



Begroting 2021

Inhoudsopgave Begroting 2021

Inhoudsopgave Begroting 2021	1
1 BELEIDSBEGROTING	3
Bestuurlijke samenvatting	4
Programmaplan	9
PR01 Openbare orde en veiligheid	10
PR02 Verkeer, vervoer en waterstaat	13
PR03 Economische zaken en promotie	19
PR04 Onderwijs	24
PR05 Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied	27
PR06 Inkomen en participatie	35
PR07 Volksgezondheid en milieu	41
PR08 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	46
PR09 Middelen, bestuur en algemeen beheer	52
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	56
Overhead	58
Vennootschapsbelasting	61
Paragrafen	62
Lokale heffingen	63
Weerstandsvormen en risicobeheersing	71
Onderhoud kapitaalgoederen	85
Financiering	89
Bedrijfsvoering	93
Verbonden partijen	94
Grondbeleid	106
Vastgoed	110
2 FINANCIËLE BEGROTING	115
Uitgangspunten voor de opstelling van de meerjarenbegroting 2021-2024	115
Baten en lasten 2021	116
Meerjarenperspectief	121
Financiële analyse programma's	122
Prioriteiten	137
Vervangingsinvesteringen	142
Reserves en voorzieningen	145
Incidentele baten en lasten	151
Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen	154
Balansprognose en EMU-saldo	155

3 BIJLAGEN	157
Taakveldenoverzicht meerjarenraming	158
Lijst subsidies.....	162
Lijst met afkortingen	164

1 BELEIDSBEGROTING

Bestuurlijke samenvatting

Inleiding

Hierbij leggen wij u de begroting 2021 voor. Een begroting die onder moeilijke omstandigheden tot stand is gekomen. In tegenstelling tot eerdere jaren is er in 2020 géén Kadernota aan de raad aangeboden. Door de corona crisis en de rijksmaatregelen die in dit kader getroffen werden, was de behandeling van de Kadernota 2021 in een interactief traject niet mogelijk. De discussie over de begroting 2021 en indicatief voor de meerjarenraming 2022-2024 is hierdoor verschoven naar de behandeling van de begroting 2021.

De corona crisis heeft ook het opstellen van deze begroting bemoeilijkt. Enerzijds omdat fysieke ontmoeting slechts beperkt mogelijk was. Anderzijds omdat nog steeds onduidelijkheid bestaat over de diverse relevante items. Onduidelijkheid bestaat uiteraard doordat de consequenties van de corona crisis meerjarig nog steeds niet in te schatten zijn. Het Rijk is in haar begroting uitgegaan van een economische groei van 3,5%. Ongewis is echter of dit realiteit gaat worden en welk effect bijvoorbeeld een tweede corona golf heeft. Verder blijft onduidelijk hoe de herziening van het gemeentefonds er meerjarig uit komt te zien. De voor 2021 aangekondigde herziening van het gemeentefonds is met een jaar uitgesteld tot 1 januari 2022. In december 2020 worden de effecten pas bekend gemaakt. Dat betekent dat pas bij de Kadernota 2022 duidelijk is welke gevolgen dit voor Weert zal hebben.

Een groter contrast met de begroting van vorig jaar lijkt dan ook nauwelijks denkbaar. Vorig jaar werd nog gesproken over economische groei voor iedereen en dalende werkloosheidscijfers. Nu hebben we in eerste instantie te maken met veel persoonlijk leed, een groeiende werkloosheid en bedrijven die vechten om hun bestaan. We zien een zorgsector die alle zeilen moet bijzetten en scholen die op alle manieren het onderwijs op peil proberen te houden. De overheid probeert het leed te verzachten maar ook vooral als overbrugging en buffer te dienen totdat deze pandemie onder controle is. Dat vraagt om offers en om keuzes. Het COVID-19 virus werpt dan ook zijn schaduw vooruit naar 2021. Duidelijk is dat we voor een grote financiële opgave staan. Een opgave om de begroting meerjarig structureel sluitend te krijgen. Hoe we met deze opgave omgaan wordt in de volgende paragraaf beschreven.

De hoofdlijn van de begroting 2021

We houden in de begroting 2021 vast aan het programma "Weert koerst op verbinding". Dit ondanks de onzekerheden die worden veroorzaakt door het COVID-19 virus. Waar nodig passen we het tempo aan om onze ambities te bereiken.

We hebben een aantal plannen voor de komende jaren. Bijvoorbeeld de transformatie van het sociaal domein en het verder vergroenen van de stad ("iedere dag een boom"). Er worden middelen vrijgemaakt voor het realiseren van de doelen uit de "Weerter routekaart energietransitie". Maar denk ook aan een beperkt aantal projecten in de openbare ruimte: knelpunten weginfrastructuur en verkeer, vervanging verkeersregelininstallatie, en maatregelen Boshoverbrug. Wonen blijft in de volle breedte belangrijk. Het woningbouwprogramma is ambitieus om te kunnen voorzien in voldoende woningen voor huidige en toekomstige inwoners. De voorbereidingen voor de invoering van de Omgevingswet gaan onverminderd door. De Strategische visie "Werken aan Weert 2030" die eind 2020 wordt vastgesteld, vertaalt zich in een merkstrategie voor Weert. Verder wordt in 2021 de formatie schulddienstverlening structureel gemaakt. De verwachting is dat de corona crisis zal zorgen voor een aanzienlijke toename van het aantal inwoners met schuldenproblematiek. Dit vereist een voltallig, deskundig en paraat team schulddienstverlening. Investerings in ICT zijn nodig om de organisatie in staat te stellen haar bedrijfsvoering op orde te houden, en daarmee de dienstverlening aan haar inwoners.

De decentralisatie van diverse wetgevingen blijft doorgaan. Zo wordt onze rol in de Schuldhulpdienstverlening vergroot en zorgt de Omgevingswet voor een enorme omslag in ons (digitale) Omgevingsstelsel. Verder zorgen nieuwe regels vanuit het Rijk voor extra lasten bij de lokale overheid. Denk daarbij aan het abonnementstarief huishoudelijke hulp die voor extra kosten zorgt.

Vanuit de eerdere decentralisaties zorgt het loslaten van de budgettaire neutraliteit van het Sociaal Domein voor een gat in de exploitatie. De centrale uitkeringen zijn onvoldoende voor de decentrale uitgaven waar we voor staan.

In 2021 gaan de woonlasten voor Weertenaren omhoog (een stijging van 4,6% (€ 35,- per jaar) voor een meerpersoonshuishouden met een eigen woning met een waarde van € 250.000,-). De onroerende zaak belasting kent een inflatiepercentage van 1,4%. De tarieven voor de rioolheffing blijven gelijk. Omdat de kosten voor de afvalinzameling en afvalverwerking fors gestegen zijn, worden de tarieven voor de afvalstoffenheffing en reinigingsrechten met 12,46% verhoogd.

Tot slot zorgen het flink duurder worden van Gemeenschappelijke Regelingen, de stijging van rente en daling van dividendopbrengsten, tegenvallende aanbestedingen (o.a. openbaar gebied, energie, ICT dienstverlening) en stijgende kosten voor afval en milieu en onderhoud voor extra structurele uitgaven.

Al deze ontwikkelingen hebben een negatieve invloed op het saldo van de begroting. In de voorbereiding naar de begroting hebben we dit beperkt kunnen oplossen door het maken van keuzes. Gelet op de financiële situatie is in de huidige begroting 2021 verder de keuze gemaakt om in de begroting geen nieuwe ambities op te nemen. Alleen voor de prioriteiten die hoogstnoodzakelijk zijn, zijn middelen gereserveerd. De keuze is gemaakt om af te maken waar we aan begonnen zijn. En daarmee blijven we investeren in de toekomst.

Daarnaast is op een aantal programma's (in ieder geval op het sociaal domein) realistisch optimistisch begroot. Dat wil zeggen dat daar waar grote onzekerheid is, met name van uit de Corona ontwikkelingen, we hebben gekozen voor een optimistisch scenario.

Onze intentie is om te komen tot een structureel sluitende meerjarenbegroting waarin het sociaal domein is geïntegreerd. We blijven achter de keuze staan om de budgettaire neutraliteit op te heffen. We kiezen bewust niet om het sociaal domein te isoleren en daarmee een signaal richting hogere overheden af te geven. We beseffen dat het sociaal domein een grote opgave is maar zien ook in dat andere ontwikkelingen maken dat we kritisch naar ons uitgavenpatroon moeten kijken.

Het totaal maakt dat er een groot financieel tekort is ontstaan. De structurele keuzes die nodig zijn willen we maken in het licht van de Strategische Visie die in december in de raad wordt vastgesteld. Dit om te voorkomen dat bij het opstellen van de begroting 2021 keuzes worden gemaakt die niet meer terug te draaien zijn. Het tekort in 2021 en de eerste helft van 2022 dekken we vanuit de algemene reserve. Voor de volgende jaren is een taakstelling opgenomen om te komen tot een structureel sluitende begroting. Om deze taakstelling in te vullen, wordt direct na vaststelling van de Strategische Visie een proces opgestart om te komen tot keuzes in de Kadernota 2022. Prioriteiten en financiën moeten opnieuw worden bepaald. Dit doen we samen met de gemeente, raad en ambtelijke organisatie.

Bedragen € *1.000	2021	2022	2023	2024
Tekort na het opstellen van de begroting	-2.953	-3.568	-4.292	-3.384
Extra onttrekking aan de algemene reserve	2.953	1.918		
Taakstelling kadernota 2022		1.650	3.300	3.300
Taakstelling WIND			1.000	1.500
Saldo begroting 2021-2024	0	0	8	1.416

Het saldo is sluitend gemaakt met een onttrekking uit de algemene reserve van bijna € 3 miljoen in 2021 en bijna € 2 miljoen in 2022. Vervolgens is er een stelpost opgenomen voor de taakstelling die met aanvullende keuzes ingevuld moet worden.

In onderstaande tabel is de begroting 2021 weergegeven:

Nr.	Programma	Lasten	Baten	Saldo
1	Openbare orde en veiligheid	5.463	123	-5.340
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	11.331	586	-10.745
3	Economische zaken en promotie	8.303	6.655	-1.648
4	Onderwijs	5.744	1.955	-3.788
5	Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied	18.097	1.609	-16.488
6	Zorg, inkomen en participatie	64.956	15.556	-49.400
7	Volksgesondheid en milieu	14.567	13.098	-1.470
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted. vernieuwing	8.852	7.988	-865
9	Middelen, bestuur en algemeen beheer	4.343	1.170	-3.173
	Totaal programma's	141.657	48.740	-92.917
Alg.dekkingsmiddelen en onvoorzien				
	Alg.dekkingsmiddelen en onvoorzien	3.272	106.679	103.407
	Overhead	19.679	290	-19.389
	Vennootschapsbelasting	10		-10
Geraamd saldo van baten en lasten				
	Geraamd saldo van baten en lasten	164.618	155.709	-8.909
	Totaal reserves	3.850	12.759	8.909
	Geraamd resultaat	168.468	168.468	0

Strategische oriëntatie en perspectief

Ondanks de enorme impact wordt niet alles door COVID-19 bepaald. Er zijn trends en ontwikkelingen die doorzetten. Hierbij kun je denken aan trends als verdergaande digitalisering, big data, kunstmatige intelligentie en robotisering, een groeiend besef van onze verantwoordelijkheid voor de aarde, en een groeiende verstedelijking (Zuidoost Brabant), maar ook de groeiende kloof in de samenleving en vergrijzing. Daarnaast zijn er geografische, demografische, historische kenmerken van Weert die ook in tijden van crisis hun waarde behouden. Al deze ontwikkelingen en kenmerken verdienen onze aandacht omdat ze van invloed zijn voor Weert op de lange termijn.

In de ideale situatie zouden de trends en ontwikkelingen in combinatie met een lange termijnvisie beoordeeld worden en leidend zijn in de keuzes in de begroting. Omdat de voorliggende begroting beleidsarm is en geen ruimte bevat voor nieuwe initiatieven is er voor gekozen geen apart hoofdstuk te wijden aan de trends en ontwikkelingen. Ze vormen uiteraard wel input voor de vast te stellen Strategische Visie. Het COVID-19 virus is er debet aan dat de Strategische Visie, Werken aan Weert2030 weliswaar in 2020 wordt vastgesteld, maar nog niet klaar is ten tijde van de begrotingsbehandeling. In de komende jaren zal deze visie basis zijn voor de beleidsuitwerking in de kadernota's en vervolgens in de betreffende begrotingen en meerjarenramingen.

Terugblik 2020

In 2020 hebben wij u jaarstukken over het jaar 2019 gepresenteerd met een positief resultaat van € 3.309.000,-. Rekening houdend met enkele resultaatbestemmingen werd het daardoor ontstane tekort van € 97.000,- onttrokken uit de algemene reserve. Het structurele resultaat over 2019 was € 3.719.000,- negatief.

Bij de start van het begrotingsjaar 2020 hadden we een positief saldo voor 2020 van € 23.000,- en hielden we voor het jaar 2021 rekening met een nadelig saldo van € 67.000,-.

Door de COVID-19 crisis is ook geen 1e Tussenrapportage 2020 aan de raad aangeboden. Hierdoor zijn veel noodzakelijk financiële bijstellingen opgenomen in de Tussenrapportage 2020. Deze bijstellingen beïnvloeden het saldo voor 2020 negatief.

Met de mutaties in de tussenrapportage die een structurele doorwerking hebben voor de begroting 2021 is bij de samenstelling van de begroting 2021 en meerjarenraming 2022-2024 rekening gehouden.

Financieel meerjarenbeeld

In onderstaande tabel is het meerjarig verloop van het saldo weergegeven waarbij rekening is gehouden met de hierboven genoemde taakstellingen voor 2023 en 2024.

Bij het proces om te komen tot invulling van beide taakstellingen zal nadrukkelijk aandacht moeten zijn voor het dekken van structurele lasten met structurele baten, zodat langdurig evenwicht ontstaat.

	2021	2022	2023	2024
Lasten begroting	168.468	165.252	160.251	157.155
Baten begroting	168.468	165.252	160.259	158.571
Saldo begroting	0	0	8	1.416

Saldo van de belangrijkste afwijkingen tussen de begroting 2021 en de bijgestelde begroting 2020 t/m raad juli.		Voordeel	Nadeel
	Daling afschrijvingslasten	920	
	Stijging salarissen (m.n. CAO)		1.676
PR01	Veiligheidsregio Limburg Noord		148
PR02	Kosten van parkeren		130
PR02	Lagere bijdrage concessieovereenkomst		119
PR06	Voorziening dubieuze debiteuren inkomensregelingen		200
PR06	Lasten Bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidie		590
PR06	Lasten IOAW	100	
PR06	WMO		1.600
PR06	Loslaten neutraliteit sociaal domein		1.427
PR08	Bijdragen Boswaard	200	
	Gemeentefonds	2.759	
	OZB	421	
	Inzet algemene reserve ter dekking negatief resultaat	2.953	
	Overige verschillen (m.n. prijscompensaties)		1.305
	TOTAAL	7.353	7.195
	Per saldo	158	

Leeswijzer

In deze begroting zijn de programmateksten beperkt gehouden en is de informatie zoveel mogelijk in overzichtelijke tabellen gebundeld.

