dashboards. Die zijn gebaseerd op feitelijke informatie. Dit noemen we Business Intelligence en data-gedreven werken.

Onze informatievoorziening (informatiebeheer, BI/AI, Automatisering enzovoort) staat kwalitatief op een hoog niveau. We zijn in 2020 in staat gebleken van de een op de andere dag vanuit huis te werken voor een lange periode. We hebben een veilig systeem met een goede uitwijk c.q. back-up. Deze moderne manier van werken, gedigitaliseerd en geautomatiseerd, blijft zich snel ontwikkelen. De kostenkant beweegt navenant mee.

Als gemeente Horst aan de Maas maken wij onderdeel uit van een groter geheel. Van Europa, Nederland, Limburg en onze eigen regio Noord-Limburg. Wij zijn weliswaar één radertje, maar wel een onderscheidend radertje. We voeren onze informatievoorziening zelf uit en door samenwerkingspartners te kiezen die bij ons passen. Door specifieke samenwerking op bedrijfsvoering streven we ernaar de uitvoering van taken toekomstbestendiger te maken. We verwachten dat de complexiteit van gemeentelijke taken en de kosten hiervan beter beheersbaar zijn door samen te werken. Verder zijn er gezamenlijk mogelijkheden voor een kwalitatieve verbetering van onze dienstverlening door innovatiekracht te versterken en kwetsbaarheden te verminderen. We nemen deze samenwerkingsbeslissingen dan ook aan de hand van de 3 k’s: Kosten, Kwetsbaarheid en Kwaliteit.

Onder dit programma vallen de volgende beleidsvelden:

7.1 Bestuur
7.2 Overhead
7.3 Samenwerking

7.1 Bestuur

Algemeen

Als gemeente zijn we onderdeel van diverse samenwerkingsverbanden. In 2021 hebben de colleges en de medewerkers van de gemeenten Horst aan de Maas en Venray hard gewerkt aan het continueren van de samenwerking op het gebied van bedrijfsvoering. Daarmee streven we ernaar de uitvoering van taken toekomstbestendiger te maken. We verwachten dat de complexiteit van de gemeentelijke taken en de kosten hiervan beheersbaarder zijn door samen te werken. Verder zijn er gezamenlijk mogelijkheden voor een kwalitatieve verbetering van onze dienstverlening door innovatiekracht te versterken en kwetsbaarheden te verminderen.
Inwoners, ondernemers en partners stellen steeds hogere eisen aan dienstverlening. Onze klanten verwachten dat we oplossingsgericht meedenken, begrijpelijk communiceren en veilig met de gegevens van onze inwoners omgaan. We zorgen dat onze informatie en diensten digitaal toegankelijk zijn zodat iedereen - met of zonder beperking - onze informatie kan raadplegen en diensten kan gebruiken. Onze website wordt doorlopend gewaardeerd door onze bezoekers. We nemen deel aan de landelijke campagne Direct Duidelijk om onze dienstverlening nog beter te maken.

Wat hebben we bereikt?

Al onze dienstverleningskanalen worden klantgericht aangeboden volgens de geldende/kwaliteitseisen.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We beheren een kwalitatief goede website.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We laten het klantcontact doorlopend waarderen door onze klanten.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We monitoren het halen van klanteisen, sturen daarop en rapporteren dit aan de gemeenteraad.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We sturen op onze dienstverlening op basis van feitelijke gegevens.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

We voeren onze dienstverlening uit binnen de uitgangspunten van de visie op dienstverlening en onze servicenormen

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

Wat hebben we bereikt?

De organisatie stuurt op het bereiken van haar beleidsdoelstellingen.

 **Stand van zaken**

Hoe hebben we dat gedaan?

De unit planning & control adviseert en ondersteunt de organisatie en het bestuur bij het inrichten van haar strategie en beleid.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We maken de beleidsdoelstellingen inzichtelijk en monitoren de voortgang.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

Wat hebben we bereikt?

Gemeente en samenleving staan met elkaar in verbinding.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We faciliteren en stimuleren het beschikbaar maken, doorgeven en ontvangen van informatie van de medewerkers van de organisatie. (Interne communicatie)

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We informeren de samenleving over ons beleid en onze projecten. Waar mogelijk betrekken we de samenleving bij de voorbereiding en evaluatie hiervan. (Beleids- en projectcommunicatie)

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We veranderen en verbeteren we de gemeentelijke communicatie waar nodig en we zijn gericht op innoveren/ leren, zodat de gemeentelijke communicatie effectief bijdraagt aan de organisatiedoelen. (Organisatie van de communicatie)

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We zorgen voor een consistente en herkenbare presentatie van de gemeente en geven relevante algemene informatie. (Corporate communicatie)

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Wat hebben we bereikt?

We beschikken over een adequaat en efficiënt systeem voor de afhandeling van klachten en bezwaren.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

Bezwaren worden behandeld door de bezwarencommissie (WIZ en heffings/invorderings bezwaren uitgezonderd)

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

De bezwarencommissie brengt jaarlijks een jaarverslag uit.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We gaan door met het implementeren en borgen van de methode 'In gesprek met Horst aan de Maas'.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We maken gebruik van klantenservice aan de voorkant van het klachtenproces.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We participeren in de regionale mediatorpool.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

Wat hebben we bereikt?

We gaan zorgvuldig en veilig om met (persoons)gegevens.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We verantwoorden privacy en informatiebeveiliging via ENSIA.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We zorgen ervoor dat er steeds aandacht wordt besteed aan bewustwording van privacy en informatiebeveiliging.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We zorgen ervoor dat privacy en informatiebeveiliging onderdeel uitmaken van onze processen en manier van werken.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

Wat hebben we bereikt?

We hebben een strategische visie die in een open en interactieve dialoog samen met de gemeenschap is gemaakt.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We maken in open dialoog met de gemeenschap een strategische visie vanuit het perspectief van 'Inwoners', 'Ondernemers' en 'Bezoekers'.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

7.2 Overhead

Algemeen

We voeren onze taken zo effectief en efficiënt mogelijk uit en zetten niet meer middelen/capaciteit in dan noodzakelijk. Daarbij houden we onze dienstverlening op een kwalitatief goed niveau en/ of verbeteren we die.
Het grootste gedeelte van onze overhead bestaat uit loonkosten van het ondersteunend personeel (66%). De automatiseringsbudgetten maken ongeveer 19% van de overhead uit en het gemeentelijke vastgoed/facilitair ongeveer 10%.

Wat hebben we bereikt?

De totale organisatiekosten zijn passend bij de taken die we als gemeente op professionele basis uitvoeren.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

De unit planning & control definieert wat er onder overhead valt en berekent de verhouding tot het totale P-budget.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

De unit planning & control ondersteunt de organisatie.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We stellen jaarlijks een capaciteitsraming op.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

7.3

Samenwerking

Algemeen

Horst aan de Maas en Venray werken samen op het gebied van Informatievoorziening, HRM, KCC/Burgerzaken en Financiën. Begin 2021 is dit bekrachtigd met een besluit van beide gemeenteraden. De samenwerking beoogd oplossingen te vinden voor vraagstukken met betrekking tot kwaliteit, kwetsbaarheid, kosten en innovatie van de dienstverlening. De samenwerking evalueren we in q3/q4 van 2022. De samenwerking op automatiseringsgebied met Venray bestaat al langere tijd. Behalve een geharmoniseerde ICT-infrastructuur is in 2020/2021 de dienstverlening met betrekking tot de digitale werkplekken, (mobiele) telefonie en ICT-infrastructuur (nog) verder met elkaar geïntegreerd.

Wat hebben we bereikt?

De (bestuurlijke) samenwerking in de regio verloopt volgens een heldere koers en met focus.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We herijken het Regio Venlo-overleg.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We nemen deel aan het Euregio overleg.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We onderzoeken en formaliseren waar nodig de samenwerking met de gemeente Venray.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren programma 7	2017	2018	2019	2020	2021
Demografische druk (1)	54,8%	55,0%	55,4%	56,2%	56,6%
Fte per 1.000 inwoners (formatie)	6,43	7,16	7,19	8,00	7,46
Fte per 1.000 inwoners (bezetting)	6,43	6,75	6,74	7,38	6,93
Apparaatskosten per inwoner	545	613	659	711	713
Externe inhuur als % (van loonsom + totale kosten inhuur externen)	10%	14%	8%	12%	9%
Overhead % van totale lasten	11%	13%	12%	13%	14%

1) De som van het aantal personen van 0 tot 15 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 15 tot 65 jaar

Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Wat heeft het gekost in 2021
Lasten			
7.1 Bestuur	**-3.921**	**-2.817**	**-2.644**
7.2 Overhead	**-15.785**	**-18.463**	**-17.473**
Totaal Lasten	**-19.706**	**-21.280**	**-20.117**
Baten			
7.1 Bestuur	**27**	**4**	**852**
7.2 Overhead	**1.577**	**2.244**	**2.894**
Totaal Baten	**1.604**	**2.248**	**3.746**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**-18.102**	**-19.032**	**-16.371**
Onttrekkingen			
P7 Aanwending van de reserves	**439**	**2.209**	**1.070**
Stortingen			
P7 Storting in de reserves	**-350**	**-350**	**-350**
Mutaties reserves	**89**	**1.859**	**720**
Gerealiseerd resultaat	**-18.013**	**-17.173**	**-15.651**

Analyse verschillen

Verschillen 2021 begroting na wijziging versus 2021 realisatie (incl. reservemutaties)

	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil
Onderverdeling beleidsvelden			
7.1 Bestuur	-2.717	-1.731	986
7.2 Overhead	-14.456	-13.920	536
Resultaat	**-17.173**	**-15.651**	1.522

een positief bedrag is een voordeel
een negatief bedrag is een nadeel

Verschillen groter dan €50.000 op beleidsveldniveau worden toegelicht.

7.1 Bestuur € 986.000 voordeel

Pensioenvoorziening (voormalig) bestuur) € 822.000 voordeel

De gemeente Horst aan de Maas is verantwoordelijk voor de pensioenen van (voormalig) wethouders.

Hiertoe hebben we een voorziening opgebouwd die jaarlijks wordt getoetst op toereikendheid. De opbouw vindt plaats door inleg van pensioenpremie en wettelijke rekenrente. Voor het jaar 2022 stijgt de rekenrente met 0,446%. Deze rentestijging zorgt voor het positieve resultaat.

Verzekeringspolissen pensioenen, Wachtgeld- en pensioenuitkeringen € 191.000 voordeel

In 2021 hebben we een lager bedrag aan pensioenen uitgekeerd dan voorzien. Dit komt door een overlijdenssituatie. Daarnaast hebben we aan een voormalig wethouder een lagere wachtgelduitkering betaald dan vooraf begroot en heeft er vrijval van een verzekeringspolis plaatsgevonden. Dit alles heeft geleid tot het positieve resultaat.

Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

7.2 Overhead € 536.000 voordeel

Personeelsbudget € 137.000 voordeel

We hebben het hele jaar 2021 op de 0 -lijn gekoerst. Op het einde van het jaar zijn er bijdrages ontvangen m.b.t. werkzaamheden TONK//TOZO en het Zorg- en Veiligheidshuis. Dit was ongeveer € 130.000 en hiermee was in de begroting geen rekening gehouden. Het voorstel is om het voordeel in 2021 over te hevelen naar 2022.

Archiefbeheer/DIV € 108.000 voordeel

Het bij de begroting 2021 incidenteel beschikbare gestelde budget in verband met overbrenging van het archief, is nog niet besteed. Voor deze specialistische taak zijn in 2021 helaas geen geschikte mensen gevonden om dit uit te voeren. Het voorstel is om € 105.000 over te hevelen naar 2022, zodat de overbrenging van het archief alsnog uitgevoerd kan worden.

Werkplekkosten € 63.000 voordeel

De organisatie groeit vanwege de toenemende taken en het ambitieniveau. Inherent hieraan is dat de ondersteuning en facilitering vanuit het cluster Bedrijfsvoering ook groeit. Hier is in de realisatie van 2021 op de post overhead een dekking voor verantwoord. In de begroting was met deze dekking geen rekening gehouden. Het voorstel is om het restant in 2021 ad € 63.000 over te hevelen naar 2022.

Automatiseringsbudget nieuwe omgevingswet € 77.000 voordeel

Het automatiseringsbudget voor de nieuwe omgevingswet (Squit) is in de tijd vooruit geschoven. Dit heeft in 2021 geleid tot +/- € 77.000 aan lagere kosten. Het voorstel is om het restant over te hevelen naar 2022.

Overige verschillen € 150.000 voordeel

Het overige verschil van ongeveer € 150.000 wordt door diverse kleinere afwijkingen op verschillende overheadposten veroorzaakt. Denk hierbij aan catering, opleidingen, woon-werkverkeer en representatie college.

8. FINANCIËN

8. Financiën

Een gezonde financiële positie van de gemeente is waar we voor staan. Een gezonde financiële positie die zich kenmerkt door:
structurele lasten dekken met structurele middelen en geen rekeningen doorschuiven naar volgende generaties;

- ons eigen vermogen alleen aanspreken als daar echt niet aan te ontkomen is;
- aanhouden van een weerstandsvermogen dat van voldoende omvang is;
- de lastendruk voor burgers en bedrijven niet verder te laten toenemen dan strikt noodzakelijk;

De uitdaging zit in het in evenwicht houden van de exploitatie en tegelijkertijd ruimte behouden voor nieuwe ontwikkelingen. Dit vraagt om een innovatieve benadering. Niet zomaar bezuinigen maar goed organiseren, slim investeren in duurzaamheidsdoelen en een beroep doen op de eigen creativiteit van inwoners, ondernemers en organisaties. De coronapandemie draagt niet bij aan een gezonde financiële positie van onze gemeente. Wat de financiële consequenties hiervan zijn geweest in 2021 wordt uiteengezet in de afzonderlijke paragraaf in deze jaarrekening. Alles bij elkaar opgeteld zijn we financieel in 2021, ondanks corona, 'in control' gebleven.

8.1

Financiering en algemene lasten en baten

Wat hebben we bereikt?

We hebben een gezonde duurzame financiële positie.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

Iedere portefeuillehouder lost in beginsel financiële uitdagingen binnen zijn eigen portefeuille op.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

In overeenstemming met het coalitieakkoord vermijden we dekking uit de reserves zoveel mogelijk.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We behouden de huidige vermogenspositie of versterken die waar mogelijk.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We geven actueel inzicht in de ontwikkeling van budgetten in meerjarig perspectief.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We monitoren en rapporteren periodiek over de ombuigingen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

8.2 Algemene dekkingsmiddelen

Wat hebben we bereikt?

We hebben grip op de algemene uitkering uit het gemeentefonds.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We rekenen de circulaires Algemene Uitkering door en vertalen deze naar onze eigen begroting.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Wat hebben we bereikt?

We voeren de Wet WOZ en heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen op een voor de klant zo efficiënt en effectief mogelijke manier uit.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

Bij de kadernota bepalen we de tarieven toeristenbelasting voor het komend jaar.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Jaarlijks actualiseren we de legesverordening en de belastingverordeningen inclusief de tarieven.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We gaan in gesprek met belanghebbenden en voorkomen zo formele trajecten van bezwaar en beroep.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We geven op een adequate wijze uitvoering aan de heffing van de gemeentelijke belastingen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We geven op een adequate wijze uitvoering aan de invordering van de gemeentelijke belastingen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

We geven op een adequate wijze uitvoering aan de Wet WOZ.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We hanteren een streng, rechtvaardig, efficiënt en effectief invorderingsbeleid met een sociaal karakter. En onderzoeken de mogelijkheden van invordering op maat.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

We zetten de mogelijkheden die de berichtenbox van MijnOverheid biedt optimaal in.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

8.3 Vennootschapsbelasting (VpB)

Wat hebben we bereikt?

We beschikken over een efficiënte en effectieve registratie voor de vennootschapsbelasting (Vpb).

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We dienen de aangifte Vennootschapsbelasting (Vpb) jaarlijks bij de Belastingdienst in.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We vertalen de gevolgen van de invoering vennootschapsbelasting in onze meerjarenbegroting.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

8.4 Onvoorzien

Wat hebben we bereikt?

De post onvoorzien is toereikend voor dringende uitgaven die onuitstelbaar, onvoorzienbaar en onontkoombaar zijn.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We nemen jaarlijks bij de begroting een adequate post onvoorzien op.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren programma 8	2017	2018	2019	2020	2021
Gemiddelde WOZ-waarde in duizend euro	235	242	251	N.n.b	N.n.b
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden in euro's	742	701	696	757	N.n.b
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden in euro's	807	745	741	813	N.n.b

Wat gaat dat kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Wat heeft het gekost in 2021
Lasten			
8.1 Algemene lasten en baten	**98**	**-251**	**-74**
8.2 Algemene dekkingsmiddelen	**-1.802**	**-2.507**	**-2.389**
8.3 Vennootschapsbelasting (VpB)	**0**	**144**	**128**
8.4 Onvoorzien	**-50**	**-50**	**0**
Totaal Lasten	**-1.754**	**-2.664**	**-2.335**
Baten			
8.1 Algemene lasten en baten	**25**	**0**	**0**
8.2 Algemene dekkingsmiddelen	**77.433**	**80.738**	**81.772**
8.3 Vennootschapsbelasting (VpB)	**0**	**0**	**0**
8.4 Onvoorzien	**0**	**0**	**0**
Totaal Baten	**77.458**	**80.738**	**81.772**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**75.704**	**78.074**	**79.437**
Onttrekkingen			
P8 Aanwending van de reserves	**-276**	**-136**	**-240**
Stortingen			
P8 Storting in de reserves	**-50**	**-194**	**-188**
Mutaties reserves	**-326**	**-330**	**-428**
Gerealiseerd resultaat	**75.378**	**77.744**	**79.009**

Analyse verschillen

Verschillen 2021 begroting na wijziging versus 2021 realisatie (incl. reservemutaties)

	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021	Verschil
Onderverdeling beleidsvelden			
8.1 Algemene lasten en baten	-470	-407	63
8.2 Algemene dekkingsmiddelen	78.264	79.416	1.152
8.3 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0
8.4 Onvoorzien	-50	0	50
Resultaat	**77.744**	**79.009**	**1.265**

een positief bedrag is een voordeel
een negatief bedrag is een nadeel

Verschillen groter dan €50.000 op beleidsveldniveau worden toegelicht.

8.1 Algemene lasten en baten € 63.000 voordeel

Stimuleringsfonds € 50.000 voordeel

Er is minder belangstelling voor het fonds dan verwacht. In de praktijk bleek dat veel zaken juist werden uitgesteld door de beperkende corona-maatregelen en daarom is er geen gerichte actie gevoerd om de regeling breder bekend te maken.

Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

8.2 Algemene dekkingsmiddelen € 1.152.000 voordeel

Algemene uitkering gemeentefonds € 1.125.000 voordeel

Het grootste deel van dit voordeel is al gecommuniceerd met de RIB decembercirculaire: namelijk € 842.000. Daarnaast zijn er verrekeningen uit voorgaande jaren, 2018, 2019 en 2020, die aan het einde van het boekjaar waarin ze zich voordoen verantwoord worden. Dit betreft een voordeel van circa € 70.000. Tenslotte zijn er positieve ontwikkelingen in de hoeveelheden / maatstaven die resulteren in een voordeel van € 150.000. Met name de ontwikkeling van maatstaven in het sociaal domein zijn moeilijk in te schatten.

Overige rente baten € 129.000 voordeel
Door de lage negatieve rente op kortlopende geldleningen zijn de rentebaten hoger dan geprognosticeerd wat resulteert in dit voordeel.
Uitvoering wet-WOZ woningen € 45.000 nadeel
In 2021 is er een record aantal WOZ-bezwaarschriften ontvangen van de zogenaamde no cure, no pay-bureaus. In 2021 heeft er daarom meer inhuur plaatsgevonden voor de afwikkeling van de bezwaarschriften.
Baten OZB € 88.000 nadeel
De OZB-baten zijn slechts marginaal (0,7%) lager dan begroot.
Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

PARAGRAFEN

A. Lokale heffingen

Wat hebben we bereikt?

Een gelijkblijvende lastendruk voor inwoners en bedrijven, uitgezonderd de inflatiecorrectie.

- **Stand van zaken**

Hoe hebben we dat gedaan?

We brengen jaarlijks de kostendekkendheid van onze tarieven in beeld.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We corrigeren de tarieven van alle overige belastingen en heffingen jaarlijks voor de inflatie.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We monitoren de gemeentelijke lastendrukontwikkeling van huishoudens en bedrijven in Horst aan de Maas in relatie tot de regio.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We onderzoeken de mogelijkheden van differentiatie van heffingen vanuit duurzaamheid.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Toelichting en tabellen paragraaf A. Lokale heffingen

De gemeentelijke heffingen zijn na de algemene uitkering de grootste inkomstenbron van de gemeente. Met de heffingen genereren we in 2021 ongeveer 22% van de gemeentelijke inkomsten. In het onderstaande overzicht worden de inkomsten van de diverse gemeentelijke heffingen nader gespecificeerd.

Overzicht inkomsten uit heffingen 2021				
	Rekening 2020	Begroot na wijziging 2021	Rekening 2021	Procentuele afwijking Rek.-Begr.
Onroerende zaakbelasting (OZB)	11.652	12.103	12.015	-0,7%
Afvalstoffenheffing en reinigingsrecht	3.661	3.794	3.830	1,0%
Rioolheffing	4.197	3.327	4.181	25,7%
Toeristenbelasting	2.405	2.788	2.786	-0,1%
Baten baatbelasting	2	3	2	-18,8%
Baten reclamebelasting	90	65	70	8,6%
Baten precariobelasting	18	25	17	-31,1%
Baten marktgelden	17	16	16	-2,3%
Baten begraafplaatsrechten	15	18	15	-13,7%
Overige heffingen	2.390	3.138	3.616	15,2%
Totaal inkomsten uit heffingen	**24.447**	**25.275**	**26.547**	
Totaal inkomsten begroting/rekening	**116.328**	**118.434**	**120.500**	

Uit het bovenstaande overzicht blijkt dat in 2021 de inkomsten uit gemeentelijke heffingen ongeveer € 435.000 hoger zijn dan begroot. De hogere opbrengsten worden met name veroorzaakt door een hogere opbrengst uit de leges omgevingsvergunningen (€ 385.000).

Beleid gemeentelijke heffingen

De gemeentelijke heffingen vormen een integraal onderdeel van het gemeentelijke beleid. In het coalitieakkoord 2018 - 2022 is bepaald dat m.b.t. de heffingen wordt nagestreefd dat de lastendruk (OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing) voor burgers en bedrijven gemiddeld gelijk blijft en dat alleen voor inflatie kan worden gecorrigeerd. Dit streven kon met ingang van 2020 niet meer worden gehandhaafd omdat de kosten voor de afvalinzameling fors stegen. Nadere uitleg over de tarieven van deze heffingen volgt later in deze paragraaf.

Voor 2021 is voor de tarieven rioolaansluitrecht, precariobelasting, marktgelden, reclamebelasting, lijkbezorgingsrechten en leges, een inflatiecorrectie van 1,7% t.o.v. 2020 gehanteerd.

De paragraaf wordt opgebouwd op de wijze die is ingeslagen bij de begroting 2020. In het vervolg van de paragraaf Lokale heffingen wordt toegelicht in hoeverre de hierboven genoemde doelen in 2021 zijn gerealiseerd.

Doelstelling

Maximaal 100% kostendekkendheid voor heffingen die hoogstens 100% kostendekkend mogen zijn.

Maatregelen

- Jaarlijks brengen we de totaal begrote en werkelijke kosten en opbrengsten van de heffingen die maximaal kostendekkend mogen zijn in beeld.

Kostendekkendheid

Vanaf de begroting 2017 is iedere gemeente verplicht in de paragraaf lokale heffingen de kostendekkendheid van de tarieven die op basis van de Gemeentewet maximaal kostendekkend mogen zijn, inzichtelijk te maken.

Per heffing wordt in deze paragraaf dan ook op hoofdlijnen inzicht gegeven hoe bij de berekening van de tarieven van heffingen de werkelijke baten de werkelijke lasten niet overschrijden. Voor Horst aan de Maas gaat het hierbij om:

- de afvalstoffenheffing,
- reinigingsrechten,
- rioolheffing,
- rioolaansluitrecht,
- marktgelden,
- lijkbezorgingsrechten en
- de leges.

Per heffing worden de directe kosten, overhead, BTW en opbrengsten weergegeven. Daarbij zijn de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Directe kosten zijn de kosten die direct aan een heffing kunnen worden toegerekend en ook als zodanig in de financiële administratie staan (bijvoorbeeld directe personeelslasten, rijksleges, geleverde diensten t.b.v. de heffing en kapitaallasten).
- De overhead is op basis van de hierboven vermelde directe personeelslasten aan de heffing toegerekend
- De inkoop-BTW is als last meegenomen.
- De opbrengsten zijn gebaseerd op de tarieven 2021 zoals die in de paragraaf genoemd worden.

Voor de toerekening van de overhead heeft iedere gemeente een eigen beleidsvrijheid. De kostentoerekening van de overhead heeft net als bij de begroting 2021 plaatsgevonden op basis van de personeelslasten. Deze methode sluit het meest aan op de kostentoerekeningen zoals we die in het verleden ook hebben gehanteerd.
In deze paragraaf wordt de kostendekkendheid per heffing op basis van deze toerekening van de overhead inzichtelijk gemaakt. De systematiek van toerekenen van de overhead via de personeelslasten betekent dat een relatief groter bedrag toegerekend wordt aan arbeidsintensieve taken. De rechtvaardiging hiervoor is dat de ondersteuning en de aansturing voornamelijk zijn gericht op de mensen die de taken uitvoeren.

Onroerende Zaak Belastingen (OZB)

De OZB wordt geheven van eigenaren en gebruikers van onroerende zaken.

OZB			
Bedragen in hele euro's	**2020**	**2021**	**Stijging 2021 t.o.v. 2020**
Tarief Ozb-eigenaar woningen	0,1483%	0,1455%	-1,9%
Tarief Ozb-eigenaar niet-woningen	0,2469%	0,2568%	4,0%
Tarief Ozb-gebruiker niet-woningen	0,1973%	0,2052%	4,0%
Gemiddelde aanslag woning (woz-waarde 202 € 261.000,-)	€ 387,06	€ 396,46	2,4%

Gemiddelde aanslag niet-woning/ eigenaar en gebruiker (woz-waarde 2020 € 400.000,-)	€1.776,80	€1.820,28	2,4%

De tarieven voor de OZB zijn geïndexeerd met 2,4% waarbij tevens de waardeontwikkeling in de tarieven is verdisconteerd.

Reinigingsheffingen (afvalstoffenheffing)

De reinigingsheffingen bestaan uit de afvalstoffenheffing en de reinigingsrechten. Uitgangspunt is dat de reinigingsheffingen kostendekkend zijn. De afvalstoffenheffing wordt geheven van huishoudens om de kosten te dekken voor het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval. Dit zijn niet alleen de kosten voor de wekelijkse afvalinzameling, maar ook kosten voor de inzameling van glas, oud papier, klein chemisch afval en dergelijke.

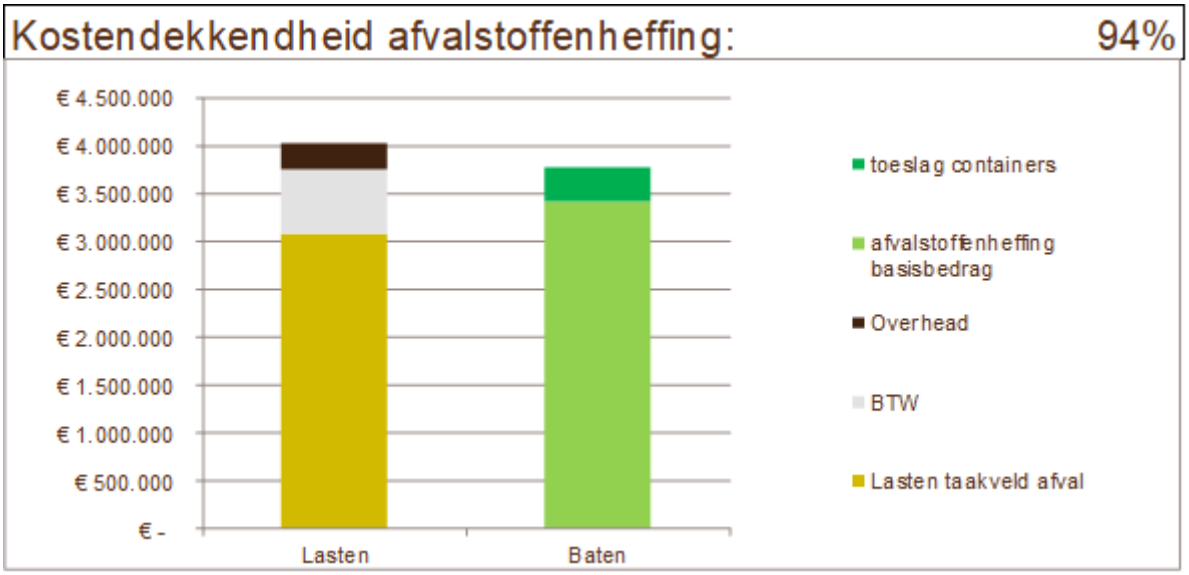
Reinigingsrechten worden geheven van bedrijven die gebruik maken van de gemeentelijke afval-inzameldienst. De tarieven voor de afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishoudens) en de reinigingsrechten zijn gelijk.

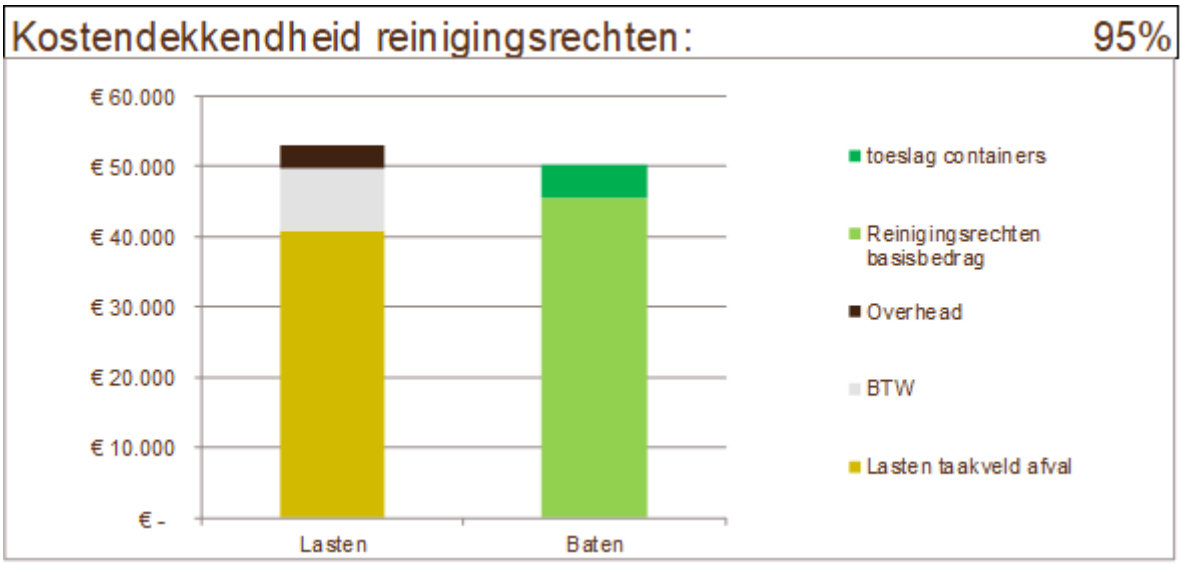
Bij de begroting 2021 is uitgegaan van een verhoging van de tarieven 2021 voor de reinigingsheffingen met (gemiddeld) € 15. Daarnaast zijn bij het vaststellen van de verordening Reinigingsheffingen 2021 de tarieven voor o.a. restafvalzakken, bouw en sloopafval, steenpuin en dergelijke verhoogd naar kostendekkende tarieven.

Dit geeft voor 2021 de onderstaande tarieven:

Reinigingsheffingen			
Bedragen in hele euro's	**2020**	**2021**	**Stijging 2021 t.o.v. 2020**
Basisheffing per jaar meerpersoonshuishouden	€ 195.23	€ 209,79	7,5%
Basisheffing per jaar eenpersoonshuishouden	€ 144,10	€154,85	7,5%
Restafvalzak	€ 1,20	€ 1,70	41,7%
Gemiddelde lasten (1)	€ 197,00	€ 217,98	10,5%
Gemiddelde lasten meerpersoonshuishouden (1)	€ 211,36	€ 233,55	10,5%
Gemiddelde lasten eenpersoonshuishouden (1)	€ 151,14	€ 167,01	10,5%
(1) inclusief kosten voor restafvalzakken, big bags, etc.			

De gemiddelde lastendruk voor een gebruiker van een woning (meerpersoonshuishouden) in onze gemeente bedraagt in 2021 € 233,55. Het gemiddelde van alle Limburgse gemeenten ligt op € 271,48 (volgens de berekeningsmethodiek van de provincie). De gemiddelde lastendruk voor een meerpersoonshuishouden ligt is in Horst aan de Maas dus 14% (€ 37,93) lager dan het gemiddelde.





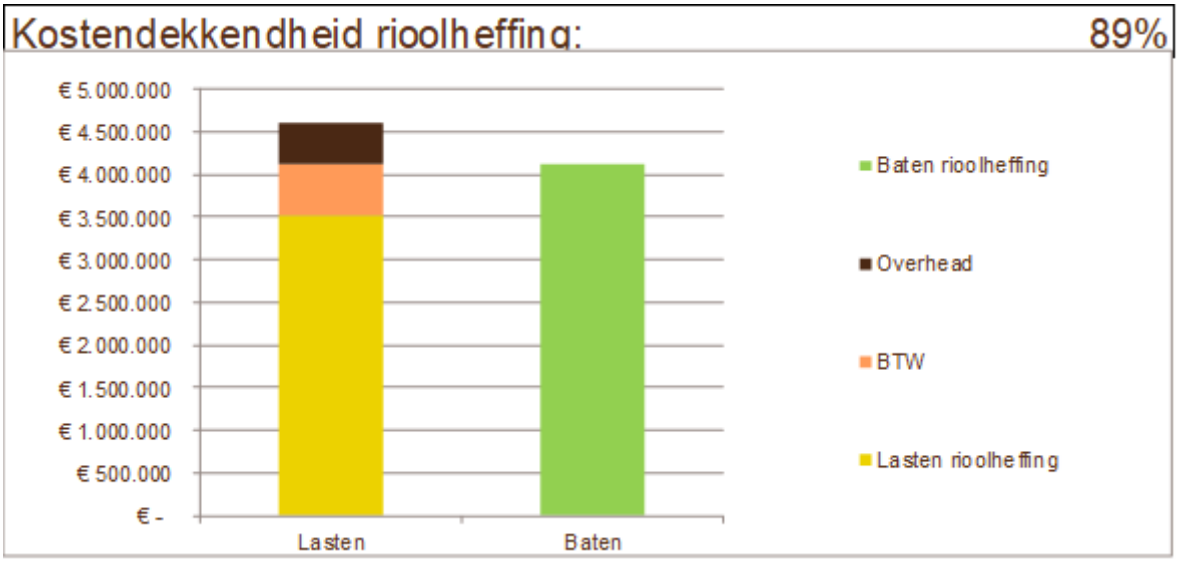
Rioolheffing

De (verbrede) rioolheffing heeft het karakter van een bestemmingsheffing. Hiermee worden kosten verhaald van collectieve maatregelen, die de gemeente noodzakelijk acht voor een doelmatig werkende riolering. Ook de kosten voor de maatregelen die nodig zijn ten aanzien van hemelwater en grondwater worden hiermee verhaald.

Het gemeentelijke rioleringsplan (VGRP) is op 8 november 2016 vastgesteld door de gemeenteraad en heeft een looptijd van 2017-2021. Op basis van de actualisering van het kostendekkingsplan riolering is voor 2021 geen verhoging van de rioolheffing opgenomen. De tarieven zijn een vast bedrag per eigendom. Uitgangspunt is dat de rioolheffing kostendekkend is.

In het onderstaande overzicht staat de ontwikkeling van de rioolheffing aangegeven:

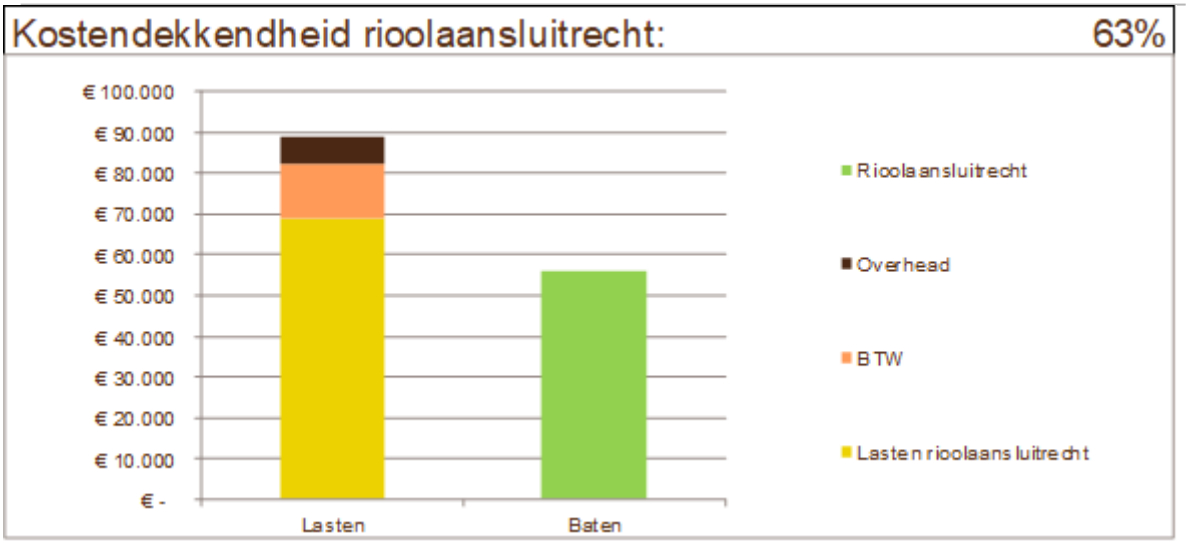
Rioolheffing			
Bedragen in hele euro's	**2020**	**2021**	**Stijging 2021 t.o.v. 2020**
Vast tarief per eigendom	€ 217	€ 217	0%



Rioolaansluitrecht

Het rioolaansluitrecht is een éénmalige vergoeding van de eigenaar van een pand dat op de riolering wordt aangesloten.

Rioolaansluitrecht			
Bedragen in hele euro's	**2020**	**2021**	**Stijging 2021 t.o.v. 2020**
Druk riolering buitengebied	€ 4.479	€ 4.555	1,7%
Vrijverval-riolering	€ 234 + € 171 per m1 perceelaansluitleiding	€ 238 + € 174 per m1 perceelaansluitleiding	1,7%



Toeristenbelasting

Toeristenbelasting wordt geheven van degene die tegen een vergoeding gelegenheid geeft tot overnachten. De belasting wordt geheven voor alle overnachtingen van personen die niet in de gemeentelijke basisregistratie staan ingeschreven. Dit kunnen zowel toeristen als arbeidsmigranten zijn.

De toeristenbelasting is een algemeen dekkingsmiddel, wat betekent dat de gemeente vrij is in de besteding van de inkomsten.

Met ingang van 2021 wordt bij verblijf op/in ligplaatsen en watervilla's (water)toeristenbelasting geheven. Het verblijf op vaartuigen wordt geheven op basis van etmalen verblijf en niet op basis van overnachtingen.