In de programmateksten is het benoemen van concrete resultaten en indicatoren in tabelvorm verder uitgewerkt. We zien dit nadrukkelijk als een groeiproces waar we vooral vanuit "Sturen op effecten" steeds beter invulling aan kunnen geven. Bij de door de gemeente Weert benoemde indicatoren zijn al streefwaardes aangegeven. Bij de set beleidsindicatoren die op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) opgenomen zijn, is dit nog niet het geval. Bij beleidsnotities wordt aandacht gegeven aan de vertaling van het te bereiken maatschappelijk effect naar doelen en meetbare resultaten. Deze zullen dan vervolgens in de begroting een plek krijgen.

In de kolommen begroting 2020 zijn de begrotingswijzigingen tot en met de raadsvergadering van juli 2020 verwerkt.

Alle bedragen in deze begroting zijn afgerond op duizenden euro's. Daardoor ontstaan kleine afrondingsverschillen in aansluitingen en opstellingen.

Programmaplan

PR01 Openbare orde en veiligheid

Thema	Speerpunten
Openbare orde, veiligheid en crisisbeheersing	Veilige woon- en leefomgeving
	Criminele ondermijning
	Crisisbeheersing en brandweezaken
	Versterking positionering toezicht en handhaving bijzondere wetten
	Borgen van veiligheid bij evenementen
	Cybercrime - Horizontale fraude

Wat is er aan de hand?

Binnen de gemeente Weert werken we volgens een Integraal Veiligheidsbeleidsplan 2019 – 2022 (IVP). Op basis van dit beleidsplan is gewerkt aan het behoud en het verbeteren van de lokale veiligheid en leefbaarheid van burgers in onze gemeente. Door de gezamenlijke samenwerking en aanpak is er al veel bereikt bij het verwezenlijken van de gestelde veiligheidsvraagstukken. De aanpak en inzet op deze veiligheidsvraagstukken vraagt om keuzes over prioriteiten, inzet van capaciteit en samenwerking met veiligheidspartners en burgers.

Veilige woon- en leefomgeving

Er is sprake van maatschappelijke onrust: verdraagzaamheid wordt minder en dat uit zich onder meer in extreem gedrag en polarisatie.

De traditionele criminaliteitsvormen nemen structureel af maar daar tegenover staat een toename van nieuwe criminaliteitsvormen die de samenleving ondermijnen, zoals cybercrime, identiteitsfraude, georganiseerde criminaliteit.

Criminele ondermijning

Criminelen maken gebruik van diensten van de bovenwereld. De boven- en onderwereld raken zo met elkaar verweven. Criminelen beïnvloeden zo onze samenleving. Hierdoor raken normen vervaagd en neemt het gevoel van veiligheid en leefbaarheid af.

Cybercrime – Horizontale fraude

Cybercrime is criminaliteit met ICT en wordt geschaard onder horizontale fraude. Voorbeelden van deze vorm van criminaliteit zijn: hacking, phishing, malware, ransomware, oplichting via marktplaats, identiteitsfraude en sexting waarvan burgers/bedrijven slachtoffer worden.

Wat willen we bereiken?

Veilige woon- en leefomgeving

Een zo veilig mogelijke gemeente door een integrale, preventieve, gebiedsgerichte aanpak in samenwerking met inwoners en partners. We richten ons hierbij op de onderstaande prioriteiten uit het IVP. Het betreft zowel de objectieve en subjectieve veiligheid, waarbij wordt gekeken naar de cijfers afkomstig uit officiële bronnen als naar het gevoel van (on)veiligheid van de burger.

Criminele ondermijning

Aan de hand van het Integraal OndernijningsBeeld (IOB) ontstaat meer inzicht in georganiseerde ondermijnende criminaliteit. Op basis van dit inzicht wordt een plan van aanpak opgesteld met als doel de criminele ondermijning terug te dringen.

Cybercrime – Horizontale fraude

Er wordt een plan van aanpak opgesteld waarbij de nadruk ligt op preventie. In eerste instantie zal geïnvesteerd worden in de doelgroep jongeren en ouderen, aangezien deze doelgroepen vaker slachtoffer zijn van cybercrime.

Wat gaan we daarvoor doen?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Veilige woon- en leefomgeving	Een zo veilig mogelijke gemeente.	Geconcretiseerd en uitgevoerd onderdeel veilige woon- en leefomgeving uit het IVP 2019-2022.
Criminele ondermijning	Verminderen criminele ondermijning	Inzicht in georganiseerde ondermijnende criminaliteit. Vastgesteld plan van aanpak ondermijning.
Crisisbeheersing en brandweerkzaken	Betere paraatheid van de brandweer genereren volgens de normen van de Veiligheidsregio	Meer brandweervrijwilligers.
Versterking positionering toezicht en handhaving bijzondere wetten	Betere digitale dienstverlening aan inwoners/bedrijven bij een initiatief waar bijzondere wetten aan de orde zijn	Een snellere doorlooptijd bij de behandeling van aanvragen, waarbij bijzondere wetten het toetsingskader vormen
Cybercrime - Horizontale fraude	Verminderen van cybercrime	Minder burgers die slachtoffer worden van cybercriminaliteit.

Wat mag het kosten?

Openbare orde en veiligheid	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten			
Crisisbeheersing en brandweer	3.210	3.306	3.763
Openbare orde en veiligheid	1.588	1.743	1.701
Totaal lasten	4.798	5.049	5.464
Baten			
Crisisbeheersing en brandweer	2	2	3
Openbare orde en veiligheid	94	118	120
Totaal baten	96	120	123
Totaal saldo van baten en lasten	4.703	4.929	5.341
Reservemutaties	-46	0	

Beleidsindicatoren

Doelstelling	Resultaat	Huidige waarde	Streefwaarde	Regio	Bron
Verwijzingen Halt	per 10.000 jongeren	140 (2019) 125 (2019)		Weert Limburg	Stichting Halt
Geweldsmisdrijven	per 1.000 inwoners	4,9 (2018) 4,8 (2018)		Weert Limburg	CBS - Criminaliteit
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	per 1.000 inwoners	5,2 (2018) 5,5 (2018)		Weert Limburg	CBS - Criminaliteit
Diefstallen uit woning	per 1.000 inwoners	3,6 (2018) 3,5 (2018)		Weert Limburg	CBS - Criminaliteit
Winkeldiefstallen	per 1.000 inwoners	2,4 (2018) 2,1 (2018)		Weert Limburg	CBS - Criminaliteit

PR02 Verkeer, vervoer en waterstaat

Thema	Speerpunten
Verkeer en vervoer	Gezond en duurzaam bewegen
	Mobiliteit voor iedereen
	Geen verkeersslachtoffers
	Weert bereikbaar
	Een prettige plek vol beleving

Wat is er aan de hand?

GVVP/Mobiliteitsplan Weert

Het Mobiliteitsplan is het kader waarbinnen de verkeerskundige effecten van ruimtelijke ontwikkelingen een plek krijgen. Weert zet in op een goede bereikbaarheid via water, spoor en over de weg. In 2021 werken we verder aan de uitwerking van het "Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan" (GVVP) en het uitvoeringsprogramma. Bovenstaande speerpunten zijn onderdeel van de vastgestelde visie. Uit diverse peilingen met bewoners en ondernemers, blijkt dat de speerpunten "lopen en fietsen" en "verkeersveiligheid" de twee belangrijkste speerpunten zijn. Hierbij zijn de speerpunten "toegang tot mobiliteit", "regionale bereikbaarheid" en "beleving openbare ruimte" niet uit het oog verloren. Deze speerpunten hebben ook een plek in het GVVP gekregen. Daarnaast sluit het GVVP aan op de strategische visie en andere ruimtelijke beleidsstukken.

Wat willen we bereiken?

Mobiliteitsplan uitvoeren

In februari 2019 is gestart met het opstellen van het GVVP. Het proces wordt interactief en integraal opgepakt. Na vaststelling van de strategische visie zullen we in 2021 komen tot het definitief Mobiliteitsplan 2030.

Drukke fietsverbindingen verkeersveiliger inrichten

In het GVVP is het hoofdfietsnetwerk opgenomen. Samen met de regio Midden Limburg is er aandacht voor snelfietsroutes, regionale routes en interregionale routes. Deze worden daarnaast aangeboden aan de Provincie i.v.m. mogelijke subsidie. Daarnaast wordt bij iedere reconstructie of ruimtelijke ontwikkeling maximaal ingezet op verkeersveiligheid en veilige fietsverbindingen.

Expliciet verdient het de aandacht om te voorkomen dat landbouwvoertuigen zich mengen met fietsers op zowel utilitaire fietsroutes als recreatieve routes.

Wat gaan we daarvoor doen?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Gezond en duurzaam bewegen	Inzicht in wensen rond mobiliteit	GVVP/Mobiliteitsplan is vastgesteld.
	Verbeteren doorstroming (passend binnen de ringbanenvisie) en aanpak verkeersveiligheid	Start uitvoering reconstructie St. Jobstraat en rotonde Ringbaan Oost/Maaslandlaan.
	Relatie met Noord-Brabantse gemeenten versterken	Onderzoek uitgevoerd snelfietsroute Weert - Eindhoven.
Geen verkeersslachtoffers	Geen verkeersslachtoffers	Aantal ernstige ongevallen verminderen met 5% ten opzichte van 2020.
Regionale bereikbaarheid	Behoud verbinding Ringbaan West (belangrijke schakel van de Ringbaan)	Grootschalige en levensduur verlengende maatregelen Boshoverbrug afgerond.
		Goed functionerend hoofdwegenstructuur (Ringbanen)
	Behoud accurate verkeersregelinstallaties	VRI Kazernelaan is vervangen
		VRI kruising Ringbaan Oost-Roermondseweg is doorgeschoven naar 2022
Versterken personenvervoer "over de grens"	Spoorverbinding Antwerpen-Weert: lobbytraject continueren.	

Aandachtspunten

De ambitie en de speerpunten in het GVVP/Mobiliteitsplan zijn ook na 2021 van belang. Immers het plan kent een planhorizon tot 2030 en mogelijk nog verder.

Wat mag het kosten?

Verkeer, vervoer en waterstaat	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten			
Verkeer en vervoer	7.588	7.581	8.372
Parkeren	2.383	2.494	2.911
Recreatieve havens	9	12	13
Economische havens en waterwegen	21	19	18
Openbaar vervoer	11	18	17
Totaal lasten	10.012	10.124	11.331
Baten			
Verkeer en vervoer	580	644	505
Parkeren	10	19	41
Recreatieve havens	0	0	0
Economische havens en waterwegen	36	38	40
Openbaar vervoer	-6	6	0
Totaal baten	620	707	586

Totaal saldo van baten en lasten	9.392	9.417	10.746
Reservemutaties	116	204	-705

Mutaties reserves	Omschrijving	2021
Reserve civieltechnische werken R2147	Storting conform notitie reserves en voorzieningen	134
Reserve onderhoud en vervanging Biesterbrug R2151	Storting conform notitie reserves en voorzieningen	88
Reserve civieltechnische werken R2147	Aanwending cf. begroting	-816
Algemene Reserve R1000	BRO coördinator gecombineerd met BOR-BGT 0,5 fte 3 jaar Prio 2020 nr. 26	-11
Algemene Reserve R1000	Digitalisering parkeren Prio 2021 nr. 16	-100
TOTAAL		-705

Prioriteiten en vervangingsinvesteringen

	Investing	Lasten	Incidenteel / structureel
Prioriteiten			
Stelpost grotere knelpunten weginfrastructuur 2021		24	Structureel
Stelpost kleine verkeersknelpunten 2021		11	Structureel
Centrale meldkamer voor parkeergarages		20	Structureel
Digitalisering parkeerproducten	100	100	Incidenteel
	Investing	Lasten	Incidenteel / structureel
Vervangingsinvesteringen			
Grootschalige en levensduur verlengende maatregelen Boshoverbrug	850	35	Structureel
Vervanging VRI Kazernelaan (aanvullend krediet)	200	11	Structureel
Vervanging VRI kruising Ringbaan Oost-Roermondseweg doorgeschoven naar 2022	350	0	Structureel

Stelpost grotere knelpunten weginfrastructuur 2021

Wat willen we bereiken?

Grotere knelpunten in de weginfrastructuur oplossen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Jaarlijks neemt de raad een besluit over de grotere projecten van de stelpost weginfrastructuur (prioriteit). Op basis van de "Inventarisatie knelpunten Ringbanenstelsel 2017" worden de aan te pakken knelpunten uitgevoerd.

Wat mag het kosten?

De raad heeft bij de behandeling van de Kadernota 2018 een motie aangenomen over knelpunten in de weginfrastructuur. Naar aanleiding van deze motie en het gevoerde debat wordt een jaarlijks terugkerende prioriteit van € 11.000,- kapitaallasten opgevoerd om kleine verkeersknelpunten op te lossen. Ook zijn naar aanleiding van het document "Inventarisatie knelpunten Ringbanenstelsel 2017" en deze motie, tot en met 2023 prioriteiten opgevoerd ten behoeve van het oplossen van de grotere knelpunten in de weginfrastructuur. Het budget voor 2021 (ten behoeve van kapitaallasten voor meerdere investeringskredieten) wordt geraamd op € 24.150,-.

Stelpost kleine verkeersknelpunten 2021

Wat willen we bereiken?

Knelpunten in de weginfrastructuur oplossen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Op basis van de inventarisatie worden de knelpunten aangepakt.

Wat mag het kosten?

De raad heeft bij de behandeling van de Kadernota 2018 de motie IM9 aangenomen over knelpunten in de weginfrastructuur. Naar aanleiding van deze motie en het gevoerde debat wordt een jaarlijks terugkerende prioriteit van € 11.000,- kapitaallasten opgevoerd om kleine verkeersknelpunten op te lossen.

Centrale meldkamer voor parkeergarages

Wat willen we bereiken?

Door de aansluiting op een centrale meldkamer wordt de kwetsbaarheid van de 24/7 storingsdienst van de gemeente Weert verminderd en de bereikbaarheid verbeterd. Daarnaast zorgt de meldkamer voor een verbetering van onze dienstverlening. De centrale meldkamer beschikt altijd over de data uit het parkeersysteem en actuele camerabeelden waardoor zij klanten direct en optimaal kunnen helpen. De centrale meldkamer zorgt voor een afname van de werkdruk bij de drie storingsdienstmedewerkers. Dit is conform de speerpunten voor Personeel en Organisatie in het Programma 2018-2022.

Wat gaan we daarvoor doen?

Intercomoproepen vanuit de 6 parkeergarages en parkeerterrein Centrum-Noord worden afgehandeld vanuit een externe centrale meldkamer.

Wat mag het kosten?

In totaal kost het gebruik van een externe centrale meldkamer per jaar € 38.000,- exclusief BTW. Dit bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd. De helft van dit bedrag wordt gefinancierd vanuit de bestaande begroting voor parkeren. Vanaf 2020 worden de parkeerautomaten dynamisch geledigd. Dit zorgt voor een jaarlijkse besparing van circa € 20.000,-.

Digitalisering parkeerproducten

Wat willen we bereiken?

De kwaliteit van de dienstverlening rondom de parkeerproducten verbeteren door een volledige digitale verwerking en beheer van parkeerproducten, die worden aangevraagd via een digitaal loket. Het zorgt voor een verbetering van het gebruik- en parkeergemak bij klanten.

Wat gaan we daarvoor doen?

Het digitaal verwerken en beheren van parkeerproducten (parkeervergunningen, -abonnementen, -bundels en kraskaarten) van bewoners, bezoekers, bedrijven en werknemers.

Wat mag het kosten?

De implementatie van digitaal verwerken en beheren van parkeerproducten kost € 100.000,- (eenmalig). Daarna kost het beheer en onderhoud van het digitale loket circa € 45.000,-. Dit kan worden gedekt uit bestaande budgetten voor de huidige parkeerproducten.

Grootschalige en levensduur verlengende maatregelen Boshoverbrug

Wat willen we bereiken?

Veiligheid van de Boshoverbrug in stand houden en de restlevensduur te laten behalen tot 2049.

Wat gaan we daarvoor doen?

Uitvoering conform het beheer-, onderhoud- en instandhoudingsplan civieltechnische kunstwerken 2020-2030

Wat mag het kosten?

Totale kosten zijn € 850.000,- met een afschrijvingstermijn van 28 jaar.

Vervanging VRI Kazernelaan (aanvullend krediet)

Wat willen we bereiken?

Verkeersveiligheid.

Wat gaan we daarvoor doen?

Verkeersregelinstallatie op het kruispunt Kazernelaan vervangen.

Wat mag het kosten?

Aanvullend krediet bedraagt € 200.000,-. De totale kosten zijn € 350.000,- met een afschrijvingstermijn van 20 jaar.

Vervanging VRI kruising Ringbaan Oost-Roermondseweg doorgeschoven naar 2022

Wat willen we bereiken?

Verkeersveiligheid.

Wat gaan we daarvoor doen?

Vervangen van de verkeersregelininstallatie op de Ringbaan Oost-Roermondse weg.

Wat mag het kosten?

Om de VRI te kunnen vervangen en te moderniseren aan de huidige verkeerskundige wensen, € 350.000,- benodigd is. De afschrijvingstermijn is 20 jaar.

PR03 Economische zaken en promotie

Thema	Speerpunten
Economie en arbeidsmarkt	Regionaal economische structuurversterking
	Lokale arbeidsmarktagenda en regionaal arbeidsmarktbeleid
	Toekomstbestendige bedrijventerreinen
	Plan uitvoering citymarketing en merkstrategie
	Vitale binnenstad

Wat is er aan de hand?

De huidige crisis heeft gevolgen voor economie en werkgelegenheid in 2021. Beleidsmatig hebben we in 2020 op de crisis gereageerd door de samenwerking tussen economie, onderwijs en arbeidsmarkt in de regio versneld op te zoeken. Hiervoor is onder andere een regionale taskforce opgericht.

Wat willen we bereiken?

Weert als een aantrekkelijke centrumstad waar mensen graag wonen, werken en verblijven. Iedere euro die in Weert wordt uitgegeven, versterkt de draagkracht voor onze voorzieningen en de kwaliteit ervan.

Regionaal economische structuurversterking

Keyport heeft in de afgelopen Routeplanperiode (2016-2020) een aantoonbare positieve impuls gegeven aan het versterken van het regionaal economisch vestigingsklimaat. Steeds meer bedrijven nemen met succes deel aan projecten. Het Routeplan Keyport Next Level geeft richting aan de ambitie en doelstellingen voor de periode 2021-2024. Door uitvoering te geven aan dit plan kan er antwoord worden gegeven op de grote uitdagingen die er liggen, zoals de omslag van lineair naar circulair, arbeidsmarktvragestukken, robotisering en digitalisering.

Lokale arbeidsmarktagenda en regionaal arbeidsmarktbeleid

Voor het herstel van economie en werkgelegenheid is het van belang mismatches op de arbeidsmarkt te verkleinen, (intersectorale) mobiliteit te bevorderen en meer duurzame loopbaantrajecten te realiseren. Als regio investeren we daarom samen met onze partners op het gebied van onderwijs en bedrijfsleven in een op skills gericht matchingsproces en scholing en ontwikkeling voor iedereen. Lokaal is de in 2019 vastgestelde arbeidsmarktagenda door de crisis in een ander perspectief komen te staan. Middels de arbeidsmarktagenda zoeken de lokale partijen die zich hieraan gecommitteerd hebben de verbinding met de regionale netwerken, beleid en regelingen en blijven we lokaal inzetten op aantrekken en behouden van (jong) talent voor Weert.

Toekomstgerichte bedrijventerreinen

De uitgifte van bedrijventerreinen verloopt in de afgelopen jaren zeer voorspoedig. Beschikbare kavels zijn in toenemende mate onder optie (of onder contract). Voldoende ruimte is belangrijk voor de groei en bloei van lokale bedrijven, maar ook om nieuwe, passende bedrijven een plek te geven om te innoveren en ondernemen. Daarmee willen wij onze werkgelegenheid op peil houden. Op basis van een gedegen, actuele en goed onderbouwde raming (toekomstprognose) van de ruimtevrage naar bedrijventerreinen kunnen wij keuzes maken over de te voeren strategie en verdere (door)ontwikkeling van bedrijventerreinen in Weert. Deze raming wordt ook voor Nederweert opgesteld.

Plan uitvoering citymarketing en merkstrategie

In samenwerking met partners wordt het plan voor citymarketing en de merkstrategie uitgevoerd. Deze sluiten aan op het DNA van Weert en de strategische visie.

Vitale binnenstad

Met de inzet van de Stichting Streetwise continueren we de verbetering van het vestigingsklimaat in de binnenstad, het aantrekken en begeleiden van nieuwe vestigers en het uitvoeren van een stimuleringsregeling. Voor de verlenging van de BIZ ondernemers, die per 1 januari 2022 eindigt, wordt in 2021 een draagvlakmeting uitgevoerd. Het opgaan van BIZ vastgoed in de BIZ ondernemers behoort tot de mogelijkheden.

Wat gaan we daarvoor doen?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Regionaal economische structuurversterking	Ondernemers, overheid en onderwijs investeren samen in innovatie, ondernemerschap en de arbeidsmarkt.	Het behalen van de strategische doelstellingen van het Routeplan Keyport Next Level 2021-2024 ligt op koers.
		Marktinitiatieven van proeftuin(en) die leiden tot vernieuwing van landbouwmethoden en verdienmodellen zijn gefaciliteerd.
Lokale arbeidsmarktagenda en regionaal arbeidsmarktbeleid	Verkleinen van de mismatch tussen vraag en aanbod op de arbeidsmarkt.	Een op skills ingericht matchingsproces.
		Een communicatiestrategie gericht op bewustwording van leven lang ontwikkelen.
	Regionale boost aan het thema leven lang ontwikkelen.	Middels een digitaal platform ontsloten regionaal scholingsaanbod.
		Loopbaanadviseurs ondersteunen meer werkenden en werkzoekenden met ontwikkeladvies gericht op kansen op de arbeidsmarkt.
(Jong) talent aantrekken en behouden.		Inzicht in de lokale behoeften en daarmee de mogelijkheden in Weert voor (jong) talent.
		Jongeren zijn middels een regionale ontwikkeling van het "On Stage" concept bekend met de mogelijkheden in Weert.
		Ontsluiten van netwerken, beleid en regelingen voor Weert.
Toekomstbestendige bedrijventerreinen	Een compleet en duurzaam aanbod van bedrijventerreinen	Op basis van inzicht in de toekomstige ruimtebehoefte van bedrijven in de regio Weert/Nederweert beleidskeuze maken.
Plan uitvoering citymarketing en merkstrategie	Meer mensen kiezen voor Weert om te wonen, werken en recreëren	Afgerond plan en start uitvoering strategische citymarketingaanpak
Vitale binnenstad	Een economisch goed functionerende binnenstad	Meer bezoekers (+ 2.000) in de binnenstad.
		Minder leegstand (-2%).
		Programma stedelijke ontwikkeling afgerond.

Aandachtspunten

De aard en de omvang van deze crisis vragen om actief en massaal overheidsingrijpen. Het steunbeleid van het Rijk heeft de eerste klap opgevangen, en zo verdere escalatie van de crisis voorkomen. De huidige onzekerheid stelt de overheid voor grote dilemma's. Tijdens de herstelfase is beheerst afbouwen van het steunbeleid wenselijk, maar de mate waarin de overheid kan terugtreden is afhankelijk van het hersteltempo van de economie.

De economische innovatie van de landbouw is als waarde opgenomen in de landbouwvisie. De aandacht in de innovatie verschuift naar producten met meer economische waarde en een kleinere ecologische impact. Hiervoor wordt samenwerking gezocht met kennisinstellingen, andere overheden en belangrijke stakeholders in de markt.

Wat mag het kosten?

Economische zaken en promotie	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten			
Economische ontwikkeling	797	901	872
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	3.395	2.931	5.910
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	347	307	215
Economische promotie	1.817	1.473	1.307
Totaal lasten	6.356	5.612	8.304
Baten			
Economische ontwikkeling	0	0	0
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	6.338	2.931	5.907
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	333	355	288
Economische promotie	792	461	460
Totaal baten	7.463	3.747	6.655
Totaal saldo van baten en lasten	-1.106	1.865	1.648
Reservemutaties	-154	-1.218	-176

Mutaties reserves	Omschrijving	2021
Reserve Warenmarkt R3121	Afschrijving economisch nut weekmarkt	-2
Algemene Reserve R1000	Grootschalige evenementen Prio 2019 nr. 34	-75
Algemene Reserve R1000	Parkmanagement R1000 amendement begroting 2019 III.A.3	-15
Algemene Reserve R1000	Streetwise Prio 2021 nr. 18	-34
Algemene Reserve R1000	Citymarketing Prio 2021 nr. 20	-50
TOTAAL		-176

Prioriteiten en vervangingsinvesteringen

	Investering	Lasten	Incidenteel / structureel
Prioriteiten			
Ondernemersnetwerken		30	Structureel
Continueren inzet Stichting Streetwise	68	34	Incidenteel
Citymarketing	50	50	Incidenteel

Ondernemersnetwerken

Wat willen we bereiken?

Lidmaatschap van een ondernemersnetwerk is een laagdrempelige manier om in contact te komen met ondernemers en het relatienetwerk te onderhouden. Ondernemers en gemeente weten elkaar makkelijker te vinden, en e.e.a. draagt bij aan een goede kijk op relevante ontwikkelingen.

Wat gaan we daarvoor doen?

De kosten van deze lidmaatschappen (ruim € 50.000,-) worden betaald uit de grondexploitaties van de bedrijventerreinen. Een lidmaatschap is echter algemeen van aard en kan niet aan één specifiek bedrijventerrein worden toegewezen. Daarom willen we deze uit de GREX halen en hiervoor een reguliere begrotingspost opvoeren.

Wat mag het kosten?

We hebben de toegevoegde waarde van ieder lidmaatschap tegen het licht gehouden. Door bewuste keuzes wordt een besparing van ruim € 20.000,- gerealiseerd. Voor de resterende lidmaatschappen is een bedrag van € 30.000,- structureel nodig.

Continueren inzet Stichting Streetwise

Wat willen we bereiken?

In 2020 is Stichting Streetwise gestart in Weert om het vestigingsklimaat in de binnenstad te verbeteren, het aantrekken en begeleiden van nieuwe vestigers en het opzetten van een stimuleringsregeling.

Ondanks de crisis is Streetwise erin geslaagd om nieuwe ondernemers aan te trekken en een stimuleringsregeling op te zetten. Zeker nu is de inzet van Streetwise in de binnenstad zeer wenselijk.

Wat gaan we daarvoor doen?

Het continueren van de inzet van Streetwise in 2021 en 2022 draagt bij aan het terugdringen van de leegstand in de binnenstad.

Wat mag het kosten?

Voor de inzet van Stichting Streetwise is jaarlijks een bedrag nodig van € 67.500,-, Het is de bedoeling dat 50% hiervan wordt gefinancierd door de Provincie.

Citymarketing

Wat willen we bereiken?

Een passende merkstrategie om Weert mee op de kaart te zetten om nieuwe inwoners, bedrijven en toeristen te trekken. Het nog vast te stellen plan geeft invulling aan hoe de strategie uitgevoerd en geborgd moet worden voor de toekomst.

Wat gaan we daarvoor doen?

Er zijn voor 2021 geen ambtelijke uren beschikbaar voor citymarketing. Eenmalig is een bedrag nodig om de uitvoering ambtelijk te begeleiden.

Wat mag het kosten?

Voor het overgangsjaar wordt éénmalig een bedrag gevraagd van € 50.000,-

Beleidsindicatoren

Doelstelling	Resultaat	Huidige waarde	Streefwaarde	Regio	Bron
Toename passanten binnenstad	Aantal personen per week	82000 (2019)	2.000 meer	Weert	Locatus
Afname winkelleegstand binnenstad	percentage leegstand verkooppunten	18,2% (2020)	2% afname	Weert	Locatus
Toename arbeidsparticipatie	percentage	67,8% (2019)	0,5% toename	Weert	CBS
BBV indicatoren:					
Functiemenging	verhouding banen en woningen (0 = alleen wonen 100 = alleen werken/banen)	52,7 (2019) 50,3 (2019)		Weert Limburg	CBS BAG / LISA - bewerking ABF Research
Vestigingen (van bedrijven)	aantal per 1.000 inwoners	146 (2019) 137,7 (2019)		Weert Limburg	LISA

PR04 Onderwijs

Thema	Speerpunten
Onderwijs	Adequate onderwijshuisvesting
	Maatschappelijke stages voor jongeren
	Experimenteerruimte voor jeugdparticipatie en nieuwe onderwijsvormen

Wat is er aan de hand?

Vrije school

De raad heeft een Vrije school opgenomen in het Plan van Scholen 2021-2024. De school zal aanvangen met ingang van het schooljaar 2021-2022. Vanuit een tijdelijke huisvesting wordt ingezet op een permanente huisvesting.

Herschikking Voortgezet onderwijs in Weert

Op basis van keuzes ten aanzien vanerschikking onderwijsaanbod in Weert wordt getracht huisvesting daarop volgend te laten zijn. Dit betekent een herschikking in gebruik van de bestaande onderwijslocaties.

Maatschappelijke stages voor jongeren

In 2021 gaan we opnieuw in overleg en bezien we of invoering van de Maatschappelijke Stages (MaS) vanaf het schooljaar 2021-2022 mogelijk is.

Wat willen we bereiken?

Adequate onderwijshuisvesting

Gebouwen moeten aansluiten bij onderwijsinhoudelijke en maatschappelijk gewenste ontwikkelingen.

Maatschappelijke stages voor jongeren

De jeugd leert dat het normaal is om zich in te zetten voor de samenleving.

Experimenteerruimte voor jeugdparticipatie en nieuwe onderwijsvormen

Ruimte bieden aan ouders en onderwijskoepels om met nieuwe onderwijsvormen te experimenteren. Eigen initiatieven van leerlingen en docenten stimuleren.

In 2021 wordt extra ingezet op het ophalen van initiatieven van leerlingen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Adequate onderwijshuisvesting	Het streven naar een goed kwaliteitsniveau van de gebouwen met een optimale bezettingsgraad.	Afstemming over mogelijke herbestemming van overcapaciteit. Toekomstbestendige huisvesting van VSO De Maaskei. Huisvesting Vrije school PO gerealiseerd. Herhuisvestingsplan Odaschool en Uitkijktoren is gereed. Kindvoorziening Altweerderheide opgeleverd en in gebruik genomen. Herschikking van onderwijsaanbod binnen de gebouwen van het voortgezet onderwijs waarbij herbestemming wordt betrokken.
Maatschappelijke stages voor jongeren	Jongeren actiever kennis te laten maken met vrijwilligerswerk.	Duidelijkheid over de wijze waarop we maatschappelijke stages gaan vormgeven.
Experimenteerruimte voor jeugdparticipatie en nieuwe onderwijsvormen	Nieuwe onderwijsvormen stimuleren	Besluitvorming over nieuwe initiatieven/ onderwijsvormen.

Wat mag het kosten?