Het lage tarief is conform de begroting 2020 en de begroting 2021 verhoogd. De forfaitaire regeling in de toeristenbelasting is vervangen door vaste tarieven/bedragen per soort standplaats/ligplaats waar net als bij de forfaits op verzoek van de belastingplichtige voor gekozen kan worden. De nieuwe tarieven zijn bepaald in lijn met de bestaande methodiek waarop de forfaitaire tarieven tot stand komen. Het hoge tarief van € 1,55 is gelijk gebleven.
De tarieven van de toeristenbelasting 2021 zijn bepaald op de onderstaande tarieven:

Toeristenbelasting		
Bedragen in hele euro's	**2020**	**2021**
Laag tarief per persoon per overnachting (1)	€ 0,95	€ 1,20
Vaste plaats, vast bedrag per jaar (1)*	€ 148,20	€ 187,20
Seizoenplaats/ arrangement per week (1)*	€ 3,80	€ 4,80
Hoog tarief per persoon per overnachting (2)	€ 1,55	€ 1,55
Watertoeristenbelasting per persoon per etmaal (3)	€ -	€ 1,55
Vaste ligplaatsen voor een vaartuig, per jaar (3)	€ -	€ 241,80
Seizoenligplaats voor een vaartuig, per week (3)	€ -	€ 6,20

(1) Mobiele kampeeronderkomens, stacaravans, groepsaccommodaties
(2) Hotel, pensions, vakantiewoningen
(3) Vaartuigen, watervilla's
* De forfaits voor landtoerisme zijn per 2021 aangepast in vaste tarieven
Regionaal gezien is de toeristenbelasting in 2021 gemiddeld € 1,38 (hoog tarief € 1,51, laag tarief € 1,17) per overnachting. Het hoge tarief in Horst aan de Maas ligt in 2021 2% boven het regionale gemiddelde en het lage tarief ca. 4% onder het regionale gemiddelde. Gemiddeld gezien is het tarief toeristenbelasting in Horst aan de Maas ongeveer gelijk aan het regionale gemiddelde.

Baatbelasting

Baatbelasting wordt geheven ter dekking van door de gemeente aangelegde voorzieningen in de openbare ruimte. De particuliere eigendommen die gebaat zijn, worden in de heffing van de baatbelasting meegenomen. Er is in 2021 nog één baatbelasting geheven, te weten de baatbelasting voor de riolering aan de Kreuzelweg. Deze loopt nog tot 2023. Bij het vaststellen van de verordening Baatbelasting Kreuzelweg heeft de gemeenteraad bepaald dat deze niet jaarlijks met een inflatiecorrectie geïndexeerd wordt.

Precariobelasting

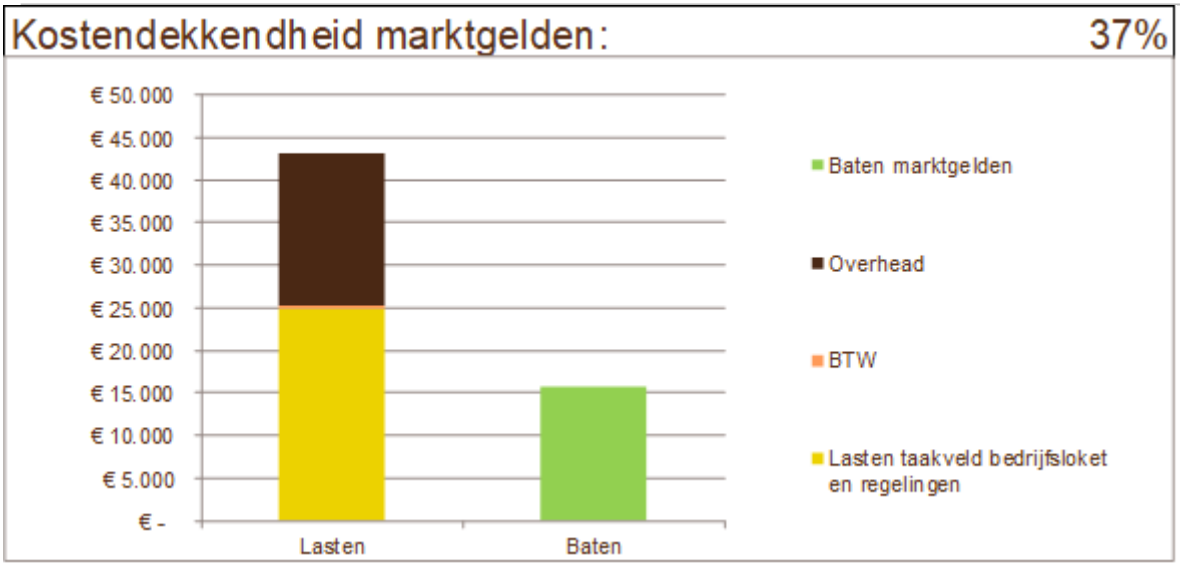
Precariobelasting wordt geheven voor het hebben van voorwerpen onder, op of boven de voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond.

Precariobelasting			
Bedragen in hele euro's	**2020**	**2021**	**Stijging 2021 t.o.v. 2020**
Terrassen binnen de bebouwde kom van Horst of Sevenum per m2 per jaar	€ 9,70	€ 9,85	1,5%

Overige terrassen per m2 per jaar	€ 6,45	€6,55	1,6%

Marktgelden
Marktgelden worden geheven voor het innemen van een standplaats tijdens de weekmarkt. In Meerlo, Swolgen en Tienray zijn geen marktdagen en is de heffing van marktgelden niet aan de orde. De promotiegelden die door de marktlieden in het centrum van Horst worden betaald, zijn vanaf 2011 in de heffing van de marktgelden meegenomen.
De promotiegelden worden doorbetaald aan de stichting Centrummanagement Horst aan de Maas die hier vervolgens collectieve activiteiten t.b.v. het promoten van het centrum van Horst mee bekostigt.

Marktgelden			
Bedragen in hele euro's	**2020**	**2021**	**Stijging 2021 t.o.v. 2020**
Voor het innemen van een standplaats per dag	€ 11,40	€ 11,60	1,8%
Voor het innemen van een vaste standplaats per kwartaal			
- per strekkende meter	€ 18,40	€ 18,70	1,6%
- vast bedrag (Promotiegelden, alleen in Horst)	€ 23,00	€ 23,40	1,7%



Reclamebelasting
Reclamebelasting wordt geheven voor openbare aankondigingen (reclameobjecten) in het centrum van Horst, die zichtbaar zijn vanaf de openbare weg. Deze heffing is in 2008 op verzoek van de ondernemers van het centrum van Horst ingevoerd. De opbrengst van de reclamebelasting wordt, onder inhouding van € 5.000, doorbetaald aan de Stichting centrummanagement Horst aan de Maas, die hier vervolgens collectieve activiteiten t.b.v. het promoten van het centrum van Horst mee bekostigt.
De hoogte van het tarief is sinds 2015 afhankelijk van de ligging en de WOZ-waarde van de vestiging en niet meer van de grootte van de reclameborden zoals dat in 2014 en voorgaande jaren gold.

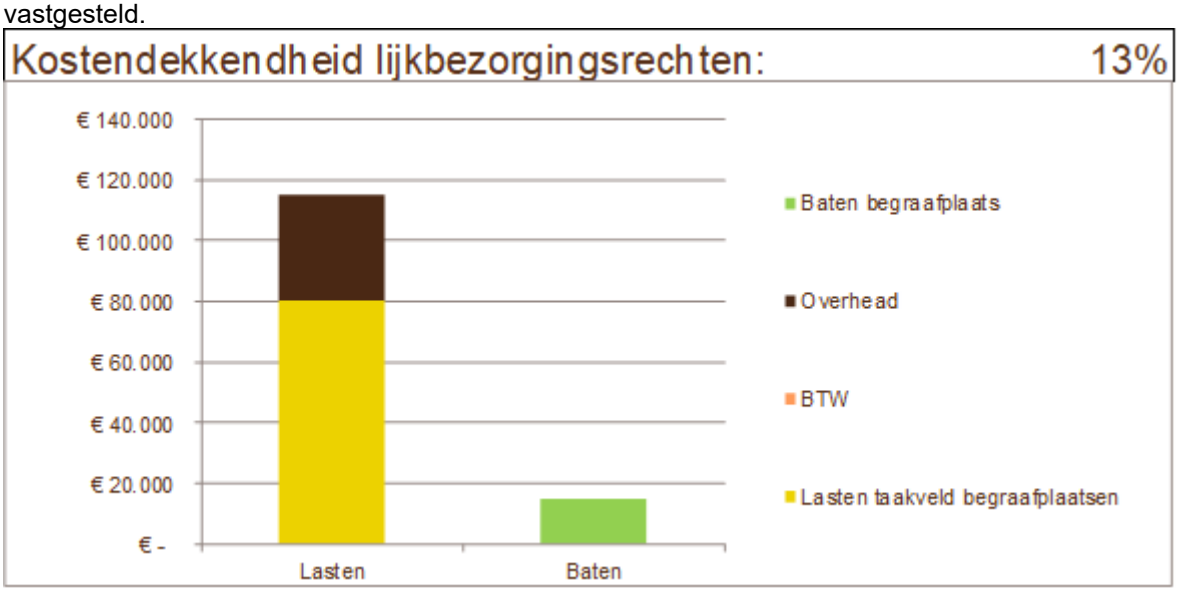
Reclamebelasting centrum Horst

Bedragen in hele euro's	2020	2021	Stijging 2021 t.o.v. 2020
Zone A (woz-waarde kleiner of gelijk aan € 150.000)	€ 535	€ 544	1,7%
Zone A (woz-waarde range € 150.000 t/m € 291.000)	€ 535 + € 3,21 per € 1.000 woz-waarde 2019 boven de € 150.000	€544 + € 3,26 per € 1.000 woz-waarde 2020 boven de € 150.000	
Zone A (woz-waarde groter dan of gelijk aan € 292.000)	€ 990	€ 1.006	1,6%
Zone B	€ 535	€544	1,7%

* voor de reclamebelasting 2021 wordt de woz-waarde 2020 (waardepeildatum 1-1-2019) gehanteerd.
* voor de reclamebelasting 2020 wordt de woz-waarde 2019 (waardepeildatum 1-1-2018) gehanteerd.
* bij woon-/bedrijfspanden wordt alleen de woz-waarde over het bedrijfsgedeelte meegenomen.

Lijkbezorgingsrechten

Lijkbezorgingsrechten zijn vergoedingen voor diverse diensten die de gemeente verricht in het kader van de lijkbezorging. De hoogte van de lijkbezorgingsrechten wordt in overleg met het kerkbestuur vastgesteld.

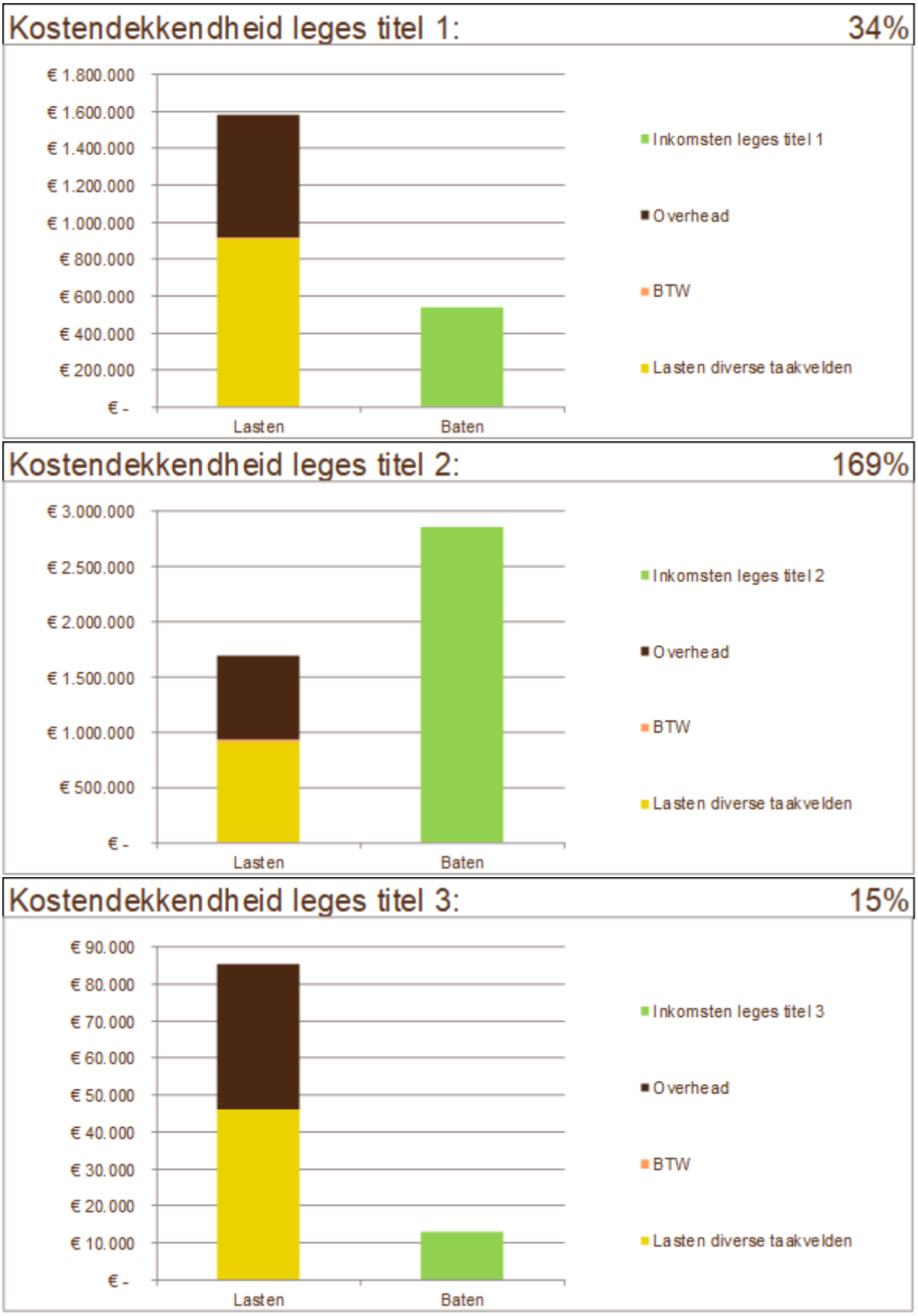


Leges

Met het heffen van leges dekt de gemeente de kosten die de gemeente maakt voor het leveren van bepaalde diensten. De tarieven zijn gebaseerd op maximale kostendekkendheid.
De kostendekkendheid van de leges 2020 wordt hieronder per titel van de legesverordening inzichtelijk gemaakt:

- Titel 1: Algemene dienstverlening zoals o.a. huwelijksvoltrekkingen/partnerschapsregistratie, inlichtingen uit de basisregistratie personen (BRP), reisdocumenten en rijbewijzen;
- Titel 2: Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunningen;
- Titel 3: Dienstverlening vallend onder de Europese dienstenrichtlijn. Onder de laatstgenoemde titel vallen o.a. aanvragen in het kader van de drank- en horecawet en kinderopvang.

De kostendekkendheid van de leges in titel 3 is in 2021 meer dan kostendekkend omdat de opbrengsten veel hoger zijn dan is begroot. Er zijn beduidend meer aanvragen omgevingsvergunning ontvangen dan voorzien. Verder zijn er aanvragen van een aantal grotere projecten ontvangen.



Kwijtschelding

Voor de gecombineerde aanslag gemeentelijke heffingen kan een verzoek tot kwijtschelding worden ingediend. Of iemand voor kwijtschelding in aanmerking komt, hangt af van een aantal factoren. Aan de hand van de financiële situatie beoordeelt de gemeente of iemand voor gehele of gedeeltelijke kwijtschelding in aanmerking komt. Als basis gebruiken we hiervoor wet- en regelgeving en de door de gemeenteraad vastgestelde Leidraad Invordering Gemeentelijke belastingen 2021.

Kwijtschelding is mogelijk voor de volgende heffingen:

- OZB
- Rioolheffing
- Afvalstoffenheffing

De gemeente biedt de mogelijkheid een verkort aanvraagformulier kwijtschelding in te vullen (inlog via DigiD). Maandelijks worden deze ontvangen kwijtscheldingsverzoeken bij Stichting Inlichtingenbureau getoetst. Als deze toetsing een afwijzing oplevert is het nog altijd mogelijk een volledig aanvraagformulier kwijtschelding in te vullen dat door de gemeente zelf wordt beoordeeld. Het is daardoor mogelijk dat een inwoner zowel een verkorte aanvraag als een volledig aanvraagformulier invult.
Er zijn in 2021 minder kwijtscheldingsaanvragen, een daling van 3,2%, ontvangen dan in 2020. Het aantal toekenningen is met 22 toegenomen. De drempel om een verkort verzoek in te dienen is laag. In 2021 hebben we wat meer verkorte aanvragen ontvangen.
Eind 2021 waren er geen aanvragen meer in behandeling.
Het verleende kwijtscheldingsbedrag is ten opzicht van 2020 met ongeveer € 8.000 gestegen. Dit is o.a. het gevolg van de toename van het aantal toekenningen. Mogelijk hebben er, in verband met Corona, meer inwoners, die voldoen aan de voorwaarden, in 2021 kwijtschelding aangevraagd.
Ondernemers kunnen ook voor kwijtschelding in aanmerking komen als ze aan de overige voorwaarden voor kwijtschelding voldoen. In 2021 is er aan geen enkele ondernemer kwijtschelding verleend.

Kwijtschelding				
Bedragen in hele euro's	**2019**	**2020**	**2021**	**Stijging 2021 t.o.v. 2020**
Verzoeken om kwijtschelding	535	529	512	-3,2%
* waarvan automatisch en via verkorte aanvraag	446	398	403	1,3%
Kwijtschelding ondernemers	0	0	0	0,0%
Kwijtschelding excl. ondernemers	302	293	315	7,5%
* kwijtschelding toekenning n.a.v. beoordeling inlichtingenbureau	264	249	271	8,8%
Geen kwijtschelding	233	235	197	-16,2%
In behandeling	0	1	0	0,0%
Verleende kwijtschelding	€ 40.585	€ 47.478	€ 55.610	17,1%

Invordering
In 2021 zijn er 12 invorderingsrondes geweest. In voorgaande jaren waren dit er 9 of 10. Het aantal betekende dwangbevelen is ten opzichte van 2020 met 33 stuks afgenomen.
Het bedrag oninbaar is ten opzichte van 2020 toegenomen. In 2021 zijn er in verband met Corona meer vorderingen oninbaar afgeboekt.

Kengetallen invordering				
Bedragen in hele euro's	**2019**	**2020**	**2021**	**Stijging 2021 t.o.v. 2020**

Aantal aanslagen (excl. verminderingen)	21.189	21.634	21.806	0,8%
Geïncasseerd via automatische incasso	61,7%	60,4%	60,0%	-0,7%
Betaling en incasso binnen de betalingstermijn	92,4%	92,7%	93,0%	0,3%
Aantal aanmaningen	1.602	1.572	1.531	-2,6%
Aantal kennisgeving dwangbevelen	853	765	748	-2,2%
Aantal dwangbevelen	486	432	399	-7,6%

Percentage oninbaar Horst aan de Maas	0,12%	0,07%	0,12%	71,4%
Bedrag oninbaar Horst aan de Maas	€ 25.641	€ 16.774	€ 30.591	82,4%

B.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Wat hebben we bereikt?

De risico's die onze organisatie loopt zijn beheersbaar.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

GVOP en DROP.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Juridische en bestuurlijke zaken.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Verzekering en aansprakelijkheid.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We bepalen 2 keer per jaar het weerstandsvermogen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We doorlopen jaarlijks de juridische control cyclus.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

We geven uitvoering aan de wet Revitalisering generiek toezicht.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

We voeren de Interne Controle ten behoeve van de rechtmatigheid en doelmatigheid uit volgens het interne controleplan.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

Toelichting en tabellen paragraaf B. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

1. Inleiding

In de paragraaf “weerstandsvermogen en risicobeheersing” hebben we de berekening van de weerstandscapaciteit opgenomen en een opsomming gegeven van de belangrijkste risico’s. Daarnaast vindt u hier een aantal verplicht voorgeschreven kengetallen conform BBV.

2. Risico-inventarisatie algemene risico’s

Voor de Jaarrekening 2021 zijn de risico’s geactualiseerd. Daarbij is beoordeeld

- in hoeverre eerder geïnventariseerde risico’s actueel zijn voor wat betreft de kans en maximaal financieel gevolg en
- of er nieuwe risico’s zijn bijgekomen.

Uit de inventarisatie blijkt dat er 124 algemene risico’s zijn. De geïnventariseerde risico’s hebben we aan de hand van kans en maximaal financieel gevolg verdeeld over onderstaande matrix.

Algemeen risico toegelicht:

We zien dat de prijzen van materialen fors stijgen, tot wel 35%. Ook ontstaat er door de hoge inflatie druk op de loonontwikkeling in de bouw en onderhoud van vastgoed. Dit heeft gevolgen voor de (geplande) investeringen en onderhoud van gebouwen en dergelijke. Het nu nog niet duidelijk of deze forse prijsstijging van korte of lange duur is. Bij de actualisaties van de risico's voor de komende begroting wordt hier rekening mee gehouden.

Financiële klasse					
6) x > € 1.000.000	4	2	-	-	-

5) € 500.000 < x < € 1.000.000	5	3	**2**	-	-
4) € 100.000 < x < € 500.000	13	8	5	**1**	-
3) € 25.000 < x < € 100.000	9	17	16	1	
2) x < € 25.000	17	13	4	2	
1) Geen financiële gevolgen	1				1
	10%	30%	50%	70%	90%

Toelichting matrix

Op de horizontale as is de kans weergegeven dat het risico zich voordoet. Op de verticale as is de maximale financiële omvang (bedrag) van het risico weergegeven. De financiële klassen zijn ingedeeld zoals vastgesteld in de nota Risicomanagement en Weerstandsvermogen 2019. Een risico in het groene gebied vormt geen direct gevaar voor de continuïteit van de organisatie. Een risico in het oranje gebied vraagt extra aandacht. Een risico dat een risicoscore heeft in het donkerrode gebied (helemaal rechtsboven) vereist directe aandacht. Deze risico's kennen immers een grote financiële omvang, de kans dat dit risico zich voordoet is als hoog (>90%) ingeschat en het financieel gevolg van > € 1.000.000.

Hieronder hebben we het belangrijkste risico, met de grootste kans en hoogste financiële klasse, toegelicht. Dit risico correspondeert met het risico dat in de risicomatrix onderstreept en vetgedrukt is. De in de tabel genoemde kanspercentages en financiële klasse verwijzen naar bovenstaande matrix. Andere risico's zijn in omvang of kanspercentage afgenomen, waardoor deze niet meer in de rode, donkerrode of donker oranje cellen voorkomen.

	Omschrijving risico	Kans percentage	Financiële klasse
1	**Oplopende wachttijden voor een eerste vraagverhelderingsgesprek (Jeugd en WMO)** We zien een stijging van de wachttijden voor het eerste vraagverhelderingsgesprek door een toename in het aantal en zwaarte van de aanvragen. We verwachten niet dat het aantal aanvragen voor zorg en ondersteuning zal afnemen nu spanningen in thuissituaties bij veel gezinnen waar al problematieken spelen toenemen onder invloed van de lange lockdown. We zien door de crisis en de maatregelen juist een gestage toename in de aanvragen voor bijstandsuitkeringen, aanvragen voor hulp bij eenzaamheid en depressies en hulp bij recalcitrante jeugd/jongeren. De wachttijden zelf leiden ook weer tot extra werk omdat inwoners dit niet snappen of daar boos over zijn en vaker contact zoeken met de gemeente. Dit risico is gekwantificeerd als de tijdelijk extra benodigde inzet in de Toegang en Gebiedsteams. Daarmee is de kans verlaagd naar 70% (was 90%)	70%	4

	Omschrijving risico	Kans percentage	Financiële klasse
2	**Effecten corona op algemene middelen** Er is een risico op inkomstenderving en extra uitgaven waarvoor geen compensatie van het Rijk komt. Voor 2020 gold dat er circa € 3 miljoen aan extra kosten zijn en zijn we voor circa € 2 miljoen gecompenseerd. Het verschil hebben we deels verweven in de exploitatie de rest (circa € 1 miljoen) hebben we in 2020 uit de algemene reserve gehaald. Risico dat er voor 2021 een gelijksoortig scenario geldt is aanwezig.	50%	5
3	**Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) gebouwen** In november 2021 is een nieuw MJOP en MIP vastgesteld. Structureel is er ongeveer € 2 miljoen aan kapitaallasten nodig voor het MIP en voor het MJOP € 1,9 miljoen. Bestuurlijk kan worden besloten boven planmatig te onttrekken aan de voorziening voor politiek bestuurlijke wensen.	50%	5

3. Risico's grondexploitaties

Conform de huidige Nota Grondbeleid (vastgesteld op 20 september 2016) is de Algemene reserve grondexploitatie (ARGE) vastgesteld met een ondergrens van € 1,7 miljoen en de bovengrens op € 2,7 miljoen. Als gevolg van de implementatie van de POC-methode (*percentage-of-completion*) conform BBV heeft de gemeenteraad bij de behandeling van de Herzieningsrapportage 2018 (vergadering van oktober 2018) ingestemd met het instellen van de reserve POC-winst. Deze reserve vormt de buffer tussen de ARGE en de projecten. In de Reserve POC-winst worden de POC-winsten gestort.

Bij de Jaarrekening hebben we de winst berekend conform de BBV-voorschriften. Overheveling van de Reserve POC winst naar de ARGE gebeurt op basis van de meer voorzichtige winstnemingspraktijk van vóór 2017, waarbij we ook de totale toekomstige kosten, project-risico's en de boekwaarde in het project hebben meegewogen. Daarmee vormt de Reserve POC-winst de externe projectbuffer. Gedurende de looptijd van het project fluctueert het bedrag van de POC winst en daardoor kan het voorkomen dat eerder genomen POC-winsten terugvloeien naar het project.

4. *Benodigde weerstandscapaciteit voor algemene risico's*

Naast de hoogte van de ARGE is het noodzakelijk de benodigde weerstandscapaciteit te bepalen voor de algemene risico's.

De totale omvang van de geïnventariseerde algemene risico's is € 51,1 miljoen. Dit betekent dat als alle risico's zich in volle omvang tegelijk voordoen dit naar verwachting € 51,1 miljoen kost. Hierbij is geen rekening gehouden met de waarschijnlijkheid (kans) dat het risico zich voordoet.

De benodigde weerstandscapaciteit wordt bepaald met behulp van een risicosimulatie, de zogenaamde Monte Carlo simulatie (statistische simulatie). Uitgangspunt hierbij is dat de risico's zich nooit allemaal tegelijk zullen voordoen en ook niet met een maximale omvang zullen optreden. Daarnaast is in de Nota Risicomanagement en weerstandsvermogen 2019 het uitgangspunt vastgesteld dat we 90% zekerheid willen hebben dat het beschikbare weerstandsvermogen toereikend is om de risico's af te dekken. Dit wordt het zekerheidspercentage genoemd.

Uitgaande van het vastgestelde zekerheidspercentage van 90% is er een weerstandscapaciteit nodig voor de algemene risico's van minimaal € 8,1 miljoen. Dit wil concreet zeggen dat met een zekerheid van 90% kan worden gesteld dat een weerstandsvermogen van € 8,1 miljoen toereikend is om de risico's af te dekken. Dit betekent dat de algemene reserve basis voldoende is om de risico's op te vangen. In 2021 is er een uitname gedaan van € 890.180. Daarmee resteert er € 8,4 miljoen en is deze algemene reserve basis van voldoende omvang.

5. Beschikbare weerstandscapaciteit = Algemene Reserve basis

Een organisatie loopt altijd risico's. Of de gemeente in staat is de gevolgen van de risico's op te

vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt, wordt weergegeven door de 'weerstandscapaciteit'. Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden die de gemeente heeft om onverwachte, niet-begrote kosten te kunnen dekken. Weerstandscapaciteit bestaat uit de Algemene Reserve basis. Conform de Nota Risicomanagement en Weerstandsvermogen wordt deze reserve niet voor andere zaken bestemd.
Naast deze Algemene Reserve basis zijn er ook nog overige middelen die ook gebruikt kunnen worden om mogelijke om niet begrote kosten - die onverwacht en substantieel zijn - te dekken. Daarvoor komen de volgende onderdelen in aanmerking:

- Vrij besteedbare reserves: de ‘Algemene reserve vrij aanwendbaar’.
- Post Onvoorzien: vanaf 2014 is hiervoor in de begroting een bedrag van € 50.000 structureel opgenomen.
- Stille reserves: de gebouwen en gronden die de gemeente in bezit heeft vertegenwoordigen een zekere waarde. Wanneer de marktwaarde hoger is dan de boekwaarde is er sprake van stille reserves. Daarbij houden we er rekening mee dat niet ieder eigendom (op korte termijn) kan worden verkocht. De omvang van de stille reserves is in 2017/2018 in beeld gebracht en bedroeg toen circa € 50 miljoen (incl. pachtgronden). Voor deze middelen geldt dat deze gelden niet op korte termijn beschikbaar zijn. Bij de berekening van het benodigde weerstandsvermogen wordt dan ook geen rekening gehouden met (eventuele) stille reserves.

6. Benodigde weerstandscapaciteit versus beschikbare weerstandscapaciteit
Om te bepalen in hoeverre het weerstandsvermogen toereikend is, wordt de ratio weerstandsvermogen berekend. De berekeningswijze hiervan is als volgt:
Ratio weerstandsvermogen = Beschikbare weerstandscapaciteit / Benodigde weerstandscapaciteit
De Provincie Limburg bepaalt op basis van de ratio weerstandsvermogen of de beschikbare weerstandscapaciteit van een gemeente toereikend is.
In onderstaande tabel staat opgenomen hoe de Provincie de weerstandsnorm classificeert:

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

De ratio is uitgaande van de stand van de algemene reserve basis 2021 is € 8.432.734 / € 8.102.624 = 1,04. Dit zit tussen de gestelde norm van 1,0 – 1,4 en is daarmee conform ons beleid van voldoende hoog niveau.

7. Kengetallen

Verloop Kengetallen	Jaarr. 2020	Begr. 2021	Jaarr. 2021	Gestelde norm *)

1. Netto schuldquote = Alle schulden / saldo van de baten	46%	90%	48%	81%
2. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen = Alle schulden muv kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, GR en overige verbonden partijen	39%	83%	41%	72%
3. Solvabiliteitsratio = Totale eigen vermogen / totaal van de passiva	24%	16%	26%	28%
4. Grondexploitatie = (Totaal activa van NIEGG + activa in exploitatie genomen gronden) / saldo van de baten	1%	2%	1%	5%
5. Structurele exploitatieruimte = ((structurele baten – structurele lasten) + (structurele onttrekkingen reserves – structurele toevoegingen reserves)) / totaal saldo van baten	3%	1%	8%	-1%
6. Belastingcapaciteit = (OZB lasten gezinnen + rioolheffing gezinnen + afvalstoffenheffing gezinnen - eventuele heffingskorting gezinnen) / woonlasten landelijk gemiddelde voor gezinnen	105%	103%	103%	100%

*) De gestelde normen zijn afkomstig uit de door de raad op 26-11-2019 vastgestelde nota Risicomanagement en weerstandsvermogen.

Normering van de kengetallen opgenomen in het gemeenschappelijk financieel toezichtkader van de provincies (GTK 2020 gemeenten).

Via het vernieuwde gemeenschappelijk toezichtkader van de provincies zijn de onderstaande normeringen voor de kengetallen vastgesteld. Hierbij zijn 3 categorieën onderscheiden. Categorie A is het minst risicovol, categorie C is het meest risicovol.

Kengetallen	Categorie A	Categorie B	Categorie C
Netto schuldquote	< 90%	90%-130%	> 130%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte geldleningen	< 90%	90%-130%	> 130%
Solvabiliteitsratio	> 50%	20%-50%	< 20%
Grondexploitatie	< 20%	20%-35%	> 35%
Structurele exploitatieruimte	>0%	0%	< 0%
Belastingcapaciteit	< 95%	95%-105%	> 105%

8. Conclusie kengetallen:

- *Ratio 1 en 2: Netto Schuldquote*

  Deze ratio's geven de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen aan. Hoe lager de schuldquote, hoe beter. Op basis van beide schuldquotes vallen we in 2021 in de laagste risicoklasse A van de provincie en voldoen we aan de door ons zelf gestelde norm. De ratio's zijn iets hoger dan bij de jaarrekening 2020, maar een stuk lager dan bij de begroting 2021. Ook liggen deze veel lager dan de door ons gestelde norm. Dit is een positieve ontwikkeling, die voornamelijk veroorzaakt wordt door een afname van de vlottende schulden en iets hogere baten.

- *Ratio 3. Solvabiliteitsratio*

  De solvabiliteitsratio, is de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de gemeente. Het geeft een beeld in welke mate wij aan onze financiële verplichtingen kunnen voldoen. Hoe hoger het percentage, hoe beter.
  De solvabiliteitsratio is ten opzichte van de jaarrekening 2020 en de begroting 2021 hoger. We vallen daarmee in de risicoklasse B van de provincie. We voldoen met 26% niet aan de door ons zelf gestelde norm van 28%. Het eigen vermogen stijgt ten opzichte van de jaarrekening 2020 en is ook een stuk hoger dan begroting 2021. Het totaal van de passiva is bij de jaarrekening 2021 nagenoeg gelijk aan de jaarrekening 2020. Ten opzichte van de begroting 2021 is het totaal aan passiva een stuk lager.
  Om aan onze eigen norm van 28% te voldoen, zouden we ons eigen vermogen moeten versterken.

- *Ratio 4. Grondexploitatie*

  Deze ratio geeft aan in hoeverre een gemeente afhankelijk is van de inkomsten uit grondexploitaties. Grondexploitaties vormen een risico en kunnen een forse impact hebben op de financiële positie van de gemeente. Dus hoe lager deze ratio, hoe minder afhankelijk een gemeente is van inkomsten uit grondexploitaties en hoe beter dat is.
  De grondexploitatie ratio is in bij de jaarrekening 2021 1% dit is gelijk aan de jaarrekening 2020 iets lager dan de begroting 2021. Hiermee vallen we ruim in de laagste risicoklasse A en blijven onder onze eigen norm van 5%.
  De ratio van 1% wordt veroorzaakt doordat de boekwaarde van de gronden in exploitatie afneemt ten opzichte van de begroting 2021. Dit is vanuit het risicoperspectief een positieve ontwikkeling.

- *Ratio 5. Structurele exploitatieruimte*

  Deze ratio geeft aan in hoeverre de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Dus hoe hoger dit percentage, hoe beter.
  Bij de jaarrekening 2021 stijgt dit percentage naar 8% dit is een verbetering ten opzichte van zowel de jaarrekening 2020 als de begroting 2021. Hiermee ligt de ratio in de laagste risicoklasse A van de provincie. Tevens voldoet de ratio van de jaarrekening 2021 daarmee weer aan onze eigen norm van minimaal 5%.

- *Ratio 6. Belastingcapaciteit:*

  Dit percentage bepaalt de ruimte om de belastingen te verhogen, waarbij we weergeven hoe de lastendruk in Horst aan de Maas zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Hoe lager dit percentage is, des te meer ruimte er is voor verhoging van belastingen tot aan het landelijke gemiddelde. Een ratio van 100% betekent dat de belastingcapaciteit in Horst aan de Maas gelijk is aan het landelijk gemiddelde .
  De belastingcapaciteit neemt ten opzichte van de jaarrekening 2020 af van 105% naar 103%. Dit is dus een verbetering. Op basis hiervan vallen we in de middelste risicoklasse B van de provincie. We voldoen daarmee nog niet aan de door ons zelf gestelde norm van 100%
  De OZB en de rioolheffing in Horst aan de Maas zijn hoger en onze afvalstoffenheffing is lager dan het landelijk gemiddelde. Voor wat betreft de OZB komt dit met name doordat de gemiddelde woningwaarde in onze gemeente hoger is dan het Nederlands gemiddelde.

Er is, vanuit deze norm geredeneerd, dan ook nauwelijks ruimte om in de volgende begrotingsjaren financiële tegenvallers op te vangen met de belastingen voor huishoudens. Kanttekening is dat het erg moeilijk is om nu in te schatten hoe de landelijke ontwikkelingen zijn op het gebied van belastingen.

Klimaatadaptatie heeft een verhogend effect voor rioolheffing en de stijgende kosten voor het ophalen van afval is een landelijke trend.

9. Samenvattende conclusie

Samenvattend kunnen we concluderen dat het financiële weerstandsvermogen van gemeente Horst aan de Maas is verbeterd ten opzichte van zowel de jaarrekening 2020 als ten opzichte van de begroting 2021. Voor de solvabiliteit en de belastingcapaciteit vallen we nog in risicocategorie B. De andere ratio's vallen in de laagste risicoklasse A. Wel is de solvabiliteit een stuk verbeterd ten opzichte van de begroting 2021. Solvabiliteit en belastingcapaciteit zijn beiden met 2% verbeterd ten opzichte van de jaarrekening 2020. Dit betekent dat we beter "in control" zijn op het gebied van risicobeheersing. We hebben een systeem dat tijdig anticipeert op een toename van risico's van buitenaf en hebben voldoende financiële ruimte in onze begroting en ons eigen vermogen om financiële tegenvallers op te vangen.

De volgende aandachtspunten blijven hierbij echter van belang:

Eigen vermogenspositie

Deze is nog voldoende om risico's op te vangen maar we voldoen momenteel niet aan onze eigen norm. We zitten in de middelste risicoklasse van de provincie. Het is dan ook van belang in de toekomst alert te blijven op ons eigen vermogen. Het is verstandig om te bekijken in hoeverre we de eigen vermogenspositie nog verder kunnen versterken.

Dit zodat we ook hier aan de door ons zelf gestelde norm voldoen en we ook in de laagste risicoklasse van de provincie terecht komen.

Lastendruk

We zitten qua lastendruk voor huishoudens boven het landelijke gemiddelde. Het is belangrijk om, bij het zoeken naar de balans tussen ambities en lastendruk, dit mee te nemen bij het maken van keuzes.

C. Onderhoud en kapitaalgoederen

Wat hebben we bereikt?

Met het uitvoeren van onderhoud houden we de kwaliteit van dienstgebouwen, accommodaties en objecten op niveau.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

In 2020 is er een objectieve inspectie (RgdBOEI) en actualiseren we het Meerjarig Onderhoudsplan (MJOP), dit wordt vertaald naar de begroting van 2021.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We hebben grip op de MJOP, we weten wat de actuele onderhoudskosten per gebouw zijn en zorgen dat die passen binnen de begroting.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We nemen ons vastgoed en onderhoud op in de VGMIS (Axxerion). We houden dit bij en bewaken de kwaliteit van onze accommodaties.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We organiseren en regisseren de facilitaire dienstverlening in gemeentelijke accommodaties waar dat van toepassing is en zorgen voor de bijbehorende uitvoering.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We voeren het MJOP uit en houden daarbij rekening met de wettelijke verplichtingen en mogelijkheden op het gebied van duurzaamheid en veiligheid.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Wat hebben we bereikt?

We voorzien met het Meerjarig Investeringsplan (MIP) in het verbeteren en verduurzamen van het gemeentelijk Vastgoed volgens een vastgoedplanning.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We komen in 2021 met een herziening van het MIP.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We stemmen de planning van het MIP en het MJOP zoveel mogelijk op elkaar af

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We voeren het MIP uit binnen de kredieten die de gemeenteraad ter beschikking heeft gesteld.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Wat hebben we bereikt?

We voorzien op een efficiënte en duurzame manier in de huisvestingsbehoefte van de gemeentelijke dienstverlening en maatschappelijke organisaties.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We beperken leegstand van gemeentelijk vastgoed door het uitvoeren van effectief leegstandsmanagement.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We exploiteren zwembad de Berkel op een duurzame en financieel zo gunstig mogelijke manier.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We geven projectmatig invulling aan de huisvestingsbehoefte rekening houdend met vastgoed- en / of accommodatiebeleid.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We laten het gemeentelijk vastgoed onafhankelijk toetsen op kwaliteit (onderhoud en schoonmaak).