Onderwijs	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten			
Onderwijshuisvesting	2.690	2.379	2.268
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.279	3.311	3.476
Totaal lasten	5.969	5.690	5.744
Baten			
Onderwijshuisvesting	231	195	214
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.795	1.663	1.741
Totaal baten	2.026	1.858	1.955
Totaal saldo van baten en lasten	3.943	3.832	3.788
Reservemutaties	-27	273	242

Mutaties reserves	Omschrijving	2021
Reserve decentralisatie huisvesting onderwijs R2106	Verrekening vanwege budgettaire neutraliteit	407
Algemene Reserve R1000	Experimenten onderwijs en maatschappelijke stage Prio 19 nr. 28	-165
TOTAAL		242

Beleidsindicatoren

Doelstelling	Resultaat	Huidige waarde	Streefwaarde	Regio	Bron
Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	0,7 (2018) 0,9 (2018)		Weert Limburg	DUO/Ingrado
Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	14 (2018) 20 (2018)		Weert Limburg	DUO/Ingrado
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	%	1,3 (2018) 2 (2018)		Weert Limburg	DUO/Ingrado

PR05 Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied

Thema	Speerpunten
Sport	Toekomstbestendige sportverenigingen
	Een gezond topsportklimaat
Recreatie en toerisme	Een krachtige, onderscheidende en concurrerende vrijetijdseconomie
Cultuur	Goed georganiseerde basisinfrastructuur
	Behoud van erfgoed, monumenten en cultuurhistorie
	Cultuurhistorie als inspiratiebron voor verbetering van de leefomgeving
	In Weert kan iedereen zichzelf zijn
Openbaar Gebied	Dynamisch groenonderhoud
	Beheer en onderhoud afstemmen op biodiversiteit, energie en klimaatadaptatieopgaven
	Verdergaande vergroening
	Sport en spel inrichten naar doelgroep, leeftijd en behoefte
	Steun voor initiatieven sociaal gebruik openbare ruimte

Wat is er aan de hand?

Toekomstbestendige sportverenigingen

Verenigingen staan onder druk door onder andere teruglopende ledenaantallen en onvoldoende vrijwilligers voor onder andere bestuursfuncties en staan steeds meer open voor samenwerking. Verenigingen, sportaanbieders, onderwijs en andere "sportminded" personen en organisaties hebben samen het Weerter Sportakkoord opgesteld. In 2021 en 2022 wordt hier verder invulling aan gegeven.

Een gezond topsportklimaat

Het topsportbeleid moet worden herzien. Het beleid sluit niet meer helemaal aan op de huidige situatie. Zowel op het vlak van aanbod, als ambities en nieuwe ontwikkelingen.

Een krachtige, onderscheidende en concurrerende vrijetijdseconomie

In 2021 is er beleid "recreatie en toerisme" dat inspeelt en aansluit bij de kansen die er voor Weert liggen binnen de toeristisch recreatieve sector, waarbij verbinding gelegd wordt met beleid en daaruit voortvloeiende uitvoeringsprogramma's op Europees, provinciaal en regionaal niveau.

Goed georganiseerde basisinfrastructuur

Tot en met 2020 is geëxperimenteerd met verschillende culturele activiteiten in het kader van de routeplanner cultuur. In 2021 komt er een nieuw cultuurbeleid waarin we de ervaringen van de routeplanner cultuur meenemen.

Behoud van erfgoed, monumenten en cultuurhistorie

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is uitgesteld tot 1 januari 2022. Een van de fundamenteën voor de gemeentelijke Omgevingsvisie is de provinciale Erfgoedkaart Limburg. Voor Weert zijn alle monumenten ingevoerd, waarbij de gegevens worden ontsloten via de monumentenpagina's van het Erfgoedcluster. Aanvullingen op gebied van stads- en dorpsgezichten, archeologie en landschap volgen.

Cultuurhistorie als inspiratiebron voor verbetering van de leefomgeving

Er zijn unieke kansen om de geschiedenis tastbaar en leefbaar te maken (o.a. Stadspark en Lichtenberg).

Dynamisch groenonderhoud

Groenonderhoud krijgt in toenemende mate een dynamisch karakter, waarbij onder meer wordt gekeken naar de specifieke omstandigheden. Ingestoken wordt op het realiseren van belevingsrijke vergroening.

Beheer en onderhoud afstemmen op biodiversiteit, energie en klimaatadaptatieopgaven

Duurzaamheid, biodiversiteit en klimaatadaptatie spelen een steeds grotere rol bij beheer en onderhoud.

Wat willen we bereiken?

Toekomstbestendige sportverenigingen

Sportverenigingen helpen toekomstbestendig te worden, ze met elkaar te verbinden, van elkaar te leren en gewenste samenwerking ondersteunen. Het Weertse Sportakkoord vormt hiervoor de basis. Het richtinggevende sportaccommodatiebeleid wordt samen met de sportverenigingen uitgewerkt. De revitalisering en samenwerking van de Open Club Boshoven krijgt verder vorm.

Een gezond topsportklimaat

Een topsportbeleid dat aansluit bij de ambities van onze topsportorganisaties en de ontwikkelingen op het gebied van topsport binnen Weert zoals versterking positie topsportbeoefening darts, onderzoek verdere ontwikkeling van de regionale opleiding voor talenten breakdance inclusief locatie en onderzoek vestiging trainingscentrum talenten turnen.

Cultuurhistorie als inspiratiebron voor verbetering van de leefomgeving

Het heringerichte Stadspark is een publiekstrekker van formaat.

Een flitsende start in 2021 van het Museum W. De nieuwe naam van het museum (Museum W) markeert de nieuwe weg die het museum inslaat na de ingrijpende renovatie en restauratie. Op de fundamenten van de rijke collectie en lange geschiedenis wordt gebouwd aan een nieuwe relatie met het bestaande en nieuw publiek.

Behoud van erfgoed, monumenten en cultuurhistorie

Een goede staat van onze monumenten en voor iedereen beleefbaar erfgoed in de stad en in het buitengebied.

Toerisme

In 2021 zal een actieplan recreatie en toerisme worden opgesteld, dat richtinggevend is voor de komende jaren. Met een grote toegevoegde waarde en ruime werkgelegenheid, is recreatie en toerisme een belangrijke economische pijler van de gemeente, die groeiend is. Niet alleen economisch gezien is dit een belangrijke sector, maar zeker ook voor de leefbaarheid en het voorzieningenniveau, zeker in de huidige Corona tijd.

Goed georganiseerde basisinfrastructuur

Een sterke toekomstbestendige basisinfrastructuur met ruimte voor ontwikkelingen op de speerpunten uit het Cultuurbeleid 2021-2024.

Beheer en onderhoud afstemmen op biodiversiteit, energie en klimaatadaptatieopgaven

Een openbare ruimte, afgestemd op nieuwe, toekomstige ontwikkelingen, met een inrichting die optimaal inspelt op de verschillende functies in het gebied en goed in stand is te houden.

Wat gaan we daarvoor doen?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Toekomstbestendige sportverenigingen	Sportverenigingen toekomstbestendig maken, meer met elkaar verbinden en laten samenwerken.	<p>Een samen met verenigingen uitgewerkt sportaccommodatiebeleid.</p> <p>Afspraken en actiepunten uit het Weerter sportakkoord zijn geconcretiseerd en uitgevoerd.</p> <p>Samenwerkingsvorm Open Club Boshoven is bekend.</p> <p>Er is duidelijkheid over de herschikking van gebruikers over de verschillende accommodaties.</p> <p>De revitaliseringswerkzaamheden zijn gestart.</p>
Een gezond topsportklimaat	Een topsportklimaat dat aansluit bij de ambities van onze topsportorganisaties en de ontwikkelingen op het gebied van topsport binnen Weert.	Geactualiseerd topsportbeleid.
Een krachtige, onderscheidende en concurrerende vrijetijdseconomie	Aantrekkelijke en toegankelijke recreatie- en natuurgebieden	<p>Impuls dag- en verblijfsrecreatie CZW.</p> <p>Uitbreiding recreatieve routestructuren CZW.</p> <p>Uitgevoerde acties plan van aanpak Recreatie & Toerisme Weert</p> <p>Sterkere profilering en positionering Kempen~Broek.</p> <p>Participatie Europees project Wildlife economy.</p> <p>Verbeterde toegankelijkheid natuur- en recreatiegebieden</p> <p>Indienen, samen met partners, van kandidatuur Mens en biosfeer (Unesco).</p>
Een goed georganiseerde culturele basisinfrastructuur	Een sterke toekomstbestendige basisinfrastructuur met ruimte voor ontwikkelingen op de speerpunten uit het Cultuurbeleid 2021-2024.	<p>Geslaagde activiteiten en functies uit de Routeplanner Cultuur geïntegreerd in de basisinfrastructuur.</p> <p>Vastgesteld cultuurbeleid voor de jaren 2021 en verder.</p> <p>Uitgewerkte organisatiestructuur Stadslab0495 .</p> <p>Aangepaste resultaatafspraken met gesubsidieerde organisaties.</p> <p>Samenwerking Cultuurregio Noord-Limburg is verder uitgewerkt.</p> <p>Ondersteuning Weerter instellingen met een provinciale cultuurplanstatus.</p> <p>Flitsende start in 2021 van het Museum W voor inwoners en bezoekers van onze stad.</p> <p>Start educatieprojecten in Museum W .</p> <p>Vastgesteld bedrijfsplan gericht op een duurzame exploitatie van het museum.</p>

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Behoud van erfgoed, monumenten en cultuurhistorie	Een goede staat van onze monumenten en voor iedereen beleefbaar erfgoed in de stad en in het buitengebied.	Actieve deelname aan provinciale bijeenkomsten over streektaal.
		Uitgebreide deelname aan provinciale ArcheoRoute met nieuwe archeologische speerpunten.
		Ondersteuning van de Weerter Erfgoedgemeenschap cf. het Verdrag van Faro.
		Twee historische exposities van het gemeentearchief in het Bibliocenter.
		Weert opgenomen in de Cultuurhistorische waardenkaart van de provincie, voor wat betreft immaterieel en materieel erfgoed.
		Deelname aan de Nationale Archeologiedagen en de Open Monumentendag waarbij Weert zich voor 2021 kandidaat heeft gesteld voor de landelijke opening.
Cultuurhistorie als inspiratiebron voor verbetering van de leefomgeving	Voor iedereen toegankelijk en aantrekkelijk gebied om te ontspannen en te leren.	Resultaten van (archeologisch) onderzoek zijn onderlegger voor inrichting openbare ruimte.
		Aanbevelingen uit herijking monumentenlijst doorgevoerd.
		Inventarisatie gebedshuizen.
In Weert kan iedereen zichzelf zijn	Wederzijdse verdraagzaamheid en respect	Gedeeltelijk uitgevoerd activiteitenplan Regenboogsteden Roermond en Weert.
		Minimaal één nieuwe activiteit per thema (zorg, onderwijs, sport, veiligheid).
		Zichtbaarheid thema bevordert rondom IDAHOT (Internationale dag tegen homofobie), Coming Out Dag en Paarse Vrijdag, Weert Respecteert 2021 georganiseerd.
Beheer en onderhoud afstemmen op biodiversiteit, energie en klimaatadaptatieopgaven	Bijdragen aan de realisatie van de klimaatdoelstellingen	Energie en biodiversiteit zijn standaard onderdeel van beheer- en projectplannen met betrekking tot fysiek domein.
		Groenonderhoud heeft een dynamisch karakter, vertaald in contracten met aannemers.
Verdergaande vergroening	Meer vergroening	365 extra bomen.
		Vervanging stenen door extra groen op tenminste 4 strategische plekken.
Sport en spel inrichten naar doelgroep, leeftijd en behoefte	Faciliteren gebruik openbare ruimte	4 gehonoreerde initiatieven op basis van het speelruimteplan.
Steun voor initiatieven sociaal gebruik openbare ruimte	Verdere inzet participatie	Stadspark in aanleg.

Aandachtspunten

Sport:

Het sportakkoord is opgesteld voor de corona tijd. Een gewijzigde situatie na corona kan leiden tot nieuwe inzichten en een bijstelling van het sportakkoord op onderdelen.

Cultuurbeleid:

Het Cultuurbeleid is actief voor de jaren 2021-2024. De afspraken in 2021 zijn grotendeels gelijk aan de uitvoering in de daaropvolgende jaren.

De afspraken met de provinciale cultuurplan instellingen en sub-infrastructuur instellingen zijn meerjarig. Ondersteuning vanuit de gemeente Weert krijgt dus ook na 2021 een vervolg.

Museum:

Medio 2021 start het onderzoek naar scenario's om de museumorganisatie te verzelfstandigen.

Recreatie en Toerisme:

Het aanbod binnen de sector recreatie en toerisme staat onder druk ten gevolge van Corona. Dit zal zeker impact hebben op de te behalen resultaten gemeten in aantallen overnachtingen

Openbaar Gebied

De verdere vergroening, gebaseerd op biodiversiteit en duurzaamheid, wordt merkbaar in de gemeente: minder grijs, meer groen. Inwoners en ondernemers worden actief betrokken bij de uitvoering en het beheer van nieuwe initiatieven. De dienstverlening in de openbare ruimte is merkbaar verbeterd doordat meldingen adequaat en professioneel opgepakt worden.

Wat mag het kosten?

Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten			
Sportbeleid en activering	1.012	1.138	427
Sportaccommodaties	4.042	4.086	5.378
Cultuurpresentatie, cultuurproductie	4.627	4.654	4.635
Musea	1.162	1.563	1.077
Cultureel erfgoed	199	374	700
Media	1.256	1.345	1.441
Openbaar groen en (openlucht) recrea	3.339	3.897	4.438
Totaal lasten	15.637	17.057	18.096
Baten			
Sportbeleid en activering	124	118	0
Sportaccommodaties	1.437	1.059	917
Cultuurpresentatie, cultuurproductie	607	439	492
Musea	10	5	0
Cultureel erfgoed	0	0	6
Media	184	184	186
Openbaar groen en (openlucht) recrea	33	11	8
Totaal baten	2.395	1.816	1.609
Totaal saldo van baten en lasten	13.242	15.242	16.488
Reservemutaties	-228	-30	-250

Mutaties reserves	Omschrijving	2021
Reserve SPUK R3236	Storting	364
Reserve gemeentelijk vastgoed R2156	Reservering meerjarenonderhoudsplan	120
Reserve accommodatie Batavieren treffers R3102	Dekking kapitaallasten K630989	-1
Reserve restauratie Martinustoren R3106	Dekking kapitaallasten K541999	-7
Reserve atletiekaccommodatie fase 1 R3114	Dekking kapitaallasten K530106	-41
Reserve inrichting turnhal R3119	Dekking kapitaallasten K530181	-10
Reserve Sporthal Aan de bron	Dekking afschrijvingslasten	-185
Algemene reserve R1000	Aanwending routeplanner cultuur	-13
Algemene reserve R1000	Cultuurbeleid Prio 2021 nr. 19	-53
Algemene reserve R1000	Aanwending typisch Weert Prio 2019 nr. 36	-70
Reserve SPUK R3236	Vrijval ter dekking van kapitaallasten	-69
Algemene reserve R1000	BRO coördinator gecombineerd met BOR-BGT 0,5 fte 3 jaar Prio 2020 nr. 26	-10
Reserve groen	Vrijval tgv exploitatie sport	-275
TOTAAL		-250

Prioriteiten en vervangingsinvesteringen

	Investering	Lasten	Incidenteel / structureel
Prioriteiten			
365 bomen	185	16	Structureel
Behoud personele capaciteit gemeentearchief		0	Structureel
Cultuurbeleid	105	52	Incidenteel
	Investering	Lasten	Incidenteel / structureel
Vervangingsinvesteringen			
Bomenbeheerplan (doorgeschoven naar 2022)		0	Incidenteel

365 bomen

Wat willen we bereiken?