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We verhuren accommodaties aan verenigingen binnen de financiële en maatschappelijke kaders die gesteld zijn in het accommodatiebeleid.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Toelichting en tabellen paragraaf C. Onderhoud Kapitaalgoederen

De paragraaf kapitaalgoederen geeft inzicht in de vastgestelde beleidskaders voor het beheer en onderhoud van infrastructuur en voorzieningen in de openbare ruimte. Het gaat hierbij om wegen, riolering, groen en gemeentelijke gebouwen. De kapitaalgoederen leveren een bijdrage aan de realisatie van gemeentelijke doelen op het gebied van wegen, milieu en duurzaamheid, openbaar groen, onderwijs en dienstverlening. De gemeenteraad heeft bij het vaststellen van de onderhoud en beheerprogramma's de keuze uit kwaliteitsniveaus. Daarmee heeft zij een afwegingskader voor de inzet van financiële middelen, voor zover deze passend zijn binnen de financiële positie van de gemeente. In de tabellen van deze paragraaf is geen rekening gehouden met de directe kosten. In deze paragraaf hebben we ook de doelstellingen en maatregelen voor de (gemeentelijk)gebouwen weergegeven. Ook hebben we doelstellingen en maatregelen van wegen, riolering en openbaar groen in de betreffende programma's opgenomen.

1. Wegen

In het programma 2 wonen mobiliteit en openbare ruimte is als hoofddoelstelling opgenomen een openbare ruimte die schoon, heel, veilig en goed toegankelijk is.
Het Wegbeheerplan 2020-2023 geeft inzicht in de benodigde budgetten voor het onderhouden van de wegen op veilig en functioneel niveau en het in beeld brengen van de financiële gevolgen op korte en middellange termijn (tot en met 2023). We onderhouden de wegen op een niveau, volgens de landelijke standaarden. Het vastgestelde niveau is 'basis' en vormt de ondergrens voor rationeel wegbeheer.
Er is geen sprake van achterstallig onderhoud. In 2021 is het wegbeheer conform de planning uitgevoerd. Het beheerplan wegen, bermen en sloten buitengebied is gecombineerd uitgevoerd met het onderhoud
wegen. De budgetten voor het onderhoud van de wegen zijn opgenomen onder de kostenplaatsen algemeen wegbeheer, wegen en trottoirs, bermen en bermsloten en straatreiniging. Daarnaast vindt er een jaarlijkse storting plaats in de voorziening onderhoud wegen.
Er is in 2021 een nieuw bermbeheerplan opgesteld en vastgesteld door de gemeenteraad. Hierin wordt het noodzakelijke onderhoud, voor met name het maaien van de bermen en sloten beschreven. Het maaien van de bermen wordt uitgevoerd op basis van ecologisch beheer, dit komt de biodiversiteit ten goede.
Voor het onderhoud van de civiel technische kunstwerken is het noodzakelijke onderhoud vastgelegd in een meerjarige onderhoudsplanning voor de periode 2020-2029. Hierin wordt een overzicht gegeven van de huidige staat en noodzakelijke budgetten / investeringen voor een verantwoord onderhoud en beheer. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud en ook de jaarschijf 2021 is conform de planning uitgevoerd. We onderhouden de civieltechnische kunstwerken op een veilig en heel niveau.
De budgetten voor het beheer en onderhoud waren opgenomen onder de kostenplaatsen bruggen/via-ducten/kades en kunstwerken. De budgetten waren gekoppeld aan het vastgestelde beleidsplan.
Hetzelfde geldt ook voor het onderhoud en vervangingen van de openbare verlichting. De middelen volgend uit het beleids- en beheerplan zijn opgenomen in de meerjarenbegroting en ook de jaarschijf 2021 is conform de planning uitgevoerd. Er wordt ingezet op het verduurzamen van het areaal, door het vervangen van oude verlichtingsarmaturen voor LED armaturen. Grote vervangingsinvesteringen worden geactiveerd en afgeschreven.

Beheerplannen	Kwaliteitsniveau

• Wegbeheerplan 2020-2023	Basis
• Ecologisch bermbeheerplan 2021-2025	Ecologisch
• Meerjaren onderhoudsplan Civiele kunstwerken 2020-2029	Veilig en heel (looptijd t/m 2029)
• Beleidsplan openbare verlichting 2016-2025	Basis

Wegen en trottoirs	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021
Exploitatie	-21	-171	-119
Storting in de voorziening	-1.431	-1.296	-1.339
Kapitaallasten	-627	-555	-555
Totaal Wegen en trottoirs	**0**	**-2.023**	**-2.014**
Straatreiniging			
Exploitatie	-115	-115	-116
Totaal Straatreiniging	**-115**	**-115**	**-116**
Bermen en bermsloten			
Exploitatie	-160	-160	-164
Kapitaallasten	-265	-247	-247
Totaal Bermen en bermsloten	**0**	**-407**	**-411**
Bruggen / viaducten / kades			
Exploitatie	-58	-53	22
Totaal Bruggen / viaducten / kades	**0**	**-53**	**22**
Openbare verlichting			
Exploitatie	-491	-552	-548
Kapitaallasten		-106	-106
Totaal Openbare verlichting	**0**	**-657**	**-654**

2. Riolering

In programma 2 - wonen, mobiliteit en openbare ruimte - staat als hoofddoelstelling onder meer de zorg voor het rioolbeheer. Dit doen we op basis van een jaarlijks op te stellen operationeel plan, dat invulling geeft aan het vastgestelde GRP (gemeentelijk rioleringsplan). We kennen voor ons rioolsysteem (vrijverval en drukriolering) inclusief de bijbehorende voorzieningen, een inspectie- en onderhoudsschema.
In 2021 is een nieuw GRP vastgesteld voor de periode 2022-2026. Hierin is het beleid voor de komende jaren vastgelegd inclusief de bijbehorende onderhoudsbudgetten en investeringsbudgetten op het gebied van riool, water en klimaat.
De werkzaamheden die volgen uit het GRP hebben we in 2021 conform planning uitgevoerd. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.
Jaarlijks inspecteren we een 10% van het vrijvervalrioolsysteem. Uit deze inspecties wordt duidelijk of - anders dan gepland - onderhoud of reparaties noodzakelijk zijn. De hiervoor benodigde middelen hebben we structureel opgenomen in het GRP 2022-2026, waarbij – gebaseerd op ervaring - de geraamde middelen normaal gesproken toereikend zijn voor beheer en onderhoud.
Daarnaast is afgelopen jaar de nevelinspectie aan de drukriolering afgerond, waarbij aangesloten hemelwater door de bewoners is afgekoppeld van dit systeem.
Tevens zijn we halverwege met de NEN-keuring van onze rioolgemalen. We verwachten dat al onze rioolgemalen eind 2023 zijn voorzien van een NEN-goedkeuring.

Riolering	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021
Exploitatie	-1.910	-2.071	-1.673
Kapitaallasten	-1.071	-868	-869
Storting voorziening	792	750	-520
Totaal lasten riolering	**-2.189**	**-2.189**	**-3.062**
Baten rioolheffing	3.569	3.569	4.124
Rioolaansluitrecht	58	58	56
Totaal baten riolering	**3.628**	**4.181**	**4.181**

3. Groen
In programma 2 - wonen, mobiliteit en openbare ruimte - staat als hoofddoelstelling onder andere de zorg voor het openbare groen. Groen draagt bij aan de 'quality of life' en het welzijn van mensen. Ook levert groen een bijdrage aan een goede woon- en leefomgeving en een verfraaiing van de kernen.
We hanteren een gedifferentieerd onderhoudsniveau:
A: voor de hoofdgroenstructuren en groene parels,
B: voor woonwijken,
C: voor bedrijventerreinen.
In maart 2019 heeft de gemeenteraad middelen beschikbaar gesteld om het onderhoudsniveau van het openbaar groen nog verder te verhogen door onder andere een uitbreiding van de arealen die vallen onder hoofdgroenstructuren en groene parels vast te stellen. De beschikbare financiële middelen zijn (mits de indexeringen zoals die zijn opgenomen in de diverse onderhoudsbestekken gecompenseerd worden) dan ook toereikend om het onderhoud van het openbaar groen (gazon en beplanting) op de gevraagde onderhoudsniveaus uit te voeren.
Daarnaast heeft de gemeenteraad structureel middelen beschikbaar gesteld voor verhoging van biodiversiteit en voor het wegwerken van uitgesteld onderhoud. Het uitgesteld onderhoud werken we door middel van renovatie / herinrichting van openbaar groen weg. Met de huidige extra financiële middelen voor renovatie, is de verwachting dat we het uitgesteld onderhoud in 10 jaar hebben weggewerkt. Echter vanwege een financiële ombuiging van € 200.000 op Openbare Werken is voor het onderhoudsjaar 2022 het beschikbaar gestelde bedrag (€ 32.000) voor uitgesteld onderhoud, net als in 2021, niet beschikbaar.

We voeren bij alle (laan)bomen binnen de bebouwde kom en doorgaande wegen in het buitengebied minimaal 1x per 3 jaar een boomveiligheidscontrole uit. Dit geldt ook voor de monumentale bomen die in eigendom van de gemeente zijn en de particuliere monumentale bomen die door de inspecteur vanaf de openbare weg te bereiken zijn. Deze controle voeren we bij de bomen langs de overige wegen in het buitengebied 1x per 6 jaar uit. Alle daaruit volgende maatregelen nemen we op in het onderhoudsprogramma van het betreffende jaar.
De jaarlijkse beschikbare financiële middelen zijn niet toereikend om het juiste boombeheer uit te voeren. Hierdoor is er sprake van uitgesteld onderhoud. Omdat we voorrang geven aan bomen langs de openbare weg, voldoen we in deze wel aan de algemene zorgplicht.
Door klimaatverandering, en dan met name de droge zomers, constateren we in de praktijk dat de algehele conditie van de bomen achteruitgaat (meer dood-hout-vorming). Bij de huidige beschikbare financiële middelen zal dan ook sprake zijn van een steeds grotere oplopende werkvoorraad in het onderhoud. Ook uitbreiding en vervanging van het bomenbestand vraagt steeds meer aandacht als gevolg van klimaatverandering.
Het onderhoud van de speelvoorzieningen voeren we zodanig uit dat het voldoet aan het Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen uit 2016. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud. Het beschikbare onderhoudsbudget is toereikend. We vervangen speeltoestellen op basis van technische levensduur. Bij vervanging wegen we af of het noodzakelijk is om een nieuw toestel te plaatsen. Bij noodzakelijkheid maken we mede gebruik van het reserve budget Speelvoorzieningen. Ook brengen we bij speeltoestellen met een lagere valhoogte dan 1,50 m1 geen valondergronden meer aan. Dit laatste is overigens conform het Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen.
De beschikbare middelen voor het onderhoud van openbaar groen, bomen en speelvoorzieningen hebben we meerjarig opgenomen in de begroting en hebben we als zodanig opgenomen in onderhoudsbestekken of in de bedrijfsvoering van de eigen buitendienst.

Beheer- beleidsplannen:

- Beleidsplan openbaar Groen 2020
- Beheerplan Openbaar Groen 2020-2023
- Groenstructuurvisie 2020
- Boombeleidsplan (herijking in 2022)
- Beheerplan openbare speelruimte 2020-2025

Landschapselementen	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021
Exploitatie	-95	-118	-139
Bomenbeheer			
Exploitatie	-353	-327	-376
Openbaar groen/plantsoenen/parken			
Exploitatie	-844	-979	-1.010
Totaal beheerplan openbaar groen	**-1.291**	**-1.424**	**-1.526**

4. Gebouwen

De gemeente Horst aan de Maas heeft divers vastgoed in haar bezit. Dit vastgoed wordt ingezet voor:

1. eigen gebruik
2. verhuur aan verenigingen / organisaties
3. het realiseren van toekomstige strategische doeleinden
4. overige (rest)

Het streven blijft om een zo groot mogelijk rendement (zowel inhoudelijk als financieel) te halen met een zo beperkt mogelijk bezit. We werken met de RgdBOEI methodiek. Daarmee kunnen we beter sturen op veiligheid, duurzaamheid en hebben inzicht in het voldoen aan wet- en regelgeving.
We hebben een actueel kwaliteitsbeeld naar aanleiding van de onderhoudsinspectie (schouw). Uit de onderhoudsinspectie blijkt **geen** achterstallig onderhoud, hierover hebben we de raad in mei van 2021 geïnformeerd.
In juni en november 2021 heeft de gemeenteraad het meerjarig onderhoudsplan (MJOP) en meerjarig investeringsplan (MIP) vastgesteld. De bezuinigingstaakstelling is daarmee ingevuld. Het MJOP en het MIP worden voldoende gevoed met benodigde financiële middelen. Meerjarig laten de voorziening onderhoud gebouwen en de reserve kapitaallasten MIP cumulatief een positief beeld zien.

Beheerplannen	Kwaliteitsniveau
MJOP gebouwen 2022-2031 (herijking in 2025)	Basis (RgdBOEI conditie 3)
MIP gebouwen 2022-2031 (herijking in 2025)	Functionele en Duurzame gebouwen (via een A-label naar (B)ENG)

D.

Financiering

Wat hebben we bereikt?

We voldoen aan de wettelijke financiële kaders en vastgestelde gemeentelijke verordeningen.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

Per kwartaal monitoren we de kasgeldlimiet en sturen bij waar nodig

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We actualiseren maandelijks onze liquiditeitsprognose.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We beheren de renterisico's bij herfinanciering en voldoen aan de renterisiconorm conform Wet Fido.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We beschikken over een actueel en effectief financieel kader (onder andere treasury-statuut, nota reserves & voorzieningen, verordening ex artikel 212, 213 & 213a).

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We leveren de kwartaalrapportages aan het CBS (onder andere IV3), inclusief de berekening van het gemeentelijke EMU-saldo.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

Toelichting en tabellen paragraaf D. Financiering

Inleiding

In het BBV 2004 (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten) is de paragraaf 'financiering' voorgeschreven voor zowel de begroting als de jaarrekening. In deze paragraaf worden de plannen, feiten en visie over financiering uiteengezet. De Wet Financiering Decentrale Overheden (wet FIDO) schept een kader voor de treasuryfunctie, levert een bijdrage aan de kredietwaardigheid van de openbare lichamen en bevordert de transparantie van de treasuryfunctie. Deze wet introduceert twee instrumenten op het gebied van de treasuryfunctie:

- het treasurystatuut,
- de financieringsparagraaf.

Het treasurystatuut heeft als doel bestaande verantwoordelijkheden en bevoegdheden te formaliseren en expliciet vast te stellen. De gemeenteraad kan dan beter invulling geven aan zijn verordenende en controlerende bevoegdheid.
De financieringsparagraaf heeft als doel inzicht te geven in de algemene interne en externe ontwikkelingen die van belang zijn voor treasury en bevat informatie op het gebied van risicobeheer, de financieringspositie en de leningen- en uitzettingenportefeuille.
Voor het verslagjaar 2021 is het vastgestelde "Treasurystatuut 2019-2022" leidend.
In de financiële verordening 2019, artikel 14 van onze gemeente is bepaald dat het college een treasurystatuut vast stelt waarin de doelstellingen, uitgangspunten en richtlijnen van de financieringsfunctie zijn opgenomen. Deze financiële verordening is door de raad vastgesteld in de vergadering van 10 december 2019. In de collegevergadering van 10 december 2018 is het nieuwe treasurystatuut 2019-2022 vastgesteld. In het treasurystatuut zijn de volgende onderdelen geregeld:

- de organisatie voor het opstellen van het treasurybeleid
- de planning en controlcyclus
- de organisatie van de uitvoering van de treasury-activiteiten en
- de interne en externe controle

In overeenstemming met de financiële verordening artikel 14 is het "Treasurystatuut 2019-2022" ter kennisgeving aangeboden aan de raad en de auditcommissie.
Steeds vaker melden partijen zich bij de gemeente met het verzoek voor gemeentelijke garanties of geldleningen om hun doelen op gebied van sport, onderwijs / educatie, cultuur en welzijn te kunnen verwezenlijken. Het verstrekken van garanties en geldleningen is een belangrijk instrument om initiatieven met een publiek doel in de gemeente Horst aan de Maas te kunnen verwezenlijken. Als subsidiëring om welke reden dan ook niet aan de orde is, zou zonder deze facilitering dit doel niet bereikt kunnen worden.
Om alle aanvragen op een uniforme wijze te beoordelen is in 2021 de "Regeling garantstelling en verstrekking van geldleningen voor een publieke taak" opgesteld. Met deze regeling wordt beoogd het creëren van transparantie en eenduidigheid van beleid met betrekking tot het verstrekken van gemeentelijke garantstellingen en/of geldleningen. En tegelijkertijd wordt daarmee een ongewilde willekeurige beoordeling van inkomende aanvragen voorkomen. Daarnaast heeft deze regeling tot doel het transparant maken en beperken van de risico’s die de gemeente loopt bij verstrekking van garantstellingen en geldleningen. Deze regeling is een verdiepingsslag op het huidige treasurystatuut.
In de raadsvergadering van 21 september 2021 is de regeling door de raad unaniem aangenomen.
In Europees verband zijn afspraken gemaakt om de overheidsuitgaven nu en op langere termijn houdbaar te laten blijven. Deze maatregelen zijn vertaald naar Nederlandse wetgeving. Zoals de invoering van het verplicht schatkistbankieren (Wet Fido) en de Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof).

Schatkistbankieren (Wet Fido)

Gemeenten (maar ook provincies, waterschappen en gemeenschappelijke

regelingen) zijn sinds 2013 verplicht om hun overtollige liquide middelen aan te houden in de schatkist bij het rijk. Ze mogen alleen positieve banksaldi voor het betalingsverkeer op eigen bankrekeningen aanhouden. Voor de omvang daarvan was een drempelbedrag ingesteld. Dat drempelbedrag was gesteld op 0,75 procent van het begrotingstotaal. Als in over een periode van 3 maanden de positieve saldi van de bankrekeningen dat drempelbedrag dreigen te overschrijden, dan moet een gemeente het meerdere storten op de rekening bij de schatkist van het rijk. Uit een evaluatie van het schatkistbankieren is echter gebleken dat de huidige drempel voor het schatkistbankieren te krap was vastgesteld. In plaats dat alleen overtollige liquide middelen in de schatkist belanden, moeten gemeenten bij de huidige drempel met grote regelmaat ook geld voor het normale betalingsverkeer bij de schatkist stallen. Dat veroorzaakt onnodige administratieve lasten. Met de verhoging van de drempel per 1 juli 2021 behoren die onnodige administratieve lasten tot het verleden. De drempel voor het schatkistbankieren gaat van 0,75 naar 2 procent van het begrotingstotaal – met een minimum van 1 miljoen euro.

Doel van het schatkistbankieren een lagere EMU-schuld van Nederland. Die EMU-schuld hoort volgens het Verdrag van de Europese Unie lager te zijn dan 60 procent van het bbp. Voor het berekenen van deze EMU-schuld mogen onderlinge schulden en tegoeden van de centrale overheid en de gemeenten (provincies en waterschappen) worden verrekend. Een andere reden voor de invoering van het schatkistbankieren was het voorkomen van onveilige beleggingen door decentrale overheden. Door de overtollige liquide middelen bij de schatkist aan te houden, lopen ze geen risico dat dit geld door bijvoorbeeld een faillissement van een financiële instelling in rook op gaat. Nadeel is wel dat decentrale overheden minder rendement halen.

Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof) / EMU saldo

Om hun financieringstekort te beheersen en terug te brengen, hebben de landen van de Eurozone (Europese Commissie) in het Verdrag van Maastricht een norm afgesproken. Het nationale financieringstekort mag niet meer bedragen dan 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP), waarbij de overheidsschuld niet hoger dan 60% van het BBP mag zijn.

Per 1 januari 2014 is de Wet Houdbare overheidsfinanciën ingevoerd. Daarin worden Europese afspraken over de beheersing van de schuldenlast en het begrotingstekort vertaald naar nationale wetgeving om te waarborgen dat het begrotingstekort binnen de perken blijft. Het aandeel van de landelijke decentrale overheden in de berekening van het begrotingstekort van 3% bedraagt omstreeks 0,5%. Alle gemeenten samen nemen daarvan circa 0,27% voor hun rekening.

In de wet staat dat gemeenten een gelijkwaardige bijdrage moeten leveren aan het terugdringen van het EMU-tekort. De EMU-tekortruimte voor decentrale overheden is voor jaren 2019 tot en met 2022 vastgesteld op 0,4% van het bruto binnenlands product per jaar. Deze ruimte zal worden onderverdeeld tussen gemeenten, provincies en waterschappen.

Er wordt aan de gemeenten geen sancties opgelegd als er toch sprake is van overschrijdingen. Daarnaast gelden de regels voor het maximale begrotingstekort niet voor elke gemeente apart, maar voor alle gemeenten samen. Dat betekent dat een gemeente of provincie die in een jaar fors investeert dat gewoon kan doen als alle gemeenten samen maar binnen de norm blijven. De vier grote gemeenten samen hebben een aandeel van 85% op de grootte van het tekort. Het aandeel van onze gemeente is uitermate gering.

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV, art. 19) is de verplichting vastgesteld dat de gemeenten ramingen van het EMU-saldo dienen te verstrekken over het voorafgaande jaar, het actuele jaar en het volgende jaar. Met ingang van 2017 is conform de vernieuwing BBV de ontwikkeling van het EMU-saldo voor de drie jaren volgend op het begrotingsjaar vereist in de meerjarenbegroting.

De individuele overheden (gemeenten, provincies en waterschappen) verstrekken onderstaande gegevens jaarlijks aan het CBS. Indien hieruit blijkt dat op macroniveau het EMU-saldo overschreden wordt, zullen de gemeenten, provincies en waterschappen hierover worden

geïnformeerd. Zoals al eerder beschreven worden gemeenten (nog) niet afgerekend op een eventueel hoger EMU-tekort.

	EMU-saldo 2021	
1	Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserve (zie BBV, artikel 17c)	5.495
+2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	3.808
+3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	3.945
-4	Uitgaven aan investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-19.223
+5	De in mindering op onder 4 bedoelde investeringen gebrachte ontvangen bijdragen van het Rijk, de Provincies, De Europese Unie en overige.	4.600
+6a	Verkoopopbrengsten uit desinvesteren in (im)materiële vaste activa	13
-6b	Boekwinst op desinvesteringen in (im)materiële vaste activa	-
-7	Uitgaven aan aankoop van grond en uitgaven van bouw, woonrijp maken e.d.	-3.560
+8a	Verkoopopbrengsten van grond (tegen verkoopprijs)	4.606
-8b	Boekwinst op grondverkopen	-1.065
-9	Betalingen ten laste van de voorzieningen	-4.070
-10	Betalingen die niet via de exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves worden gebracht en die nog niet vallen onder één van de andere genoemde posten.	-
-11	Boekwinst bij verkoop van deelnemingen en aandelen	-
	Berekend EMU-saldo	**-5.451**

Financieringspositie
Voor een duidelijk beeld van de mogelijke risico's bij de financiering geven we aan welke omvang de financiering binnen onze gemeente heeft. In onderstaande tabel staat de positie ultimo 2021. Daarbij wordt de verhouding weergegeven tussen het Eigen en Vreemd Vermogen.

Financieringspositie	**2021**
Vaste activa	142.586
Grondexploitatie	1.120
Totaal vaste activa	**143.706**
Eigen vermogen	58.305
Voorzieningen	15.029
Vreemd vermogen	63.979

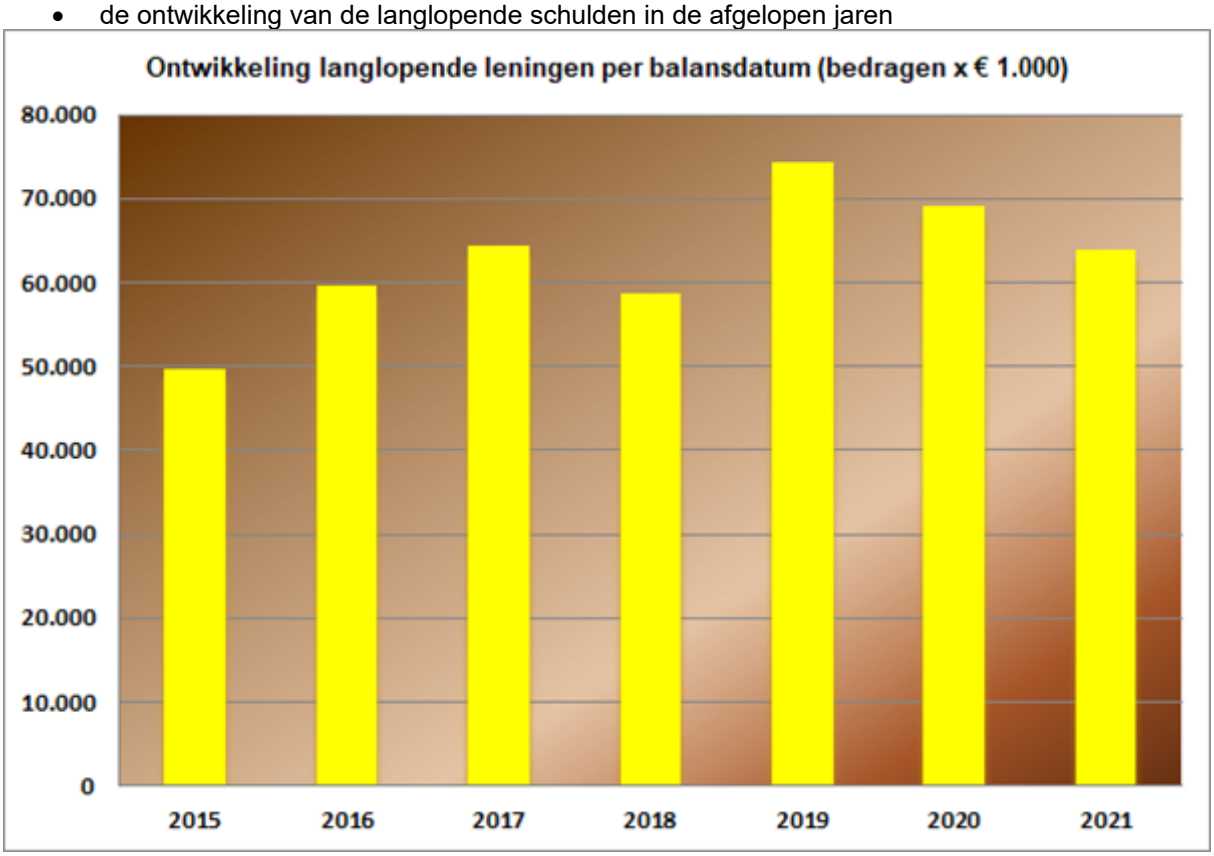
Financieringspositie	2021
Totaal vermogen	**137.313**
Financieringspositie	**-6.393**
Verhouding:	
Eigen vermogen	42,46 %
Vreemd vermogen	57,54 %
Financieringstekort	-4,66 %

Een tekort aan financieringsmiddelen wordt met externe financieringsmiddelen “kort of lang” gefinancierd. Het keuzemoment voor het aantrekken van een vaste geldlening (‘lang-geld”) wordt naast het inzicht in de geldstromen bepaald door:

- de marktverwachtingen
- de wettelijke bepalingen en
- de toetsingscriteria van de provincie m.b.t. de kasgeldlimiet en de renterisiconorm (wet FIDO).

In onderstaande grafieken ziet u

- de ontwikkeling van de langlopende schulden in de afgelopen jaren



Het is niet toegestaan alles met “kort geld” - een kasgeldlening - te financieren. Er zijn criteria opgesteld voor de lokale overheden om te voorkomen dat in de toekomst men bij herfinanciering met financiële tegenvallers wordt geconfronteerd. De kasgeldlening is een instrument waar door de

lokale overheden veel gebruik van wordt gemaakt omdat er in de markt momenteel een negatieve rente op wordt gegeven door de verstrekkers van de lening.

Risicobeheer: kasgeldlimiet en rente-risiconorm

De gemeente verstrekt enkel leningen of garanties aan derden uit hoofde van haar publieke taak. Hiervoor is een besluit van de raad noodzakelijk. Om de budgettaire risico's te beperken, zijn twee normen op grond van de Wet Financiering Decentrale Overheden van belang: de kasgeldlimiet en de rente-risiconorm.

Kasgeldlimiet

Deze limiet heeft betrekking op leningen met een looptijd tot maximaal 1 jaar (max. 8,5% van het bedrag van de begroting). Het gaat hierbij om renterisico's van de vlottende schuld. Toegestane instrumenten bij het aantrekken van kortlopende middelen zijn daggeld, kasgeldleningen en de kredietlimiet op rekening-courant. Met het in werking treden van het schatkistbankieren moeten overtollige gelden boven de normgrens van schatkistbankieren in de schatkist gestort worden. Van andere uitzettingen was in 2021 geen sprake. Bij het aantrekken van financieringen voor langer dan een jaar zijn uitsluitend geldleningen toegestaan.

De vlotte schuld wordt afgezet tegen de norm van de kasgeldlimiet. De kwartaalrapportages zijn belangrijk voor het signaleren van mogelijke overschrijdingen. Als dit structureel is en er sprake is van een overschrijding van drie opeenvolgende kwartalen, moet de gemeente met de provincie in overleg over een beëindiging van de overschrijding. De gemeente wordt dan verplicht een vaste geldlening af te sluiten (consolideren).

Uit onderstaand overzicht blijkt dat we in 2021 de kasgeldlimiet niet hebben overschreden.

De hoogte van de vlottende schuld is sterk afhankelijk van de mate en het tempo van uitvoering van geraamde investeringen en grondverkopen.

Kasgeldlimiet Omschrijving	1e kw 2021	2e kw 2021	3e kw 2021	4e kw 2021
Vlottende schulden				
Opgenomen gelden < 1 jaar	65.000	65.000	65.000	65.000
Schuld in rekening courant				
Gestorte gelden door derden < 1 jaar				
Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld				
Totaal vlottende schulden	**65.000**	**65.000**	**65.000**	**65.000**
Vlottende middelen				
Contante gelden in kas	6	6	5	13
Tegoeden in rekening courant	66.345	74.653	70.006	62.663
Overige uitstaande gelden < 1 jaar				
Totaal vlottende middelen	**66.351**	**74.669**	**70.011**	**62.676**
Totaal nette vlottende schuld (1-2)	**-1.351**	**-9.659**	**-5.011**	**2.324**
Kasgeldlimiet				
Begrotingstotaal (oorspronkelijke begroting)	108.062	108.062	108.062	108.062
Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,50 %	8,50 %	8,50 %	8,50 %

Kasgeldlimiet Omschrijving	1e kw 2021	2e kw 2021	3e kw 2021	4e kw 2021
Kasgeldlimiet (4x5 / 100)	**9.185**	**9.185**	**9.185**	**9.185**
Ruimte onder kasgeldlimiet (4-3)	**10.536**	**18.844**	**14.196**	**6.861**
Overschrijding van de kasgeldlimiet (3-4)	**0**	**0**	**0**	**0**

Renterisiconorm

De renterisiconorm heeft betrekking op financieringen met een rentetypische looptijd van langer dan 1 jaar. De gemeente loopt renterisico over

- dat deel van de leningenportefeuille dat in een jaar in aanmerking komt voor herfinanciering of renteherziening en
- nieuw aan te trekken langlopende leningen.

Aansluitend op de geactualiseerde Wet Fido is per 1 januari 2010 de nieuwe Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden in werking getreden. Vanaf dat moment wordt de risiconorm berekend op basis van een percentage (20%) van het begrotingstotaal. Doel is het renterisico bij herfinanciering te beheersen. Jaarlijks mogen de verplichte aflossingen en de renteherziening niet meer bedragen dan 20% van het begrotingstotaal.

Het schema hieronder laat zien dat we ruim onder de renterisiconorm zijn gebleven. De provincie toetst de kasgeldlimiet en renterisiconorm uit hoofde van haar financiële toezicht.

	Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld	
	Omschrijving	**2021**
1a	Renteherziening op vaste schuld opgenomen gelden (o/g)	-
1b	Renteherziening op vaste schuld uitgeleende gelden (o/g)	-
2	Netto renteherziening op vaste schuld (1a - 1b)	
3	Betaalde aflossingen	5.153
4	Renterisico op vaste schuld (2+3)	5.153

	Renterisiconorm	
5	Begrotingstotaal	108.062
6	Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20,00%
7	Renterisiconorm	21.612

	Toets renterisiconorm	
8	Renterisiconorm (7)	21.612
9	Renterisico op vaste schuld (4)	5.153

10	Ruimte (+) c.q. overschrijding (-)	**16.459**

Nieuwe BBV richtlijnen Rente 2016

Om ervoor te zorgen dat in de begroting en verantwoording de totale rentelasten en de daaraan gekoppelde financieringsbehoefte inzichtelijk zijn, wordt in de BBV voorgeschreven dat de paragraaf financiering voortaan ook in ieder geval inzicht geeft in de rentelasten,

- het renteresultaat,
- de financieringsbehoefte en
- de manier waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend.

De commissie BBV adviseert hiervoor een renteschema op te nemen in de paragraaf financiering. Onderstaande schema voldoet aan het genoemde advies.

	Renteschema: Jaarrekening 2021	
	Omschrijving	
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.472
b.	De externe rentebaten (idem)	-1.176
	Saldo rentelasten en rentebaten	296
c.1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-9
c.2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-223
c.3.	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegekend	449
		216
	Aan taakvelden toe te rekenen rente	512
d.1.	Rente over het eigen vermogen	-
d.2.	Rente over de voorzieningen (die tegen CW gewaardeerd zijn)	-
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	512
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	596
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury	83

De omslagrente wordt berekend door de aan de taakvelden toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. De omslagrente wordt vervolgens op consistente en eenduidige wijze toegerekend aan de individuele activa. Daarbij is differentiatie per investering of taakveld niet toegestaan. Het bij de begroting (voor)gecalculeerde omslagpercentage mag binnen een marge van 0,50% worden afgerond. Wijken de

werkelijke rentelasten die (over een jaar) aan taakvelden hadden moeten worden doorbelast meer dan 25% af van de rentelasten die op basis van de voorgecalculeerde renteomslag aan de taakvelden is toegerekend, dan is een correctie verplicht. Dit is gerelateerd aan de fluctuaties van de rentetarieven op de geldmarkt.

E.

Bedrijfsvoering

Wat hebben we bereikt?

BJZ. Het Bestuurs- en managementsecretariaat ondersteunt bestuur en management effectief en efficiënt.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

Het Bestuurssecretariaat ondersteunt het college.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Het Managementsecretariaat ondersteunt management en directie.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Wat hebben we bereikt?

BJZ. We benutten subsidiemogelijkheden- zowel provinciaal, nationaal als Europees -maximaal en minimaliseren de financiële risico's in projecten waarvoor subsidie is ontvangen.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

Jaarlijks beoordelen we voorgenomen projecten in de voorjaarsnota en programmabegroting op hun potentie voor externe financiering.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We stimuleren kennisontwikkeling en bewustwording richting organisatie over subsidieverwerving en -coördinatie.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

Wij borgen dat gemeentelijke investeringen in projecten met subsidiabele thema's worden getoetst op subsidiekansen en wegen de slaagkans af tegen de gevraagde inspanning.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

Wij onderhouden contacten in de regio Venlo om subsidiekansen voor regionale thema's en projecten tijdig te signaleren en indien mogelijk te benutten. Daarvoor zijn wij bereid in voorkomende gevallen een trekkersrol te vervullen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

Wij zijn gesprekspartner voor lokale initiatieven van maatschappelijke organisaties/bedrijven en bieden ondersteuning bij het werven van fondsen en subsidies.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

Wat hebben we bereikt?

BJZ. We hebben een effectief en efficiënt inkoopbeleid en contractbeheer.

 **Stand van zaken**

Hoe hebben we dat gedaan?

We stimuleren het gebruik van het contractbeheersysteem onder de contractbeheerders met het oog op rechtmatigheid en als controle-instrument.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Wat hebben we bereikt?

Door samenwerking met omliggende gemeenten vergroten wij onze kennis, gezamenlijke capaciteit, efficiëntie, innovatiekracht, kwaliteit van dienstverlening en verminderen we onze kwetsbaarheid

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We inventariseren de mogelijkheden voor regionale samenwerking op het gebied van burgerzaken en het KCC.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We werken op het gebied van bedrijfsvoering samen met de gemeente Venray en de regio Noord-Limburg.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We werken samen met de gemeente Venray op het gebied van Informatievoorziening (IV)

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Wat hebben we bereikt?

FIN. Onze financiële dienstverlening sluit aan bij de behoeften van belanghebbenden.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We beschikken over een efficiënte en effectieve financiële administratie.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We hanteren een streng, rechtvaardig, efficiënt en effectief invorderingsbeleid met een sociaal karakter. En onderzoeken de mogelijkheden van invordering op maat.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We hebben een gedegen systeem van financiële advisering.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We hebben kwalitatief goed functionerende budgetverantwoordelijken.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We leveren de P&C-documenten tijdig en volledig op en ontwikkelen die door.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Wat hebben we bereikt?

HRM. De gemeente is een goed werkgever.

 **Stand van zaken**

Hoe hebben we dat gedaan?

In 2023 hebben we voldaan aan de maatschappelijke doelstelling om circa 14 garantiebanen te hebben gecreëerd voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. De berekening is gebaseerd op basis van de huidige bekende gegevens.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Via een opleidingsplan stimuleren we talentontwikkeling en persoonlijke ontwikkeling op zowel collectief als individueel niveau.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We begeleiden maatwerktrajecten op het gebied van instroom, doorstroom en uitstroom effectief en planmatig.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We geven invulling aan regionale HRM-samenwerking op het gebied van mobiliteit/ arbeidsmarkt en garantiebanen. Op het gebied van arbeidsvoorwaarden en E-HRM verkennen we verdere samenwerking.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We leveren via gerichte initiatieven / projecten een bijdrage aan de duurzame inzetbaarheid van medewerkers bij de gemeente Horst aan de Maas.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We stellen een strategische personeelsplanning op met als doel de juiste persoon op de juiste plek.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Wat hebben we bereikt?

HRM. De organisatie heeft actuele personele- en organisatorische ken- en stuurgetallen als basis voor besluiten die bijdragen aan onze doelen.

 **Stand van zaken**

Hoe hebben we dat gedaan?

We richten een proces in om te komen tot optimale sturing op personele en organisatorische ken- en stuurgetallen.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We richten HRM-processen zo efficiënt mogelijk in en daar waar mogelijk digitaliseren we ze.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



Wat hebben we bereikt?

IV. De dienstverlening en bedrijfsprocessen van de gemeentelijke organisatie worden tegen acceptabele kosten ondersteund door kwalitatief goede informatie en informatiesystemen.

 **Stand van zaken**

Hoe hebben we dat gedaan?

Er wordt een visie “archiefdienstverlening” opgesteld.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We leveren de producten en diensten informatievoorziening

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We ondersteunen de clusters in de groei naar data-gedreven werken

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)



We stellen een plan vast voor overbrenging. Dit is realiseren we in 2022.

Kwaliteit (indicator)



Tijd (indicator)



Geld (indicator)

Wat hebben we bereikt?

IV. De inrichting, het beheer en de uitvoering van de informatievoorziening zijn integraal op elkaar afgestemd. Daarbij wordt rekening gehouden met in- en externe ontwikkelingen.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We verwerken de in-en externe ontwikkelingen in het informatiebeleid en informatieplan.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

We voeren portfolioprojecten uit

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Toelichting en tabellen paragraaf E. Bedrijfsvoering

Organisatieontwikkeling

De organisatie is continu in ontwikkeling. De nieuwe strategische visie van Horst aan de Maas vraagt ook om een bijgestelde koers voor de organisatie. In 2020 is in de samenleving en bij alle stakeholders opgehaald waar Horst aan de Maas zich op zou moeten focussen richting 2025. De opbrengst hiervan is vertaald in een strategische visie. In dit deel staan de antwoorden op de vraag: “Wat voor gemeente willen we zijn?

Nu we dit weten beantwoorden we de vraag hoe we als organisatie invulling geven aan de grote maatschappelijke opgaven voor ons als lokale overheid. Deze vraag is relevant voor alle beleidsthema’s, voor onze bedrijfsvoering en voor alle contacten met de inwoners, bedrijven en bezoekers van de gemeente. Medio 2021 is de nieuwe gemeentesecretaris samen met de organisatie gestart met het proces voor de organisatieontwikkeling.

De wereld om ons heen verandert snel. Dat vraagt iets van de gemeente: van de manier waarop we intern en met partners samenwerken van hoe we ons opstellen richting inwoners en met hen in gesprek gaan en blijven. Het vraagt iets van de invulling van taken en rollen van medewerkers en leidinggevenden en van de manier waarop onze organisatie is ingericht. Soms gaat het goed. Maar het kan beter! Hoe zorgen we ervoor dat we top diensten leveren waar inwoners blij van worden? Hoe zorgen we ervoor dat we de goede dingen doen? En dat werken in en voor de gemeente onze medewerkers en de samenleving energie geeft.

Naast dit ontwikkeltraject is in 2021 ook gestart met concrete verbeterslagen op verschillende plekken in de organisatie. De gemeenteraad heeft hier ook middelen voor beschikbaar gesteld.

Dit alles in de situatie dat de wereld twee jaar lang te maken had met de coronapandemie. Dit had en heeft een enorme impact op mensen en organisaties, ook op de onze. Impact in positieve en negatieve zin.

We hebben veel geleerd over anders werken(thuis en hybride), maar we hebben elkaar in de directe samenwerking gemist. Nu is het aan de organisatie om de positieve flow door te trekken naar de toekomst. Samen met het bestuur en onze inwoners en ondernemers.

Werkgever en positie op de arbeidsmarkt

Een belangrijk aandachtspunt in de ontwikkeling van de organisatie is het toekomstgerichte uitdagende perspectief dat we als werkgever bieden. We hebben in 2021 verder gewerkt aan onze profilering als werkgever, dit zal in 2022 op basis van de organisatievisie verder uitgerold worden.
De huidige arbeidsmarkt is zeer krap.
We zijn inventief en creatief in het proces van werving en geven vaak medewerkers intern de kans om door te groeien. Dit vraagt een omgeving waar medewerkers in vertrouwen mogen leren, fouten mogen maken en daar de ruimte voor krijgen. Via instrumenten als SPP (strategische personeels-planning), talentmanagement en opleiding en ontwikkeling.
We kenmerken onszelf als een ‘doe-gemeente’. Een prima eigenschap om resultaatgericht te zijn mits er ook ruimte is voor (strategische) denkkracht.
Ook een inspirerende werkplek draagt bij aan goed werkgeverschap. De medewerkers zijn gefaciliteerd voor het werk dat ze doen, en dat kan heel verschillend zijn. Uitgangspunt is dat we naar buiten gaan en daar het gesprek met de inwoners en ondernemers voeren. In het gebouw is er ruimte voor informeel en formeel overleg. Door de pandemie zijn nagenoeg alle medewerkers gefaciliteerd om thuis te kunnen werken. We houden hier (deels) aan vast. Hierdoor kunnen we de ruimte in het gemeentehuis beter en efficiënter benutten, passend binnen de mogelijkheden van deze tijd. In 2021 zijn de investeringen hiervoor (in het gemeentehuis) door de raad via een aangenomen motie vooralsnog stilgelegd. Dit in afwachting van de verbeterslagen in de organisatie/dienstverlening. De afspraak is dat het college in 2022 bij de raad terugkomt.

Groeiende organisatie

Op meerdere plekken in de organisatie is in 2021 de formatie uitgebreid. Bijvoorbeeld bij vergunningverlening of binnen het sociaal domein. Ook toezicht en handhaving is weer terug in Horst aan de Maas na het ontbinden van de gemeenschappelijke regeling met Venray. Dit alles betekent dat ook de ondersteunende bedrijfsvoeringsdiensten mee ontwikkelen. Denk daarbij o.a. aan juridisch advies, inkoop en-aanbesteding, financiën, communicatie, facilitair, HRM en informatievoorziening.

Samenwerking bedrijfsvoering Horst aan de Maas en Venray

De samenwerking tussen Horst aan de Maas en Venray op het gebied van Informatievoorziening, HRM, KCC/Burgerzaken en Financiën is in 2020 verder uitgewerkt. Dit resulteerde begin 2021 in een raadsbesluit om daadwerkelijk te gaan samenwerken op de hiervoor vermelde gebieden. De samenwerking biedt mogelijk oplossingen voor vraagstukken met betrekking tot kwaliteit, kwetsbaarheid, kosten en innovatie van de dienstverlening. De samenwerking evalueren we in q3/q4 van 2022. De samenwerking op automatiseringsgebied (ICT-infrastructuur) met Venray verloopt voorspoedig, deze samenwerking bestaat al langere tijd. Behalve een geharmoniseerde ICT-infrastructuur is in 2020/2021 de dienstverlening met betrekking tot de digitale werkplekken, (mobiele) telefonie en ICT-infrastructuur (nog) verder met elkaar geïntegreerd.

Werken aan de toekomst – digitale transformatie, service- en datagericht werken

Bedrijfsvoering onderscheidt zich in het werken vanuit de servicegedachte gebruiksgemak, snelheid en kwaliteit van de (interne) dienstverlening. Hierbij houden we rekening met de maatschappelijke ontwikkelingen en zijn we kostenbewust. We werken meer en meer flexibel en op wisselende locaties en maken intensiever gebruik van de digitale werkomgeving. Verder zetten we meer en meer in op het gebruik van data voor sturing en beleidsvorming en in onze dienstverlening (data-gedreven werken). We blijven verder ontwikkelen in de ‘digitale transformatie’ en doen dit in afstemming met de VNG en de landelijk vastgestelde ‘Digitale Agenda 2020 – 2024’.

F. Verbonden partijen

Inleiding

In deze paragraaf geven we inzicht in de verbonden partijen.
Een verbonden partij is een privaat- of publiekrechtelijke rechtspersoon waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft (artikel 1 BBV). Er is sprake van een bestuurlijk belang als er zeggenschap is op basis van stemrecht of vertegenwoordiging in het bestuur van de organisatie. Er is sprake van een financieel belang wanneer een beschikbaar gesteld bedrag niet verhaalbaar is bij faillissement of wanneer er financiële aansprakelijkheid bestaat als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Verbonden partijen voeren publieke taken uit die een relatie hebben met het bereiken van de doelstellingen van het programmaplan en de daaraan gekoppelde beleidsvoornemens.
Verbonden partijen
Er is op dit moment sprake van de volgende verbonden partijen, waarbij vermeld staat wat dit de gemeente Horst aan de Maas per inwoner kost:

Nr	Verbonden partij	Bijdrage per inwoner 2016	Bijdrage per inwoner 2021
	Gemeenschappelijke regelingen		
1	Veiligheidsregio Limburg-Noord	€ 83,61	€113,46
2	Euregio Rijn-Maas-Noord	€ 0,16	€ 0,16
3	Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Noord-Limburg West (NLW)	€ 14,03	€ 11,32
4	Districtelijke Bundeling Handhavingscapaciteit	€ 17,71	€ 9,42
5	Samenwerkingsovereenkomst Gebiedsontwikkeling Ooijen-Wanssum	€ 0,00	€ 0,00
6	Gemeenschappelijke Regeling Maasveren Limburg Noord	€ 0,00	€ 0,00
7	Modulaire Gemeenschappelijke Regeling	€ 2,53	€ 8,12
8	RUD Limburg	€ 2,87	€ 4,47
9	Omnibuzz (*1)	€ 2,18	€ 14,52
	Coöperaties/ vennootschappen		

Nr	Verbonden partij	Bijdrage per inwoner 2016	Bijdrage per inwoner 2021
10	Ontwikkelbedrijf Greenport Venlo	€ 0,00	€ 0,00
11	Stichting BuitenGewoonBereikbaar	€ 0,00	-/- €0,69
	Overigen		
12	Regio Venlo	€ 4,00	€ 5,56
13	Banenplein Limburg	€ 0,00	€ 0,00
14	Zorgveiligheidshuis		€ 1,58
15	Regionaal Mobiliteitsoverleg Noord-Limburg - Trendsportal (RMO)		€ 1,44
16	Waterpanel Noord		€ 1,62
	Totaal per inwoner	€ 127,08	€ 171,00
	*1) Omnibuzz is per 11 november 2016 begonnen met het doelgroepen vervoer		

Aandelen:

1 a t/mf. Diverse deelnemingen als gevolg verkoop aandelen Essent
2. Waterleidingmaatschappij Limburg
3. Bank voor Nederlandse Gemeenten
4. Bodemzorg Limburg

Voor elk van deze partijen zijn de gegevens opgenomen in een uniform format. Van elke verbonden partij is de meest actuele financiële informatie vermeld.
Deze financiële cijfers zijn anders dan in de rest van de begroting niet X € 1.000.

Gemeenschappelijke regelingen

Verbonden partijen

1. Veiligheidsregio Limburg-Noord

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	Veiligheidsregio Limburg Noord
Vestigingsplaats	Venlo
Doel (openbaar belang)	Behartiging van de belangen van de 15 gemeenten binnen het gebied van de Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN), handelend vanuit de taken en verantwoordelijkheden zoals opgenomen in de Wet Veiligheidsregio's en de Wet Publieke gezondheid.
Relatie met programma	Programma 4, Sociaal Maatschappelijk, Participatie en voorzieningen en programma 6 Openbare Orde en Veiligheid, Toezicht en Handhaving
Bestuurlijk en financieel belang	Een groot deel van de gemeentelijke verantwoordelijkheden op het terrein van Veiligheid en Publieke Gezondheid zijn conform de geldende wetgeving belegd bij de VRLN. Hiervoor betaalt Horst aan de Maas een gemeentelijke bijdrage. Voor 2022 zijn deze kosten begroot op €4.891.000 (op basis van ontwerpbegroting).

Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	In juli 2020 heeft het algemeen bestuur van Veiligheidsregio Limburg-Noord het beleidsplan 2020-2023 vastgesteld. Elke vier jaren is Veiligheidsregio Limburg-Noord bij wet verplicht een nieuw beleidsplan te maken. Het beleidsplan geeft de strategische kaders waarbinnen de drie primaire processen Crisisbeheersing, Brandweer en GGD ruimte hebben om zich te ontwikkelen en in te spelen op de veranderende omgeving. De titel van het beleidsplan 2020-2023 is 'Samen op weg naar de gezondste en veiligste regio'. Het plan geeft de ambities weer en beschrijft de stappen die de komende vier jaar worden gezet om de regio Limburg-Noord gezonder en veiliger te maken. Vier delen Het beleidsplan bestaat uit vier delen: deel I Ambitie en Kaders, deel II Crisisbeheersing, deel III Brandweer en deel IV GGD. De ambities krijgen vorm binnen het gegeven begrotingskader. Met het oog hierop zijn in de gemeentelijke begroting 2022 geen voorstellen voor nieuw beleid opgenomen. Het nieuwe beleidsplan volgt de beleidsplannen 'Koers en Beleid' (thema veiligheid) en 'Aanjagen van gezondheidswinst' (thema gezondheid/GGD) op. Brandweer Paraatheid van de brandweer heeft de hoogste prioriteit. Met de beschikbaar gestelde extra middelen lukt het om de brandweerzorg in onze regio de komende jaren op peil te houden. Externe ontwikkelingen, zoals een uitspraak van het Europese Hof over de rechtspositie van brandweervrijwilligers nopen ons na te denken over het brandweerstelsel van de toekomst. Er zijn technologische en maatschappelijke ontwikkelingen die kansen bieden voor de inhoudelijke doorontwikkeling van de brandweerzorg. In 2021 werkt de Veiligheidsregio een innovatieve toekomstvisie uit. De GGD richt zich op het vergroten van het maatschappelijk rendement van de prestaties. Dat vraagt om het aanscherpen van de risicogerichte focus en in het bijzonder om activiteiten gericht op de meest kwetsbare inwoners in Limburg-Noord. Op advies van de bestuurscommissie GGD is er een nieuwe verdeelsleutel opgesteld die uitgaat van het aantal jongeren in combinatie met een tweetal beleidsindicatoren die relevant zijn voor de jeugdgezondheidszorg. Om de herverdeeleffecten te verkleinen is een ingroeimodel gehanteerd, waarbij in 2022 25% van dit verschil wordt verrekend. Dit loopt op tot 100% in de begroting 2025. Bij het opmaken van de jaarrekening 2021 is de wereld nog steeds in de ban van het Corona-virus. Voor de Veiligheidsregio en in het bijzonder de GGD brengt dit veel werk en extra kosten met zich mee. Deze crisis maakt duidelijk dat crisisbeheersing vraagt om een integrale benadering van fysieke, sociale en maatschappelijke veiligheid, gezondheid en openbare orde. Intensieve samenwerking is noodzaak gebleven en blijft het toverwoord. De kerntakendiscussie is in het voorjaar van 2021 opgestart en is na de zomer zijn afgerond. De daaruit volgende keuzes het Algemeen Bestuur zijn nog niet in de begroting 2022 vastgelegd. Dat zal, na afronding van de kerntakendiscussie, met een begrotingswijziging plaatsvinden. De begroting 2022 is grotendeels overeenkomstig eerder gemaakte afspraken, op hoofdlijnen een begroting staand beleid. Extra kosten in relatie tot paraatheid brandweer en het rijksvaccinatieprogramma en een gewijzigde systematiek voor de verdeling van de kosten van de jeugdgezondheidszorg leiden tot een toename van de gemeentelijke bijdrage.

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 3.771.000	€ 7.540.000
Vreemd vermogen	€ 49.836.000	€ 50.608.000
Resultaat boekjaar	€ 3.072.000.	

2. Euregio Rijn-Maas-Noord

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	Euregio Rijn-Maas-Noord
Vestigingsplaats	Mönchengladbach en Venlo
Doel (openbaar belang)	De vertegenwoordigers van overheden en Kamers van Koophandel bereiken in de Euregio overeenstemming over gezamenlijke Duits-Nederlandse projecten en stimuleren vervolgens de voortvarende uitvoering ervan. De Euregio adviseert over het belang van projecten in relatie tot de beschikbare subsidiegelden. Bij onderwerpen die het werkgebied overstijgen, vertegenwoordigt de Euregio Rijn-Maas-Noord haar leden naar andere euregio's en naar overheden en instellingen op landelijk en Europees niveau.
Relatie met programma	Programma 1 Economie en ruimte
Bestuurlijke en financieel belang	De Euregio zet zich in voor • het bevorderen van de grensoverschrijdende samenwerking op de programmaonderdelen, • het bevorderen van de ontwikkeling van de regio op het gebied van technologie, economie, innovatie en duurzaamheid, • het grensoverschrijdend bevorderen van de integratie van inwoners, • het behalen van subsidie voor projecten. Het budget is opgebouwd uit verschillende inkomsten. Het grootste deel bestaat uit kostenvergoedingen en subsidie van de Europese Unie, de deelstaat NRW en de provincie Limburg. Verder financieren de Duitse en Nederlandse leden een deel van het budget met hun bijdrage.

Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	Naast de periodieke Algemene ledenvergaderingen bestaat de Euregio Rijn-Maas-Noord uit verschillende commissies: • commissie Government-to-Government, • commissie Business-to-Business, • commissie People-to-People en • commissie INTERREG. INTERREG stimuleert innovatieve en duurzame projecten die zich richten op het sterker maken van Europa. Denk aan meer innovatiekracht, een beter milieu en het verkleinen van de economische verschillen tussen regio's en lidstaten onderling. De taak en opdracht van onze subsidiecoördinator is erop gericht aansluiting te vinden met de Regio Noord-Limburg en kansen en mogelijkheden voor Horst aan de Maas te benutten. Grensoverschrijdende samenwerking maakt onderdeel uit van de Regio Deal.	
	01-01-2022	**31-12-2020**
Eigen vermogen	€ onbekend	€ onbekend
Vreemd vermogen	€ onbekend	€ onbekend
Resultaat boekjaar	€ onbekend	

3. Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Noord-Limburg West (NLW)

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningsschap Noord-Limburg West (NLW)
Vestigingsplaats	Venray
Doel (openbaar belang)	Het uitvoeren van de (voormalige) Wet sociale werkvoorziening voor de gemeenten Peel en Maas, Horst aan de Maas en Venray. Sinds 1 januari 2015 is de NLW een van de professionele partners bij het uitvoeren van de Participatiewet.
Relatie met programma	Programma 4, Sociaal Maatschappelijk, participatie en voorzieningen
Bestuurlijke en financieel belang	De gemeente heeft als bestuurder van het werkvoorzieningsschap zeggenschap over de inhoudelijke dienstverlening van de NLW-Groep NV en als aandeelhouder zeggenschap over de bedrijfseconomische aspecten van de NLW-groep NV. In 2021 is de bijdrage aan de NLW € 528.000.
Ontwikkelingen	De belangrijkste opgave van NLW is en blijft de uitvoering van de sociale werkvoorziening. De komende 10 jaar vervult NLW het werkgeverschap

(Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	voor 1.000, aflopend naar 600, SW-medewerkers die een vast dienstverband hebben bij de gemeenschappelijke regeling. Deze medewerkers worden in een zo regulier mogelijke omgeving geplaatst. Op dit moment wordt samen met de schapsgemeenten gewerkt aan een nieuwe governance. Dit naar aanleiding van de in 2020 vastgestelde nieuwe koers. Samen met lokale (werkgevers)initiatieven maakt NLW een sluitend netwerk van arbeidsparticipatie om mensen met een arbeidsbeperking duurzaam te laten deelnemen aan het economisch arbeidsproces. Mensen met een beperking doen niet alleen volwaardig mee in de economie, maar ook de maatschappelijke en sociale waarden worden hiermee gerealiseerd. Dit is de opgave van NLW als uitvoeringsorganisatie voor de drie schapsgemeenten: Venray, Horst aan de Maas en Peel en Maas. Deze opgave kent geen einddatum en NLW Groep zal zich continu moeten (door) ontwikkelen. Niet alleen op de hierboven beschreven uitdagingen, maar ook op lokale, regionale en landelijke ontwikkelingen. Als schapsgemeenten zijn we opdrachtgever en verantwoordelijke voor de WSW en de P-wet de belangrijkste deelgenoot. Maar ook ketenpartners en werkgevers zijn hierbij van onschatbare waarde.	
	01-01-2020	**31-12-2020**
Eigen vermogen	€ 79.000	€ 69.000
Vreemd vermogen	€ 5.7599.000	€ 7.845.000
Resultaat boekjaar	-/- € 10.000	

4. Districtelijke Bundeling Handhavingscapaciteit

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	Districtelijke Bundeling Handhavingscapaciteit
Vestigingsplaats	*Venray*
Doel (openbaar belang)	*Uitvoering geven aan:* *1. omgevingsvergunningen milieu* *2. toezicht en handhaving van milieu.* De *algemene* doelen van de GR zijn: versterken gezamenlijke daadkracht, bevordering integraal werken, ontwikkeling specifieke deskundigheden, vermindering van kwetsbaarheid, bevordering efficiënter werken en doelmatigheid handhaving. Dit doen we door versterking van de onafhankelijke functie van een team Handhaving.
Relatie met programma	Programma 6 Openbare Orde en Veiligheid, Toezicht en Handhaving.
Bestuurlijk en financieel belang	Het college van de gemeente Horst aan de Maas heeft de gemeente Venray mandaat verleend voor de uitoefening van de toezichts- en handhavingsfunctie. Hierbij is wel vastgelegd dat het college van Horst aan de Maas eindverantwoordelijk blijft. In 2021 is door Horst aan de Maas een bijdrage van € 749.631 betaald. Dit is inclusief €216.845 aan ontvlechtingskosten.

Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	De gemeenschappelijke regeling (GR) 'Districtelijke bundeling handhavingscapaciteit' is ingegaan per 1 april 2005 en houdt in dat de gemeente Venray als opdrachtnemer voor de gemeente Horst aan de Maas (opdrachtgever) zorgt voor de uitvoering van de toezicht- en handhavingstaken (TH) voor verschillende beleidsthema's. Dat gebeurt op basis van een jaarlijks op te stellen uitvoeringsprogramma (kort: UP). De UP wordt verricht op basis van een jaarlijks af te sluiten dienstverleningsovereenkomst (DVO) afgesloten met de gemeente Venray over het niveau van de taakuitoefening. De toezicht- en handhavingstaken worden uitgevoerd op grond van een bestuurlijke prioritering. In het jaarlijks handhavingsuitvoeringsprogramma komen de taken, projecten, doelstellingen en de ingezette capaciteit gedetailleerder aan de orde. De bestuurlijke prioritering brengt een zogenaamd 'restrisico' met zich mee; bepaalde toezicht- en handhavingstaken worden niet of in mindere mate uitgevoerd. *Herijking huidige handhavingssamenwerking Venray:* De gemeenschappelijke regeling bepaalt dat beide gemeenten samen garant staan voor de continuïteit en omvang van de samenwerking. Dat wil concreet zeggen dat jaarlijks een dienstenpakket wordt afgenomen dat is afgestemd op de daadwerkelijke beschikbare capaciteit van mensen en middelen. Dit uitgangspunt maakt het huidige handhavingssamenwerking juridisch te weinig flexibel om zonder financiële consequenties in te spelen op de veranderende handhavingsbehoefte van Horst aan de Maas. Dit knelpunt, ook kijkend naar de beschikbare budgetten in voorgaande jaren, was aanleiding voor de oriëntatie naar de herijking van de handhavingssamenwerking. In 2021 hebben beide gemeenten besloten de GR te beëindigen. De komende vier jaar wordt de samenwerking stapsgewijs afgebouwd en bouwt Horst aan de Maas aan eigen team van toezicht en handhaving. In 2021 is een benchmark uitgevoerd naar de benodigde capaciteit op de VTH-taken. Hieruit is gebleken dat er in de breedte een tekort is op de handhavingscapaciteit. In de Kadernota 2022 is hier een voorschot opgenomen. In de raad van oktober 2021 heeft de gemeenteraad ingestemd met de ontbinding van deze gemeenschappelijke regeling. De komende jaren wordt de samenwerking gefaseerd afgebouwd. Vanuit Venray komen uren terug en geen mensen. In Horst aan de Maas wordt de komende jaren een eigen team voor de VTH-taken ingericht. Voor de uitbreiding van de capaciteit is door de gemeenteraad structureel meerjarig extra budget toegekend. Hiermee wordt de capaciteit en kwaliteit van de VTH-taken de komende jaren verbeterd. Op basis daarvan wordt bekeken of en in welke verband een samenwerking met andere gemeenten nodig is. Dit kan zijn in NNL-verband (Venray, Gennep, Mook en Middelaar) of worden afgenomen bij de RUD. Dat laat onverlet dat op (kleine) onderdelen er regionaal nog steeds de samenwerking en afstemming gezocht wordt om elkaar te versterken en de ondersteunen. *VTH beleid 2017-2020* Op 11 april 2017 heeft het college van Horst aan de Maas het beleidsplan VTH 2017-2020 vastgesteld. Dit beleidsplan is de opvolger van het "Integraal Handhavingsbeleid 2012-2015". In het najaar van 2019 heeft een nadere aanscherping plaatsgevonden. Deze aanscherping vond plaats als gevolg van de extra door de gemeenteraad beschikbaar gestelde middelen voor verbetering van de toezicht en handhaving. Eind 2021 begin 2022 wordt nieuw VTH beleidsplan opgesteld.

	01-01-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.
Resultaat boekjaar	n.v.t.	

5. Samenwerkingsovereenkomst Gebiedsontwikkeling Ooijen-Wanssum

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	Samenwerkingsovereenkomst Gebiedsontwikkeling Ooijen-Wanssum
Vestigingsplaats	Wanssum
Doel (openbaar belang)	• Realisatie van een duurzame waterstanddaling in de Maas. Het reactiveren van de Oude Maasarm en de aanleg van de hoogwatergeulen Ooijen en Wanssum leiden tot significant lagere waterstanden op de Maas tijdens hoog water. Hierdoor worden stroomopwaarts gelegen dorpen en steden (waaronder Broekhuizen) beter beschermd. • Het ontwikkelen van natuur en landschap. • Het vergroten van de leefbaarheid in Wanssum. • Door de reactivering van de Oude Maasarm en de aanleg van twee hoogwatergeulen wordt ruimte gemaakt voor nieuwe economische ontwikkelingen.
Relatie met programma	Programma 2, Wonen, Mobiliteit en openbare ruimte
Bestuurlijke en financieel belang	De provincie en de regio hebben € 75 miljoen beschikbaar gesteld voor de gebiedsontwikkeling. Het Rijk draagt € 125 miljoen bij om tot een sluitende begroting te komen. Daarnaast heeft het Rijk € 10 miljoen gereserveerd uit het sluitstuk kaden budget, bestemd voor de aanleg van primaire waterkeringen in het gebied.
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	In 2011 is tussen partijen een bestuursovereenkomst gesloten. Daarmee werd via de procedure van het Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport (MIRT) de investering geborgd. In november 2012 is dit gevolgd door de bestuursovereenkomst planuitwerking Ooijen-Wanssum. Op basis daarvan heeft de staatssecretaris de voorkeursbeslissing genomen. Meer informatie vindt u in de projectenrapportage onder Gebiedsontwikkeling Oude Maasarm. Op 12 oktober 2016 hebben de betrokken partijen de realisatieovereenkomst gesloten. In oktober 2016 is ook het werk definitief gegund. De concrete uitvoering is gestart in november 2017 en zal op basis van de planning van de aannemer eind 2020 zijn afgerond. In de realisatieovereenkomst van 2016 zijn nieuwe afspraken gemaakt over de gemeentelijke bijdrage. Het betreft de indexering van de bijdrage vanaf 2011 en een bedrag aan ongedekte proceskosten die over de provincie en de gemeenten worden omgeslagen. Omdat de indexering en de proceskosten kunnen worden inverdiend in het project is een goede prognose van de feitelijke last voor de gemeente niet te geven. Bij de eindafrekening in 2021 is dit met de provincie besproken en is dit verrekend in de totstandkoming van de eindafrekening

	(Baselineverdeling en Plusverdeling). Op 23 juni 2021 is deze verdeling door de Stuurgroep Gebiedsontwikkeling Ooijen-Wanssum vastgesteld. Het project wordt met een stevig positief resultaat van € 9.253.066 afgesloten. De eindafrekening is opgemaakt en is op 23 juni 2021 door de Stuurgroep Gebiedsontwikkeling Ooijen-Wanssum vastgesteld. Voor onze gemeente betekent dit een positief eindresultaat van € 530.796. De raad heeft op 23-11-2021 besloten om hiervan: a. het bedrag van het inbrengpercentage, zijnde € 138.796 toe te voegen aan de Algemene reserve; b. een krediet van € 165.000 beschikbaar te stellen voor de visvijver Broekhuizen; c. een krediet van € 227.000 beschikbaar te stellen voor realisering van de in bijlage 2 van het raadsvoorstel genoemde 4 overige verbeterpunten in en nabij Broekhuizen en een eventueel restant van het onder c genoemde krediet na afronding van de genoemde verbeterpunten toe te voegen aan de algemene reserve. Op 7-12-2021 hebben Gedeputeerde Staten het definitieve eindresultaat vastgesteld: € 9.281.547. Voor de gemeente Horst aan de Maas betekent dit een positief eindsaldo van € 531.223. De provincie heeft dit bedrag eind december 2021 naar de gemeente overgemaakt.	
	01-01-2021	**31-12-2021**
Eigen vermogen	N.v.t.	N.v.t.
Vreemd vermogen	N.v.t.	N.v.t.
Resultaat boekjaar	N.v.t.	

6. Gemeenschappelijke Regeling Maasveren Limburg Noord

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	Gemeenschappelijke Regeling Maasveren Limburg Noord
Vestigingsplaats	Horst aan de Maas
Doel (openbaar belang)	Het in stand houden van een vijftal veerverbindingen over de Maas
Relatie met programma	Programma 2, Wonen, Mobiliteit en openbare ruimte
Bestuurlijke en financieel belang	Vanuit de centrumgemeente is de wethouder van Horst aan de Maas voorzitter van het portefeuillehouders-overleg GR Maasveren Limburg-Noord. Daarmee is het college aanspreekbaar op de manier waarop de exploitatie van de Maasveren wordt ingevuld. Er zijn geen bestuursbevoegdheden overgedragen aan de Gemeenschappelijke Regeling. De colleges c.q. raden (in het geval van begroting en jaarrekening) van de aangesloten gemeenten (Beesel, Venlo, Peel en Maas en Horst aan de Maas) blijven daarmee bevoegd voor het nemen van besluiten of wijzigingen die de regeling aangaan. De exploitatie van de Maasveren brengt geen kosten met zich mee voor de individuele gemeenten. De lasten worden gedekt door de baten.

	Een eventueel tekort of overschot wordt verrekend met de rekeningcourant van de Maasveren.	
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	In 2021 is door GR Maasveren een bijdrage geleverd aan de klimaatdoelstellingen. Er is in het kader van duurzaamheid zo veel mogelijk gebruik gemaakt van 100% blauwe diesel. Deze diesel is niet synthetisch en heeft geen CO2 uitstoot.	
	01-01-2020	**31-12-2020**
Eigen vermogen	€ 1.921.466	€ 1.963.714
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Resultaat boekjaar	€ 42.246	

7. Modulaire Gemeenschappelijke Regeling

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	Modulaire gemeenschappelijke regeling sociaal domein Limburg Noord
Vestigingsplaats	Venray
Doel (openbaar belang)	De MGR is opgericht om de samenwerking rond inkoop en contractering in het sociaal domein in Noord-Limburg vorm te geven. De samenwerking bevat sinds de start per 1 november 2014 de module ‘opdrachtgeven in het sociaal domein’ en is gericht op het gezamenlijk inkopen van de maatwerkvoorzieningen in het sociaal domein (Wmo, Jeugdwet en Participatiewet).
Relatie met programma	Programma 4, Sociaal Maatschappelijk, Participatie en voorzieningen
Bestuurlijke en financieel belang	Aan de MGR doen de gemeenten Beesel, Bergen, Gennep, Horst aan de Maas, Peel en Maas, Venlo en Venray mee. De MGR is een uitvoerende organisatie die haar opdrachten ontvangt van de deelnemende gemeenten. Deelnemende gemeenten zijn verantwoordelijk voor beleid en toegang. De MGR is verantwoordelijk voor contractering, contractbeheer en contractmanagement. De invulling van werkzaamheden en taakverdeling vindt in nauwe samenspraak met de gemeenten plaats. De wethouder Sociaal Domein maakt deel uit van het Algemeen Bestuur van de MGR. De begroting van de MGR bevat uitsluitend bedrijfsvoeringskosten, voornamelijk personeelskosten. De deelnemende gemeenten betalen jaarlijks een bijdrage naar rato van het inwoneraantal op 1 januari van het jaar t-1. De bijdrage van Horst aan de Maas voor 2021 bedroeg € 245.000 (afgerond en exclusief btw). (CHECK ALS JAARREKENING BINNEN IS)

Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	Het regionale Programma Sturing & Inkoop dat we in de periode 2019-2021 hebben uitgevoerd, heeft geleid tot nieuwe contracten met zorgaanbieders voor zorg en ondersteuning op het gebied van Wmo, Jeugdwet en Participatiewet. Die nieuwe contracten zijn ingegaan op 1 januari 2022. Tegelijkertijd hebben we het contractmanagement versterkt en uitgebreid. Deze functie hebben we ondergebracht bij de MGR. Hierbij aansluitend zijn we in 2021 doorgegaan met de herinrichting van de MGR om haar taken optimaal en passend bij de resultaten van het project sturing en inkoop te kunnen uitvoeren. Dat betekent onder meer een kwaliteitsverbetering op de primaire processen contractering (initiële inkoop, contractbeheer) en leveranciersmanagement (auditing, (kwaliteits)monitoring en het contractmanagement). Het kader hiervoor is het uitvoeringsplan opgesteld dat het Algemeen Bestuur van de MGR medio 2020 heeft vastgesteld en dat loopt tot en met 2022. Verder is in 2021 gewerkt aan de verdergaande samenwerking op het gebied van Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang en Bemoeizorg & Preventie. Dit is vertaald naar een tweede module bij de MGR waar ook de gemeenten van Midden-Limburg aan deelnemen. In december 2021 heeft hierover besluitvorming in de raad plaatsgevonden. De tweede module is ingegaan op 1 januari 2022.	
	01-01-2021	**31-12-2021**
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Resultaat boekjaar	€ 0	

8. RUD Limburg

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	Regionale uitvoeringsdienst (RUD)
Doel (openbaar belang)	Het doel is uitvoering te geven aan: • omgevingsvergunningen milieu en • toezicht en handhaving op het gebied van milieu.

Relatie met programma	Programma 2, Wonen, Mobiliteit en openbare ruimte
Bestuurlijke en financieel belang	Het Bestuurlijk Overleg (BO), waarin alle gemeenten en de provincie zijn vertegenwoordigd, vormt het bestuur van de RUD Limburg-Noord. Namens Horst aan de Maas is de portefeuillehouder Handhaving lid van het bestuur. Het bestuur stelt het regionaal uitvoeringsprogramma (UP), de bestuursovereenkomst (BO) en de dienstverlenings-overeenkomst (DVO) af. Ambtelijke afstemming vindt plaats in het platform gemeentesecretarissen. De bijdrage aan de RUD was in 2021 €115.726.
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	De RUD LN is in 2013 gestart als een netwerk met als juridische basis een bestuursovereenkomst. Inmiddels is via de wijziging van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) wettelijk verplicht dat sinds 1 januari 2018 alle RUD's zijn ingericht als een openbaar lichaam (OL) op basis van een Gemeenschappelijke Regeling (GR). Een uitvoeringsdienst met een OL biedt volgens de wetgever de benodigde waarborgen voor de gewenste eenduidigheid, uniformiteit en robuustheid van de organisatie en daarmee voor de continuïteit van omgevingsdiensten. Per 1 december 2017 is, na een intensief voortraject, de RUD Limburg-Noord als Gemeenschappelijke Regeling van start gegaan. De RUD staat onder leiding van een directeur. Deze, samen met het coördinatiecentrum zijn gehuisvest in Roermond. De essentie van de netwerk-RUD, waarbij het personeel in dienst blijft bij de partners, is overeind gebleven. De exploitatiekosten van de RUD LN worden uit de reguliere bijdrages betaald. In 2019 is door een extern bureau een evaluatie van het functioneren van de RUD LN uitgevoerd. Het Algemeen Bestuur heeft de resultaten van de evaluatie onderschreven. Deze komen neer op behoud van de netwerkvariant, met versterking van de aansturing en verantwoording door de deelnemende partners. In 2020 is een nieuwe (interim) directeur benoemd. De directeur is met de aanbevelingen uit het evaluatierapport aan de slag gegaan, in samenwerking met alle betrokken actoren (DB, AB, adviesraad (gemeentesecretarissen), lijnmanagers en medewerkers). Op een aantal punten zijn deze evaluatiepunten nog in voorbereiding c.q. in uitvoering. De effecten zullen de komende jaren merkbaar zijn. In uitvoering zijn onder meer de nieuwe rol van de adviesgroepen, de samenwerking op het gebied van een aantal taakvelden (externe veiligheid /bodem) en de tijdige aanbieding van het jaarlijkse regionale uitvoeringsplan (voorafgaand aan het kalenderjaar). *Commissie van Aartsen* De commissie van Aartsen heeft in 2021 een rapport uitgebracht over de toekomst van alle regionale omgevingsdiensten. In het rapport staat dat de onafhankelijkheid van de omgevingsdiensten bij het uitvoeren van hun taak ten onrechte ondergeschikt gemaakt is aan nabijheid bij het bevoegd gezag. Daarnaast zijn de omgevingsdiensten 'onvoldoende robuust' om hun toezichtrol goed op te pakken en kampen ze met een té divers takenpakket. Daardoor komt een regionale handhavingsstrategie volgens de commissie niet van de grond. De aanbevelingen van de commissie Van Aartsen zijn enerzijds een steun in de rug om de ingezette verbetering bij de RUD met doortastendheid op te pakken. Anderzijds schuren de aanbevelingen met het karakter van een netwerk-RUD. De VNG heeft steun uitgesproken voor een versterking van de omgevingsdiensten maar is ook terughoudend om de afstand tot het gemeentebestuur te vergroten. Deze beweging zou op gespannen voet staan met de invoering van de Omgevingswet.