Belevingsrijke vergroening en zoveel mogelijk terugdringen van verstening in de gemeente om bij te dragen aan een betere leefomgeving en de doelstellingen van biodiversiteit, duurzaamheid en klimaatadaptatie.

Wat gaan we daarvoor doen?

Het ontwerpen en realiseren van concrete plannen en projecten, onder meer in het kader van de herinrichting van het openbare gebied van de gemeente Weert. Dit gebeurt onder andere door het planten van 365 bomen per jaar.

Wat mag het kosten?

In 2021 is een investeringsbudget nodig van € 185.000,- (kapitaallasten € 5.550,-) en een jaarlijks onderhoudsbudget van € 10.000,-.

Behoud personele capaciteit gemeentearchief

Wat willen we bereiken?

Dienstverlening Gemeentearchief op peil houden en publieksbereik van archieven, monumenten en archeologie verzekeren. Hiervoor is het nodig om de personele capaciteit vast te verankeren.

Wat gaan we daarvoor doen?

Omzetten van inhuurcontract naar dienstverbanden.

Wat mag het kosten?

Voor 2021 kan dit worden gefinancierd uit bestaande budgetten.

Cultuurbeleid

Wat willen we bereiken?

Het Cultuurbeleid 2021-2024 voor Weert sluit aan bij de landelijke en provinciale doelstellingen en activiteiten voor de periode 2021-2024. Onder andere matching van organisaties in de Provinciale Cultuurplanregeling en Subinfrastructuur maakt deel uit van het cultuurbeleid.

Wat gaan we daarvoor doen?

Een tweetal culturele organisaties uit Weert én een culturele organisatie die activiteiten organiseert in Weert hebben een aanvraag gedaan voor de provinciale regeling Cultuurplanstatus 2021-2024 en de Subinfrastructuurregeling 2021-2022. De gemeente Weert heeft zich de afgelopen jaren ingezet zodat meer organisaties uit de gemeente in aanmerking zouden komen voor de provinciale Cultuurplanstatus- of de Subinfrastructuur. Provincie Limburg verwacht dat de gemeente Weert ook een subsidie toekent aan deze organisaties.

Wat mag het kosten?

Prioriteit 2021: € 52.500,-

Prioriteit 2022: € 52.500,-

Bomenbeheerplan (doorgeschoven naar 2022)

Wat willen we bereiken?

Gezonde, veilige en vitale bomenstructuur in Weert.

Wat gaan we daarvoor doen?

Vervangen bomenstructuren in het kader van bomenbeleidsplan en groeiplaatsverbetering. Dit doen we in 2021 niet, maar loopt vanaf 2022 weer verder door.

Wat mag het kosten?

Het budget voor 2021 is naar achteren doorgeschoven.

Beleidsindicatoren

Doelstelling	Resultaat	Huidige waarde	Streefwaarde	Regio	Bron
Weert aantrekkelijker maken voor toeristen	Meer geboekte overnachtingen in Weert		Vanwege Corona aanbod Toerisme & Recreatie onder druk met risico resultaat	Weert	BsGW
BBV indicatoren:					
Niet-sporters	%		52,5 (2016) 52,9 (2016)	Weert Limburg	GGD'en, CBS en RIVM

PR06 Inkomen en participatie

Thema	Speerpunten
Monitoring sociaal domein	Sturen op maatschappelijk effect voor inwoners
Zelfredzaamheid	Regie op inburgering
	Eenzaamheid terugdringen
Zorg en ondersteuning	Positieve Gezondheid
	Armoedebeleid
	Uitvoeringsplan sociaal domein
	Nieuwe verwerving jeugdhulp en Wmo per 1-1-2022
	Toekomstbestendig basisziekenhuis
Sociale samenhang en arbeidsparticipatie	Samen aan de slag: het tweede experimenteerjaar
Ontwikkeling Weert-Zuid	Passende huisvesting voor maatschappelijke activiteiten en verenigingen

Wat is er aan de hand?

Het sociaal domein blijft ook in 2021 in beweging. We zetten samen met ketenpartners in op effectieve en efficiënte hulp. Integraal en in samenhang met aangrenzende beleidsvelden. De ondersteuning van de inwoner is het uitgangspunt.

Wat willen we bereiken?

Sturen op maatschappelijk effect voor inwoners

Wij willen structureel meer grip en sturing organiseren op de taken van de gemeente in relatie tot de maatschappelijke effecten in het sociale domein. Om dit te borgen zal de doelenboom worden toegepast bij nieuw beleid.

Regie op inburgering

De invoering van de nieuwe wet is uitgesteld naar 1 juli 2021. We treffen voorbereidingen vanuit de veranderopgave inburgering, zodat wij vanaf die datum in staat zijn inburgering vanuit regie van de gemeente uit te voeren.

Eenzaamheid terugdringen

Wij hebben ons gecommitteerd aan het landelijke actieprogramma "Een tegen eenzaamheid". Wij willen hiermee een start maken met een lokale coalitie, die in 2021 moet resulteren in een gezamenlijke aanpak met betrokkenen.

Positieve Gezondheid

Vanaf 2021 willen wij het concept positieve gezondheid inbedden, met preventie als rode draad en met aandacht voor ontschotting tussen traditionele beleidsterreinen.

Armoedebeleid

Er wordt een passend vervolg gegeven aan het lopende aanvalsplan armoedebestrijding. Met het vooruitzicht op "zwaar economisch weer", is armoedebestrijding in combinatie met schulddienstverlening voor ons, juist in 2021, een speerpunt.

Uitvoeringsplan sociaal domein

Het regionale beleidsplan sociaal domein 2020 t/m 2023 is vertaald in een uitvoeringsplan. Per thema zijn de uitvoeringsactiviteiten verder uitgewerkt aan de hand van doelen en resultaten. Het betreft uiteenlopende thema's, zoals één plan voor elk thuis, versterking van zelfredzaamheid jeugd en jong volwassenen en een goede toegang naar hulp. Wij willen in 2021 verder inzetten op innovatie en transformatie, om een goed en betaalbaar stelsel van (jeugd-)hulp in stand te houden en waar mogelijk te verbeteren.

Nieuwe verwerving jeugdhulp en Wmo per 1-1-2022

We bereiden ons voor op een nieuwe verwerving (inkoop/subsidie) van Jeugdhulp, Wmo-begeleiding en Hulp bij het Huishouden per 1-1-2022. Wij onderzoeken wat anders en beter kan. Wij willen daarmee enerzijds de kwaliteit en kosten beheersen en anderzijds het aanbod vernieuwen, de capaciteit garanderen en (waar nodig) tarieven aanpassen.

In 2021 (start 2020) bereiden we ons (ook) voor op een nieuwe verwerving (inkoop/subsidie) van beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Dit doen we samen met de gemeenten van Noord- en Midden-Limburg. Deze gemeenten werken vanaf 1-1-2022 samen aan deze taken, op basis van nieuwe afspraken.

Toekomstbestendig basisziekenhuis

Wij willen samen met SJG Weert optrekken in de ontwikkeling naar een duurzaam en toekomstbestendig ziekenhuis met alle basiszorg.

Samen aan de slag: het tweede experimenteerjaar

We kiezen op het vlak van participatie niet voor een blauwdruk, maar voor een procesaanpak. We gaan samen met inwoners en partners in het sociale domein verkennen en experimenteren. In 2020 is de start vertraagd door de coronapandemie. Daarom willen wij 2021 ten volle benutten om deze aanpak tot bloei te laten komen, bezien wat het al heeft opgeleverd en samen met het veld het vervolg bepalen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Sturen op maatschappelijk effect voor inwoners	Inzicht in maatschappelijk effect van gemeentelijk beleid.	Toepassing doelenboom bij nieuw beleid.
Regie op inburgering	Opvang en integratie vergunninghouders in samenhang met de Arbeidsmarktregio ML	Klaar voor regie op inburgering per 1-7-2021, op basis van de nieuwe wet.
Eenzaamheid terugdringen	Eenzaamheid onder de inwoners van Weert terugdringen en het bewustzijn rondom het thema eenzaamheid vergroten.	Bewustzijn met betrekking tot eenzaamheid bij professionals, ondernemers en inwoners.
Positieve Gezondheid	Vitaal en gezonde samenleving door een integrale aanpak.	Vastgesteld plan Positieve Gezondheid en uitgevoerde acties.
Armoedebeleid	Niemand in Weert leeft of groeit op in armoede.	Uitvoering van beleid in het voorkomen, bestrijden en verzachten van armoede.
Beleids- en uitvoeringsplan sociaal domein.	Samen aan de slag met talent. Iedereen telt mee, doet mee en draagt bij naar vermogen.	Uitvoering van de activiteiten die opgenomen zijn in het uitvoeringsplan.
Nieuwe verwerving jeugdhulp en Wmo begeleiding en Hulp bij het huishouden, evenals maatschappelijke opvang en beschermd wonen (MO/BW) 2022.	Beheersen kwaliteit en kosten, capaciteit garanderen, aanbod vernieuwen en tarieven waar nodig aanpassen.	Verwervings- en leveranciersstrategie die past bij de doelstellingen verwerving.
		Vastgestelde regionale samenwerkingsafspraken MO/BW.
Toekomstbestendig basisziekenhuis	Behoud ziekenhuiszorg in Weert	Duidelijkheid over rol en positie gemeente en op basis daarvan uitgevoerde acties.
Samen aan de slag: het tweede experimenteerjaar.	Samen aan de slag: op weg naar een waardengedreven samenleving	Uitgevoerde experimenten in het kader van samen aan de slag.
		Evaluatie en vervolg vastgesteld.
Passende huisvesting voor maatschappelijke activiteiten en verenigingen in Weert-Zuid	Optimalisatie van de balans tussen vraag en aanbod van sociaal-culturele accommodaties voor maatschappelijke activiteiten en verenigingen	Verdere uitwerking van het door de gemeenteraad gekozen voorkeursscenario is gestart.

Wat mag het kosten?

Zorg, inkomen en participatie	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten			
Samenkracht en burgerparticipatie	6.399	7.315	6.399
Toegangsteams	1.842	1.998	2.002
Inkomensregelingen	19.662	20.400	21.264
Begeleide participatie	8.648	7.993	8.194
Arbeidsparticipatie	2.683	2.897	2.752
Maatwerkvoorzieningen	1.013	1.046	1.143
Maatwerkdienstverlening 18+	11.115	11.719	12.754
Maatwerkdienstverlening 18-	8.133	8.273	8.558
Geëscaleerde zorg 18+	591	626	712
Geëscaleerde zorg 18-	793	915	1.179
Totaal lasten	60.879	63.182	64.957
Baten			
Samenkracht en burgerparticipatie	982	761	722
Toegangsteams	17	0	0
Inkomensregelingen	13.515	13.538	13.542
Begeleide participatie	7	1	0
Arbeidsparticipatie	107	12	196
Maatwerkvoorzieningen	0	0	0
Maatwerkdienstverlening 18+	497	498	500
Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0
Geëscaleerde zorg 18+	553	586	596
Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0
Totaal baten	15.678	15.396	15.556
Totaal saldo van baten en lasten	45.198	47.788	49.401
Reservemutaties	-904	-2.258	-1.142

Mutaties reserves	Omschrijving	2021
Reserve Keent Kiest Kwaliteit – wijkaccommodatie R3101	Dekking kapitaallasten K630001	-52
Reserve wijkaccommodatie Tungelroy R3104	Dekking kapitaallasten K630017	-14
Reserve welzijn, peuterspeelzaal WML R3111	Dekking kapitaallasten K530046	-2
Reserve welzijn, peuterspeelzaal WML R3111	Dekking kapitaallasten K530046	-1
Reserve welzijn, peuterspeelzaal WML R3111	Dekking kapitaallasten K530047	-3
Algemene reserve R1000	Aanwending incidentele kosten Wmo oud	-618
Algemene reserve R1000	Vergunninghouders Prio 2020 nr. 24	-100
Algemene reserve R1000	Burgerinitiatieven	-45
Algemene reserve R1000	Aanvulling tekort Risse	-211
Algemene reserve R1000	Samen aan de slag	-96
TOTAAL		-1.142

Prioriteiten en vervangingsinvesteringen

	Investering	Lasten	Incidenteel / structureel
Prioriteiten			
Structurele formatie Schulddienstverlening		247	Structureel

Structurele formatie Schulddienstverlening

Wat willen we bereiken?

Uitvoeren van de wettelijke taken en het voorkomen van terugval van de in de jaren 2019 en 2020 opgebouwde kwaliteit van schulddienstverlening.

De Wet Gemeentelijke Schuldhulpverlening (WGS) wordt per 1 januari 2021 uitgebreid met een aantal nieuwe taken.

Deze nieuwe taken werden al gedeeltelijk door het team schulddienstverlening uitgevoerd omdat ze onderdeel uitmaakten van het beleidsplan schulddienstverlening en worden nu ook in de wet verankerd.

Wettelijke verplichtingen en de daarbij behorende kwaliteit van Schulddienstverlening borgen conform de uitgangspunten die door de Raad in 2015 en 2018 zijn vastgesteld waarmee tevens de effecten van het Aanvalsplan Armoede worden versterkt en inwoners steeds vroegtijdiger bereikt worden, hetgeen past in alle huidige landelijke ontwikkelingen (per 1 januari 2021 geldt de gewijzigde WGS).

Daarnaast is het duidelijk dat de coronacrisis zal zorgen voor een aanzienlijke toename van het aantal inwoners met schuldenproblematiek. Dit vereist een voltallig, deskundig en paraat team Schulddienstverlening.

Wat gaan we daarvoor doen?

De tijdelijke formatie-uitbreiding Schulddienstverlening die in 2019 en 2020 uit incidentele middelen armoede wordt bekostigd maken we structureel in overeenstemming met de bevindingen in het rapport Berenschot (2018). We zetten daarbij in op extra vroegsignalering, coaching, intensievere begeleiding, nazorg, spreekuren en pro-actieve klantbenadering.

Wat mag het kosten?

De kosten van de prioriteit zijn € 288.576,- die voor een deel uit bestaand budget worden opgevangen. Hierop is € 247.190,- aanvullend nodig.