	Het nieuwe kabinet zal een standpunt innemen met betrekking tot het rapport. Het Algemeen Bestuur van de RUD heeft besloten om in ieder geval onderzoek te doen naar aanvullende verbeteracties (ten opzichte van de afgesproken verbeteracties) waarmee kan worden ingespeeld op de aanbevelingen van de commissie Van Aartsen. Tevens wordt onderzoek gedaan naar mogelijke toekomstscenario's voor de RUD LN (afhankelijk van de besluitvorming van het nieuwe kabinet). *Omgevingswet* De invoering van de Omgevingswet is uitgesteld tot juli 2022. In 2021 en 2022 volgen vergunningverleners, toezichthouders en handhavers met RUD-taken training in de wijzigingen van de Omgevingswet. Ook stemmen we de werkprocessen af op de Omgevingswet, onder andere met de invoering van Squit20/20.	
	01-01-2020	**31-12-2020**
Eigen vermogen	€ 334.000	€ 334.000
Vreemd vermogen	€ 1.658.000	€ 1..415.000
Resultaat boekjaar	€ 0	

9. Omnibuzz

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	Omnibuzz	
Vestigingsplaats	Sittard	
Doel (openbaar belang)	Het realiseren van een integraal betaalbaar, kwalitatief en toekomstbestendig doelgroepenvervoer dat goed aansluit op het openbaar vervoer en waar gemeenten zeggenschap over hebben.	
Relatie met programma	Programma 4, Sociaal Maatschappelijk, Participatie en voorzieningen	
Bestuurlijk en financieel belang	De wethouder verantwoordelijk voor het doelgroepenvervoer neemt deel in het dagelijks en algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz. Alle Limburgse gemeenten zijn deelnemer in de GR en dragen samen de bedrijfskosten. De bijdrage van Horst aan de Maas in 2021 bedroeg € 508.762.	
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en gerealiseerd beleid)	Activiteiten en beleid/ koers Omnibuzz passen in de doelstellingen van de gemeenten zoals vastgesteld in de GR en het goedgekeurde bedrijfsplan. Zie genoemd doel (boven). Het vervoersvolume zal naar 2022 weer richting normaal gaan, als de Corona-beperkingen afnemen. Daarmee zal ook het kostenbeeld weer naar normaal gaan (dus wellicht geleidelijk weer stijgen in en na 2022).	
	01-01-2020	**31-12-2020**
Eigen vermogen	€ 957.745	€ 4.071.959
Vreemd vermogen	€ 32.479.635	€ 4.516.798
Resultaat boekjaar	€ 3.348.245	

Coöperaties/ vennootschappen

Verbonden partijen

10. Ontwikkelbedrijf Greenport Venlo

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	Ontwikkelbedrijf Greenport Venlo
Vestigingsplaats	Venlo
Doel (openbaar belang)	De gebiedsontwikkeling Klavertje 4 heeft betrekking op een gebied van 5.400 hectare, dat ontwikkeld wordt tot een concentratiegebied voor met name glastuinbouw, logistiek en agribusiness. De bedrijfsactiviteiten krijgen vorm in een duurzaam ontworpen werklandschap. Daarnaast wordt een robuuste groenstructuur gerealiseerd en speelt het energiemanagement in het gebied een belangrijke rol. Doel van de gebiedsontwikkeling Klavertje 4 is het gebied uit te laten groeien tot een duurzaam en innovatief agrofood en logistiek cluster van nationale en Europese betekenis. Het versterken van de economische structuur en activiteiten moeten hand in hand gaan met het verbeteren van het woon-, werk- en leefklimaat.
Relatie met programma	Programma 1 Economie en ruimte
Bestuurlijke en financieel belang	De wethouder Economische Zaken vertegenwoordigt het college als aandeelhouder in de BV. Het aandeel van de gemeente Horst aan de Maas bedraagt 8,3%.
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	Het Ontwikkelbedrijf Greenport Venlo is verantwoordelijk voor de gebiedsontwikkeling Klavertje 4 met als aandeelhouders de provincie Limburg en de gemeenten Horst aan de Maas, Venlo en Venray. De exploitatie heeft een eindsaldo van ca € 88 miljoen in 2035. Dit eindresultaat heeft alleen betrekking op de grondexploitatie. Het eindsaldo van de totale bedrijfsexploitatie zal naar verwachting ca € 39 miljoen bedragen. Er is sprake van verschil in hoogte van de investering per partij en daarmee verschil in risico in het project. Voor Horst aan de Maas is er sprake van een deelneming van 8,3%. Bij de financiële activa op de balans zijn de kapitaalverstrekking van € 2.450.000 en de langlopende vordering tot 2040 van € 1.379.000 verantwoord. Hierop wordt niet afgeschreven. Voor de inbreng van het eigen vermogen zal de gemeente jaarlijks een rendement van 2% uitgekeerd krijgen. De kapitaallasten van de hiervoor genoemde geactiveerde gemeentelijke bijdrage worden gedekt uit dit rendement. Daarnaast stelt de gemeente Horst aan de Maas een vaste geldlening (€ 10,5 miljoen) en indien nodig een flexibele geldlening (max. € 3,6 miljoen) ter beschikking met een jaarlijkse rendementsvergoeding van tussen de 3,13% en 3,48%. De grondverkoop verloopt voortvarend aan met name de logistieke sector. De belangstelling uit de sectoren agrofood en maakindustrie neemt gestaag toe, waardoor ook aan bedrijven uit deze sectoren grondverkopen plaatsvinden. De exploitatieperiode is inmiddels verkort naar 2035. Het eerder verkopen van grond, betekent ook dat eerder tot investeringen moet worden overgegaan dan voorzien. Door middel van nieuwe bestemmingsplannen is voortvarend gewerkt aan nieuwe planvoorraad. Met de huidige vraag vormt tijdig beschikbare planvoorraad een knelpunt . Vanuit het college en de raad wordt nadrukkelijk aandacht gevraagd voor het aantrekken van bedrijven uit de sectoren agrofood en maakindustrie. Aangezien deze sectoren om

	kleinere kavels vragen dan logistieke bedrijven wordt in de toekomstige bestemmingsplannen meer rekening gehouden met de mogelijkheid van kleinschalige verkaveling.	
	01-01-2021 (begroot)	**31-12-2021 (begroot)**
Eigen vermogen	€ 67.464.000	€ 79.461.000
Vreemd vermogen	€ 91.041.000	€ 86.897.000
Resultaat boekjaar	€ 10.254.000	

11. Stichting BuitenGewoonBereikbaar

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	**Stichting BuitenGewoonBereikbaar (BGB)**	
Vestigingsplaats	Grubbenvorst	
Doel (openbaar belang)	BuitenGewoonBereikbaar is een stichting die zich inzet voor de aanleg en het beheer en onderhoud van een glasvezelnetwerk in het buitengebied van Horst aan de Maas.	
Relatie met programma	Programma 1 Economie en ruimte	
Bestuurlijk en financieel belang	De gemeente heeft geen bestuurlijk belang in de stichting. Het financiële belang is beperkt tot een garantstelling voor een lening van 4,5 mln. die de BGB bij de Bank voor Nederlandse gemeenten (BNG) heeft afgesloten. Op 31-12-2021 heeft de BGB 4,5 mln. van deze lening opgenomen. De eerste aflossing op deze lening (€ 200.000) staat gepland voor 2024.	
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	In oktober 2020 is de aanlegfase afgerond en vanaf deze datum wordt het netwerk door BGB beheerd en onderhouden. In totaal zijn er per 31-12-2020 1.149 adressen aangesloten waarvan er 1.073 zijn geactiveerd. Deze aantal liggen iets hoger dan waar in de oorspronkelijke businesscase van was uitgegaan. De aantallen in 2022 zullen nog licht stijgen. Het project is vanuit Horst aan de Maas-OW afgerond in 2021.	
	01-01-2020	**31-12-2020**
Eigen vermogen	-/-€ 3.217	€ 93.000
Vreemd vermogen	€ 4.149.033	€ 4.972.057
Resultaat boekjaar	€ 97.106	

Overigen

Verbonden partijen

12. Regio Venlo

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	Regio Noord-Limburg	
Vestigingsplaats	Venlo	
Doel (openbaar belang)	De Regio Noord-Limburg is een vrijwillig samenwerkingsverband dat is gericht op de economische structuurversterking van Noord-Limburg en op de welvaart en het welzijn voor en van haar inwoners en bedrijven.	
Relatie met programma	Programma 1 Economie en ruimte	
Bestuurlijk en financieel belang	Regionale samenwerking is nodig voor een bestuurlijk krachtige regio. Voor de regiobegroting stelt iedere gemeente een jaarlijkse bijdrage van € 5,56 per inwoner beschikbaar. De middelen van de regiobegroting worden beschikbaar gesteld voor het regiobureau om uitvoering te kunnen geven aan de regionale strategische visie, de Investeringsagenda en de Regio Deal. Ook gaat er een bijdrage naar het regionale Innovatiefonds.	
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	In mei 2019 is de Investeringsagenda Regio Noord-Limburg vastgesteld met als centrale ambitie de Gezondste Regio. Deze ambitie is uitgewerkt in zes thema's zijnde 1. Ondernemen & innoveren, 2. Vitaal & gezond, 3. Toerisme & leisure, 4. Landelijk gebied, 5. Mobiliteit & logistiek en 6. Energie & klimaat. Er is met de provincie Limburg een samenwerkingsconvenant gesloten, waarbij zowel de Regio Venlo als de provincie hebben aangegeven elk een investering te doen van € 20 miljoen voor de uitvoering van de Investeringsagenda. Daarnaast is er een Regio Deal met het Rijk en de provincie gesloten, waarbij voor een aantal specifieke thema's doelstellingen en bijdragen zijn afgesproken. Het betreft de thema's Future farming, Vitaal & gezond, Talent aantrekken & behouden, Veilige & leefbare omgeving en Grensoverschrijdende samenwerking. Het Rijk heeft in februari 2020 € 17,5 mln. toegekend en ook de Regio Venlo en provincie Limburg zullen een bijdrage van elk € 8,75 miljoen doen. Beide strategische documenten zijn uitgewerkt in projectenveloppen waaraan de bijdragen van het Rijk, provincie en regiogemeenten worden gekoppeld. Er worden gelabelde bijdragen in de begroting ingezet die passen bij de thema's en er zijn in de begroting 2021-2023 budgetten beschikbaar gesteld voor projecten van zowel de Regio Deal als de Investeringsagenda. In 2021 heeft zowel besluitvorming plaatsgevonden over de projecten voor de 1e en 2e tranche Regio Deal als over de 1e en 2e projectenvelop Investeringsagenda. Hiermee zijn de bijdragen voor de Regio Deal volledig besteed en voor de Investeringsagenda voor ca. de helft.	
	01-01-2022 (begroot)	**31-12-2022 (begroot)**
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
resultaat boekjaar	€ 50.495 negatief	

13. Banenplein Limburg

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	**Banenplein Limburg**
Vestigingsplaats	Venlo
Doel (openbaar belang)	De samenwerking heeft tot doel het terugdringen van de kosten van externe inhuur en het versterken van de onderlinge samenwerking op het gebied van de inhuur van flexibele arbeid en payroll dienstverlening. Bovendien heeft de samenwerking het doel om de regionale arbeidsmarktpositie en mobiliteit te bevorderen.
Relatie met programma	Programma 7, Bestuur, Organisatie en samenwerking
Bestuurlijk en financieel belang	De stuurgroep Banenplein Limburg, bestaat uit HRM-vertegenwoordigers van de 7 Noord-Limburgse gemeenten (exclusief Mook en Middelaar), de Veiligheidsregio, Weert en Nederweert. De stuurgroep behartigt de gezamenlijke belangen van deelnemers op het gebied van inhuur flexibele arbeid en Payroll dienstverlening alsmede de doorontwikkeling van bijbehorende applicaties en HR-activiteiten. Partijen delen tevens een interne arbeidsmarkt om mobiliteit te bevorderen en streven er naar de regio een beter positie op de arbeidsmarkt te geven. De doorontwikkeling van de website www.BanenpleinLimburg.nl is hier een voorbeeld van. De gelden die worden ingezet voor de samenwerking Banenplein Limburg worden gegenereerd vanuit de overeenkomsten die deelnemers hebben gesloten via een regionale aanbesteding met de collectieve opdrachtnemer op het gebied van Inhuur flexibele arbeid en Payroll dienstverlening. Dit zijn gelden afkomstig en gelabeld vanuit het personeelsbudget van de begroting en worden ingezet na afweging van de gezamenlijke belangen. Via het secretarissenoverleg Noord-Limburg en de lokale ambtelijke lijnen wordt d.m.v. een P&C-cyclus verantwoording afgelegd en gestuurd op inzet en eventueel terugvloeien van gelden.

Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	Om de interne mobiliteit in de regio verder vorm te geven is en blijft frequent en structureel overleg tussen de betrokken HR-medewerkers uit de regio essentieel. Door de huidige arbeidsmarktkrapte is het nog belangrijker dan voorheen de verbinding met elkaar te zoeken en gezamenlijke initiatieven te ontwikkelen. Dit met als doel de onderlinge mobiliteit door te ontwikkelen en tevens te bestendigen. De website Banenplein Limburg heeft zowel op het gebied van uitstraling als qua functionaliteiten het doel zowel de externe maar ook interne werving te stimuleren en om ons als arbeidsmarktregio verder te profileren. Ook is in 2021 de 'Safariweek' georganiseerd met een breed aanbod van ontwikkelmogelijkheden om mobiliteit en brede inzetbaarheid te stimuleren. Op continue basis wordt ingezet op het optimaliseren van de evaluatie van de dienstverlening, het opdrachtgeverschap en het contractbeheer. Eén van de belangrijkste doelstellingen is de gezamenlijke inkoop van inhuur van flexibele arbeid. In dat kader is BPL de samenwerking aangegaan met diverse marktpartijen. Deze overeenkomsten lopen af in 2022. Daarom is in 2021 het gezamenlijke aanbestedingstraject gestart om ook in de toekomst gezamenlijk continuïteit te kunnen geven aan mobiliteit.	
	01-01-2020 (werkelijk)	**31-12-2020 (werkelijk)**
Eigen vermogen	€ 416.769	nog niet bekend
Vreemd vermogen	€ 19.540	nog niet bekend
Resultaat boekjaar	nog niet bekend	

14. Zorgveiligheidshuis

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	Zorgveiligheidshuis
Vestigingsplaats	Horst
Doel (openbaar belang)	Het ZVH biedt ondersteuning op het gebied van zorg, veiligheid en welzijn. Doordat het ZVH alle specifieke expertises op gebied van strafrecht en zorg verenigt, kan het situaties rondom burgers snel en effectief stabiliseren en herstellen.

Relatie met programma	Programma 6 Openbare orde en veiligheid, toezicht & handhaving	
Bestuurlijke en financieel belang	Het Zorg- en Veiligheidshuis Noord-Limburg (ZVHNL) is een samenwerkingsverband De financiële bijdrage van Horst aan de Maas aan het ZVHNL bedroeg in 2021 €	
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	Het ZVHNL heeft drie taken: procesregie, informatieknooppunt en het signaleren van trends en ontwikkelingen. Vanaf medio 2021 fungeert gemeente Horst aan de Maas als beheergemeente van het zorgveiligheidshuis. In 2021 . In 2021 heeft de ZVHNL zich bezig gehouden met: - De Persoonsgerichte Aanpak (PGA) ter voorkoming van radicalisering. - De aanpak van de Top-X. Het prioriteren van personen die buitengewoon veel overlast geven of door (crimineel) gedrag erg veel aandacht vragen - Nazorg ex-gedetineerden - Grip op onbegrepen gedrag van een kleine groep kwetsbare mensen met ernstig verward gedrag en een hoog maatschappelijk veiligheidsrisico - Aanpak mensenhandel.	
	01-01-2021	**31-12-2021**
Eigen vermogen	€ 0	€ 301.676
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Resultaat boekjaar	€ 301.676	

15. Regionaal Mobiliteitsoverleg Noord-Limburg - Trendsportal (RMO)

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	Regionaal Mobiliteitsoverleg Noord

Vestigingsplaats	Venlo	
Doel (openbaar belang)	Het streven naar een betrouwbaar, vlot, veilig en duurzaam vervoer van mensen en goederen door een gericht aanbod van mobiliteitsvoorzieningen en door een efficiënt gebruik van deze vervoersvoorzieningen door burgers en bedrijven. Te bereiken door onder meer: 1. het gezamenlijk voeren van een regionaal verkeers- en vervoerbeleid 2. het hebben en uitdragen van één gezamenlijk beeld in NoordLimburg over de ontwikkeling van de mobiliteitsvoorzieningen op nationaal, provinciaal en regionaal niveau; 3. het hebben en uitvoeren van één gezamenlijk mobiliteitsprogramma op regionaal niveau; 4.Het verbeteren van de ruimtelijke economische bereikbaarheid.	
Relatie met programma	Programma 2 wonen, mobiliteit en openbare ruimte	
Bestuurlijke en financieel belang	Trendsportal is een samenwerkingsverband van de gemeenten Mook en Middelaar, Gennep, Bergen, Venray, Venlo, Horst aan de Maas, Peel en Maas en Beesel. Trendsportal in het vervolg van het RMO-Noord Limburg en kent zowel een ambtelijk als een bestuurlijk overleg over regionale onderwerpen. Er is niet alleen overleg tussen de bestuurders van de deelnemende gemeenten gezamenlijk, maar ook vanuit de regio met partijen die op één of andere manier op het terrein van mobiliteit werkzaam zijn (zoals Provincie Limburg, Ministerie I&W, Rijkswaterstaat, Arriva, goederenvervoerders, logistieke dienstverleners, TLN, EVO, politie) dan wel daar een belang hebben (zoals onderwijsinstellingen, werkgevers, MKB, LLTB). De bijdrage van gemeente Horst aan de Maas voor werkbudget en organisatiekosten bedroeg in 2021 € 69.576.	
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	In de afgelopen jaren is het RMO doorontwikkeld in Trendsportal. Er zijn regionale doelstellingen opgesteld en vastgesteld door alle deelnemende gemeenten. De strategische agenda die hier uit voortvloeit, borgt dat gemeenten gezamenlijk in dezelfde richting werken en is tevens basis voor subsidieverstrekking. Daarnaast maakt Trensportal gebruik van een jaarprogramma. Dit jaarprogramma bevat project die gekoppeld zijn aan de doelen en doelstellingen van Trendsportal en de deelnemende gemeenten. Jaarlijks maakt Trendportal een resultaatoverzicht van deze projecten.	
	01-01-2021	**31-12-2021**
Eigen vermogen	€ 0	€ 0

Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Resultaat boekjaar	€ 0	

16. Waterpanel Noord

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	Waterpanel Noord	
Vestigingsplaats	Venlo	
Doel (openbaar belang)	Zorgen dat er altijd voldoende schoon (drink)water is, overlast door hoosbuien beperken en het voorkomen van hittestress. Verhoging Kwaliteit, Vermindering Kwetsbaarheid, Besparing op Kosten en Klantgerichtheid zijn leidende principes in deze samenwerking.	
Relatie met programma	Programma 3 Duurzaamheid: klimaatambities, energietransitie en circulariteit	
Bestuurlijke en financieel belang	Een samenwerkingsverband van vijftien gemeenten in Midden- en Noord-Limburg, het Waterschap Limburg, het Waterschapsbedrijf en de Waterleidingmaatschappij in Limburg. De bijdrage die Horst aan de Maas in 2021 aan het waterpanel Noord heeft betaald, bedraagt ca € 31.776. Begrote kosten en bijdragen van gemeenten en derden zijn ieder jaar in evenwicht. Waterpanel Noord kent dan ook geen resultaat in termen van winst en verlies. mee- en tegenvallers worden onderling verrekend.	
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	In de samenwerking worden regionale beleidskaders vastgesteld, onderzoeken en projecten uitgevoerd. Te noemen zijn o.a. een Waterketenplan, een Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie, het realiseren van een regionaal Grondwatermeetnet. De Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie Noord-Midden-Limburg beslaat een periode van zes jaar; van 2022 tot en met 2027.	
	01-01-2021	**31-12-2021**
Eigen vermogen	€ 0	€ 0

Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Resultaat boekjaar	€ 0	

Aandelen

Verbonden partijen

1. Diverse deelnemingen als gevolg verkoop aandelen Essent

Omschrijving (toelichting)

Omschrijving	Per 31-12-2021		
	aantal aandelen	nominale waarde	balanswaarde
1. Als gevolg van de verkoop van onze aandelen Essent			
Deelnemingen:			
Publiek Belang Electriciteitsproductie B.V.	614.655	140.742,00	1,00
Enexis Holding N.V.	614.655	335.615,67	335.615,67
Juridische constructies:			
Claim Staat Vennootschap B.V.	8.214	82,14	82,14
Overig:			
N.V. Waterleidingmij Limburg	15	68.070,00	680.070,00

N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten	113.108	282.770,00	282.770,00
Bodemzorg Limburg B.V.	780	350,14	350,14
Stichting Administratiekantoor Knowhouse	2.000	2.000,00	2.000,00

Naam van de verbonden partij:	**Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. (PBE)**
Vestigingsplaats	's Hertogenbosch
Doel (openbaar belang)	Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent. (namens de verkopende aandeelhouders Essent)
Relatie met programma	Programma 8 financiën Beleidsveld: algemene dekkingsmiddelen Taakveld: Treasury
Bestuurlijk en financieel belang	Onderdeel van Essent in 2009 bij de verkoop aan RWE, was het 50% aandeel in N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ), o.a. eigenaar van de kerncentrale in Borssele. Het bedrijf Delta N.V. (destijds 50% aandeelhouder, nu 70% aandeelhouder) heeft de verkoop van dit bedrijfsonderdeel van Essent aan RWE in 2009 bij de rechter aangevochten. Als consequentie op deze gerechtelijke procedure is in 2009 het 50% belang van Essent in EPZ tijdelijk ondergebracht bij Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. (PBE). In 2010 is op gezamenlijk initiatief van de aandeelhouders van PBE en de provincie Zeeland als belangrijkste aandeelhouder van Delta N.V. een bemiddelingstraject gestart om het geschil tussen partijen op te lossen. In 2011 is dit bemiddelingstraject succesvol afgerond. Op 30 september 2011 is, 2 jaar na de verkoop van de aandelen Essent, het 50% belang in EPZ alsnog geleverd aan RWE. PBE is blijven bestaan met een beperkt takenpakket. PBE wikkelt de zaken af die uit de verkoop zijn voortgekomen. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. Hiermee is een termijn tot sluiting van de Kerncentrale Borssele (voorgenomen sluiting 2033) gemoeid. Na een statutenwijziging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 14 december 2011 is de inrichting van PBE aangepast naar de status van een SPV, vergelijkbaar met o.a. Verkoop Vennootschap B.V.

	Conform de koopovereenkomst kon RWE tot uiterlijk 30 september 2015 potentiële claims indienen ten laste van het General Escrow Fonds (zie Verkoop Vennootschap B.V.). RWE had op 30 september 2015 geen potentiële claims ingediend m.b.t. verkoop van het 50% belang in EPZ. Het General Escrow Fonds is in juli 2016 geliquideerd en uitgekeerd aan de aandeelhouders. **Financiële risico's:** Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het gestort aandelenkapitaal en het resterend werkkapitaal in deze vennootschap.	
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	**Beleidsvoornemens:** Ondanks dat het General Escrow fonds in juni 2016 is geliquideerd, dient de vennootschap als gevolg van contractuele verplichtingen met betrekking tot het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009 nog in stand gehouden te worden. Het bestuur van de vennootschap is in overleg met de andere contractuele partijen om na te gaan of deze contractuele verplichtingen voortijdig kunnen worden beëindigd en de vennootschap vervolgens kan worden ontbonden. Het doel is dat de vennootschap in 2022 (of eerder indien mogelijk) zal kunnen worden opgeheven en de resterende liquide middelen kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.	
	01-01-2021	**31-12-2021**
Eigen vermogen	€ 1.569.395	€ 1.535.187
Vreemd vermogen	€ 19.533	€ 6.925
Resultaat boekjaar 2021 (begroot)	-/- € 34.208	
Naam van de verbonden partij:	**Enexis N.V. (Netwerkbedrijf)**	

Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Doel (openbaar belang)	Altijd en overal in het voorzieningengebied van Enexis kunnen beschikken over energie, tegen aanvaardbare aansluit- en transporttarieven. Het belang van de provincie bedraagt 30,8%. Bestuurlijk belang: Stemrecht, voordrachtsrecht, lidmaatschap RvC, lid tevens voorzitter AHC.E Er wordt een Actief aandeelhouderschap gevoerd. Voor Wet Normering Topinkomens geldt een overgangsregime.
Relatie met programma	Programma 8 financiën Beleidsveld: algemene dekkingsmiddelen Taakveld: Treasury
Bestuurlijk en financieel belang	Enexis beheert (via haar dochtervennootschap Enexis Netbeheer BV) 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:** De energietransitie leidt tot grote investeringen in het net. De missie en opgave heeft dan ook grote gevolgen voor de financiële positie van Enexis. Ook dat komt aan de orde in het strategisch beleid. - Het financieel beleid bij het strategisch plan heeft als uitgangspunt dat Enexis financieel solide blijft en tenminste een A credit-rating behoudt. - Enexis is met haar aandeelhouders in gesprek over de gevolgen van de strategie en investeringen voor het financieel beleid (waaronder het dividendbeleid, de mogelijke verkoop van Fudura en mogelijke participatie door het Rijk). - De voorgestelde dividenduitkering is voor 2021 gebaseerd op 50% van de winst uit gewone bedrijfsvoering na belastingen en wordt als exact bedrag naar rato van het aantal aandelen uitgekeerd aan de aandeelhouders. De voor 2021 voorgestelde dividenduitkering bedraagt € 0,66 per aandeel (2020: € 0,50 per aandeel). De voorgestelde dividenduitkering bedraagt € 99 miljoen; dientengevolge bedraagt de reservering ten gunste van de algemene reserve € 100 miljoen. In 2020 versterkten de aandeelhouders - provincies en gemeenten - de vermogenspositie van Enexis met een converteerbare hybride lening van in totaal € 500 miljoen.

	De nettowinst over 2021 bedroeg € 199 miljoen, een stijging van € 91 miljoen ten opzichte van € 108 miljoen in 2020. De stijging wordt voornamelijk verklaard doordat met ingang van 2021 de stijging van de inloopkosten TenneT in hetzelfde jaar in de omzet wordt vergoed. Ook in 2021 heeft de coronacrisis geen materiële impact gehad op het financieel resultaat van Enexis. De omzet is immers grotendeels gebaseerd op capaciteitstarieven en daarmee ongevoelig voor schommelingen in verbruik. Ondanks extra veiligheidsvoorschriften in de processen met direct klantcontact groeide het uitgevoerde werkpakket naar een recordhoogte van € 959 miljoen, een stijging van € 77 miljoen ten opzichte van 2020.
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	**Beleidsvoornemens:** Enexis stelt zichzelf de volgende missie: 'Wij brengen mensen steeds meer duurzame energie. Dat doen we door mede richting te geven aan het energiesysteem van de toekomst en door slim te investeren in betrouwbare energie en infrastructuur. Zo houden we de energietransitie haalbaar en betaalbaar.' Deze missie komt voort uit maatschappelijke ontwikkelingen die een materiële impact op Enexis hebben: klimaatverandering & energietransitie; participatie en vertrouwen in instituties (burgers willen meer invloed op hun directe leefomgeving); digitale transformaties. **Ontwikkelingen** De rol van Enexis is bepalend voor tijdige realisatie van de energietransitie. Enexis is dan ook een strategische partner, waarbij de alliantie tussen Enexis en provincie door zowel concrete als strategische samenwerking een belangrijk fundament biedt voor het kunnen behalen van de doelstellingen ten aanzien van broeikasgasreductie en duurzame opwek. Zoals toegelicht in de Energieagenda 2019-2030 is de energietransitie een systeemtransitie die de hele maatschappij aangaat. Om deze transitie te realiseren moeten we over van een centraal gestuurd, fossiel energiesysteem naar een meer decentraal, duurzaam energiesysteem en op duurzame energiebronnen. Dit vraagt forse aanpassingen in energienetwerk en -dienstverlening. Bovengenoemde doelstellingen en strategieën van Enexis zijn hierop gericht. Een belangrijk principe uit de Energieagenda - "Streven naar energierechtvaardigheid, draagvlak en draagkracht" - betekent onder meer dat we de maatschappelijke kosten van de energietransitie zo laag mogelijk willen houden en rechtvaardig willen verdelen. Een energiesysteem dat betaalbaar is in ontwikkeling en onderhoud, betekent dat er afwegingen gemaakt moeten worden tussen de inzet van bronnen ten opzichte van de investeringen in het transport- en opslagsysteem. Enexis is betrokken bij het proces waarin we ons een beeld vormen van de verdere inrichting van ons energiesysteem. Focus van Enexis op Energietransitie: de Nederlandse energie groeit, digitaliseert en verduurzaamt. In 2021 investeerde Enexis bijna een miljard euro om die voortuitgang te ondersteunen. Hiermee bouwde men een energiesysteem voor de toekomst en zorgt men er elke dag voor dat klanten kunnen rekenen op energie. Want dat is de maatschappelijke waarde van het netwerkbedrijf Enexis. In deze fase van de energietransitie is het werk van Enexis dynamisch en complex. Om de klimaatdoelstellingen te kunnen realiseren maakt men de infrastructuur klaar voor meer duurzame energie. Ondertussen wordt het maatschappelijke debat over de precieze route naar 2050 nog volop gevoerd. Dit stelt Enexis voor een aantal structurele uitdagingen. Hoe kan

	men het tempo van de energietransitie blijven bijbenen? Hoe bouwt men een infrastructuur als men niet weet hoe het energiesysteem er uiteindelijk uit komt te zien? En hou houden we de energietransitie financierbaar en haalbaar? In het jaar 2021 leverden ruim 670.000 klanten duurzaam opgewekte energie terug naar het net van Enexis, een toename van 25% in een jaar. Om dit mogelijk te blijven maken is er in anderhalf tot tweemaal meer capaciteit nodig. Daarvoor moeten de netten op veel plaatsen verzwaard en uitgebreid worden. De energietransitie is een van de grootste uitdagingen van onze generatie. Elk jaar wordt er meer werk verzet. Enexis ziet het als een unieke kans om Nederland duurzaam vooruit te helpen. In 2030 zal er in ons gebied circa 50% van de totale landelijke klimaatdoelen voor duurzame opwek op land behaald moeten worden. Om te slagen in deze opdracht is focus op de kerntaken als netbeheerder nodig. Dit is het uitgangspunt in de nieuwe strategie die in april 2022 door Enexis zal worden gepresenteerd in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.	
	01-01-2021	**31-12-2021**
Eigen vermogen	€ 4.116 mln	€ 4.241 mln.
Vreemd vermogen	€ 4.635 mln	€ 5.154 mln
Resultaat boekjaar	€ 199 mln.	

Naam van de verbonden partij:	**CSV Amsterdam BV (voorheen Claim Staat Vennootschap B.V.)**
Vestigingsplaats	Amsterdam
Doel (openbaar belang)	Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent en Attero. (namens de verkopende aandeelhouders van Essent en Attero) Op 9 mei 2014 is de naam van Claim Staat Vennootschap B.V. gewijzigd in CSV Amsterdam B.V. 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 van Attero eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RECYCLECO BV (hierna Waterland); c. het geven van instructies aan de escrow-agent wat betreft het beheer van het bedrag dat op de escrow-rekening n.a.v. de verkoop van Attero is gestort.
Relatie met programma	Programma 8 financiën Beleidsveld: algemene dekkingsmiddelen Taakveld: treasury

Bestuurlijk en financieel belang	Aandelenbezit. (ad. a) In februari 2008 is Essent, met toestemming van de publieke aandeelhouders, een procedure begonnen tegen de Staat der Nederlanden waarin zij een verklaring voor recht vragen dat bepaalde bepalingen van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) onverbindend zijn. Als gevolg van de WON (en de als gevolg daarvan doorgevoerde splitsing tussen het productie- en leveringsbedrijf enerzijds en netwerkbedrijf anderzijds) hebben haar aandeelhouders schade geleden. Vanwege praktische moeilijkheden om de juridische procedure aan de verkopende aandeelhouders van Essent over te dragen, hebben de verkopende aandeelhouders en RWE afgesproken dat de onderliggende (declaratoire) procedure over de vraag of (delen van) de WON onverbindend zijn, ook na afronding van de transactie met RWE, door Essent zal worden gevoerd. De verkopende aandeelhouders en RWE zijn verder overeengekomen dat de eventuele schadevergoedingsvordering van Essent op de Staat der Nederlanden die zou kunnen ontstaan als de rechter inderdaad van oordeel is dat (delen van) de WON onverbindend is, wordt gecedeerd aan de verkopende aandeelhouders (en dus niet achterblijft bij Essent), die deze vordering gebundeld zullen gaan houden via de deelneming (de Claim Staat Vennootschap B.V.). De WON leidde er toe dat het productie- en leveringsbedrijf enerzijds en het netwerkbedrijf anderzijds gesplitst moesten worden. De Rechtbank te 's-Gravenhage heeft de vordering van Essent in eerste instantie afgewezen. Essent is tegen deze uitspraak in hoger beroep gegaan. In juni 2010 heeft het Gerechtshof in Den Haag de WON onverbindend verklaard. De Staat is tegen de uitspraak in cassatie gegaan bij de Hoge Raad. De Hoge Raad heeft pre justitiële vragen gesteld aan het Europese Hof van Justitie. Het Europese Hof van Justitie heeft een reactie gegeven aan de Hoge Raad een uitspraak doen. De Hoge Raad heeft na reactie van het Europese Hof op 26 juni 2015 jl. uitspraak gedaan. De Hoge Raad heeft besloten dat de Splitsingswet niet in strijd is met het recht van de Europese Unie. Met deze uitspraak van de Hoge Raad zijn de vorderingen van Essent op de Staat definitief afgewezen. Voor de vennootschap is de procedure daarmee geëindigd. (ad. b) Bij de verkoop van Attero Holding N.V. aan Recylceco B.V. (Waterland Private Equity Fund V C.V.) in 2014 hebben de verkopende aandeelhouders van Attero een aantal garanties en vrijwaringen gegeven aan de koper Waterland. Ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims had Waterland bedongen (zoals gebruikelijk is bij dergelijke transacties) dat een deel van de verkoopopbrengst, zijnde € 13,5 miljoen, door de verkopende aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd op een Escrow-rekening zou moeten worden aangehouden. Het merendeel van deze garanties en vrijwaringen is door de verkopende aandeelhouders bij de verkoop overgedragen aan CSV. Nadat in juni 2016 een compromis werd bereikt tussen CSV Amsterdam BV, Recycleco B.V. en Attero Holding B.V. over betwiste (fiscale) claims alsmede over een belastingteruggave is in april 2020 een tweede en finale compromis bereikt tussen voor de beëindiging van alle resterende geschillen met betrekking tot betwiste (fiscale) claims, alsmede over een belastingteruggave. Het resterend vermogen op de Escrow-rekening van ruim € 8 mln is in mei 2020 onder inhouding van € 150.000 voor aanvulling van het werkkapitaal uitgekeerd aan de aandeelhouders.

	Financiële risico's: Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het gestort aandelenkapitaal en het resterend werkkapitaal van deze vennootschap.	
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	Begin maart 2021 werd via de media bekend dat er misbruik had plaatsgevonden van de Escrow-rekening die onder beheer werd gehouden door advocatenkantoor Pels Rijcken, en met name Mr. F.J. Oranje als de Escrow Agent. Op dinsdag 9 maart heeft Pels Rijcken, CSV formeel schriftelijk op de hoogte gebracht van voornoemd misbruik en dat verschuivingen van gelden van de Escrow Account naar een externe rekening in het verleden hadden plaatsgevonden door Mr. Oranje. Inmiddels hebben Pels Rijcken en CSV overeenstemming bereikt over de vergoeding van de financiële schade die CSV hierdoor heeft geleden. Pels Rijcken heeft op 13 juli jl. de totale financiële vergoeding van € 75.122,71 aan CSV betaald. Daarmee is de zaak verder afgesloten. **Beleidsvoornemens:** CSV 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 aandeelhoudersommissie, het bezwaar en/of beroep te voeren tegen de Belastingdienst ten aanzien van de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting. In februari 2021 heeft CSV bezwaar gemaakt tegen de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting. Op het moment is CSV in gesprek met de Belastingdienst over het bezwaar. Afhankelijk van de reactie van de Belastingdienst en de kans van slagen van een eventuele gerechtelijke procedure zal in overleg met Aandeelhouderscommissie van CSV de procedure al dan niet worden voortgezet. Na afwikkeling van deze bezwaar- en eventuele gerechtelijke procedure of eventuele voortijdige beëindiging van deze procedure (bijvoorbeeld door een mogelijk compromis tussen de Belastingdienst en CSV of een besluit van de Aandeelhouderscommissie de procedure niet verder voort te zetten) zal CSV kunnen worden opgeheven en de resterende liquide middelen kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.	
	01-01-2021	**31-12-2021**
Eigen vermogen	€ 392.593	€ 312.379
Vreemd vermogen	€ 27.162	€ 22.664
Resultaat boekjaar 2021 (begroot)	- € 42.665	

2. Waterleidingmaatschappij Limburg

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	Waterleidingsmaatschappij Limburg (WML)
Vestigingsplaats	Maastricht
Doel (openbaar belang)	WML is een Naamloze Vennootschap en heeft het exclusieve recht en de wettelijke plicht om in de provincie Limburg de productie en distributie van drinkwater te verzorgen. De kerntaak is dan ook het duurzaam en doelmatig leveren van drinkwater van een uitstekende kwaliteit aan inwoners, bedrijven en (overheids)instellingen in Limburg, 24 uur per dag, met de juiste druk. Tot de kerntaak behoren ook het veiligstellen van de openbare watervoorziening en het beschermen van de Limburgse bronnen. Daarnaast verzorgt WML allerlei producten en diensten, van watertaps in de openbare ruimte en slimme meters tot proceswater voor de industrie.
Relatie met programma	Programma 8, Financiën
Bestuurlijk en financieel belang	De gemeente is na de aandelenherverdeling van 2021 in het bezit van 15 aandelen met een waarde van € 4.538 per aandeel, in totaal € 68.070.
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	Elke 5 jaar vindt een herverdeling van het aantal aandelen plaats. Daarbij worden de aandelen tussen de Limburgse gemeenten verdeeld naar evenredigheid van het aantal inwoners. Met dien verstande dat iedere Limburgse gemeente minstens één aandeel in eigendom heeft. De laatste herverdeling heeft plaatsgevonden op 1 januari 2021. Daarbij is het aantal aandelen voor Horst aan de Maas ongewijzigd gebleven. **Strategie 2019-2023:** WML buigt zich eens in de vier jaar over haar Missie, Visie en Doelstellingen. Dat is ook gebeurd in 2018. In het MVD 2019-2023, getiteld ‘Samen werken aan een robuust en duurzaam WML’, laat WML zien waar het bedrijf voor staat en wat de komende jaren bij het water maken extra aandacht krijgt. Drie speerpunten staan centraal: Robuust, Samen en Duurzaam. Robuust staat voor de wens het aanpassingsvermogen van de solide bedrijfsvoering en organisatie te vergroten. Ook gaat men zich nog meer inspannen om de kwaliteit van de drinkwaterbronnen te beschermen. Samen verwijst naar de overtuiging van WML dat samenwerking noodzakelijk is om aan veranderende klantwensen te voldoen en een optimaal functionerende waterketen te realiseren. Duurzaam slaat op de ontwikkeling van WML van een Operationeel Excellent naar een Maatschappelijk Excellent bedrijf. WML verankert duurzaam denken en doen in haar werkprocessen en vergroot haar maatschappelijke impact. Waterleiding Maatschappij Limburg heeft voor de productie en distributie van drinkwater veel elektriciteit nodig. Het bedrijf streeft ernaar om klimaatneutraal te worden. Deze doelstelling is met reeds gerealiseerde zonnepanelen en waterkracht bij eigen faciliteiten niet te halen. WML heeft daarom samen met de energiecoöperaties Newecoop en Zuidenwind een proces doorlopen om Windpark Ospeldijk (gemeente Nederweert) te ontwikkelen. Hier zijn vier windturbines opgericht waarvan er twee voor WML zijn. De molens zijn in 2021 in gebruik gesteld. WML NV heeft een aparte WML Wind BV opgericht teneinde een scheiding van de kerntaak waterwinning te bewerkstelligen en de financiële risico’s te minimaliseren.

	01-01-2020 (werkelijk)	31-12-2020 (werkelijk)
Eigen vermogen	€ 215,305.000	€ 221.314.000
Vreemd vermogen	€ 395,345.000	€ 397.127.000
Resultaat boekjaar	€ 6.008.000	

3. Bank voor Nederlandse Gemeenten

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	Bank voor Nederlandse Gemeenten
Vestigingsplaats	Den Haag
Doel (openbaar belang)	De kerntaak van Bank Nederlandse Gemeenten is tegen lage tarieven krediet te verstrekken aan of onder garantie van Nederlandse overheden. BNG biedt haar kernklanten financiële dienstverlening aan in goede tijden én in slechte tijden, ook op momenten dat andere partijen zich terugtrekken. De strategie van de bank is met 'de klant' mee te bewegen. Dit doet BNG door met diensten op maat in te spelen op de veranderende behoeften van haar klanten. In 2018 heeft BNG Bank haar missie hergeformuleerd. De inhoud is ongewijzigd gebleven: BNG Bank is betrokken partner voor een duurzamer Nederland. Men stelt de publieke sector in staat maatschappelijke doelstellingen te realiseren.
Relatie met programma	Programma 8 financiën Beleidsveld: algemene dekkingsmiddelen Taakveld: treasury.
Bestuurlijk en financieel belang	De gemeente heeft zeggenschap in de BNG via het stemrecht op haar aandelen. De gemeente Horst aan de Maas bezit 113.108 aandelen met een nominale waarde van € 2,50 per aandeel, in totaal € 282.770.
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	De BNG Bank heeft in het uitdagende jaar 2021 weer laten zien een betrouwbare en duurzame partner te zijn voor zijn klanten. Men is erin geslaagd met gunstige leningen te voorzien in meer dan de helft van de kredietvraag in het publieke domein. Hiermee bestendigt men de positie als marktleider. Er is een eerste meting gedaan van de maatschappelijke impact die haar klanten maken. BNG Bank doet dit omdat het belang hecht aan het sturen op en rapporteren over datgene waar het echt om draait. Gedurende en vanaf 2022 zal BNG Bank jaarlijks de voortgang van zijn klanten op de gemeten indicatoren publiceren. Men rapporteert dan ook specifiek over het verlagen van de CO2-emissies van de

	kredietportefeuille. Uit de meting die in het verslagjaar is gedaan over de kredietportefeuille per 31-12-2020 blijkt dat deze zijn gedaald. Dit is vooral een verdienste van de klanten." **Financiële resultaten:** Het renteresultaat bedraagt in 2021 EUR 407 miljoen, een daling van EUR 70 miljoen ten opzichte van 2020. De daling is voor EUR 57 miljoen toe te schrijven aan het feit dat BNG Bank als gevolg van een procesmatige fout niet tijdig heeft voldaan aan een rapportageverplichting om in aanmerking te komen voor de extra rentekorting van 0,5% op de Targeted Longer-Term Refinancing Operation (TLTRO). BNG Bank erkent en betreurt de gemaakte fout en heeft naar aanleiding hiervan maatregelen genomen om dit in de toekomst te voorkomen. De bank is in gesprek met de Nederlandsche Bank om alsnog tot een proportionele uitkomst te komen, die recht doet aan de bedoeling van de TLTRO en het feit dat BNG Bank materieel aan de voorwaarden voor toekenning voldoet. Ook zonder rekening te houden met de gemiste rentekorting is het renteresultaat lager dan het voorgaande jaar. Dit is een gevolg van de lage rentestand, die met name het renteresultaat op het geïnvesteerde eigen vermogen negatief beïnvloedt. Op structurele basis achten we het renteresultaat echter gezond en over de nettowinst zijn we tevreden. Over het verslagjaar 2021 heeft BNG Bank een nettowinst gerealiseerd van EUR 236 miljoen, een 7%-stijging ten opzichte van 2020 (EUR 221 miljoen). Belangrijke oorzaak hiervan is het positieve resultaat financiële transacties van EUR 100 miljoen als gevolg van marktwaardeveranderingen. In 2020 bedroeg dit EUR 17 miljoen negatief. De omvang van nieuw verstrekte langlopende leningen bedraagt EUR 12,8 miljard, een stijging van ruim 9% ten opzichte van 2020. De totale langlopende kredietportefeuille bedraagt eind 2021 EUR 87 miljard. Dit is een netto toename van de portefeuille van EUR 1,2 miljard. BNG Bank is een sterk gekapitaliseerde bank. De Common Equity Tier 1-ratio en Tier 1-ratio bedragen per einde 2021 32% respectievelijk 38%. Ratingbureaus Fitch, Moody's en S&P waarderen BNG Bank op het hoogste ratingniveau. Daarmee behoort BNG Bank tot de veiligste banken ter wereld. Op basis hiervan zijn we het hele jaar in staat geweest om tegen aantrekkelijke tarieven financiering aan te trekken in diverse valuta voor de korte en lange termijn. BNG Bank stelt een dividenduitkering over 2021 voor van EUR 127 miljoen (EUR 2,28 per aandeel). Dit is 60% van de nettowinst die overblijft na aftrek van de uitkering aan houders van hybride kapitaal. Het reguliere uitkeringspercentage van 50% is aangepast om te compenseren voor de niet-verkregen TLTRO-korting.	
	01-01-2021 (werkelijk)	**31-12-2021**
Eigen vermogen	€ 4.364.000.000	€ 4.329.000.000
Vreemd vermogen	€ 155.995.000.000	€ 144.721.000.000

Resultaat boekjaar	€ 236 miljoen

4. Bodemzorg Limburg

Omschrijving (toelichting)

Naam van de verbonden partij:	**Bodemzorg Limburg (voorheen AVL Nazorg Limburg B.V.)**	
Vestigingsplaats	Maastricht	
Doel (openbaar belang)	Het uit een oogpunt van volksgezondheid zorgvuldig beheren van gesloten stortplaatsen in Limburg (nazorg, voorkomen van negatieve effecten naar de omgeving) en het beheer van het nazorgfonds dat daarvoor binnen de BV in het leven is geroepen. Het beheer omvat 9 gesloten stortplaatsen in Limburg. Voor onze gemeente gaat het om de voormalige stortplaats Zuringspeel.	
Relatie met programma	Programma 3; Duurzaamheid: Klimaatambities, energietransitie en circulariteit	
Bestuurlijke en financieel belang	Gemeente is samen met de andere Limburgse gemeenten aandeelhouder. Aandelenkapitaal bedraagt in totaal € 350. De jaarlijkse bijdrage is meerjarig geraamd op € 12.000.	
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	Ook in 2021 is verder gekeken naar de mogelijkheden om gesloten stortplaatsen een maatschappelijk verantwoorde functie te geven. Voor uitgebreide informatie zie www.bodemzorglimburg.nl	
	1-1-2020 (werkelijk)	**31-12-2020 (werkelijk)**
Eigen vermogen	€ 5.493.254	€ 5.640.872
Vreemd vermogen	€ 28.883.074	€ 32.285.161
Resultaat boekjaar	€ 147.618	

G.

Grondbeleid

Wat hebben we bereikt?

We scheppen voorwaarden voor en faciliteren de bestuurlijk en maatschappelijk gewenste ruimtelijke ontwikkelingen door middel van gemeentelijk grondbeleid.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

De gemeenteraad stelt jaarlijks de grondprijzen vast op basis van de Nota grondprijzen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Toelichting en tabellen paragraaf G. Grondbeleid

Vastgestelde grondprijzen

Hieronder een overzicht van de grondprijzen zoals die zijn vastgesteld voor gemeentelijke grondexploitaties per 1-1-2022. De prijzen voor sociale huur en bedrijventerreinen zijn ongewijzigd. Verder heeft er een aanscherping plaatsgevonden van de categorie markthuur.

Categorie Wonen	Prijsbepaling
Koop, vrije sector en markthuur hoger segment	€ 235 / m²
Huur, middensegment (huurprijs tot €1000/mnd excl. servicekosten)	€ 185 / m²
Huur, sociale sector	€ 135 / m²
Groen- en reststroken	€ 117,50 / m²
Bedrijventerreinen	
Normaal	€ 100 / m²
Zichtlocaties	€ 110 / m²
Kantoren, retail, horeca, overige commerciële activiteiten	
Algemeen	Maatwerk, case-afhankelijk, minimaal kostprijsdekkend
Maatschappelijk vastgoed	

Niet-commercieel maatschappelijk vastgoed	Maatwerk, case-afhankelijk, minimaal kostprijsdekkend
Commercieel maatschappelijk vastgoed	Maatwerk, case-afhankelijk, minimaal kostprijsdekkend

Prijzen exclusief belastingen (BTW of overdrachtsbelasting). Op de verkoop zijn de algemene verkoopvoorwaarden van toepassing.

Vooruitblik naar nieuwe projecten

Om voor de komende jaren voldoende mogelijkheden te hebben om in te kunnen spelen op de toekomstige woningvraag, wordt (actief) grond aangekocht op strategisch interessante locaties. Dit kunnen zowel inbreidings- als uitbreidingslocaties zijn.

In de kernen Lottum, Meterik en Sevenum zijn plannen in voorbereiding genomen. Dergelijke voorbereidingsplannen zijn (in een eerder stadium) reeds ter kennis gebracht, bij de vraag om voorbereidingskredieten.

Voortgang van de projecten

Grondexploitatieprojecten zullen altijd fluctueren met marktomstandigheden. De huidige woningmarkt past nog steeds goed bij de planning/prognoses van de grondexploitatieprojecten, is wellicht zelfs groter dan de plannen. Er worden voldoende kavels verkocht en een aantal projecten nadert de voltooiing. Zoals bij de vooruitblik al geschetst, is het voor de toekomst van belang om nieuwe locaties te ontwikkelen om aan de vraag te kunnen blijven voldoen.

Voor de kern Horst wordt de volgende deelfase van de Afhang voorbereid. In 2021 is voor een kleiner plan het bestemmingsplan en bijbehorende grondexploitatie voorgelegd ter besluitvorming (locatie in Meterik). Daar is krediet voor verstrekt om tot uitvoering over te kunnen gaan.

(bedragen in hele euro's) Projecten met een nadelig saldo	Eindwaarde	Contante Waarde (Prijspeil 1-1-2022)	Realisatie
Er zijn geen projecten met een nadelig saldo			

Projecten met een positief saldo	Eindwaarde	Contante Waarde (Prijspeil 1-1-2022)	Realisatie
America – Wouterstraat	€ 66.166	€ 64.862	31-12-2023
Broekhuizenvorst - Roathweg	€ 396.547	€ 381.074	31-12-2025
Griendtsveen – Woningbouw Griendtsveen	€ 781.752	€ 751.249	31-12-2025
Grubbenvorst - Middelreuvelt	€ 1.141	€ 1.130	31-12-2022
Grubbenvorst – LOG Witveldweg	€ 407	€ 391	31-12-2025
Grubbenvorst – de Comert	€ 247.870	€ 238.198	31-12-2025

Hegelsom – Groene Campus Asdonck	€	1.037.907	€	987.533	31-12-2028
Horst – Afhang fase 2 en verder	€	141.334	€	133.143	31-12-2027
Horst - Gasthoes	€	66.003	€	65.350	31-12-2022
Horst – Hof te Berkel	€	695	€	388	31-12-2022
Horst – Melderlosche Weiden	€	444.772	€	431.691	31-12-2024
Horst - Ozze Hoaf	€	3.318	€	3.252	31-12-2023
Kronenberg – Grandorse	€	409.077	€	385.369	31-12-2027
Kronenberg - Toverland	€	3.001.052	€	2.799.136	31-12-2028
Kronenberg – Woningbouw nabij BMV	€	19.179	€	18.248	31-12-2026
Lottum – Veilinghof	€	-	€	-	31-12-2021
Meerlo – Burgveld Zuid	€	322.265	€	306.624	31-12-2026
Melderslo - Gebiedsontwikkeling Melderslo	€	45.702	€	43.919	31-12-2025
Meterik – Rector de Fauwestraat	€	23.383	€	22.696	31-12-2024
Sevenum – Beatrixstraat	€	148.977	€	147.502	31-12-2022
Swolgen – Kerkveld	€	363.338	€	352.652	31-12-2024
Tienray – Gebiedsontwikkeling Tienray	€	41.071	€	37.928	31-12-2029

Winstneming / verliesneming
Bij de jaarrekening 2021 worden de winst- en verliesnemingen geboekt. De invoering van de percentage of completion (POC-)methode leidt tot de verplichting om bij de jaarrekening conform deze methode winst te nemen. Dit is kort toegelicht in de herzieningsrapportage 2018.

Door fluctuaties in projectverloop kan het voorkomen dat reeds genomen POC winsten op enig moment (gedeeltelijk) teruggeboekt worden naar de projecten vanuit de POC-reserve. In de projectenrapportage behorend bij de jaarrekening zal dit dan worden toegelicht.
Verkenningen van toekomstige plannen voor met name inbreidingslocaties tonen aan dat dit vaak verliesgevende projecten zijn. Een reden waarom deze vaak niet van de grond komen, als dit aan de markt wordt overgelaten, is omdat ze commercieel gezien niet interessant zijn. Omdat het gemeentelijk belang niet direct commercieel is, maar veeleer sociaal-maatschappelijk, ruimtelijk en/of volkshuisvestelijk gewenste ontwikkelingen betreft, worden dergelijke ontwikkelingen wél verkend en indien mogelijk ook uitgevoerd. Verliezen die bij aanvang aangetoond worden, dienen afgedekt te worden bij besluitvorming.
Zie verder bij de toelichting op die reserve voor meer informatie.

Risico's grondexploitatie

Voor een nadere toelichting bij de algemene risico's van de grondexploitatie wordt verwezen naar de paragraaf Weerstandsvermogen (onderdeel grondexploitaties algemeen).

Reservebeleid

Een nadere uitwerking van de reserves voor de grondexploitatie heeft plaatsgevonden in de Nota grondbeleid 2016. Een aanscherping hiervan is opgenomen in de herzieningsrapportage 2018. De belangrijkste staan hieronder kort toegelicht:

Algemene reserve bouwgrondexploitatie

De algemene reserve bouwgrondexploitatie (ARGE) is bedoeld als financieel weerstandsvermogen voor het opvangen van onvoorziene tegenvallers in de huidige en toekomstige bouwgrondexploitaties.

De exploitatieresultaten van afgewikkelde plannen worden met de reserve verrekend.
Door de Raad zijn de grenzen van de ARGE vastgesteld, met een ondergrens van € 1,7 miljoen en een bovengrens van € 2,7 miljoen.

POC reserve

Voor de genomen POC-winst is een afzonderlijke reserve ingesteld. Deze reserve rekent af naar de ARGE, op het moment dat de POC-winst dusdanig zeker is dat terugstorten naar het project niet meer aan de orde is. Dit 'tussenvat' zorgt ervoor dat winsten tijdig genomen kunnen worden volgens de nieuwe BBV-regels, maar dat de tussentijdswinsten nog in reserve blijven totdat de risico's voldoende weggenomen zijn.
Voor nadere toelichting op deze systematiek wordt verwezen naar de Herzieningsrapportage 2018.

Reserve strategische aan- en verkopen

De Reserve strategische aan- en verkopen is bedoeld om risico's te dekken rondom de verwerving van onroerend goed. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar (het addendum bij) de herzieningsrapportage 2018.

Reserve bovenwijkse voorzieningen

De Reserve bovenwijkse voorzieningen dient ter realisatie van infrastructurele werken en voorzieningen met een bestemmingsplan-overschrijdende betekenis. Het zijn voorzieningen waarvan het nut de grenzen van de nieuwe bebouwing overstijgt, zoals bijvoorbeeld rotondes of ontsluitingswegen.

H.

Ombuigingen

Wat hebben we bereikt?

We geven inzicht in de omvang en voortgang / realisatie van de gemeentelijke ombuigingen voor een structureel sluitende begroting.

Stand van zaken

Hoe hebben we dat gedaan?

We monitoren en rapporteren periodiek over de ombuigingen.

Kwaliteit (indicator)

Tijd (indicator)

Geld (indicator)

Toelichting en tabellen paragraaf H. Ombuigingen

1. Totaal ombuigingen

Ombuigingen	2021	2022	2023	2024	2025
Openstaande ombuigingen na 2e bijstelling	230	1.170	1.27	1.722	2.222

2. Gerealiseerde ombuigingen

Een aantal ombuigingen van de categorie “ombuiging is / wordt volgens planning gerealiseerd” is in de jaarrekening daadwerkelijk gerealiseerd. In onderstaande tabel is hiervan een overzicht opgenomen.

Omschrijving ombuiging	2021	2022	2023	2024	2025
Taakstelling accommodatiebeleid	30				
Taakstelling organisatie/ gemeenschappelijke regelingen	200				
Totaal ombuigingen gerealiseerd in jaarrekening 2021	**230**				

2.1 Toelichting gerealiseerde ombuigingen

Taakstelling accommodatiebeleid

Er zijn minder uitgaven geweest op het jaarlijkse budget van de accommodaties. Dit voordeel wordt ingezet zodat deze ombuiging als gerealiseerd kan worden beschouwd.

Taakstelling organisatie/gemeenschappelijke regelingen

Door inzet van incidentele budgetten kan de ombuiging voor 2021 als gerealiseerd worden beschouwd

3. Ombuigingen niet te realiseren

Er zijn in de jaarrekening geen ombuigingen opgenomen die als niet gerealiseerd moeten worden beschouwd.

4. Totaal openstaande ombuiging na jaarrekening 2021

Omschrijving ombuiging	2021	2022	2023	2024	2025

Openstaande ombuigingen na 2e bijstelling 2021	**230**	**1.170**	**1.207**	**1.722**	**2.222**
Gerealiseerde ombuigingen in jaarrekening 2021	-230	0	0	0	0
Niet gerealiseerde ombuiging in jaarrekening 2021	0	0	0	0	0
Nog te realiseren ombuigingen na jaarrekening 2021	**0**	**1.170**	**1.207**	**1.722**	**2.222**

5. Totaal overzicht verloop ombuigingen in 2021

Na de jaarrekening 2020 zijn er in diverse P&C documenten nieuwe ombuigingen toegevoegd. Het totaal overzicht van de ombuigingen in 2021 zie er als volgt uit;

Omschrijving ombuiging	2021	2022	2023	2024	2025
Ombuigingen na jaarrekening 2020	**1.827**	**2.106**	**2.119**	**2.069**	**2.569**
Nieuwe ombuigingen begroting 2021	1.355	2.226	2.219	2.638	2.522
Amendement bij begroting 2021	162	-362	-205	-79	-79
Begroting 2021 coronaeffecten	116	1.345	1.899	2.099	1.849
Aanvullende ombuiging bij 1e bijstelling (accommodatiebeleid)	30				
Aanvullende ombuiging begroting 2022 (beperking zorgkosten)			250	250	250
Nog te realiseren ombuigingen na jaarrekening 2021	**3.490**	**5.315**	**6.282**	**6.977**	**7.111**

Onderstaand overzicht geeft het totaal van de ombuigingen in 2021 weer die gerealiseerd of niet gerealiseerd zijn in de verschillende P&C documenten.

P&C document van de ombuiging	2021	2022	2023	2024	2025
Totaal te realiseren ombuigingen	3.490	5.314	6.282	6.977	7.111
Gerealiseerde ombuigingen in de eerste bijstelling 2021	-1947	-888	-1407	-1.336	-1.220
Gerealiseerde ombuigingen in de begroting 2022	-14	-2.035	-2.791	-2.885	-2.880
Gerealiseerde ombuigingen in de tweede bijstelling 2021	-730	0	0	0	0
Gerealiseerde ombuigingen in de jaarrekening 2021	-230	0	0	0	0
Totaal gerealiseerde ombuigingen	**-2.921**	**-2.923**	**-4.198**	**-4.221**	**-4.100**
Niet gerealiseerde ombuigingen in de eerste bijstelling 2021	-569	-141	-9	-109	-109
Niet gerealiseerde ombuigingen in de begroting 2022	0	-580	-168	-25	-30

Niet gerealiseerde ombuigingen in de tweede bijstelling 2021	0	-500	-700	-900	-650
Niet gerealiseerde ombuigingen in de jaarrekening 2021	0	0	0	0	0
Totaal niet gerealiseerde ombuigingen	**-569**	**-1.221**	**-877**	**-1.034**	**-789**
Stand ombuigingen na jaarrekening 2021	**0**	**1.170**	**1.207**	**1.722**	**2.222**

In 2021 is 84% van de ombuigingen gerealiseerd. 16% is niet gerealiseerd.

Ombuigingen	2021	%
Totaal te realiseren ombuigingen	3.490	100%
Totaal gerealiseerde ombuigingen	2.921	84%
Totaal niet gerealiseerde ombuigingen	569	16%

	Totaal ombuiging					Moeilijk te realiseren ombuigingen					ombuiging is/wordt niet gerealiseerd					ombuiging is/wordt gerealiseerd				
Ombuigingen	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Investering in buitensportaccommodatie America en Meterik uitstellen tot min. 2024	-2	230	227	213	204											-2	230	227	213	204
Opknappen sporthal de Berkel ipv verplaatsing naar Afslag 10		-55	146	145	147												-55	146	145	147
Investering herontwikkeling Kloosterhof (Centrum Horst) uitstellen van 2022 naar 2024			39	39														39	39	
Investering junior college schrappen		20	20	19	19												20	20	19	19
Opknappen zwembad de Berkel ipv nieuwbouw in Afslag10	200	17	397	293	297											200	17	397	293	297
Verschuiven infrastructuur Afslag 10 naar 2024		73	72	71	-3												73	72	71	-3
Totaal investeringen	**198**	**285**	**901**	**780**	**664**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**198**	**285**	**901**	**780**	**664**
Taakstelling accommodatiebeleid	87	57	57	57	57			57	57	57	57	57				30				
Resterende vrijval MIP & MJOP			100	200	300													100	200	300
Winst bouwgrondexploitatie	230	217														230	217			
Wonen in kernrandzones	400	400			400		400			400						400				
Totaal gronden & gebouwen	**717**	**674**	**157**	**257**	**757**	**-**	**400**	**57**	**57**	**457**	**57**	**57**	**-**	**-**	**-**	**660**	**217**	**100**	**200**	**300**
Effect actieplan sociaal domein	0	17	17	17	17												17	17	17	17
Armoedebeleid kinderen	20	20	20	20	20											20	20	20	20	20
Trajectkosten	20	20	20	20	20											20	20	20	20	20
VVE/GOA inzetten binnen kaders ter dekking v kosten JZ	20	20	20	20	20											20	20	20	20	20
Herinrichten WMO taken	50	50	50	50	50											50	50	50	50	50
Invulling ombuiging BUIG tekorten met het beperken van de verwachte stijging van de uitkeringslasten van +35% naar +25%	100	200	0	0	0											100	200			
Beperking verwachte stijging uitkeringslasten door Corona van 35% naar 25%	292	450	778	778	778											292	450	778	778	778
Extra capaciteit voor beperking van de uitkeringslasten van +35% naar +25%	-76	-76														-76	-76			
Voor Corona effecten wordt in de jaren 2021, 2022 en 2023 een stelpost opgenomen van respectievelijk €500.000, €500.000, €250.000	503	466	74								503	466	74							
Beperking zorgkosten			250	250	250													250	250	250
Totaal Sociaal domein	**929**	**1.167**	**1.229**	**1.155**	**1.155**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**503**	**466**	**74**	**-**	**-**	**426**	**701**	**1.155**	**1.155**	**1.155**
Stelselwijziging Rijk	500	500	500	500	500							0				500	500	500	500	500
Extra middelen uit compensatieregeling Voogdij/ 18+	200	150	150													200	150	150		
Extra middelen JZ 2019 t/m 2021 doortrekken naar 2022 e.v. jaren			480	480	480													480	480	480
Stelpost toename BUIG budget (baten)		671	1.271	1.471	1.471								450	650	650		671	821	821	821
Compensatie Rijksoverheid voor coronaeffecten		500	250	250								500	250	250						
Totaal inkomsten Rijk (sociaal domein)	**700**	**1.821**	**2.651**	**2.701**	**2.451**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**500**	**700**	**900**	**650**	**700**	**1.321**	**1.951**	**1.801**	**1.801**
Synergievoordeel Gasthoes, bibliotheek en Omroep Horst aan de Maas		75	75	75	75			75	75	75		75								
Herrijking subsidiebeleid		200	200	200	200												70	70	70	70
Herrijking subsidiebeleid																	130	130	130	130
Budget voor economische stimulering verlagen	50	50	50	50	50											50	50	50	50	50
Subsidie peuterspeelzalen verlagen	50	50	50	50	50											50	50	50	50	50
Verlaging subsidies voor professionele organisaties in sociaal domein (o.a. synthese)				25	25														25	25

	Totaal ombuiging					Moeilijk te realiseren ombuigingen					ombuiging is/wordt niet gerealiseerd					ombuiging is/wordt gerealiseerd				
Ombuigingen	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Budget sport verlagen			50	50	50													50	50	50
Budget voor gezondste regio verlagen	14	14	14	14	14											14	14	14	14	14
Prioriteitsgelden dorpsraden verlagen				45	45														45	45
Budget stimuleren toerisme verlagen	50	50	50	50	50											50	50	50	50	50
Totaal Subsidies / bijdragen	**164**	**459**	**489**	**559**	**559**	**-**	**-**	**75**	**75**	**75**	**-**	**75**	**-**	**-**	**-**	**164**	**364**	**414**	**484**	**484**
Budget voor beheer openbaar gebied verlagen	200	200		100	100									100	100	200	200			
Totaal openbaar gebied	**200**	**200**	**-**	**100**	**100**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**100**	**100**	**200**	**200**	**-**	**-**	**-**
Nieuwe collegeperiode geen 5 maar 4 wethouders		50	100	100	100												50	100	100	100
Taakstelling organisatie/gemeenschappelijke regelingen (begroting 2020 € 200.000 + begroting 2021 € 100.000 + amendement € 200.000)	200	200	250	500	500		200	250	500	500						200				
Communicatiebudget verlagen	25	25	25	25	25											25	25	25	25	25
Verschuiven communicatiebudget HILTNO	27	-27	0	0	0											27	-27			
Budget toezicht & handhaving verlagen				50	50														50	50
Budget ondermijning verlagen				40	40														40	40
Kritisch doorlichten budgetten (begroting 2021 € 50.000 (2021/2022) + amendement € 50.000(vanaf 2023)	50	50	50	50	50											50	34	12	12	12
Kritisch doorlichten budgetten (begroting 2021 € 50.000 (2021/2022) + amendement € 50.000(vanaf 2023)																	16	38	38	38
Verlagen bijdrage in gemeenschappelijke regelingen (o.a veiligheidsregio)		150	150	150	150							114	94	25	30		36	56	125	120
Totaal algemeen / organisatie	**302**	**448**	**575**	**915**	**915**	**-**	**200**	**250**	**500**	**500**	**-**	**114**	**94**	**25**	**30**	**302**	**134**	**231**	**390**	**385**
Kostendekkendheid leges (begroting 2020 € 130.000 + begroting 2021 € 100.000)	230	230	230	230	230											230	230	230	230	230
Extra inkomsten Pachtgelden naar regionaal niveau	50	50	50	50	50						9	9	9	9	9	41	41	41	41	41
Kostendekkendheid sportaccommodaties verhogen				130	130														130	130
Kostendekkendheid gemeenschapsaccommodaties verhogen				100	100														100	100
Totaal inkomsten	**280**	**280**	**280**	**510**	**510**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**9**	**9**	**9**	**9**	**9**	**271**	**271**	**271**	**501**	**501**
Ombuigingen Totaal	**3.490**	**5.314**	**6.282**	**6.977**	**7.111**	**-**	**600**	**382**	**632**	**1.032**	**569**	**1.221**	**877**	**1.034**	**789**	**2.921**	**3.493**	**5.023**	**5.311**	**5.290**

waarvan niet gerealiseerd in 2021	569	1.221	877	1.034	789
waarvan niet wordt gerealiseerd	-	-	-	-	-
waarvan gerealiseerd in 2021					
waarvan wordt gerealiseerd volgens planning					

	2.921	2.923	4.198	4.221	4.100
	-	570	825	1.090	1.190

Openstaande ombuigingen na jaarrekening 2021	-	1.170	1.207	1.722	2.222

I.

Informatiebeveiliging en Privacy

Het is een ‘open deur’: Privacy en informatiebeveiliging (P&IB) zijn belangrijk, je kunt niet tégen het beschermen van (persoons)gegevens zijn. Het nemen van de juiste maatregelen is een continu proces, waarin de risico’s goed worden beoordeeld. We zien dat in de kern de onderliggende processen goed gaan. Maar processen die goed gaan zijn vaak onzichtbaar in de organisatie. P&IB wordt vaak pas zichtbaar als het fout gaat. We zijn open en transparant over incidenten om ervan te leren. We zorgen mede daardoor voor meer bewustwording in de organisatie.

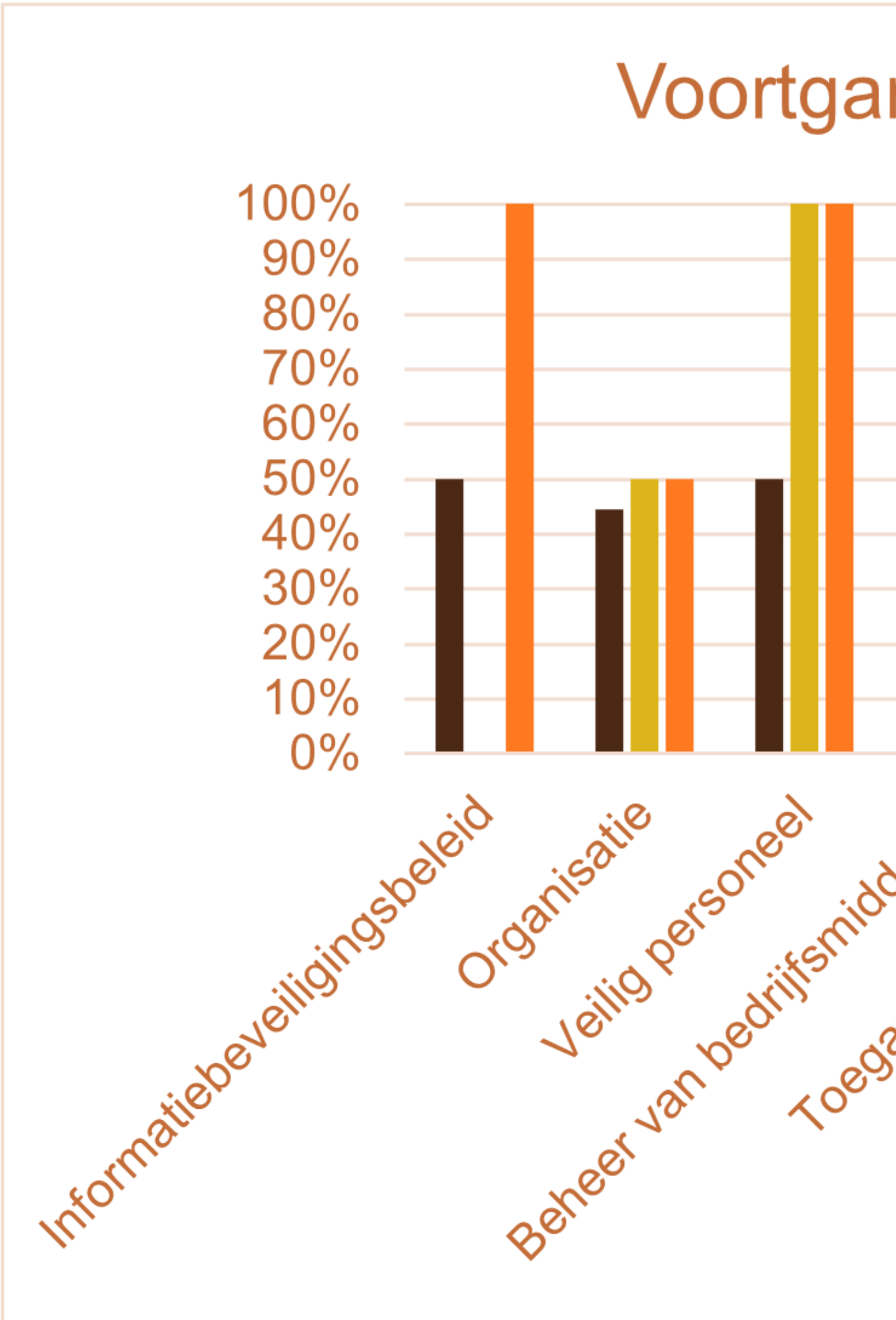
Speerpunten 2021

Naast de gemeentebrede aandacht voor informatieveiligheid is er in 2021 een aantal specifieke aandachtspunten benoemd met betrekking tot P&IB. Dit betreft:

- ***Bewustwording***
  Bewustwording over P&IB is een continu proces. We werken aan bewustwording door:
  - Al tijdens het ‘onboarding’ proces waarin nieuwe medewerkers de organisatie leren kennen aandacht te besteden aan onderwerpen zoals het veilig omgaan met gegevens, melden van datalekken, omgaan met wachtwoorden en veilig (thuis)werken.
  - Open en transparant te communiceren over (bijna) incidenten zodat we leren van onze fouten.
  - Regelmatig (bijvoorbeeld tijdens week van de privacy en week van de informatieveiligheid) expliciet aandacht te besteden aan bewustwording. Dit jaar door 2 quizzen die enthousiast zijn ingevuld.
- ***Autorisaties en Toegang***
  Bij de start van een nieuw project worden na een P&IB toets afspraken gemaakt wat er nodig is om te voldoen aan de P&IB wet- en regelgeving. Door hier in een vroeg stadium al over in gesprek te gaan met de betrokkenen ontstaat er meer begrip voor de noodzaak van het beperken van toegang tot gegevens.
- ***Verhogen Digitale Weerbaarheid (GGI Veilig)***
  GGI-Veilig is het meerjarenplan van de VNG (Informatiebeveiligingsdienst) m.b.t. het verhogen van de digitale weerbaarheid. De eerste stap hierin is het aanpassen van de onderliggende processen zoals wijzigingsbeheer, incidentmanagement en patchmanagement. Deze processen hebben we afgelopen jaar aangepast en beter in de organisatie geborgd.
- ***Samenwerken en delen***
  Door het implementeren van een veilige e-mail module is het nu mogelijk vertrouwelijke informatie met externen (bedrijven, ketenpartners en inwoners) te mailen. Daarnaast zien we dat er steeds meer gebruik gemaakt wordt van de mogelijkheden van O365.

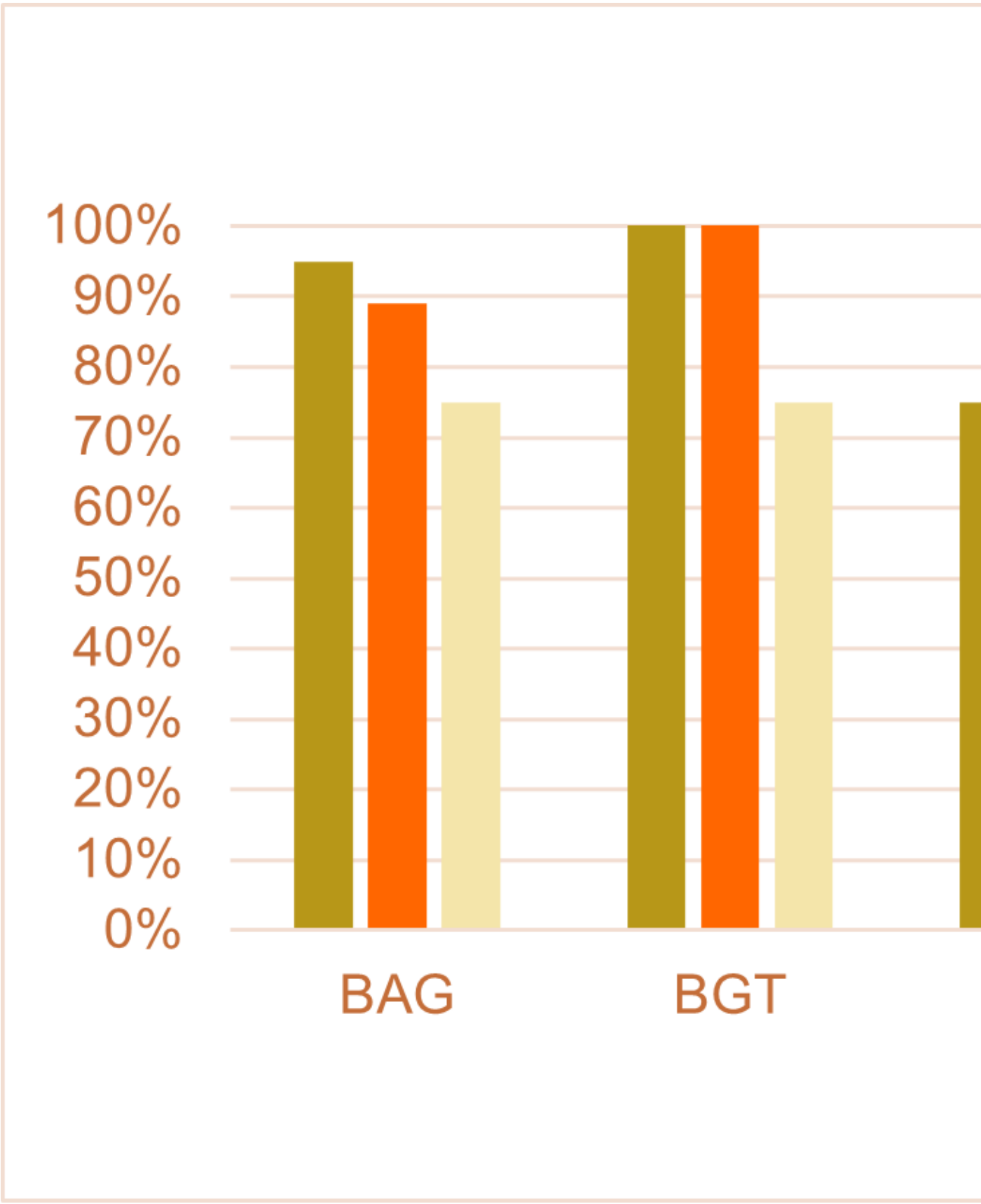
Stand van zaken informatiebeveiligingsmaatregelen

Voor informatiebeveiliging wordt gebruik gemaakt van het voor gemeenten verplicht BIO-normenkader. Dit wordt gemeten via een standaardmethodiek van de VNG. De grootste verbetering afgelopen jaar is het vaststellen van het nieuwe Strategische en Tactische Informatiebeveiligingsbeleid. Dit zorgt ook voor een inhoudelijke verbetering op de overige onderwerpen maar is niet zichtbaar in de grafiek. Zo zijn bijvoorbeeld de processen m.b.t. de incidentafhandeling herzien.


Voortgan
100%
90%
80%
70%
60%
50%
40%
30%
20%
10%
0%
Informatiebeveiligingsbeleid
Organisatie
Veilig personeel
Beheer van bedrijfsmidd
Toega

Verantwoording informatieveiligheid: ENSIA

Jaarlijks (vanaf 2017) verantwoorden wij ons middels ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) over informatieveiligheid in relatie tot de gemeentelijke domeinen en basisregistraties.
In 2017 waren alleen de domeinen BRP(*1) , PNIK(*2) , Suwinet en DigiD onderdeel van de audit, maar afgelopen jaren zijn er andere domeinen bij aangesloten, te weten BAG(*3) , BGT(*4) (2018), BRO(*5) (2019) en dit jaar ook de WOZ(*6*7).



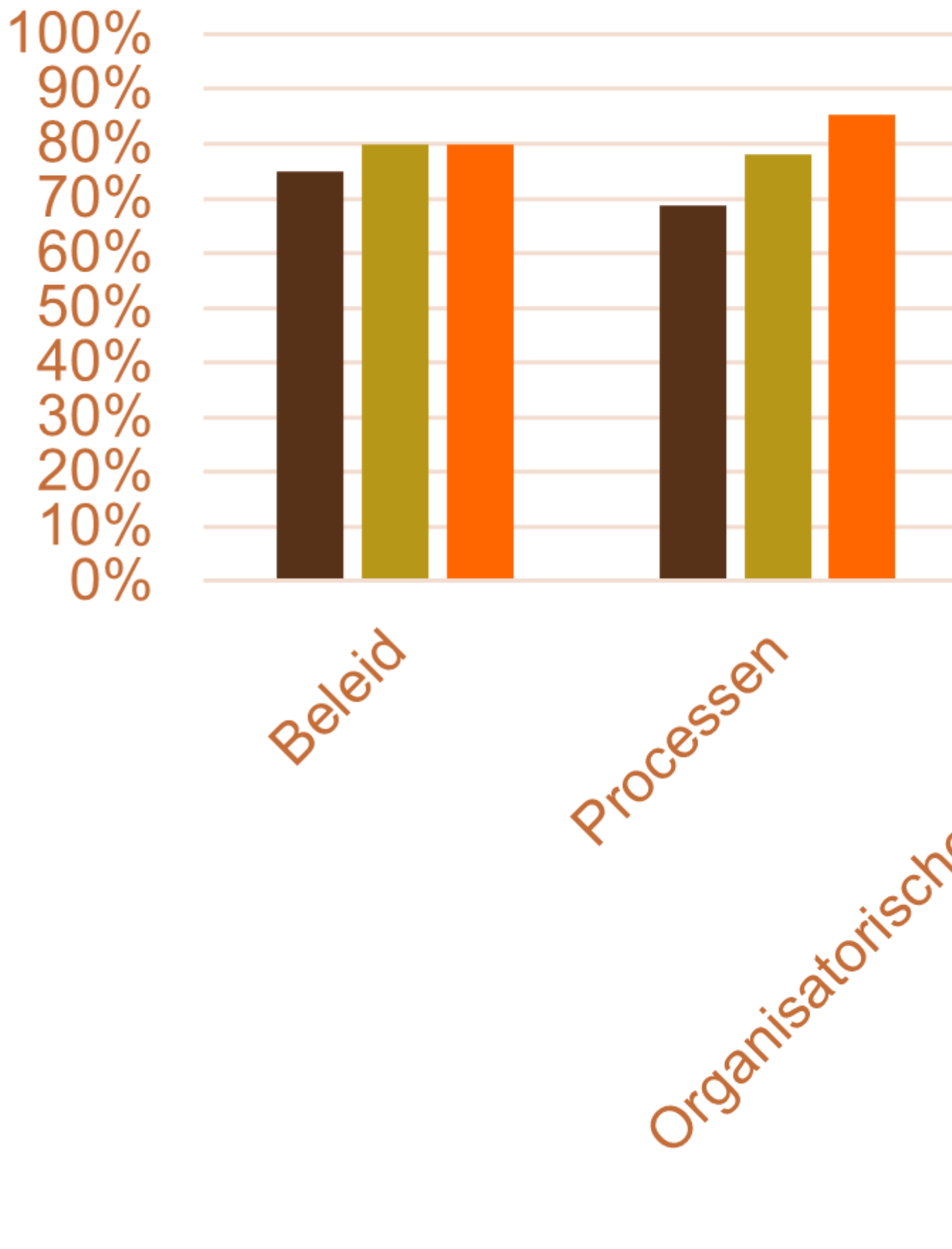
Bovenstaande grafiek laat voor de betreffende domeinen een vrij constant hoog resultaat zien. We zien dat we op de BRO een grote inhaalslag hebben gemaakt. De lagere score op de BAG is een gevolg van de implementatie van twee nieuwe applicaties. Dit heeft gevolgen gehad voor de actualiteit van de gegevens. De leverancier heeft een verantwoordingsdocument aangeleverd waarin wordt bevestigd dat de ontstane vermindering in de kwaliteit, aan hen te wijten was.