Beleidsindicatoren

Doelstelling	Resultaat	Huidige waarde	Streefwaarde	Regio	Bron
BBV-indicatoren:					
Banen	per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	809 (2019) 757 (2019)		Weert Limburg	CBS Bevolkingsstatistiek / LISA
Jongeren met een delict voor de rechter	%	0 (2018) 1 (2018)		Weert Limburg	CBS Jeugd
Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin	%	6 (2018) 7 (2018)		Weert Limburg	CBS Jeugd
Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren	%	2 (2018) 2 (2018)		Weert Limburg	CBS Jeugd
Netto arbeidsparticipatie	%	67,8 (2019) 65,9 (2019)		Weert Limburg	CBS - Arbeidsdeelname
Personen met een bijstandsuitkering	per 10.000 inwoners	296,3 (2019) 352,2 (2019)		Weert Limburg	CBS - Participatiewet
Lopende re-integratievoorzieningen	per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	356,1 (2019) 191,8 (2019)		Weert Limburg	CBS - Participatiewet
Jongeren met jeugdhulp tot 18 jaar	% van alle jongeren tot 18 jaar	14,5 (2019) 14,7 (2019)		Weert Limburg	CBS Jeugd
Jongeren met jeugdbescherming	%	0,7 (2019) 1,6 (2019)		Weert Limburg	CBS Jeugd
Jongeren met jeugdreclassering	%	0,2 (2019) 1,5 (2019)		Weert Limburg	CBS Jeugd
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	per 10.000 inwoners	660 (2019) 763 (2019)		Weert Limburg	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO

PR07 Volksgezondheid en milieu

Thema	Speerpunten
Bewustwording	In- en externe bewustwording ten aanzien van energie, circulariteit, klimaatadaptatie en biodiversiteit
	Werken in communicatieve netwerken
Landbouw	Verbeteren van bodem-, water- en luchtkwaliteit in het buitengebied
Natuur en landschap	Samen met de vele vrijwilligers en natuurorganisaties werken aan de ecologische en cultuurhistorische waarden van het Weerter landschap
	Herstel en ontsnipperen van natuurlijke biotopen
Biodiversiteit	Beleidsnota + uitvoeringsprogramma "Herstel biodiversiteit"
Klimaatadaptatie	Aanpak wateroverlast/klimaatontwikkelingen
	Meer vergroening en ontstening
Energie- en warmtetransitie	Weerter Routekaart Energietransitie
	Regionale Energie Strategie
	Transitievisie warmte
Afval	Bewustwording ten aanzien van zwerfafval
	Verminderen bijzettingen en afvaldumpingen

Wat is er aan de hand?

Landbouw

De landbouw is samen met de Agribusiness een belangrijke economische factor. De activiteiten van deze bedrijfstakken hebben een grote impact op de omgeving, zowel bodem, water als lucht en hebben een effect op biodiversiteit.

Natuur en landschap

Aantasting van natuurlijke biotopen en toename van klimaatextremen. Ruimtelijke druk op natuur en landschap wordt groter.

Biodiversiteit

Biodiversiteit verdient meer dan ooit aandacht, ook in de gemeente Weert. Landelijk beleid op gebied van biodiversiteit is in voorbereiding waarmee gewerkt kan worden aan in- en externe bewustwording.

Klimaatadaptatie

Verdroging, hittestress en wateroverlast zullen frequenter voorkomen.

Energietransitie

De ambitie, om in 2040 energieneutraal te zijn, vereist actie.

Afval

Het optimaal scheiden van basisstromen afval (textiel, papier, glas, GFT en rest) is voorwaarde voor een duurzame verwerking en circulariteit. Bij de hoogbouw is de scheiding van GFT afgenomen. Afvaldumpingen, bijzettingen en zwerfafval dragen in negatieve zin bij aan het straatbeeld en zorgen voor veel ergernis bij de bewoners.

Wat willen we bereiken?

Volksgezondheid

Terugdringen emissies door milieuverontreiniging.

Landbouw

Vaststellen en start uitvoering uitvoeringsprogramma landbouwvisie.

Natuur en landschap

Een robuust ingerichte natuur en landschap met voldoende draagkracht om de gevolgen van klimaatextremen en het menselijk handelen op te vangen. Schatten van natuur en landschap beschermen en uitdragen middels educatie.

Biodiversiteit

In 2021 wordt de nota Biodiversiteit opgesteld, waarbij aangesloten wordt op het uitvoeringsprogramma integrale strategie openbare ruimte en wordt aan actieve communicatie gedaan om burgers en bedrijven bewust te maken.

In de stedelijke omgeving wordt biodiversiteit meetbaar gemaakt middels een biodiversiteitsstresstest, opgesteld in samenwerking met KennisCentrum Natuur en Leefomgeving (KCNL), HAS Den Bosch en het bedrijfsleven.

Klimaatadaptatie

In 2021 wordt een strategisch plan voor de openbare ruimte opgesteld voor een integrale aanpak van klimaatverandering en biodiversiteitsherstel.

Energietransitie

De resultaten voor 2021, die staan beschreven in de Weerter Routekaart Energietransitie, worden bereikt. O.a. inrichting van de monitoring Routekaart, tender zonneweides, transitievisie warmte, RES 1.0, opschalen Warm Wonen in Weert en voortzetting onderzoek warmtenet.

Afval

In algemene zin is het zaak meer bewustwording rondom scheiden en zwerfafval te creëren. Daarmee wordt een meer optimale scheiding van de basisstromen bereikt en bijzettingen en dumpingen verminderd.

Wat gaan we daarvoor doen?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
In- en externe bewustwording ten aanzien van energie, circulariteit, klimaatadaptatie en biodiversiteit	Vergroten bewustwording	Inwoners en bedrijven zijn bekend met de doelstellingen en mogelijkheden voor biodiversiteit, klimaatadaptatie en energie
Werken in communicatieve netwerken	Op de hoogte zijn van ontwikkelingen en beïnvloeden	Deelname aan netwerkbijeenkomsten
Verbeteren van bodem-, water- en luchtkwaliteit in het buitengebied	Buitengebied in balans	Vastgesteld uitvoeringsprogramma landbouwvisie
Samen met de vele vrijwilligers en natuurorganisaties werken aan de ecologische en cultuurhistorische waarden van het Weerter landschap	Nieuwsgierigheid in het landschap vergroten	Project Grensgevallen en beleefbaar maken Weerterbeek
	Natuur- landschaps-, duurzaamheidseducatie	Geoptimaliseerde samenwerking met NMC en gestart met uitvoering van het meerjarig beleidsplan De uitbreiding en verbouwing van het Natuur- en Milieueducatie centrum is voltooid

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Herstel en ontsnipperen van natuurlijke biotopen	Natuurontwikkeling	Grootschalige bosontwikkeling
		Natte natuureparels zoals Wijfelterbroek, Areven en Roekespeelven hersteld
Bewustwordingsacties rondom biodiversiteit	Herstel biodiversiteit en bewustwording vergroten	Voortgezette campagne "Tijd voor Biodiversiteit"
		Vastgesteld uitvoeringsprogramma en uitvoeren acties biodiversiteitsnota
		Meer initiatieven Heerlijk Weert
		Vastgestelde nulmeting biodiversiteit van de stedelijke omgeving middels de biodiversiteitsstresstest wordt gebruikt als basis voor het opstellen van het uitvoeringsprogramma
Oplossen van wateroverlast knelpunten	Projecten Platteland In Ontwikkeling	Projecten fase 1 gerealiseerd
	Klimaatadaptief Weert	Bomenplan Weert in uitvoering
		In het kader van het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie de resultaten uit de stresstest verwerkt naar een uitvoeringsprogramma
	Verminderen wateroverlast	Projecten uitgevoerd conform het in 2019 geactualiseerde GRP
	Bewustwording vergroten ten aanzien van klimaatadaptatie	De beschikbare bedragen voor de Stimuleringsregeling "Afkoppelen Hemelwater en Groene daken gemeente Weert" volledig ingezet in 2021
Meer vergroening en ontstening	Meer vergroening en ontstening	Vastgesteld strategisch plan Openbare Ruimte met uitvoeringsprogramma
	Integrale benadering groen en blauw in openbare ruimte	
Weerter Routekaart Energietransitie	Energieneutraal in 2040	Gestart met uitvoering Weerter Routekaart Energietransitie
	Aardgasvrij-proof maken gebouwde omgeving 2030	
	Er is de helft van de lokale elektriciteitsopwekking gerealiseerd	
Regionale Energie Strategie	Voldoen aan klimaatakkoord	Vastgestelde RES
Transitievisie warmte	Aardgasvrij maken gebouwde omgeving	Vastgestelde transitievisie warmte volgens lijn Weerter Routekaart Energietransitie
		Ontwikkelen warmtenet voortzetten
Optimaal scheiden van basis afvalstromen	Optimaliseren mogelijkheden voor scheiding basis afvalstromen	Bestand duobakken up-to-date
		Inzicht in verbetermogelijkheden GFT-scheiding hoogbouw
Bewustwording ten aanzien van zwerfafval	Bewustwording en participatie op het gebied van zwerfafval	Zichtbare communicatiecampagne continueren.
Verminderen bijzettingen en afvaldumpingen		Tenminste 10 participatieprojecten zwerfafval

Aandachtspunten

Klimaatadaptatie en biodiversiteit

De impact van klimaatverandering en achteruitgang van biodiversiteit begint steeds duidelijker te worden. Het strategisch plan Openbare ruimte brengt deze opgaven, de trends en de ambities samen. Het uitgangspunt is om bestaande middelen samen te brengen. Op basis van het vastgestelde plan Openbare ruimte maken we inzichtelijk of deze bestaande middelen toereikend zullen zijn.

Weerter routekaart energietransitie

De intentie is om voor de monitoring van de energietransitie een tool te ontwikkelen. Verwachting is dat deze na 2021 operationeel is. De ontwikkeling van beleidsindicatoren maakt hiervan onderdeel uit.

Wat mag het kosten?

Volksgezondheid en milieu	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten			
Volksgezondheid	1.714	1.969	2.368
Riolering	5.507	4.758	4.683
Afval	5.518	5.474	5.945
Milieubeheer	1.438	2.013	1.536
Begraafplaatsen en crematoria	26	31	34
Totaal lasten	14.203	14.245	14.566
Baten			
Volksgezondheid	0	0	0
Riolering	6.822	6.353	5.600
Afval	6.198	6.491	7.472
Milieubeheer	122	16	14
Begraafplaatsen en crematoria	11	11	11
Totaal baten	13.153	12.871	13.097
Totaal saldo van baten en lasten	1.049	1.372	1.470
Reservemutaties	66	-48	-48

Mutaties reserves	Omschrijving	2021
Reserve verkoop oude milieustraat R3113	Dekking kapitaallasten K721003	-8
Algemene reserve R1000	Heerlijk Weert Prio 2019 nr. 29	-30
Algemene reserve R1000	BRO coördinator gecombineerd met BOR-BGT 0,5 fte 3 jaar Prio 2020 nr. 26	-10
TOTAAL		-48

Prioriteiten en vervangingsinvesteringen

	Investing	Lasten	Incidenteel / structureel
Vervangingsinvesteringen			
Meerjareninvesteringsprogramma Water & Riolering (GRP)	7.842	0	Incidenteel

Meerjareninvesteringsprogramma Water & Riolering (GRP)

Wat willen we bereiken?

Goede riolering voor de bescherming van de volksgezondheid, het milieu en het tegengaan van wateroverlast.

Wat gaan we daarvoor doen?

Uitvoering van het in de raadsvergadering van 7-11-2019 vastgestelde GRP 2017-2021.

Wat mag het kosten?

In 2021 staat op de planning:

- Moesel fase 2: € 5.577.000,-.
- Gemalen en drukriolering € 1.500.000,-.
- Relinen € 500.000,-.
- BRP maatregelen € 265.000,-.

Beleidsindicatoren

Doelstelling	Resultaat	Huidige waarde	Streefwaarde	Regio	Bron
Bewustwording en participatie op het gebied van zwerfafval	Aantal participatieprojecten zwerfafval	2	10	gemeente Weert	
Natuur- landschaps-, duurzaamheidseducatie	Aantal bezoekers NMC	25.500	28.000	Weert e.o.	
BBV indicatoren:					
Omvang huishoudelijk restafval	kg per inwoner	203 (2018) 124 (2018)		Weert Limburg	CBS
Hernieuwbare elektriciteit	%	5,8 (2018) 5,5 (2018)		Weert Limburg	Klimaatmonitor- Rijkswaterstaat

PR08 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Thema	Speerpunten
Wonen	Bouwen op basis van behoefte in de stad en in de kerkdorpen, waarbij we tempo houden op bouwontwikkeling
	Tijdelijke oplossingen om de nood te verzachten
	Laarveld fase 3 op de markt
	Aandacht voor specifieke doelgroepen
	Verdere voorbereiding aardgas-proof maken van woningen
Ruimtelijke Ordening	Voorbereiding Omgevingswet
	Opstellen Omgevingsvisie
	Vervolg actualiseren bestemmingsplan Buitengebied 2011
	Beleid voor vrijkomende agrarische bebouwing en kernrandzones

Wat is er aan de hand?

Wonen

De druk op de woningmarkt blijft hoog, zowel in de (sociale) huursector als in de koopsector. De vergrijzing drukt een grote stempel op de kwalitatieve woningbehoefte (levensloopbestendige woningen, zowel grondgebonden als gestapeld met lift). Daarnaast is er behoefte aan bouwkavels. Naast het voorzien in voldoende woningen is de kwaliteit van de bestaande woningvoorraad een aandachtspunt. Dit aspect komt nadrukkelijk aan bod in de Gebiedsvisie Keent-Moesel, waarvan met de uitvoering wordt gestart.

Het toenemend aantal internationale werknemers verhoogt de druk op de reguliere woningmarkt, het voorzien in meerdere huisvestingsmogelijkheden blijft belangrijk.

Naar aanleiding van het behoefteonderzoek woonwagendplaatsen wordt in 2021 een besluit genomen over de mogelijkheden op basis van de behoefte en wordt met de uitvoering gestart.

De Rijksoverheid werkt toe naar een CO2-arme energievoorziening in 2050 die veilig, betrouwbaar en betaalbaar is. Op basis van de Regionale Energie Strategie wordt eerst ingezet op het voorbereiden van de bestaande woningvoorraad op de veranderende energievoorzieningen.

Ruimtelijke ordening

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is verschoven naar 1-1-2022.

De Omgevingsvisie wordt volgens planning in december 2021 door de gemeenteraad vastgesteld. De Omgevingsvisie is de nieuwe beleidsstrategie voor het ruimtelijke domein aangevuld met de nieuwe thema's gezondheid, participatie en gezondheid.

De behoefte aan duurzame energie, de noodzaak om in te spelen op de klimaatverandering en de verbetering van de biodiversiteit vragen om aanpassing van het gebruik van het buitengebied. De transitie van de landbouw is één van de antwoorden hierop, dit zal gepaard gaan met een toename van vrijkomende agrarische bebouwing en de behoefte aan nieuwe (economische) functies.

Wat willen we bereiken?

Wonen

We willen de druk op de woningmarkt verzachten en voorzien in de kwalitatieve en kwantitatieve woningbehoefte. We faciliteren nieuwe initiatieven op basis van de Structuurvisie Wonen Midden-Limburg 2018 tot en met 2021. We willen ons woonbeleid actueel houden. 2021 is het laatste jaar van de regionale structuurvisie Wonen. We starten met de actualisatie er van.

In de kerkdorpen willen we initiatiefnemers ruimte bieden om op de behoefte in te spelen. Het gaat dan om kleinschalige initiatieven. We geven gronden uit op gemeentelijke grondexploitaties. In Laarveld wordt fase 3 in 2021 uitgegeven en in Beekpoort-Noord wordt in 2021 met de bouw gestart. Er is duidelijkheid over het planvoornemen op de Stadsbruglocatie.

We willen leegstand voorkomen. We faciliteren transformatie van leegstaand commercieel vastgoed naar woningen in de woonwijken en in de aanloopstraten van de binnenstad. Hierbij wordt het aantal m² commercieel vastgoed verminderd en wordt leegstand voorkomen.

We houden aandacht voor specifieke doelgroepen. Zij worden deels gehuisvest in de bestaande woningvoorraad. Ook worden specifieke wooncomplexen en logiesgebouwen gerealiseerd. Daarnaast wordt ingespeeld op de behoefte aan woonwagendplaatsen door uitbreiding. We verlagen de druk door tijdelijke woningen te bouwen. Hierover maken we prestatieafspraken met de corporaties. Bij nieuwbouwprojecten houden we rekening met een mix aan woningtypen, zodat in huisvesting voor verschillende doelgroepen wordt voorzien. Dit helpt mee aan het realiseren van inclusieve wijken.