Alle resultaten zitten boven de vastgestelde normen.

De resultaten in bovenstaande grafiek over 2021 zijn onder voorbehoud omdat deze audit nog onderhanden is. De definitieve resultaten worden in Q2 2022 vastgesteld en gedetailleerd aan het college gerapporteerd en middels een “collegeverklaring” bevestigd.

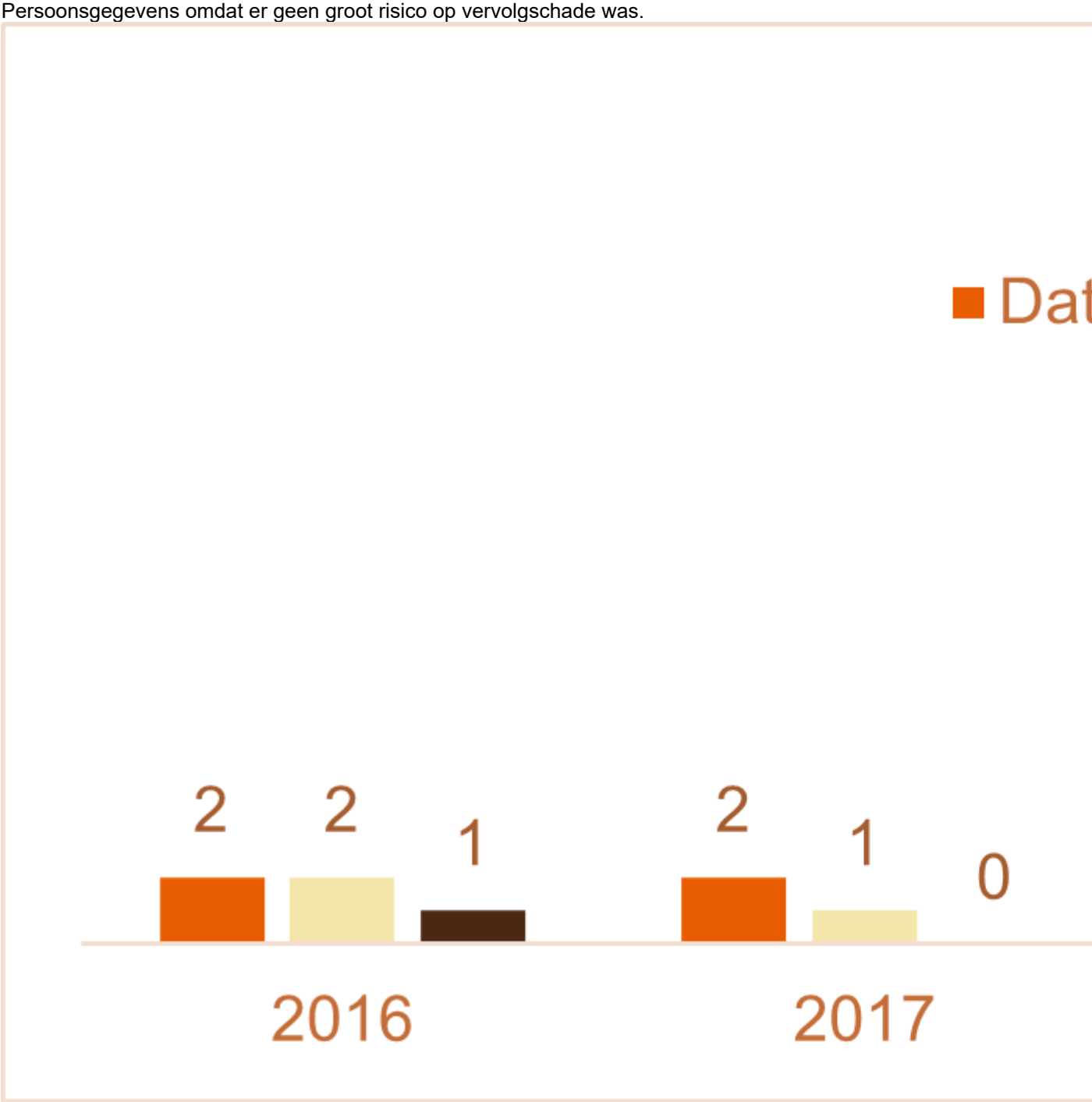
Verantwoording privacy

Voor privacy wordt gebruikt gemaakt van een door de VNG opgesteld borgings-instrument.
In de onderstaande grafiek wordt voor de onderwerpen uit dit instrument aangegeven welk percentage van de maatregelen voldoende geborgd is.
We zien dat afgelopen jaar een grote vooruitgang op Samenwerking. Dit komt omdat er meer en tijdig aandacht is besteed aan het opstellen van convenanten en privacyprotocollen (o.a. op het gebied van veiligheid, ondermijning en gegevensdelen binnen het sociaal domein).


100%
90%
80%
70%
60%
50%
40%
30%
20%
10%
0%
Beleid
Processen
Organisatorische

Datalekken

In 2021 is er aandacht besteed aan bewustwording onder de medewerker wanneer iets een datalek is. We zien dat daardoor de bewustwording groeit en eerder een datalek gesignaleerd en gemeld wordt. Zoals bijvoorbeeld interne mails met persoonsgegevens, of een e-mail aan een groep ontvangers die niet als 'bcc' zijn opgenomen. De voorgekomen datalekken zijn niet gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens omdat er geen groot risico op vervolgschade was.



**1 Basisregistratie Personen*
**2 Paspoorten Nederlandse Identiteitskaart (heet vanaf 2019 'Reisdocumenten')*
**3 Basisregistratie Adressen en Gebouwen*
**4 Basisregistratie Grootschalige Topografie*
**5 Basisregistratie Ondergrond*
**6 Waardering Onroerende Zaken*
**7 Voor de WOZ is nog geen norm vastgesteld*

J. Corona effecten

Inleiding
Net als in het jaar 2020 is de coronapandemie van wezenlijke invloed op onze begroting en jaarrekening.
In de 1e en 2e bijstelling van de begroting 2021 zijn de financiële effecten hiervan voor de gemeente Horst aan de Maas zo goed als dat kon in beeld gebracht. In deze afzonderlijke paragraaf in de jaarverantwoording 2021 wordt getracht een zo compleet mogelijk beeld van het afgelopen jaar te geven. Een volledig en allesomvattend beeld zal helaas niet haalbaar zijn gezien de complexiteit van de materie en de verwevenheid ervan in de hele begroting en jaarrekening. Maar ook doordat nog niet alle informatie beschikbaar is en de informatie die er wel is vaak op verschillende manieren kan worden geïnterpreteerd. (bedragen in hele euro's)
Beschikbare middelen
Met het vaststellen van de jaarrekening 2020 zijn een budgetoverheveling (€ 879.000) en de middelen uit de decembercirculaire 2020 (€ 284.000) overgebracht naar 2021.
Samen met de in 2021 ontvangen 'coronacompensatie' van de Rijksoverheid (4e tranche € 455.000 / septembercirculaire € 407.000 & decembercirculaire € 299.000) is er in totaal € 2.324.000 beschikbaar.
Inzet van middelen
De beschikbare middelen zijn op veel verschillende manieren en met verschillende doelen ingezet om de nadelige gevolgen van de coronapandemie zo veel mogelijk te mitigeren. Hoog over ziet de inzet er als volgt uit:

*Uitvoering Tozo & TONK	€ 595.000
*Lokale culturele voorzieningen & sport (incl. kwijtschelding huur)	€ 517.000
*Ondersteuning jeugd, ouderen & kwetsbare groepen	€ 280.000
*Extra lasten (o.a. organiseren verkiezingen en handhaving & toezicht)	€ 231.000
*Ondersteuning ondernemers (o.a. aanjaagfonds & reclamebelasting)	€ 183.000
*Minder opbrengsten toeristenbelasting (correctie verantwoorde opbrengsten)	€ 119.000
	€ 1.925.000

Per saldo resteert nog een budgetoverheveling naar 2022 van € 399.000, zijnde de beschikbare middelen ad € 2.324.000 minus de ingezette middelen van € 1.925.000.
Budgetoverheveling
De middelen die we van het rijk ontvangen zijn licht geoormerkt. Dit wil zeggen dat er een doel aan de middelen gekoppeld is, echter zonder harde bestedings- of terugbetaalverplichting.
In beginsel hebben we de ontvangen middelen wel voor het specifieke doel beschikbaar gesteld. Als deze lijn wordt doorgetrokken dan kan de budgetoverheveling naar 2022 als volgt worden opgebouwd:

Besluiten B&W:

-Restantbudget centrummanagement (#samensterk)	€ 9.000
-Gemeentelijk schuldenbeleid	€ 46.000

-Fonds Sport-Welzijn-Cultuur & Educatie (max. € 150.000)	€ 37.000
	€ 92.000
-Jeugd & kwetsbare groepen	€ 145.000
-Cultuur & sport	€ 135.000
-Vrij aanwendbaar	€ 27.000
	€ 399.000

De onderstaande posten worden in de jaarrekening ook genoemd als budgetoverheveling. Dit zijn ontvangen middelen die één-op-één zijn overgeboekt naar de betreffende functies / programma's. Voor het inzicht in de kosten van corona worden deze als volledig ingezet beschouwd en zijn dan ook volledig meegenomen in het overzicht *'inzet van middelen'*.

-Jeugd, kwetsbare en eenzamen inwoners	€ 224.000
- TONK	€ 325.000
-Tozo	€ 53.000

Minder opbrengsten
Door de verschillende maatregelen en beperkingen zijn diverse opbrengsten lager dan waarmee in de begroting rekening is gehouden. Hier staan in sommige gevallen compensatieregelingen tegenover, maar zeker niet in alle situaties.
De onderstaande posten zijn al meegenomen in het overzicht *'inzet van middelen'* eerder in deze paragraaf.

Omschrijving	Bedrag
- Reclamebelasting	22.500
- Huuropbrengsten accommodaties	397.000
- TVS compensatie kwijtschelding huur	- 160.000
	259.500

Daarnaast zijn er gemiste opbrengsten waar we wel mee geconfronteerd zijn maar die nog niet zijn opgenomen onder *'inzet van middelen'*. Dit omdat deze lagere opbrengsten in de jaarrekening niet gecompenseerd zijn vanuit het coronanoodfonds. Dit betreft met name de onderstaande posten:

Omschrijving	Bedrag
- Toeristenbelasting	574.000
- Precariorechten	8.000

- Zwembad	125.000
- Zwembad compensatie SPUK-uitkering 2021	-117.000
- Zwembad compensatie SPUK-uitkering 2020	-156.000
	434.000

Meer & minder kosten
De coronapandemie laat op verschillende manieren sporen achter in onze jaarrekening. Op sommige plekken stijgen de kosten terwijl op andere plaatsen er voordelen ontstaan door minder lasten of zelfs hogere opbrengsten dan begroot.
Lagere lasten in 2021 die in 2022 worden ingehaald is een verschuiving in de tijd en leveren uiteindelijk geen voordeel op. Al deze meer & minder kosten, in de jaarrekening 2021, levert het volgende beeld op:

Omschrijving	Bedrag
- Re-integratie	174.000
- Jeugd en preventie	42.000
- Ondersteuning mantelzorg	-32.000
- Projectsubsidie actieve burgers/ verenigingen	21.000
- Zorgnetwerken	15.000
- Onderhoud groene sportvelden/ terreinen	136.000
- Exploitatie sporthallen	47.000
- Wmo begeleiding groep/ dagbesteding	56.000
- Jeugdwet vervoer	-45.000
- Leges reisdocumenten	28.000
- Leges burgerlijke stand	13.000
- Leerlingenvervoer	13.000
	468.000

Eigen uren
Naast de inzet van middelen zijn er ook uren ingezet in verband met extra werkzaamheden als gevolg van corona (5.535 uur) of is er sprake van leegloop (4.805 uur) omdat uren niet ingezet kunnen worden. Dit zijn productieve uren die we onder normale omstandigheden zouden inzetten voor de diverse werkzaamheden waarvoor we als gemeente aan de lat staan. Deze uren zijn we ‘kwijt’ terwijl de werkzaamheden zijn blijven liggen. Uitgaande van de gemiddeld uurtarief van € 40 per uur vertegenwoordigen deze 10.340 uur in 2021 een waarde van € 413.600.
Recapitulatie
Het effect van corona op onze begroting / jaarrekening 2021 komt uit op een totale last van ruim €

400.000 en is daarmee een stuk lager dan de € 1,4 miljoen in 2020. Waarbij wel de kanttekening moet worden gemaakt dat in 2020 een noodfonds ten laste van onze algemene reserve is gevormd van € 1 miljoen.
Per saldo zit er nauwelijks een verschil tussen de jaren 2020 en 2021.

Beschikbare middelen	2.324.000
Inzet van middelen	- 1.925.000
Minder opbrengsten	- 434.000
Meer & minder kosten	468.000
Eigen uren	- 413.600
	- 19.400
Ontvangen compensatie, kosten nog te maken	-399.000
	-418.400

DIVERSEN

Financiële jaarrekening

De financiële jaarrekening is te lezen in de Pdf versie van de jaarstukken, vanaf pagina 195.
De Pdf versie vindt u door rechtsboven in het scherm op "bijlagen" te klikken.

Financiële samenvatting

Gerealiseerd resultaat 2021:

Het gerealiseerde resultaat van de jaarrekening 2021 bedraagt € 7.848.000 voordelig.

Uit onderstaande tabel blijkt dat het jaarrekeningresultaat van 2021 € 7.848.000 voordelig is. Het saldo van de begroting na wijziging bedraagt € 1.373.000 voordelig. Het verschil tussen het resultaat van de begroting en de jaarrekening bedraagt daarmee € 6.475.000.
Bij de resultaatbepaling dienen stortingen in, en onttrekkingen aan reserves, in eerste instantie buiten beschouwing te blijven. Uit de gerealiseerde baten en lasten per programma en de gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen volgt het gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten.
Uit het gerealiseerde totaal saldo van baten en lasten en de werkelijke toevoegingen en onttrekkingen aan reserves volgt vervolgens het resultaat.
Resultaat 2021: (+/+ = voordeel, -/- = nadeel):

	Primaire Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021
Totaal saldo van baten en lasten	38	-7.408	5.495
Mutaties in de reserves	133	8.781	2.352
Geraamd en gerealiseerd resultaat	**171**	**1.373**	**7.848**

Verloop begroting 2021:

Hieronder volgt een overzicht van het verloop van de oorspronkelijk vastgestelde begroting 2021 (primaire begroting 2021) naar de begroting na wijziging 2021. De begroting na wijziging is inclusief alle door de raad genomen besluiten tot bijstelling van de budgetten.
De mutaties zijn al eerder toegelicht in de afzonderlijke raadsvoorstellen en besluiten of in de 1e of 2e bijstelling in de loop van 2021.

	2021 Lasten	2021 Baten	2021 Saldo
Primaire begroting	-109.542	109.587	46
Amendement bij de begroting 2021-2024	466	-341	125
Vastgestelde begroting 2021 d.d. 10 november 2020	**-109.076**	**109.246**	**171**
Wijzigingen vóór 1e bijstelling	-2.790	3.379	589
Eerste bijstelling 2021	-6.638	5.619	-1.019
Wijzigingen vóór MJB 2022-2025	-9.549	10.759	1.210

	Wijzigingen vóór 2e bijstelling 2021	-385	-68	-453
	Tweede bijstelling 2021	-1.370	2.018	648
	Actualisatie investering 'Rioleringsmaatr. 2020 A3b drukriolering'	279	-279	0
	Besteden positief saldo eindafrekening Gebiedsontwikkeling Ooijen-Wanssum.	-304	531	227
	Bestemmingsplan 'Vossenheuvel 7a, America'.	-165	165	0
	Aanslagen reclamebelasting 2021	23	-23	0
Totaal begroting na wijziging 2021		**-129.974**	**131.347**	**1.373**

Een toelichting op hoofdlijnen op het verschil tussen het saldo begroting na wijziging 2021 en het gerealiseerde jaarrekeningresultaat bedraagt € 6.475.000 voordelig en is in onderstaande tabel opgenomen. De verschillen groter dan € 150.000 zijn per beleidsveld gespecificeerd. Het verschil bij "Overige beleidsvelden" is het totaal van alle overige beleidsvelden met verschillen kleiner dan € 150.000. Deze verschillen worden toegelicht in de betreffende programma's.
Bijvoorbeeld in programma 1 staat op beleidsveld 1.5 Economische zaken, verpachtingen enz. een verschil van € 62.000 en deze wordt daar ook toegelicht.

Beleidsvelden		
1.1	Vrijetijdseconomie	606
2.1	Bouwen en wonen	784
3.1	Afvalverwijdering	-297
3.2	Riolering, waterkering en afwatering	-313
4.1	Zorg	662
4.2	Werk en inkomen	334
4.3	Arbeidsmigranten	262
4.6	Inwonerparticipatie/inwonerinitiatieven	248
5.2	Sport	529
6.1	Openbare orde en veiligheid	197
6.2	Toezicht en handhaving	222

7.1	Bestuur	986
7.2	Overhead	536
8.2	Algemene dekkingsmiddelen	1.152
	Overige beleidsvelden	567
Totaal gerealiseerd resultaat		**6.475**

1.1 Vrijetijdseconomie € 606.000 voordeel
Gebiedsontwikkeling € 150.0000 voordeel
De raad heeft op 21 december 2021 besloten tot het verdiepen en verbreden van de gebiedsverkenning in de vorm van twee integrale gebiedsontwikkelingen voor het zoekgebied Mariapeel en het zoekgebied A73/Maaslijn. Deze werkzaamheden starten in 2022. Daarom stellen we voor deze middelen over te hevelen naar 2022.
Bevordering toerisme € 396.000 voordeel
In 2021 is het budget “bevordering Toerisme” door diverse omstandigheden niet volledig benut. Allereerst is corona van invloed geweest. Hierdoor hebben projecten vertraging opgelopen en zijn een aantal geplande activiteiten niet door kunnen gaan. Ook was de animo van de sector om te komen met nieuwe projecten ook minder.
Ten tweede zien we een transitie op het gebied van de toeristische marketing. De nieuwe campagne voor de provincie Limburg is door Provinciale Staten tegengehouden. Daardoor zijn er slechts beperkte kosten gemaakt voor marketing. Ten derde is er veel werk gaan zitten in de voorbereiding van projecten voor de investeringsagenda. Deze projecten kwamen in 2021 niet tot uitvoer maar staan wel gepland in 2022. Tot slot zijn door personele wisselingen een aantal projecten stil blijven liggen. In 2021 is daardoor vooral veel voorbereidend werk gedaan. Onder andere het opzetten van de adviesraad en de toeristische netwerkdag die helaas niet door kon gaan vanwege corona.
We zien dat veel zaken die in 2021 in voorbereiding waren, in 2022 opgepakt gaan worden. Daarom stellen we voor om het budget over te hevelen. Dan kunnen we in 2022, wanneer coronamaatregelen niet meer gelden inzetten op het herstel van de toeristische sector.
Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.
2.1 Bouwen en Wonen € 785.000 voordeel
Bouw- en woningtoezicht € 43.000 nadeel
Vanwege personele problematiek en meer aanvragen is er in 2021 meer gebruik gemaakt van externe advieskosten voor bouw- en woningtoezicht.
Invoering omgevingswet € 198.000 voordeel
De werkzaamheden voor de invoering omgevingswet zijn in volle gang. Deze zijn nog niet afgerond en lopen door in 2022. Daarom wordt verzocht het resterende budget over te hevelen naar 2022.
Leges omgevingsvergunningen € 612.000 voordeel
De verklaring is enerzijds dat de legesopbrengsten omgevingsvergunningen meer toegenomen zijn dan verwacht door een fors hoger bouwvolume en anderzijds omdat leges die bestemd waren voor de uitvoering van het ontwikkelplan ruimte niet geheel waren besteed. De leges voor het ontwikkelplan ruimte die nog niet geheel waren besteed zullen via een verzoek tot budgetoverheveling aan de raad worden voorgelegd voor een bedrag van €
229.000.
Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.
3.1 BTW opbrengst uit afvalbeheer € 297.000 nadeel
De kosten van afval in combinatie met de baten afvalstoffenheffing zijn binnen de exploitatie per saldo budgettair neutraal, een zogenaamd gesloten systeem. De btw mag worden doorberekend in de (kostendekkende) tarieven van de afvalstoffenheffing. Dit is toegestaan omdat gemeenten voor de (compensabele) btw gekort worden via de algemene uitkering in het gemeentefonds.
Begrotingstechnisch is de btw een opbrengst die uit de voorziening onttrokken wordt en als opbrengst

wordt verantwoord in de exploitatie. Door lagere werkelijke uitgaven aan tractie afval in 2021 wordt er geen € 1.000.993 aan btw onttrokken uit de voorziening maar € 704.109.

3.2 BTW op Riolering, waterkering en afwatering € 313.000 nadeel

De kosten van riolering in combinatie met de baten rioolheffing zijn binnen de exploitatie per saldo budgettair neutraal, een zogenaamd gesloten systeem. De btw mag worden doorberekend in de (kostendekkende) tarieven van de rioolheffing. Dit is toegestaan omdat gemeenten voor de (compensabele) btw gekort worden via de algemene uitkering in het gemeentefonds. Begrotingstechnisch is de btw een opbrengst die uit de voorziening onttrokken wordt en als opbrengst wordt verantwoord in de exploitatie. Door het achterblijven van de werkelijke uitgaven en investeringen in 2021 wordt er geen € 905.447 aan btw onttrokken uit de voorziening maar (slechts) € 592.333.

4.1 Zorg € 662.000 voordeel

Wmo en eigen bijdragen € 323.000 voordeel

Bij Wmo zagen we een verdere stijging van het aantal inwoners met ondersteuning. Deze stijging als gevolg van onder meer vergrijzing en langer thuis wonen doet zich voor sinds 2017 en verloopt sneller na de invoering van het abonnementstarief Wmo (2019). De stijging in 2021 ten opzichte van 2020 is wel beperkter dan in voorgaande jaren (een toename met 47 naar 1686). Die deed zich vooral voor bij Hulp bij het Huishouden (HBH) en bij begeleiding individueel. Behalve een stijging in aantallen zien we ook een stijging in uitgaven: ten opzichte van de realisatie in 2020 zijn de totale uitgaven Wmo met € 300.000 toegenomen tot ca. € 9,4 mln. De helft ca. € 150.000 betreft de prijsindexering per 1 januari 2021 van ± 2%. Voor de pgb's Wmo is sprake van een voordeel ten opzichte van 2021 van € 160.000. Voor de overige zorgkosten is een vergelijk met 2020 op soort geleverde zorg niet te maken omdat in 2020 sprake was van de coronasteunmaatregel omzetcompensatie voor zorgaanbieders. Daarbij werden ze gecompenseerd voor de totale omzet en werd dit niet gesplitst naar soort zorg.

Ten opzichte van de tweede bijstelling 2021 is er sprake van een voordeel. Dit komt voornamelijk door:

- lagere kosten voor hulp bij het huishouden (HBH voordeel € 154.000)
- een voordeel voor begeleiding individueel (€ 138.000)
- een voordeel voor begeleiding groep (€ 56.000)
- een nadeel voor de eigen bijdrage Wmo (€ 39.000).

Het verloop van het aantal cliënten in de tijd voor HBH liet in 2021 een stijging zien van mei tot september waarna deze weer afvlakt. Deze stijging hebben we bij de 2e bijstelling 2021 vertaald naar een hoger budget. Vanwege wachtlijsten bij zorgaanbieders heeft de stijging echter niet geleid tot hogere uitgaven. Hierdoor ontstaat er een voordeel voor HBH in 2021 van € 154.000 ten opzichte van de vastgestelde begroting en een nadeel in de eigen bijdragen. We doen er alles aan om inwoners zo snel mogelijk de juiste hulp te bieden en beoordelen waar het urgent is.

Voor begeleiding individueel is sprake van lagere zorgkosten namelijk € 81.000 en een ontvangen bijdrage nadeelcompensatie transformatie beschermd wonen van € 57.000 van de gemeente Venlo. Waardoor een voordeel ontstaat van € 138.000. Vanuit de stijging van het aantal cliënten was de verwachting dat de zorgkosten hoger zouden uitvallen.

Voor begeleiding groep zien we ook in 2021 nog de na-ijleffecten van corona. Namelijk minder deelnemers als gevolg van de coronamaatregelen. Dit ondanks dat de dagbesteding-locaties open waren. Hierdoor is een voordeel ontstaan van € 56.000.

Inzet coronamiddelen voor jeugd, kwetsbare en eenzame inwoners € 224.000 voordeel

Van het rijk hebben we bij de 4e tranche steunmaatregelen diverse bedragen ontvangen voor jeugd en kwetsbare groepen. In de 2e bijstelling van de begroting 2021 is besloten om deze middelen hiervoor ook te oormerken. Een integrale aanpak van de gevolgen van corona voor onze jeugd, kwetsbare en eenzame inwoners. Hiervan resteert ultimo 2021 nog een bedrag van € 224.000. Verzoek is om deze voor dit doel te blijven inzetten ook in 2022 en eventueel ook nog in 2023 om zo de maatregelen goed te kunnen uitvoeren en voor te zetten.

Project sturing en inkoop € 86.000 nadeel

Het project sturing en inkoop is een regionaal project gericht op een gezamenlijke inkoop van maatwerkvoorzieningen voor zorg. In de oorspronkelijke projectbegroting was geen rekening gehouden met potentiële juridische kosten indien aanbieders procederen tegen de uitkomst van de aanbesteding. Ook het opstellen van een gezamenlijke aanbestedingsdocument door 7 gemeente heeft meer inzet en energie gekost dan vooraf begroot.

Jeugdzorg maatwerkvoorzieningen en pgb's € 65.000 voordeel

Bij jeugdhulp zien we in 2021 een stijging van het aantal jeugdigen met jeugdhulp ten opzichte van 2020 (een toename met 98 naar 1.090). Daarbij moet wel opgemerkt worden dat het aantal jeugdigen met jeugdhulp in 2020 als gevolg van de coronacrisis lager lag dan in 2019 (een afname met 55 naar

992). De toename in 2021 zagen we vooral bij GGZ-jeugd, behandeling zonder GGZ en begeleiding jeugd.
De totale uitgaven aan maatwerkvoorzieningen en pgb's jeugdhulp lagen in 2021 ca. € 45.000 hoger dan in 2020. Een toename naar € 8,3 mln. Ten opzichte van de tweede bijstelling 2021 is er sprake van een voordeel. Dit voordeel wordt per saldo vooral veroorzaakt door 2 posten:

- verblijf met behandeling € 152.000 voordeel
- wonen € 77.000 nadeel.

Het voordeel voor verblijf met behandeling wordt veroorzaakt door een daling van het aantal cliënten ten opzichte van onze verwachting bij de 2e bijstelling 2021.
Bij wonen zien we een toename van het aantal cliënten pleegzorg, gezinshuizen en beschermd wonen in de 2e helft van 2021 waardoor een nadeel ontstaat.
Jeugdwet vervoer € 45.000 voordeel
Door corona zijn er een aantal vervoersvoorziening vanuit de Jeugdwet niet meer nodig geweest. Ook een dure vervoersvoorziening naar de Mutsaersstichting in Weert kwam te vervallen omdat er plaats was in Venlo.
Wet verplichte GGZ € 33.000 voordeel
De Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz) regelt het verlenen van verplichte zorg aan mensen met een psychische aandoening. Verplichte zorg is nodig als er door de psychische aandoening gevaar (ernstig nadeel) is of dreigt voor de persoon zelf of anderen. Voor 2021 hebben we dit niet hoeven inzetten en resteert er € 33.000 budget.
Jeugdzorg bovenlokaal € 27.000 voordeel
In 2021 lagen de uitgaven voor de regionale jeugdvoorziening jeugdzorgplus lager dan het in de begroting gereserveerde bedrag. We hebben dit niet in een bijstelling van de begroting meegenomen omdat we binnen het totaal van de regionale jeugdvoorzieningen ook overschrijding op bepaalde posten zagen. Door het budget voor jeugdzorgplus niet naar beneden bij te stellen, is er voor het totaal van de regionale jeugdvoorzieningen geen sprake van een overschrijding, maar van een klein voordeel.
Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.
4.2 Werk en inkomen € 333.000 voordeel
Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) € 325.000 voordeel
Vanuit het rijk is in 2021 € 386.000 beschikbaar gesteld voor de uitvoering en verstrekking in het kader van de coronasteunmaatregel TONK. De kosten en verstrekkingen bedroegen € 35.000 en er is € 25.000 ingezet voor het aanjaagfonds winkelcentra. Zodoende resteert er ultimo 2021 nog € 325.000. Voorgesteld wordt om dit bedrag over te hevelen naar 2022 zodat we ook in 2022 de uitvoering van ondersteuning inwoners met financieel kwetsbare posities kunnen voortzetten.
WWB-IOAW-IOAZ en loonkostensubsidies € 186.000 nadeel
€ 55.000 van dit nadeel wordt veroorzaakt doordat we meer mensen middels loonkostensubsidie hebben begeleid naar een reguliere baan. Overigens vindt met ingang van 2022 compensatie van de loonkostensubsidies naar realisatie van jaar t-1 plaats in de BUIG.
Van oudsher kennen we een relatief grote groep deeltijders in de uitkering. Het resterende nadeel van € 131.000 wordt niet veroorzaakt door een stijging in het aantal uitkeringen ten opzichte van de 2e bijstelling 2021, maar door een hogere uitkering. We zien namelijk dat de deeltijders in 2021 in sommige sectoren zelf minder inkomen hebben kunnen genereren en daardoor recht hadden op een hogere uitkering.
Re-integratie € 174.000 voordeel
Re-integratie betreft financiering van zowel maatwerktrajecten (bijv. jobcoach) als ook grote projecten. De bandbreedte van bekostiging varieert van € 5.000 voor begeleiding tot € 100.000 voor het activeringscentrum. Het voordeel in 2021 is een optelsom van activiteiten die door corona niet door zijn gegaan. Voorgesteld wordt om € 168.000 over te hevelen naar 2022 zodat we ook in 2022 de uitvoering van ondersteuning inwoners met financieel kwetsbare posities kunnen voortzetten
NLW € 99.000 nadeel
Dit nadeel wordt veroorzaakt door het doorbetalen van de extra rijksbijdrage Wsw van € 102.000. Deze is aanvullend beschikbaar gesteld in de december-circulaire 2021 van de algemene uitkering uit het gemeentefonds. De december-circulaire komt te laat om hierop onze begroting nog bij te stellen. Tegenover dit nadeel staat dus ook een voordeel in programma 8 financiën - algemene dekkingsmiddelen. Uiteindelijk hebben deze ontvangst en doorbetaling geen gevolgen voor het resultaat van onze jaarrekening.

Bijstand voor zelfstandigen (Bbz) € 67.000 voordeel
Na beëindiging van de Tozo-regeling per 1 oktober 2021 heeft er in het laatste kwartaal van 2021, in tegenstelling tot onze verwachting, geen instroom plaatsgevonden in de Bbz.
Minimabeleid € 62.000 voordeel
Dit voordeel is ontstaan door hogere baten in 2021 door aflossing/terugvordering van bijzondere (leen-)bijstand.
Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) € 53.000 voordeel
Dit voordeel betreft het restant van de vergoeding voor uitvoeringskosten Tozo in 2021. De vergoeding bedroeg in totaal € 85.200. Voorgesteld wordt om het restant van € 53.000 over te hevelen naar 2022 voor de uitvoering van ondersteuning inwoners met financieel kwetsbare posities.
Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

4.3 Arbeidsmigranten € 262.000 voordeel

Arbeidsmigranten/sociale integratie internationale werknemers € 262.000 voordeel
De pilotprojecten rondom de sociale integratie van arbeidsmigranten zijn in 2021 gestart. Bij veel projecten is er de samenwerking gezocht met werkgevers en uitzenders. Het vormgeven van de pilotprojecten duurt daarom langer en beginnen kleinschalig (om daarna te kunnen opschalen). Ook corona heeft daar een rol in gespeeld (lesprogramma's etc). Daarom zijn de geraamde kosten (nog) niet gemaakt. De programmatische aanpak rondom arbeidsmigranten wordt ook in 2022 (en 2023 en 2024) doorgezet en er blijft budget nodig om uitvoering te geven aan de ambities die de gemeente heeft.

4.6 Inwonerparticipatie/inwonerinitiatieven € 248.000 voordeel

Huisvesting statushouders € 155.000 voordeel
In 2021 zijn we gestart met de uitwerking van de huisvesting van de statushouders om aan de taakstelling die het Rijk ons oplegt te voldoen. Een aantal kosten is gemaakt, maar de opgave is er nog steeds en we zijn druk bezig om ervoor te zorgen dat we de taakstelling halen. Daarom wordt verzocht het resterende budget over te hevelen naar 2022.
Exploitatie gemeenschapshuizen e.d. € 109.000 nadeel
Dit nadeel wordt veroorzaakt door lagere huuropbrengsten (€ 50.000). Concreet betreft dit kwijtschelding van huuropbrengsten accommodaties tijdens de 1e lockdown in maart tot en met juni 2020. Deze is geëffectueerd in 2021. Vaste huren zijn (deels) kwijtgescholden. Daarnaast is de incidentele verhuur achtergebleven, en constateerden we dat huurders terughoudend waren in het opstarten van hun activiteiten.
Daarnaast is er sprake van € 34.000 hogere energielasten. Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.
Wet Maatschappelijke Ondersteuning € 61.000 voordeel
In 2021 zijn de exploitatiesubsidies inwoners-initiatieven ondersteuning en zorg 2020 vastgesteld. Dit heeft geleid tot een terugbetaling van ca. € 20.000. De bijdrage (regiodeal) voor de integrale wijkaanpak vitale gemeenten van de regiodeal van € 25.000 hoefde uiteindelijk toch niet overgemaakt te worden in 2021. We zien nog steeds een toenemende groei in inwoners-initiatieven, maar tijdens corona hebben veel initiatieven en ontwikkelingen op een lager pitje gestaan. Dus minder groei en daardoor minder uitgaven.
Jeugd en preventie € 42.000 voordeel
Vanwege de coronacrisis zijn er veel extra gelden gekomen vanuit het Rijk ter ondersteuning van de jeugd. Zo hebben we coronasteunmiddelen en Nationaal Programma Onderwijs (NPO)-middelen ontvangen. Deze middelen zijn ingezet om nieuwe (preventieve) initiatieven op gebied van jeugd op te zetten of al bestaande inzet te versterken. Hierdoor hebben we bijna geen gebruik gemaakt van het reguliere budget 'Jeugd en preventie'.
Prioriteitsgelden dorps- en wijkraden € 35.000 voordeel
Dorps- en wijkraden ontvangen jaarlijks een vast bedrag aan prioriteitsgelden. Ze mogen volgens de huidige subsidiekaders de prioriteitsgelden tot een maximum van € 25.000 opsparen. Het voordeel in 2021 is te verklaren doordat een aantal dorpsraden aan het maximum toegestane spaarbedrag zitten. Volgens de regels van het toetsingskaders hebben ze daardoor voor 2021 minder subsidie ontvangen.
Ondersteuning mantelzorg € 32.000 nadeel
Een vorm van ondersteuning die wij bieden aan mantelzorgers is de mogelijkheid om tegen gereduceerd tarief hulp bij het huishouden te krijgen. De mantelzorger betaalt zelf € 10 per uur, wij betalen het restbedrag. Mede door de betere samenwerking, maar vooral door de wachtlijsten bij de gebiedsteams en de grotere ondersteuningsbehoefte door corona, is het gebruik van deze regeling in 2021 fors gestegen. Met als resultaat een flinke overschrijding van het budget met bijna 50%. Het budget is in 2022 daarom opgehoogd. Ook gaan we deze regeling evalueren en optimaliseren.

Stimuleringssubsidie welzijn € 28.000 voordeel
Dit voordeel komt omdat de Burger Advies Raad in 2021 een lagere subsidie heeft ontvangen na een incidentele verhoging in 2019 en 2020.
Projectsubsidie actieve burgers/verenigingen € 21.000 voordeel
In 2021 waren er minder aanvragen dan verwacht. Onze aanname is dat dit komt door de beperkingen voor het organiseren en uitvoeren van initiatieven als gevolg van corona.
Zorgnetwerken € 15.000 voordeel
Dit budget is bedoeld om kinderen die een voorziening nodig hebben die feitelijk buiten onderwijs en buiten zorg valt, toch te kunnen ondersteunen zodat voorkomen wordt dat ze uitvallen en voortijdig schoolverlaten. Denk bijvoorbeeld aan een extra reiskostenvergoeding. Door corona hebben we dit budget minder kunnen inzetten.
Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

5.2 Sport € 530.000 voordeel
Exploitatie zwembad de Berkel € 200.000 voordeel
We hebben in 2021 een SPUK-uitkering van ca. € 156.000 van het Rijk ontvangen voor compensatie van gemiste inkomsten als gevolg van de coronamaatregelen.
Onderhoud groene sportvelden / terreinen € 136.000 voordeel
Er zijn in 2021 minder kosten gemaakt dan voorzien. De nieuwe aanbesteding voor het onderhoud van de grassportvelden voor 2021 e.v. is gunstiger uitgevallen dan verwacht. Daarnaast zijn enkele werkzaamheden minder vaak uitgevoerd dan voorzien omdat de velden in 2021 niet optimaal zijn gebruik door sluiting van de sportparken door Corona.
Regeling specifieke uitkering sport SPUK (BTW) € 108.000 voordeel
De rijksbijdrage via de SPUK sport regeling is in werkelijkheid voor 2020 bijna € 108.000 hoger uitgevallen dan begroot. De landelijke aanvragen voor deze regeling waren groter dan het totale beschikbare budget, waardoor de begrote bijdrage was vastgesteld op 79%. In werkelijkheid waren er in 2020 minder claims waardoor de bijdrage 100% bedraagt. Dit bedrag is in 2021 uitbetaald.
Exploitatie sporthallen € 47.000 voordeel
In 2021 hebben we door tijdelijke sluiting als gevolg van corona lagere energielasten gehad en ook minder materialen hoeven aanschaffen.
Breedtesport € 38.000 voordeel
In 2021 hebben we in het kader van de Regeling Sportakkoord en leefstijlinterventies 2020-2022 extra middelen ontvangen. Deze hebben we mede door de beperkingen als gevolg van corona echter niet volledig in 2021 kunnen benutten. Binnen de mogelijkheden van de regeling zijn we voornemens om deze alsnog in 2022 in te zetten. De regeling voorziet er nl. in dat de rijksgelden ook in het volgend jaar kunnen worden besteed. De regeling loopt tot 1 januari 2023.