We willen bewustwording creëren bij onze inwoners. Verduurzaming van de woningen en energiebesparing zijn eerste stappen als opmaat naar de energietransitie. De financiering is een belangrijk aandachtspunt. We werken de vervolgstappen verder uit op basis van de Weerter Routekaart Energietransitie.

Ruimtelijke ordening

We bereiden ons voor op de Omgevingswet.

Met de Omgevingsvisie maken we een flinke stap richting instrumentarium op grond van de Omgevingswet. Bestaande beleidskaders vormen bouwstenen, aangevuld met nieuwe thema's. De Omgevingsvisie wordt in samenspraak met de gemeenteraad participatief opgesteld.

De kwaliteiten van het buitengebied willen we behouden en waar nodig versterken. Hiervoor is het nodig om in te spelen op de transities die plaatsvinden in het buitengebied, onder andere ten aanzien van duurzame energieprojecten en stoppende agrarische bedrijven.

Wat gaan we daarvoor doen?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Bouwen op basis van behoefte in de stad en in de kerkdorpen, waarbij we tempo houden op bouwontwikkeling	Voorzien in kwalitatieve en kwantitatieve woningbehoefte	200 woningen opgeleverd
		Start uitgifte kavels in fase 3 Laarveld, incl. woningbouw Laar
		Start bouw woningen Beekpoort-Noord, inclusief hofje
		Selectie Stadsbruglocatie heeft plaats gevonden, overeenkomst met ontwikkelaar
		Concrete initiatieven/locaties voor woningbouw in Altweerderheide en Stramproy, op basis van de behoefte
		Transformatie leegstaand commercieel vastgoed in woonwijken en aanloopstraten binnenstad naar woningen
Tijdelijke oplossingen om de nood te verzachten	De druk op sociale huursector verzachten	2 locaties met tijdelijke woningen
Laarveld fase 3 op de markt	Realiseren van inclusieve woonwijken	Uitgifte gronden en start bouw woningen
Aandacht voor specifieke doelgroepen	Huisvesting kwetsbare inwoners	Prestatieafspraken met de corporaties en huurdersbelangenverenigingen
	Voorzien in behoefte woonwagendplaatsen	Besluitvorming over uitbreiding woonwagendplaatsen
	Voldoende huisvestingsmogelijkheden internationale werknemers	Bijstelling van beleid op basis van ontwikkeling marktvraag
Verdere voorbereiding aardgas-proof maken van woningen	Bewustwording creëren voor verduurzaming en energiebesparing	Gestart met uitvoering Weerter Routekaart Energiestrategie
Voorbereiding Omgevingswet	Voorbereiding implementatie Omgevingswet	Ontwikkelen van processen en procedures Omgevingswet Realisatie aansluiting op Digitaal Stelsel Omgevingswet
	Kennis hebben van de Omgevingswet	Experiment Stadsboerderij
Opstellen Omgevingsvisie	Kader voor de fysieke leefomgeving bieden	Vastgestelde Omgevingsvisie
Actueel ruimtelijk kader	Ruimtelijk kader dat nodig is om initiatieven te faciliteren	Bestemmingsplan Stadsbruglocatie
		Bestemmingsplan Beemdenstraat 38
		Bestemmingsplannen woningbouwontwikkelingen Altweerderheide en Stramproy
Vervolg actualiseren bestemmingsplan Buitengebied 2011	Gewenste ontwikkelingen in het buitengebied faciliteren	Ontwikkelde bouwstenen voor actualisatie bestemmingsplan Buitengebied 2011
Beleid voor vrijkomende agrarische bebouwing en kernrandzones	Inspelen op transitie in de landbouw	Beleidskader vrijkomende agrarische bebouwing
		Beleidskader kernrandzones

Aandachtspunten

Voor de bouw van woningen zijn we mede afhankelijk van het tempo vanuit de markt. Macroeconomische ontwikkelingen zijn van invloed op de woningmarkt. De bouwkosten zijn gestegen. De betaalbaarheid staat onder druk. De bouw wordt geconfronteerd met een tekort aan personeel en lange levertijden van de materialen. Ook de nutsbedrijven geven lange wachttijden aan.

We bereiden ons voor op de Omgevingswet. De datum van inwerkingtreding is echter nog niet definitief.

Wat mag het kosten?

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted. vernieuwing	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten			
Ruimtelijke ordening	1.181	805	1.246
Grondexploitatie (niet-bedrijventerr	2.584	5.361	5.394
Wonen en bouwen	1.508	1.757	2.212
Totaal lasten	5.273	7.923	8.852
Baten			
Ruimtelijke ordening	709	661	954
Grondexploitatie (niet-bedrijventerr	8.975	5.391	5.397
Wonen en bouwen	1.575	1.622	1.638
Totaal baten	11.259	7.674	7.989
Totaal saldo van baten en lasten	-5.986	248	865
Reservemutaties	-37	-238	-372

Mutaties reserves	Omschrijving	2021
Algemene reserve R1000	Implementatie omgevingswet Prio 2019 nr. 30	-122
Algemene reserve R1000	Implementatie omgevingswet Prio 2021 nr. 17	-249
TOTAAL		-371

Prioriteiten en vervangingsinvesteringen

	Investing	Lasten	Incidenteel / structureel
Prioriteiten			
Implementatie Omgevingswet		249	Incidenteel
	Investing	Lasten	Incidenteel / structureel
Vervangingsinvesteringen			
Vervanging bus GEO medewerkers (doorgeschoven naar 2022)	30	0	Structureel

Implementatie Omgevingswet

Wat willen we bereiken?

Binnen "Weert koerst op verbinding" is aangegeven dat de Implementatie van de Omgevingswet een belangrijke opgave is voortvloeiende uit het regeerakkoord. Dit vraagt van de organisatie om het opstellen en beschikbaar stellen van een breder instrumentarium inzake de Omgevingswet, hetgeen leidt tot een andere manier van werken binnen de organisatie maar met name voor de ruimtelijke beleidsmakers, vergunningverleners en handhavers.

Wat gaan we daarvoor doen?

In 2029 moet gemeente Weert volledig handelend zijn naar de omgevingswet die op 1 januari 2022 in werking treedt. Dit vraagt om een aangepast werkproces, een nieuwe structuur en vraagt om een verbeterde manier van samenwerken tussen afdelingen en externe partijen.

Wat mag het kosten?

Er is reeds een budget beschikbaar in de lopende begroting, maar dit bedrag is doordat nu meer inzage is in kosten voor benodigde software, training en langere begeleidingskosten door uitstel van de Implementatie van de Omgevingswet niet toereikend. Voor 2021 is aanvullend € 249.000,- nodig en voor 2022 € 89.000,-.

Vervanging bus GEO medewerkers (doorgeschoven naar 2022)

Wat willen we bereiken?

Faciliteren mobiliteit GEO-medewerkers.

Wat gaan we daarvoor doen?

De bus vervangen in 2022.

Wat mag het kosten?

Kosten zijn € 30.000,- met een afschrijving in 5 jaar.

Beleidsindicatoren

Doelstelling	Resultaat	Huidige waarde	Streefwaarde	Regio	Bron
Toename woningvoorraad	Aantal woningen	22.948 per 1-1-2020	200 woningen	Weert	CBS
Vermindering intensieve veehouderij	Aantal IV bedrijven dat is gestopt of is omgeschakeld		3	Weert	gemeente
BBV indicatoren:					
Gemiddelde WOZ waarde	in duizenden euro's	€ 249 (2020) € 215 (2020)		Weert Limburg	CBS statistiek WOZ
Nieuw gebouwde woningen	aantal per 1.000 woningen	6,6 (2019) 4,5 (2019)		Weert Limburg	Basisadministratie gebouwen
Demografische druk	verhouding van het aantal personen <= 20jr en >= 65 jr. t.o.v. aantal 20 tot 65- jarigen	74,7% (2020) 73,1% (2020)		Weert Limburg	CBS-bewerking ABF Research
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	euro	703 (2020) 734 (2020)		Weert Limburg	COELO
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	euro	744 (2020) 757 (2020)		Weert Limburg	COELO

PR09 Middelen, bestuur en algemeen beheer

Thema	Speerpunten
Personeel en organisatie	Strategisch personeelsbeleid
	Organisatieverandering (WinD)
	Dashboard beschikbaar
Financiën	Structureel financieel gezond
	Zo laag mogelijke lasten voor inwoners
Dienstverlening	Interne en externe dienstverlening met optimaal gebruik van de digitale mogelijkheden
Facilitair	Meerjarig Onderhoudsprogramma voor de inventaris en roerende zaken van het stadhuis
Informatie	Masterplan digitale transitie
Publiekszaken	Toekomstbestendige dienstverlening vanuit Publiekszaken
Communicatie	Breed communicatie-instrumentarium en nieuwe organisatievormen
	Participatie

Wat is er aan de hand?

DIENSTVERLENING

De behoefte aan online dienstverlening groeit bij onze inwoners. Jaarlijks maken steeds meer inwoners hier gebruik van. Gebruiksgemak, snelheid en kwaliteit staan daarbij voorop. Gemeente Weert is koploper op het gebied van het aanbieden van digitale dienstverlening bij Publiekszaken. Dit heeft positieve gevolgen voor de Weertenaar, die als gevolg daarvan, eerder gebruik kan maken van de digitale producten die we kunnen bieden. Vragen worden complexer waardoor ook persoonlijk contact (balie) belangrijk blijft.

Masterplan Digitale Transitie

In het laatste jaar van het Masterplan Digitale Transitie wordt, door middel van diverse projecten, vorm gegeven aan de ontwikkelingen op het gebied van digitalisering. Dit geeft mogelijkheden om de digitale dienstverlening voor de burger te professionaliseren en uit te breiden.

BESTUUR

Sturen op effecten

Met het traject "Sturen op effecten" wordt invulling gegeven aan de wens om in alle lagen van de gemeentelijke organisatie focus aan te brengen op maatschappelijke effecten en de bijdrage van gemeentelijke interventies daaraan.

Participatie

De maatschappij verandert continu en wordt alsmaar complexer. Burgerschap en eigen verantwoordelijkheid zijn leidende principes geworden. De overheid koerst stapsgewijs van een zorgende naar een faciliterende rol. Daarbij past niet langer het beeld van de inwoner die vraagt en de gemeente die levert. Waar inwoners verantwoordelijkheid willen en moeten nemen, verandert als vanzelfsprekend ook de positie die onze inwoners innemen in beleidsvormings- en ontwikkelingstrajecten. (Burger)participatie komt daarmee in een ander daglicht te staan en vraagt van de gemeentelijke overheid meerdere en andere vormen van meedoen dan het klassieke inspraakstelsel. Overleg tussen overheid en inwoners vindt al volop plaats. In het kader van participatie willen we die relatie optimaliseren en er meer uithalen.

Wat willen we bereiken?

Participatie

Participatie versterkt de relatie tussen gemeente en inwoners en vormt daarmee de basis voor betere en meer gedragen besluitvorming. Daarnaast stelt participatie de gemeente in staat om nieuwe inzichten rondom beleidsrelevante ideeën, informatie en middelen in te winnen alvorens een besluit wordt genomen. Daarmee stijgt het vertrouwen in de overheid.

Informatie

Binnen de organisatie is er een basis gelegd waarop integrale stuurinformatie ontwikkeld kan worden. Daarnaast worden meer digitale middelen ingezet voor een efficiënte bedrijfsvoering, de interne werkomgeving en voor interne samenwerking. Belangrijk aandachtspunt is wel de adoptie van deze middelen door de organisatie.

Wat gaan we daarvoor doen?

Speerpunten	Doelstelling	Resultaat
Interne en externe dienstverlening met optimaal gebruik van de digitale mogelijkheden	Klaar zijn voor de wettelijke veranderingen en het gewenste niveau van (digitale) dienstverlening	Wettelijke vereisten zijn geborgd in combinatie met het gewenste niveau van (digitale) dienstverlening
	Tevreden klanten voor de balie, telefonie en digitaal loket	De klanttevredenheid komt overeen met de landelijke benchmark cijfers van de monitor Dienstverlening van de NVVB.
Masterplan Digitale Transitie	Betrouwbare digitale dienstverlening	Een efficiënte organisatie die met de juiste digitale middelen (samen)werkt.
Toekomstbestendige dienstverlening vanuit Publiekszaken	Toekomstbestendige dienstverlening	Voortgang op de uitvoering Ontwikkelagenda Publiekszaken 2019-2022
	Optimale gegevenskwaliteit	Fraudepreventie en integrale aanpak gegevens- en adreskwaliteit via LAA (Landelijke Aanpak Adreskwaliteit)
Breed communicatie-instrumentarium en nieuwe organisatievormen	Optimale ondersteuning in de communicatie naar inwoners en overige stakeholders	Uniformiteit in communicatieproducten en communicatie instrumentarium passend bij doelgroep en ontwikkeling
Participatie	Benutten van de kracht en inzet van de samenleving om tot beter beleid te komen	Ingevoerd digitaal platform
		Vastgestelde Participatieleidraad
		Vastgestelde Verordening right to challenge
Strategisch personeelsbeleid	Nieuw elan werven en medewerkers binden aan onze organisatie	Meer evenwichtige leeftijdsopbouw personeelsbestand
	Vorming & opleiding op basis van strategisch personeelsbeleid	Medewerkers kunnen inspelen op toekomstige ontwikkelingen die de omgeving van hun vraagt
	Voorkomen en beheersen van ziekteverzuim	Effectief verzuimmanagement gericht op Preventie, Verzuim & Re-integratie.
	Intensiveren samenwerking met scholen en collega overheid	Snellere invulling van vacatures door samenwerking.
Organisatieverandering (WinD)	Herijken organisatieontwikkeling en strategisch personeelsbeleid	Organisatie ontwikkelplan en strategisch personeelsbeleid
HR Dashboard beschikbaar	Ontsluiten van kerngegevens	Een up to date HR dashboard dat (periodiek) digitaal geraadpleegd kan worden voor stuurinformatie.
Structureel financieel gezond	Structurele lasten worden gedekt met structurele baten	Structurele exploitatieruimte zo dicht mogelijk bij positief
Zo laag mogelijke lasten voor inwoners	Zo laag mogelijke lasten voor inwoners	De woonlasten voor inwoners stijgen niet meer dan de inflatie

Wat mag het kosten?

Middelen, bestuur en algemeen beheer	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten			
Bestuur	2.701	2.290	2.002
Burgerzaken	1.887	2.090	1.384
Beheer overige gebouwen en gronden	9.656	2.655	956
Totaal lasten	14.244	7.035	4.342
Baten			
Bestuur	90	0	0
Burgerzaken	1.007	1.048	612
Beheer overige gebouwen en gronden	7.299	680	558
Totaal baten	8.396	1.728	1.170
Totaal saldo van baten en lasten	5.849	5.307	3.173
Reservemutaties	-4562	-3.095	-6.459

Mutaties reserves	Omschrijving	2021
Reserve gemeentelijk vastgoed R2156	Reservering meerjarenonderhoudsplan	2.739
Reserve gemeentelijk vastgoed R2156	Aanwending onderhoud vastgoed	-4.102
Algemene reserve R1000	Aanwending t.b.v. WinD	-336
Reserve gemeentehuis	Aanwending i.v.m. kapitaallasten	-639
Algemene reserve R1000	Asbestsanering gemeentelijke panden Prio 2019 nr. 33	-100
Algemene reserve R1000	Sturen op effecten Prio 2020 nr. 25	-181
Algemene reserve R1000	Personele prioriteiten begroting 2020 nr 33; bedrijfsvoering a.g.v. uitbreiding fte's organisatie	-100
Algemene reserve R1000	Personele knelpunten	-367
Algemene reserve R1000	Vervangingen software verv. 2021 nr 7,8,9	-420
Algemene reserve R1000	Aanwending begrotingssaldo	-2.953
TOTAAL		-6.459

Prioriteiten en vervangingsinvesteringen

	Investering	Lasten	Incidenteel / structureel
Vervangingsinvesteringen			
Computerapparatuur (i-pads) raadsleden (vanaf 2022)	50	0	Structureel

Computerapparatuur (i-pads) raadsleden (vanaf 2022)

Wat willen we bereiken?