6.1 Openbare orde en veiligheid € 197.000 voordeel
Coronacrisis € 218.000 voordeel
In deze jaarrekening is een afzonderlijke paragraaf opgenomen die dieper ingaat op de (financiële) gevolgen van de coronacrisis voor de gemeente Horst aan de Maas. Het voorstel bij de jaarrekening 2021 is om dit voordeel beschikbaar te houden voor corona gerelateerde kosten waar we oo*k* in 2022 mee te maken krijgen en middels een budgetoverheveling over te hevelen naar volgend jaar.
Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

6.2 Toezicht en handhaving € 222.000 voordeel
Handhaving € 112.000 voordeel
De komende jaren staan in het teken van de afbouw van de Gemeenschappelijke Regeling van de Districtelijke Bundeling van de Handhavingscapaciteit. Het voordeel dat voor een deel bestaat uit personele kosten zal via een verzoek tot budgetoverheveling aan de raad worden voorgelegd.
Regionale aanpak ondermijning € 75.000 voordeel
Dit budget bestaat voor het grootste deel uit loonkosten voor de regionale kwartiermaker. Deze is medio augustus 2020 gestart, waardoor er in 2020 minder kosten zijn gemaakt. Het positieve resultaat van 2020 is overgeheveld naar 2021 en wordt nu wederom overgeheveld naar 2022 om de werkzaamheden tot halverwege 2022 te kunnen uitvoeren.
Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

7.1 Bestuur € 986.000 voordeel
Pensioenvoorziening (voormalig) bestuur) € 822.000 voordeel
De gemeente Horst aan de Maas is verantwoordelijk voor de pensioenen van (voormalig) wethouders. Hiertoe hebben we een voorziening opgebouwd die jaarlijks wordt getoetst op toereikendheid. De

opbouw vindt plaats door inleg van pensioenpremie en wettelijke rekenrente. Voor het jaar 2022 stijgt de rekenrente met 0,446%. Deze rentestijging zorgt voor het positieve resultaat.
Verzekeringspolissen pensioenen, Wachtgeld- en pensioenuitkeringen € 191.000 voordeel
In 2021 hebben we een lager bedrag aan pensioenen uitgekeerd dan voorzien. Dit komt door een overlijdenssituatie. Daarnaast hebben we aan een voormalig wethouder een lagere wachtgelduitkering betaald dan vooraf begroot en heeft er vrijval van een verzekeringspolis plaatsgevonden. Dit alles heeft geleid tot het positieve resultaat.
Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

7.2 Overhead € 536.000 voordeel

Personeelsbudget € 137.000 voordeel
We hebben het hele jaar 2021 op de 0 -lijn gekoerst. Op het einde van het jaar zijn er bijdrages ontvangen m.b.t. werkzaamheden TONK//TOZO en het Zorg-en Veiligheidshuis. Dit was ongeveer € 130.000 en hiermee was in de begroting geen rekening gehouden.
Archiefbeheer/DIV € 108.000 voordeel
Het bij de begroting 2021 incidenteel beschikbare gestelde budget in verband met overbrenging van het archief, is nog niet besteed. Voor deze specialistische taak zijn in 2021 helaas geen geschikte mensen gevonden om dit uit te voeren. Wel in 2022.
Werkplekkosten € 63.000 voordeel
De organisatie groeit vanwege de toenemende taken en het ambitieniveau. Inherent hieraan is dat de ondersteuning en facilitering vanuit het cluster Bedrijfsvoering ook groeit. Hier is in de realisatie van 2021 op de post overhead een dekking voor verantwoord. In de begroting was met deze dekking geen rekening gehouden.
Automatiseringsbudget nieuwe omgevingswet € 77.000 voordeel
Het automatiseringsbudget voor de nieuwe omgevingswet (Squit) is in de tijd vooruit geschoven. Dit heeft in 2021 geleid tot +/- € 77.000 aan lagere kosten.
Overige verschillen € 150.000 voordeel
Het overige verschil van ongeveer € 150.000 wordt door diverse kleinere afwijkingen op verschillende overheadposten veroorzaakt. Denk hierbij aan catering, opleidingen, woon-werkverkeer en representatie college.

8.2 Algemene dekkingsmiddelen € 1.152.000 voordeel

Algemene uitkering gemeentefonds € 1.125.000 voordeel
Het grootste deel van dit voordeel is al gecommuniceerd met de RIB decembercirculaire: namelijk € 842.000. Daarnaast zijn er verrekeningen uit voorgaande jaren, 2018, 2019 en 2020, die aan het einde van het boekjaar waarin ze zich voordoen verantwoord worden. Dit betreft een voordeel van circa € 70.000. Tenslotte zijn er positieve ontwikkelingen in de hoeveelheden / maatstaven die resulteren in een voordeel van € 150.000. Met name de ontwikkeling van maatstaven in het sociaal domein zijn moeilijk in te schatten.
Overige rente baten € 129.000 voordeel
Door de lage negatieve rente op kortlopende geldleningen zijn de rentebaten hoger dan geprognosticeerd wat resulteert in dit voordeel.
Uitvoering wet-WOZ woningen € 45.000 nadeel
In 2021 is er een record aantal WOZ-bezwaarschriften ontvangen van de zogenaamde no cure, no pay-bureaus. In 2021 heeft er daarom meer inhuur plaatsgevonden voor de afwikkeling van de bezwaarschriften.
Baten OZB € 88.000 nadeel
De OZB-baten zijn slechts marginaal (0,7%) lager dan begroot.
Het restantverschil bestaat uit een aantal kleinere posten.

Voorstellen voor resultaatbestemming

In totaliteit wordt € 9.582.000 aan budgetoverhevelingen voorgelegd aan de raad. Voor een bedrag van € 5.440.000 worden deze gedekt uit overgehevelde claims die hiertoe in het verleden, op grond van een raadsbesluit, zijn geraamd. Dit resulteert in een netto-overheveling ten laste van het jaarrekeningresultaat 2021 van € 4.142.000.
Onderstaand een overzicht van de voorstellen voor budgetoverheveling ten laste van 2021, groter dan € 25.000.

		Lasten	Baten	Saldo
Bruto budgetoverheveling		-9.532	-50	-9.582
Af:	Beschikbare dekkingsmiddelen		5.440	5.440

Netto over te hevelen budgetten ten laste van 2021	**-4.142**

Specificatie	Lasten	Baten	Saldo
BV 1.1 Bevordering toerisme	-396		-396
BV 1.1 Toeristische gebiedsontwikkeling	-156		-156
BV 1.3 Sanering varkenshouderij	-47		-47
BV 1.5 CVI Haven Raaieinde BV	-95		-95
BV 2.1 Invoering omgevingswet	-198		-198
BV 2.1 Masterplan Wonen	-58		-58
BV 2.1 Uitvoering Verbeterplan Ruimte	-229		-229
BV 2.3 Diverse projecten verkeersmaatregelen	-46		-46
BV 2.3 Gebiedsontwikkelingen Ooijen - Wanssum	-187		-187
BV 2.3 Investeringsagenda Regio Noord-Limburg	-39		-39
BV 2.3 Uitgesteld onderhoud bruggen, viaducten en kades 2021	-75		-75
BV 2.4 Stelpost Coalitie Programma 2019-2022 Beh.openb.ruimte/landsch.verst.	-162		-162
BV 3.3 Kosten voor meetpunt van fijnstof	-80		-80
BV 4.1 Inzet coronamiddelen voor jeugd, kwetsbare en eenzame inwoners	-224		-224
BV 4.2 Ondersteuning inwoners met financiële kwetsbaarheid	-546		-546

BV 4.3 / 4.4 Sociale integratie internationale werknemers en statushouders	-88	-88
BV 4.3 Sociale integratie internationale werknemers (Hessing)	-157	-157
BV 4.6 / 8.1 Verbeterplan WIZ	-201	-201
BV 4.6 Statushouders	-156	-156
BV 6.1 Coronacrisis	-219	-219
BV 6.1 Coronacrisis decembercirculaire	-180	-180
BV 6.2 Handhaving	-68	-68
BV 7.2 Inhuur personeel	-137	-137
BV 7.2 Overbrenging Archief	-105	-105
BV 7.2 Squit 2020	-77	-77
BV 7.2 Werkplekkosten	-63	-63
Diverse overhevelingen ≤ € 25.000	-152	-152
		-4.142

Overzicht restantkredieten met toelichting

OVERZICHT RESTANTKREDIETEN		Begroting t/m 2021		Werkelijk t/m 2021		Restant ultimo 2021		Afsluiten		
Vast Actief	Ten laste van	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Ja/Nee	Vrijval	Toelichting
VA.1095 Woningen garantie regeling	exploitatie kapitaallasten t.l.v. Afhang II	2.250.000	-2.250.000	172.500	-172.500	2.077.500	-2.077.500	Nee		Project loopt nog door.
VA.1111 Uitgestelde betaling GGD Investments	exploitatie kapitaallasten	1.600.000	0	1.577.841	-727.841	22.159	727.841	Nee		In verband met nog te betalen bedrag door GGD investments van 850.000,- blijft volledige VA.1111 beschikbaar.
VA.1148 Project aanpassingen gemeentehuis	exploitatie kapitaallasten afschrijving gedeelte tlv reserve kapitaallasten	2.775.000	-195.000	2.711.236	-191.930	63.764	-3.070	Nee		Er loopt nog een onderdeel van dit project door in 2022, wat specifiek bedoeld is voor tijdelijke huisvesting verbouwing gemeentehuis.
VA.1190 Investering openbare verlichting 2021	exploitatie kapitaallasten	145.798	0	127.951	0	17.847	0	Nee		Materialen waren niet leverbaar, waardoor het project in 2021 nog niet afgerond is.

VA.1201 Fietsverbinding America-station Horst-Sevenum	exploitatie kapitaallasten afschrijving tlv reserve kapitaallasten	1.550.000	-1.087.400	388.363	-312.400	1.161.637	-775.000	Nee	Project loopt nog en wordt medio 2022 afgerond. Wordt in de Projectenrapportage toegelicht.
VA.1214 Rioleringsmaatregelen 2020 A5 vrijverval	exploitatie kapitaallasten via voorziening riolering	300.000	0	300.000	0	0	0	Ja	Project is afgerond.
VA.1215 Rioleringsmaatregelen 2020 A5 bovengronds afkoppelen	exploitatie kapitaallasten via voorziening riolering	50.000	0	25.545	0	24.455	0	Nee	Project wordt in eerste kwartaal 2022 uitgevoerd. Vertraging o.a. door Corona en ontbreken projectleiders bij team Openbare Werken.
VA.1217 Rioleringsmaatregelen 2020 B1 verbeteringsmaatregelen	exploitatie kapitaallasten via voorziening riolering	837.071	0	837.071	0	0	0	Ja	Project is afgerond.
VA.1219 Rioleringsmaatregelen 2021 A5 vrijverval	exploitatie kapitaallasten via voorziening riolering	300.000	0	105.652	0	194.348	0	Nee	Project wordt in eerste halfjaar 2022 uitgevoerd. Vertraging o.a. door Corona en ontbreken projectleiders bij team Openbare Werken.
VA.1220 Rioleringsmaatregelen 2021 A5	exploitatie kapitaallasten via voorziening riolering	50.000	0	0	0	50.000	0	Nee	Project wordt in eerste kwartaal 2022

bovengronds afkoppelen									uitgevoerd. Vertraging o.a. door Corona en ontbreken projectleiders bij team Openbare Werken.
VA.1237 Gronden Niet In Exploitatie	exploitatie kapitaallasten	1.885.406	-978.687	3.482.209	-1.272.614	-1.596.803	293.927	Nee	Betreft gronden die vanwege wijziging in het BBV niet langer als "Gronden Niet in Exploitatie" onder de Voorraden mogen vallen, maar onder de Materiële Vaste Activa. Enkele strategische aankopen zijn geactiveerd en enkele reeds eerder aangekochte percelen zijn ingebracht in diverse grondexploitaties. Wordt ook in de projectenrapportage toegelicht.
VA.1246 Aankoop woningen huisvesting statushouders	exploitatie kapitaallasten afschrijving tlv reserve	0	0	0	0	0	0	Ja	De(kapitaal-)lasten van deze investeringen zijn omgezet

	kapitaallasten									naar een exploitatiebudget.
VA.1249 Revitalisering 't Gasthoes	exploitatie kapitaallasten deel afschrijving tlv reserve kapitaallasten	12.201.630	-2.533.106	12.370.816	-5.013.720	-169.186	2.480.614	Nee		Pand is opgeleverd. Administratieve afronding moet nog plaatsvinden. Wordt in de Projectenrapportage toegelicht.
VA.1251 Bermen/sloten buitengebied 2021	exploitatie kapitaallasten	50.000	0	50.000	0	0	0	Ja		Project is afgerond.
VA.1252 WMO individuele voorzieningen 2021	exploitatie kapitaallasten	450.000	0	112.729	0	337.271	0	Ja	337.271	Dit krediet kan worden afgesloten; voor 2022 en verdere jaren is er nieuw krediet beschikbaar.
VA.1258 Rioleringsmaatregelen B1 Groote Molenbeek	exploitatie kapitaallasten via voorziening riolering	1.760.000	-60.000	977.001	-7.503	782.999	-52.497	Nee		Project loopt nog door in 2022 (planvoorbereiding) en 2023 (uitvoering). Wordt in de Projectenrapportage toegelicht.
VA.1264 Nieuwbouw basisschool Tienray-Swolgen	exploitatie kapitaallasten	3.450.000	0	3.440.557	-6.574	9.443	6.574	Ja	16.017	Project is afgerond. Wordt in de Projectenrapportage toegelicht.
VA.1265 Herinrichting stationsomgeving Horst-Sevenum	exploitatie kapitaallasten deel afschrijving	7.400.000	-5.008.000	943.736	-655.000	6.456.264	-4.353.000	Nee		Project loopt nog. Wordt in de Projectenra

	tlv reserve kapitaallasten								pportage toegelicht.
VA.1266 Herinrichting parkeerterrein Kerkeveld	exploitatie kapitaallasten afschrijving tlv reserve kapitaallasten	267.000	-190.000	166.203	-190.000	100.797	0	Ja	100.797	Project is uitgevoerd. Efficiënt ingekocht.
VA.1267 Renovatie dak Smetenhof	exploitatie kapitaallasten	250.000	0	169.178	0	80.822	0	Nee		Project loopt nog.
VA.1269 Gebiedsontwikkeling Ooijen Wanssum	exploitatie kapitaallasten afschrijving tlv reserve kapitaallasten	3.000.000	-2.207.492	3.005.781	-2.213.272	-5.781	5.780	Ja		Project is afgerond. Wordt in de Projectenrapportage toegelicht.
VA.1271 Leefbaarheidsprojecten wijk Norbertus	exploitatie kapitaallasten afschrijving tlv reserve kapitaallasten	216.000	0	140.288	-24.294	75.712	24.294	Nee		Hier ligt een overeenkomst onder met de Stichting Gemeenschapsbelangen Norbertus (SGN), wanneer de middelen op 1-1-2024 niet besteed zijn dan vallen ze terug naar de algemene middelen.
VA.1274 Aanleg parkeerplaatsen Broekhuizen	exploitatie kapitaallasten	383.000	-65.000	383.034	0	-34	-65.000	Nee		De gereserveerde baten zijn nog niet ontvangen. Het project wordt daarom

									nog niet afgerond.
VA.1281 Frisse scholen fase 2	exploitatie kapitaallasten	719.622	0	363.269	0	356.353	0	Nee	Loopt af in 2022.
VA.1282 Gebied Kasteelpark Ter Horst werkkrediet	exploitatie kapitaallasten	100.000	0	55.023	0	44.977	0	Nee	Nieuwe gebiedsvisie ontwikkelen. Wordt in de Projectenrapportage toegelicht.
VA.1283 Peelloop	exploitatie kapitaallasten	1.286.281	-1.286.281	193.481	-126.439	1.092.800	-1.159.842	Nee	Project wordt in de loop van 2022 uitgevoerd en begin 2023 afgerond.
VA.1286 Centrumvisie Greune Droad	exploitatie kapitaallasten	285.000	-35.000	173.448	-35.000	111.552	0	Nee	Project loopt nog minimaal twee jaar door. Wordt in de Projectenrapportage toegelicht.
VA.1287 Hypothecaire geldlening Reindonk	exploitatie kapitaallasten	25.000	-12.500	25.000	-12.500	0	0	Nee	Aflossing wordt jaarlijks geboekt ten gunste van krediet.
VA.1289 Voorbereidingskrediet binnensport	exploitatie kapitaallasten	92.195	0	55.781	-4.335	36.414	4.335	Nee	Project loopt nog. Wordt in de Projectenrapportage toegelicht.
VA.1294 Vervanging werkplek- en vergadermeubilair	exploitatie kapitaallasten	454.500	0	118.883	0	335.617	0	Nee	Dit betreft het budget voor vervanging vergadertafels/stoelen en voor verstelbare

										bureaus in verband met flexplekken.
VA.1296 MIP 't Brugeind: renovatie klimaatregeling/duurzaamheid	exploitatie kapitaallasten	33.541	0	29.018	-2.434	4.523	2.434	Ja	6.957	Project is afgerond.
VA.1297 MIP Kruisweide: duurzaamheid beglazing+installatie	exploitatie kapitaallasten	161.511	0	173.166	-17.373	-11.655	17.373	Ja	5.718	Project is afgerond.
VA.1298 MIP BMV Broekhuizenvorst: warmtepomp	exploitatie kapitaallasten	119.305	0	0	0	119.305	0	Nee		Project komt in 2022 in uitvoering.
VA.1299 MIP Kindcentrum Sevenum: renovatie verwarming/ventilatie	exploitatie kapitaallasten	49.194	0	0	0	49.194	0	Nee		Project loopt nog; heeft relatie met IHP.
VA.1300 MIP Torrekoel: renovatie verwarming+ventilatiesysteem	exploitatie kapitaallasten	279.510	0	25.667	-2.997	253.843	2.997	Nee		Project komt in 2022 in uitvoering.
VA.1301 MIP Uitrollen energiemonitoring	exploitatie kapitaallasten	133.100	0	141.727	0	-8.627	0	Ja	-8.627	Project is afgerond.
VA.1302 MIP Smetenhof: renovatie verwarming+ventilatiesysteem	exploitatie kapitaallasten	101.369	0	11.787	-1.692	89.582	1.692	Nee		Project loopt nog.
VA.1303 MIP Zonnehof: duurzaamheid	exploitatie kapitaallasten	23.973	0	0	0	23.973	0	Nee		Project loopt nog.

maatregelen algemeen										
VA.1304 MIP Brandweerkazerne: duurzaamheidsmaatregelen	exploitatie kapitaallasten	59.244	0	12.561	0	46.683	0	Nee		Project komt in 2022 in uitvoering.
VA.1305 MIP Oude Raadhuis Horst: warmtepomp	exploitatie kapitaallasten	100.635	0	4.622	0	96.013	0	Nee		Project komt in 2022 in uitvoering.
VA.1306 MIP Gemeentehuis: WTW-unit A/regeltechniek B	exploitatie kapitaallasten	359.744	0	362.436	0	-2.692	0	Ja	-2.692	Project is afgerond.
VA.1307 MIP Project Brandveiligheid	exploitatie kapitaallasten	357.350	0	374.950	-25.433	-17.600	25.433	Ja	7.833	Project is afgerond.
VA.1308 MIP Merthal Horst: vervanging regeltechniek	exploitatie kapitaallasten	360.000	0	342.466	0	17.534	0	Nee		Project in afrondende fase. Zal in 2022 afgesloten worden.
VA.1309 MIP Vervangingsinvesteringen Buitensport	exploitatie kapitaallasten	604.570	0	244.285	-33.041	360.285	33.041	Nee		Project loopt nog.
VA.1311 MIP Hockeyclub Horst: kunstgras renovatie toplaag	exploitatie kapitaallasten	238.515	0	181.920	-24.495	56.595	24.495	Nee		Project in afrondende fase. Zal in 2022 afgesloten worden.
VA.1312 MIP Tennisclub Horst: velden renovatie toplaag	exploitatie kapitaallasten	143.109	0	0	0	143.109	0	Nee		Werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd.
VA.1314 MIP Heesbergen Kronenberg:	exploitatie kapitaallasten	23.852	0	5.397	-755	18.455	755	Nee		Werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd.

renovatie hoofdveld									
VA.1315 MIP SV Melderslo: renovatie bijveld voetbal	exploitatie kapitaallasten	19.379	0	0	0	19.379	0	Nee	Werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd.
VA.1316 MIP Den Haspel Grubbenvorst: renovatie trainingsveld	exploitatie kapitaallasten	16.398	0	1.412	-198	14.986	198	Nee	Werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd.
VA.1318 MIP Heesbergen Kronenberg: renovatie bijveld	exploitatie kapitaallasten	19.379	0	0	0	19.379	0	Nee	Werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd.
VA.1319 Achtergestelde geldlening omroep HadM	exploitatie kapitaallasten	75.000	-20.000	75.000	-10.000	0	-10.000	Nee	Aflossing wordt jaarlijks geboekt ten gunste van krediet.
VA.1325 Leefbaarheid Horsterweg - Venloseweg	exploitatie kapitaallasten	2.026.471	-2.026.471	974.707	-402.647	1.051.764	-1.623.824	Nee	Lopend project. Deze is budgettair neutraal door bijdrage Ontwikkelbedrijf.
VA.1326 Klimaatmaatregelen 2020 A5	exploitatie kapitaallasten via voorziening riolering	500.000	0	0	0	500.000	0	Nee	Loopt nog in 2022.
VA.1327 Rehabilitatie / reconstructie wegen 2020	exploitatie kapitaallasten	1.000.000	0	1.000.000	0	0	0	Ja	Project is afgerond.
VA.1328 Herinrichting openbare ruimte 2020 Gasthoes B1	exploitatie kapitaallasten via voorziening riolering	757.000	0	757.000	0	0	0	Ja	Project is afgerond.

VA.1329 Optimaliseren sporthal de Kruisweide	exploitatie kapitaallasten	520.300	-73.775	529.450	-89.241	-9.150	15.466	Ja	6.316	Project is afgerond.
VA.1330 Consolidatie kasteelruïne	exploitatie kapitaallasten	150.000	0	136.484	0	13.516	0	Nee		Stichting Huys ter Horst moet financiële onderbouwing van consolidatie nog aanleveren. Afhankelijk hiervan wordt beoordeeld of zij recht hebben op het resterende bedrag. Waarschijnlijk vindt de afhandeling plaats in 2022.
VA.1331 Perceel grond Sevenum: sectie S nr. 215	exploitatie kapitaallasten	899.180	0	901.931	0	-2.751	0	Ja	-2.751	Aankoop is afgerond.
VA.1332 Verbouwing gemeentehuis politiepost	exploitatie kapitaallasten	477.000	-77.000	504.171	-76.983	-27.171	-17	Ja	-27.188	Project kan afgeloten worden. Aanvullende kosten vanwege latere wijziging verplaatsing fractieruimten.
VA.1333 IHP Sevenum voorbereidingskrediet	exploitatie kapitaallasten	100.000	0	0	0	100.000	0	Nee		Loopt door in 2022.
VA.1334 IHP Weisterbeek voorbereidingskrediet	exploitatie kapitaallasten	100.000	0	55.942	0	44.058	0	Nee		Loopt door in 2022. Wordt in de Projectenra

										pportage toegelicht.
VA.1335 Aankoop deel Synthese pand Bemmelstraat	exploitatie kapitaallasten	215.000	0	210.000	0	5.000	0	Ja	5.000	Aankoop is afgerond.
VA.1336 Strategische aankoop	exploitatie kapitaallasten	335.000	0	335.000	0	0	0	Ja		Aankoop is afgerond.
VA.1337 Strategische aankoop	exploitatie kapitaallasten	175.000	0	175.000	0	0	0	Ja		Aankoop is afgerond.
VA.1338 Verdiepingsslag stresstest light	exploitatie kapitaallasten via voorziening riolering	100.000	0	92.459	0	7.541	0	Ja	7.541	Project is afgerond.
VA.1341 Verbouw sporthal de Berkel	exploitatie kapitaallasten	948.498	-131.498	33.269	-4.479	915.229	-127.019	Nee		Project loopt nog.
VA.1342 Verbouw zwembad de Berkel	exploitatie kapitaallasten	2.063.439	-278.888	258.362	-23.018	1.805.077	-255.870	Nee		Project loopt nog.
VA.1343 Nieuwbouw sporthal Meterik	exploitatie kapitaallasten	7.823.000	-1.085.000	213.819	-26.440	7.609.181	-1.058.560	Nee		Project loopt nog. Wordt in de Projectenrapportage toegelicht.
VA.1344 Kunstgrasveld Meterik	exploitatie kapitaallasten	363.000	-50.000	0	0	363.000	-50.000	Nee		Project loopt nog. Wordt in de Projectenrapportage toegelicht.
VA.1345 Huisvesting Openbare werken	exploitatie kapitaallasten	1.850.000	0	49.628	0	1.800.372	0	Nee		Project komt in 2022 in uitvoering.
VA.1346 Grond Sevenum G1287,3129,3	exploitatie kapitaallasten	836.395	0	857.780	0	-21.385	0	Nee		Grond is aangekocht.

179,3344 + gedeelte G4415									
VA.1347 Afval: inzamelmiddelen 2021	dekking uit voorziening vervanging sinvesteringen afval	148.170	-148.170	97.561	-97.561	50.609	-50.609	Ja	Kosten aanschaf inzamelmiddelen worden jaarlijks gedekt door V.1.04.02 Voorziening vervanging sinvesteringen afval.
VA.1348 Aanpassingen Kloosterhof	exploitatie kapitaallasten afschrijving tlv reserve kapitaallasten	163.000	-105.000	164.364	-40.000	-1.364	-65.000	Nee	Laatste fase project in maart 2022.
VA.1349 Rehabilitatie / reconstructie wegen 2021	exploitatie kapitaallasten	1.000.000	0	112.166	0	887.834	0	Nee	De voorbereiding van betreffende projecten heeft langer geduurd, mede door corona, waardoor de uitvoering pas 2022 plaatsvindt.
VA.1350 Klimaatmaatregelen 2021 A5	exploitatie kapitaallasten via voorziening riolering	500.000	0	0	0	500.000	0	Nee	Loopt nog in 2022.
VA.1351 Rioleringsmaatregelen 2021 B1 Verbeterings maatregelen	exploitatie kapitaallasten via voorziening riolering	1.690.071	0	192.229	0	1.497.842	0	Nee	Budget is bedoeld voor een aantal grote projecten die voortvloeien uit een verdiepingsslag met betrekking

									tot het klimaat.
VA.1352 Frisse scholen fase 3	exploitatie kapitaallasten	635.903	0	0	0	635.903	0	Nee	Loopt door in 2022.
VA.1353 Recreatieve verbinding Meterik-Horst	exploitatie kapitaallasten afschrijving tlv reserve kapitaallasten	88.750	0	64.498	-49.190	24.252	49.190	Nee	Project wordt uitgevoerd in 2022.
VA.1354 Overname inventaris de Wingerd Sevenum	exploitatie kapitaallasten	177.000	0	177.000	0	0	0	Ja	Is gerealiseerd in 2021.
VA.1355 Verbouw gemeentehuis 2022	exploitatie kapitaallasten	5.830.903	0	5.667	-695	5.825.236	695	Nee	Project loopt nog.
VA.1356 Appartementen gemeentehuis 2022	exploitatie kapitaallasten	2.089.181	0	0	0	2.089.181	0	Nee	Project loopt nog.
VA.1357 Verbouw basisschool Kroevert Kronenberg	exploitatie kapitaallasten	304.740	0	243.792	0	60.948	0	Nee	Wordt afgerond in 2022.
VA.1377 MIP 2021 Gymzaal Kronenberg	exploitatie kapitaallasten	18.173	-1.726	2.288	-154	15.885	-1.572	Nee	Project komt in 2022 in uitvoering.
VA.1378 MIP 2021 't Haeren Grubbenvorst	exploitatie kapitaallasten	141.867	0	0	0	141.867	0	Nee	Project komt in 2022 in uitvoering.
VA.1379 MIP 2021 Smetenhof Lottum	exploitatie kapitaallasten	142.803	-6.512	0	0	142.803	-6.512	Nee	Project loopt nog.
VA.1380 MIP 2021 Merthal Horst	exploitatie kapitaallasten	172.558	-9.704	0	0	172.558	-9.704	Nee	Project komt in

										2022 in uitvoering.
VA.1381 MIP 2021 Gemeenschapshuis Torrekoel Kronenberg	exploitatie kapitaallasten	43.268	0	0	0	43.268	0	Nee		Project komt in 2022 in uitvoering.
VA.1382 MIP 2021 Openbare Werken Horst	exploitatie kapitaallasten	173.113	0	0	0	173.113	0	Nee		Project komt in 2022 in uitvoering.
VA.1383 MIP 2021 Gemeentehuis Horst	exploitatie kapitaallasten	168.842	0	190.841	0	-21.999	0	Ja	-21.999	Project kan afgeloten worden. Overschrijding vanwege tegenvallers bij uitvoering.
VA.1384 MIP 2021 Sportpark 't Spansel Sevenum: kunstgras toplaag	exploitatie kapitaallasten	339.139	-64.436	270.113	-36.369	69.026	-28.067	Nee		Project in afrondende fase. Zal in 2022 afgesloten worden.
VA.1385 MIP 2021 Sportpark Ter Horst: kunstgras toplaag	exploitatie kapitaallasten	684.444	-130.044	439.338	-59.155	245.106	-70.889	Nee		Project in afrondende fase. Zal in 2022 afgesloten worden.
VA.1395 Aanleg woonwagenstandplaatsen 2022	exploitatie kapitaallasten	275.000	0	1.343	0	273.657	0	Nee		Het project is eind 2021 van start gegaan en loopt door in 2022.
VA.1397 Grond Krouwelstraat Sevenum sectie S nr.666+214	exploitatie kapitaallasten	576.835	0	576.835	0	0	0	Nee		Project loopt nog.
VA.1399 Pand	exploitatie kapitaallasten	425.000	-425.000	476.675	-551.738	-51.675	126.738	Nee		Project loopt nog.

Vlasvenstraat Melderslo										
VA.1400 Grond Herstraat 71 Horst sectie D nr. 5469	exploitatie kapitaallasten	299.250	0	299.250	0	0	0	Ja		Pand is aangekocht.
VA.1401 Pand voormalig ING-gebouw Herstraat 71 Horst	exploitatie kapitaallasten	350.750	0	361.803	0	-11.053	0	Ja	-11.053	Pand is aangekocht.
VA.1402 Grond Venrayseweg 20 Horst sectie B nr.8325	exploitatie kapitaallasten	500.000	0	503.002	0	-3.002	0	Ja	-3.002	Pand is aangekocht.
VA.1404 Jacob Merlostraat 11-11c sectie D nr.5627+5229+5444	exploitatie kapitaallasten	784.350	0	784.350	0	0	0	Ja		Pand is aangekocht. Wordt in de Projectenrapportage toegelicht.
VA.1405 Beej Mooren Naeve Jacob Merlostraat 11-11c Horst	exploitatie kapitaallasten	115.650	0	121.939	0	-6.289	0	Ja	-6.289	Pand is aangekocht. Wordt in de Projectenrapportage toegelicht.
VA.1406 Perceel grond Sevenum: sectie G nr. 4284	exploitatie kapitaallasten	19.250	0	0	0	19.250	0	Nee		Project loopt nog.
VA.1407 Perceel grond Sevenum: sectie G nr. 4285	exploitatie kapitaallasten	42.000	0	0	0	42.000	0	Nee		Project loopt nog.
VA.1408 Grond Bemmelstraat Horst sectie M nr. 2810	exploitatie kapitaallasten	205.625	0	205.625	0	0	0	Nee		Project loopt nog.

VA.1418 Vissvijver Broekhuizen - bodem waterdicht	exploitatie kapitaallasten	165.000	0	0	-165.000	165.000	165.000	Nee	Project loopt nog.
VA.9166 Maatschappelijk kapitaal NV Klavertje 4	exploitatie kapitaallasten	50.000	0	25.000	0	25.000	0	Nee	Volstortverplichting aandelenkapitaal blijft bestaan.
VA.9573 VROM starterslening	exploitatie kapitaallasten rente tlv algemene reserve bouwgrond exploitatie	2.276.281	0	2.306.761	0	-30.480	0	Nee	Startersleningen waarvoor een bedrag gestort is bij het SVN. Dit betreft een revolverend fonds.
	Totaalbedrag	**89.248.380**	**-20.541.690**	**49.166.432**	**-12.707.011**	**40.081.948**	**-7.834.679**		

Griffiebegroting

De jaarrekening en begroting van de griffie zijn als een aparte bijlage bij de programmarekening en de programmabegroting opgenomen. De reden daarvan is dat het voorstel tot het vaststellen van deze jaarrekening en begroting door het presidium wordt gedaan, in plaats van burgemeester en wethouders.

Doelstelling (begroting) griffie

Zorgen voor omstandigheden en faciliteiten, waardoor de gemeenteraad optimaal zijn taken kan doen in samenwerking met andere bestuursorganen, inwoners en het maatschappelijk middenveld.
Het verder ondersteunen van de gemeenteraad en zijn individuele leden afzonderlijk, bij het uitoefenen van zijn kaderstellende, volksvertegenwoordigende en controlerende taken. De ondersteuning bevordert vooral dat, conform de door de raad vastgestelde kaders, de raad zich kan positioneren als 'hoogste' bestuursorgaan van de gemeente en de burgers optimaal bij zijn besluitvorming betrokken worden.

De bij de Programmabegroting 2021 hiervoor voorgestelde maatregelen en de daarbij gehaalde resultaten:

De "nieuwe" participatie

"Op dit moment is niet te voorzien, in hoeverre de coronacrisis in 2021 in welke mate aanwezig is en wat dat betekent voor de maatschappij. Het is wel duidelijk dat de gevolgen van de huidige corona crisis dan nog volop zullen doorwerken voor de inwoners van Horst aan de Maas en het bestuur. In ons streven om burgers dicht bij het bestuur betrekken was er ook sprake van om daadwerkelijk e dorpen en wijken in te gaan en aldaar te spreken met de inwoners. Ook op de raadsthema-avonden lieten wij de inwoners en belanghebbenden zoveel mogelijk aan het woord en gingen de (burger)raadsleden aan zoveel mogelijk spreektafels zitten om optimaal informatie op te doen. Deze "fysieke" vorm van participatie zal naar alle waarschijnlijkheid ook in 2021 beperkingen ondervinden. In 2021 zullen dan ook nieuwe, digitale, vormen van burgerparticipatie hun intrede doen om deze nog steeds optimaal te laten verlopen. Er zijn al goede ervaringen met Webinars.

Inmiddels weten we dat ook in 2021 de contacten tussen de raad en de (participatie van de) inwoners door de coronamaatregelen zeer beperkt zijn geweest. In de 1e helft van het jaar waren er geen fysieke bijeenkomsten en in de 2e helft was er welgeteld een themabijeenkomst waarin betrokkenen actief mee konden doen. Wel zijn er veel webinars georganiseerd die voor inwoners te volgen waren en waar stakeholders hun inbreng gaven.
De raad heeft wat betreft participatie wel een blik vooruit op de toekomst. N.a.v. een raadsinformatiebrief over de afwikkeling van Afslag 10 is de opdracht gegeven voor een grootschalig onderzoek naar de evaluatie van drie burgerinitiatieven, waaronder Afslag 10. De uitkomsten van dit onderzoek worden gebruikt voor het bepalen van de rol van de (nieuwe) raad, college en organisatie in de interactie met en de participatie van inwoners, met name bij burgerinitiatieven.

De digitale raad

"In 2021 wordt het Raadsinformatiesysteem (RIS) van de raad heroverwogen. In gezamenlijkheid met de organisatie wordt een voorstel gedaan, nadat meerdere systemen aan de hand van een programma van eisen zijn gewogen en vergeleken. Dit betreft niet alleen het RIS dat via onze website raadpleegbaar is, maar ook de daaraan gebonden vergaderapplicatie. Uitgangspunt is dat zowel door de raad, college en ambtelijke organisatie één en dezelfde applicatie wordt gebruikt. Deze applicatie kan dan bij aanvang van de nieuwe raadsperiode in 2022 in gebruik worden genomen.
Ook in de communicatie tussen raad en griffie is er het voornemen om hier uitsluitend 1 kanaal c.q. applicatie te gebruiken, om zodoende ruis tegen te gaan. Dit betekent dat bijv. e-mail zo veel mogelijk beperkt wordt.
Door de goede ervaringen van de video vergaderingen in het afgelopen jaar, zal dit instrument verder ontwikkeld worden.
Door deze verdere ontwikkelingen van de digitale raad is het noodzakelijk om hiervoor structureel meer budget op te nemen".

Na zorgvuldig gezamenlijk onderzoek is besloten om niet het RIS te heroverwegen omdat het huidige informatiesysteem van de raad meer dan voldoet. Om die reden wordt nu de vergaderapplicatie van de raad ook door het college en de ambtelijke organisatie gebruikt. De doelstelling voor het gebruik van één en dezelfde applicatie is daarmee gehaald. Het RIS is in 2021 uitgebreid met een archieffunctie, waardoor de archivering van alle handelingen van de raad aan de wettelijke vereisten

voldoet. Hierbij is ook de ondertiteling van de video-uitzendingen van de raadsvergaderingen aan de applicatie toegevoegd.
In 2021 is de raadscommunicatie doorgelicht op effectiviteit en mogelijke verbeteringen. Naast de verbetering van de huidige communicatiemiddelen richt de communicatieaanpak zich ook op nieuwe mogelijkheden om de betrokkenheid van inwoners bij de besluitvorming van de raad te vergroten. In de jaarrekening zijn bij de griffie ook de personeelskosten voor de Raadscommunicatie-adviseur verwerkt, die bij de vaststelling van de begroting 2021 nog bij de organisatie waren ondergebracht. De overschrijding van het budget van de digitale raad komt door de inzet van de externe ondersteuning bij de videovergaderingen in Teams.

Regionale samenwerking

"De raden nemen hierin gezamenlijk hun verantwoordelijkheid. In 2021 komt er een integrale aansturing van alle verbonden partijen. Door een (gelijk)tijdige, juiste en volledige (actieve) informatieverstrekking wordt het mogelijk gemaakt dat er aan de raden verantwoording wordt afgelegd en de raden in positie worden gebracht om de nieuwe kaders te stellen. Het streven is om in één raadsvergadering in het voorjaar alle gemeenschappelijke regelingen in één keer gelijktijdig en integraal te behandelen".

De coronamaatregelen hebben verhinderd dat er regionale bijeenkomsten zijn geweest, waarbij de raadsleden van de verschillende gemeenten elkaar konden ontmoeten en verdergaande afspraken maken. Het streven om in één raadsvergadering alle gemeenschappelijke regelingen in één keer gelijktijdig en integraal te behandelen is daarom niet gehaald. Er zijn wel webinars over en door de gemeenschappelijke regelingen gehouden. Hierbij is o.a. de afspraak gemaakt om voor de Regio Noord-Limburg een regionale raadsleden-werkgroep in te stellen.

Voorbereiding verkiezingen 2022

"In het vroege najaar van 2021 wordt een plan van aanpak verkiezingen 2022 aangeboden. Gelet op de ervaringen in 2018 is het o.a. van belang om eerder en dieper in te gaan op o.a. de wens om wel of niet een digitale Stemhulp voorafgaande de verkiezingen in te zetten. Tevens zal de vraag aan de orde komen of de griffie verder een rol heeft bij het enthousiasmeren c.q. voorlichten voor en over een eventueel raadslidmaatschap".

Het plan van aanpak verkiezingen is in november 2021 door het presidium vastgesteld. Al eerder, in juni is besloten om ook voor de verkiezingen 2022 een digitale Stemhulp in te zetten. De voorbereidingen zijn in 2021 afgerond.

	Primaire Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Realisatie 2021
Raad	-559	-559	-545
Presentiegeld niet-raadsleden	-10	-10	-4
Fractievergoeding	-3	-3	-3
Griffie	-249	-249	-291
Digitale raad	-30	-30	-44
Facilitering raad	-5	-5	-1
Jongerengemeenteraad	-5	-5	-1
Rekenkamercommissie	-19	-19	0
Communicatie raad	-30	-30	-18

Accountantskosten	-48	-48	-51
Totaal lasten	**-958**	**-958**	**-958**
Griffie	0	0	3
Totaal baten	**0**	**0**	**3**
Saldo lasten en baten	**-958**	**-958**	**-955**

Raadsvoorstel en raadbesluit

De openbare vergadering vindt plaats op 5 juli 2022.
De stukken zijn terug te vinden op de site voor de raadsinformatie.

- Raadsvoorstel
- Raadsbesluit