Faciliteren van de raad.

Wat gaan we daarvoor doen?

Na de raadsverkiezingen in 2022 zullen de raadsleden nieuwe apparatuur krijgen. De huidige iPads zijn dan afgeschreven.

Wat mag het kosten?

Schatting is 50.000, die in 4 jaar wordt afgeschreven.

Beleidsindicatoren

Doelstelling	Resultaat	Huidige waarde	Streefwaarde	Regio	Bron
Dienstverlening balie	waarde	8,3	minimaal 8,0	Weert	Klanttevredenheidonderzoek Q2 2020
Dienstverlening telefoon	waarde	6,9	minimaal 7,6	Weert	Klanttevredenheidonderzoek Q2 2020
Digitale dienstverlening	waarde	6,9	minimaal 7,6	Weert	Klanttevredenheidonderzoek Q2 2020
Ziekteverzuim	waarde	6,5	5,8	Weert	bronsysteem PIMS
Structurele exploitatieruimte	% van totale structurele lasten	-2%	>0	Weert	Begroting 2021
BBV indicatoren:			Landelijk		
Formatie	fte per 1.000 inwoners	7,6	7,6	Weert	bronsysteem PIMS
Bezetting	fte per 1.000 inwoners	7,6	7,5	Weert	bronsysteem PIMS
Apparaatskosten	kosten per inwoner	756	n.b.	Weert	begroting 2021
Externe inhuur	kosten inhuur externen als % van totale loonsom incl. kosten inhuur externen	5,7	17	Weert	begroting 2021
Overhead	% van totale lasten	12	n.b.	Weert	begroting 2021

Voor de BBV indicatoren zijn geen specifieke streefwaardes bepaald. Om toch een vergelijk te kunnen maken zijn cijfers uit de personeelsmonitor van het A&O fonds opgenomen. Dit zijn cijfers uit 2019 voor de gemeentes van 50.000 tot 100.000 inwoners.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Inleiding

Alle lasten en baten die samenhangen met de programma's 1 tot en met 9 worden rechtstreeks op het betreffende programma verantwoord. De baten bestaan uit doeluitkeringen, specifieke rijksvergoedingen, huuropbrengsten en dergelijke. Daarnaast kent de gemeente diverse inkomsten waarvan de besteding niet gebonden is, de zogenaamde algemene dekkingsmiddelen. Deze baten zijn niet aan een concreet programma toe te rekenen.

Artikel 8 van het BBV schrijft voor, dat in het programmaplan van de begroting (naast de raming van lasten en baten per programma) ook een overzicht algemene dekkingsmiddelen, overhead, vennootschapsbelasting en het bedrag onvoorzien opgenomen moeten worden. Dit overzicht is dan ook aan het eind van het programmaplan opgenomen.

Binnen de post van de overige baten en lasten is de post onvoorzien opgenomen van € 31.000,-. De post onvoorzien is gesplitst in een bedrag van € 23.000,- voor structurele lasten en een bedrag van € 8.000,- voor incidentele lasten. De post onvoorzien wordt ook voor de jaren 2022 tot en met 2024 voor dit bedrag in de begroting opgenomen. Uitgangspunt hierbij is dat de structurele doorwerking van de post onvoorzien in het volgende jaar als onderdeel van de opstelling van de primaire begroting wordt meegenomen.

Uitkering gemeentefonds

Gemeenten ontvangen geld van de Rijksoverheid uit het gemeentefonds. Hiermee betalen zij een deel van hun uitgaven. Gemeenten mogen zelf bepalen waar ze dit geld aan besteden. Zij leggen daarover verantwoording af aan de gemeenteraad.

De voor 2021 aangekondigde herziening van het gemeentefonds is met een jaar uitgesteld tot 1 januari 2022.

Vanaf maart 2019 is onderzoek gedaan naar de verdeling van het gemeentefonds. Op basis van het onderzoek zouden verdeelformules ontwikkeld worden die zo goed mogelijk aansluiten bij de noodzakelijke kosten van gemeenten op de verschillende onderdelen van het takenpakket.

De nieuwe verdeling van de middelen zou een verschuiving naar grotere gemeenten betekenen. Ook zouden sommige gemeenten te maken krijgen met forse herverdeeleffecten.

Dit is aanleiding voor het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties om een verdere verfijning te laten onderzoeken.

In het najaar 2020 wordt naar verwachting een bestuurlijk besluit genomen over de nieuwe verdeling waarover dan het advies van de VNG en de Raad voor het Openbaar Bestuur wordt ingewonnen.

Voor het einde van het jaar zullen de resultaten van de verfijning van de verdeelformules bekend gemaakt worden.

Dat betekent dat pas bij de Kadernota 2022 en de samenstelling van de begroting 2022 duidelijk is welke effecten dit voor Weert zal hebben.

Lokale heffingen

Lokale heffingen zijn inkomsten die de gemeente ontvangt op grond van publiekrechtelijke regels.

In de meeste gevallen zijn dit belastingen, heffingen en retributies die de overheid heft op grond van wettelijke bepalingen, zoals de onroerendezaakbelasting, hondenbelasting en toeristenbelasting.

Dividenden en winstuitkeringen

De gemeente Weert heeft een aantal beleggingen die in het verlengde van de publieke taak liggen. Op basis van de begrotingsbrief van de provincie Limburg zijn de begrote bedragen naar beneden bijgesteld.

Saldo van de financieringsfunctie

Dit betreft het saldo van het taakveld treasury. In de paragraaf financiering wordt dit nader toegelicht.

Wat mag het kosten?

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten			
Treasury	2.390	2.148	2.085
OZB woningen	400	281	307
OZB niet-woningen	0	0	0
Parkeerbelasting	0	0	0
Belastingen overig	13	14	25
Algemene uitkering en ov.uitkeringen	0	0	145
Overige baten en lasten	5.574	860	710
Totaal lasten	8.377	3.303	3.272
Baten			
Treasury	2.904	2.380	1.877
OZB woningen	6.181	6.407	6.669
OZB niet-woningen	3.898	4.084	4.269
Parkeerbelasting	2.721	3.034	3.058
Belastingen overig	1.729	1.869	1.746
Algemene uitkering en ov.uitkeringen	81.652	84.279	87.440
Overige baten en lasten	919	1.506	1.620
Totaal baten	100.004	103.559	106.679
Totaal saldo van baten en lasten	-91.627	-100.256	-103.407

Overhead

Inleiding

In dit hoofdstuk wordt inzicht gegeven in de overhead van de gemeente Weert. De programma's bevatten alleen de lasten en baten van het primaire proces. De overheadkosten, die worden toegerekend aan investeringen en grondexploitaties, worden in eerste instantie op overhead verantwoord en vanuit daar doorbelast. Daarbij wordt een vaste opslag per formatieplaats gehanteerd, die wordt berekend door alle overhead te verdelen over de direct toerekenbare formatie.

Onderdelen overhead

In de overhead zijn diverse onderdelen opgenomen op basis van de definitie, zoals deze door het BBV is gegeven. De volgende uitgangspunten worden aangehouden:

- Directe kosten zoveel mogelijk direct toerekenen aan de betreffende taakvelden.
- Ondersteunende taken zijn niet direct dienstbaar aan de externe klant of het externe product en behoren daarom tot de overhead. Wanneer deze ondersteunende taken worden uitbesteed, behoren de uitbestedingskosten bedrijfsvoering tot de overhead (bijvoorbeeld uitbesteding ICT).
- Sturende taken vervuld door hiërarchisch leidinggevenden behoren tot de overhead. De bijbehorende loonkosten behoren ondeelbaar tot de overhead.
- De positionering van een functie binnen de organisatie heeft geen invloed op de beoordeling of er sprake is van overhead.

In onderstaande tabel wordt inzicht gegeven in de bestanddelen van de overhead:

	2020	2021
Salarissen	9.818	10.675
Personeel van derden	1.177	802
Gemeentehuis en werf	2.188	2.325
ICT	3.990	4.258
Communicatie	166	116
Post en archief	114	140
Abonnementen en contributies	352	362
Verzekeringen (m.n. WA)	163	214
Inhuur specifieke deskundigen	246	256
Opleiding en vorming	485	467
Overige overhead	939	496
Diverse baten	-34	-12
Dekking vanuit grexen/projecten	-790	-711
	18.814	19.389

Salarissen en sociale lasten

Dit betreft de salarissen van de ondersteunende afdelingen en het management. De stijging van 2020 naar 2021 komt door toevoeging vanuit het knelpuntenbudget (€ 520.000,-), verschuiving met personeel van derden (€ 308.000,-) en stijging als gevolg van CAO en periodieken.

Personeel van derden

In 2020 was € 308.000,- overgeheveld vanuit salarissen om in te huren op vacatureruimte.

Gemeentehuis en werf

De stijging wordt veroorzaakt door het opvoeren van onderhoudsbudget (€ 225.000,-).

Inhuur specifieke deskundigen

Dit betreft budgetten voor de accountantscontrole, de bedrijfsarts, inhuur van juridisch advies en dergelijke.

Overige overhead

Door de opbouw en de (detail)onderbouwing van de begroting in 2021 zijn posten specifiekere toegerekend kunnen worden.

Wat mag het kosten?

Overhead	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten			
Overhead	18.020	18.965	19.679
Totaal lasten	18.020	18.965	19.679
Baten			
Overhead	240	150	290
Totaal baten	240	150	290
Totaal saldo van baten en lasten	17.780	18.814	19.389

Prioriteiten en vervangingsinvesteringen

	Investering	Lasten	Incidenteel / structureel
Prioriteiten			
Opleidingsbudget in balans		0	Structureel
Ontwikkeling digitalisering		0	Structureel
	Investering	Lasten	Incidenteel / structureel
Vervangingsinvesteringen			
Vervanging applicaties WMO en Participatie, HRM en BAG		420	Incidenteel

Opleidingsbudget in balans

Wat willen we bereiken?

Met het op niveau brengen van het opleiding- en ontwikkelingsbudget borgen we onze doorontwikkeling naar een toekomstbestendige en aantrekkelijke organisatie. Dit sluit aan bij de paragraaf 'aantrekkelijk werkgever' uit het programma en de CAO Gemeenten.

Wat gaan we daarvoor doen?

Om naar de toekomst toe een goed ontwikkel- en opleidingsklimaat te garanderen is het van belang om te zorgen dat ons opleidingsbudget aansluit bij de landelijke norm van 1,8% van de loonsom (personeelsmonitor A&O). Dit komt voor Weert neer op een bedrag van € 560.621,-.

Wat mag het kosten?

1,8% komt neer op een bedrag van € 560.621,-. Structureel zit er momenteel € 338.203,- opgenomen in de begroting. Voor 2021 wordt dit nog opgevangen vanuit het WinD budget, maar vanaf 2022 betekent dit een aanvulling van € 222.000.

Ontwikkeling digitalisering

Wat willen we bereiken?

Met het investeren in verdere digitalisering wordt een snellere en efficiënte dienstverlening bereikt met meer gemak voor inwoners en bedrijven. Hiermee wordt ruimte gecreëerd voor het beantwoorden van meer complexere vraagstukken en worden ontwikkelingen zoals onder meer participatie, samenwerking en wet- en regelgeving digitaal ondersteund.

Wat gaan we daarvoor doen?

In een projectmatige aanpak worden een aantal onderwerpen opgepakt:

- Digitaliseren processen optimaliseren door o.a. repetitieve taken te automatiseren
- Data verder op orde te brengen en voor digitale toepassingen beschikbaar maken
- Verdere ontwikkeling digitale dienstverlening en gegevensuitwisseling Omgevingswet
- Digitale dienstverlening en ondersteuning participatie
- Implementaties in het kader van Common Ground volgens de nieuwe gemeentelijke architectuurprincipes

Wat mag het kosten?

In 2021 loopt het Masterplan digitalisering nog, daarna is € 300.000 per jaar nodig.

Vervanging applicaties WMO en Participatie, HRM en BAG

Wat willen we bereiken?

Goedwerkende applicaties ter ondersteuning van de werkprocessen. Rechtmatige aanbestedingen.

Wat gaan we daarvoor doen?

- Aanbesteding applicatie voor de WMO en Participatie
- Upgrade HRM applicatie
- Vervanging BAG applicatie voor de toekomstige wettelijke verplichting "SOR"

Wat mag het kosten?

In totaal is € 420.000,- nodig voor deze 3 ontwikkelingen in 2021 en € 180.000 in 2022. Deze worden gedekt uit de algemene reserve.

Vennootschapsbelasting

Inleiding

Op basis van de Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen kan de gemeente vennootschapsbelastingplichtig zijn.

Naar aanleiding van de uitlatingen van de Belastingdienst, van toepassing zijnde ontwikkelingen in wet- en regelgeving, jurisprudentie en handreikingen van de Samenwerking

Vennootschapsbelasting Lokale Overheden (SVLO) is een clustering van activiteiten voor de vennootschapsbelasting opgezet. Jaarlijks wordt de clustering geactualiseerd. Per geclusterde activiteit wordt jaarlijks bepaald of sprake is van vennootschapsbelastingplicht, omdat de activiteit door de ondernemerspoort komt.

De activiteiten waarbij de gemeente door de ondernemerspoort voor de vennootschapsbelasting komt, worden in de aangifte aan de Belastingdienst opgenomen.

Op basis van de beschikbare analyse is er door de gemeente beperkt vennootschapsbelasting te betalen over de afgelopen jaren.

Wat mag het kosten?

Vennootschapsbelasting	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021
Lasten			
Vennootschapsbelasting	27	10	10
Totaal lasten	27	10	10
Baten			
Vennootschapsbelasting	0	0	0
Totaal baten	0	0	0
Totaal saldo van baten en lasten	27	10	10

Paragrafen

Lokale heffingen

Ontwikkelingen

Het Rijk heeft met de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) afgesproken dat vanaf 2020 een benchmark woonlasten wordt ingevoerd om jaarlijks de ontwikkeling van de lokale lasten inzichtelijker te maken. Met de invoering van de benchmark stappen we in Nederland af van de afspraak dat de ontwikkeling van de lokale lasten jaarlijks wordt gemonitord met de macronorm onroerendezaakbelasting. In deze benchmark worden naast de onroerendezaakbelasting (OZB) ook de riool- en afvalstoffenheffing vergeleken.

Het amendement Omtzigt zou het voor gemeenten mogelijk moeten maken om bij sportaccommodaties, dorpshuizen en andere "instellingen van sociaal belang" voor de OZB het woningtarief (in plaats van het niet-woningtarief) toe te passen. Door de Minister van Binnenlandse Zaken is inmiddels erkend dat het amendement een "dode letter" is. De regeling is juridisch- en technisch onbruikbaar. In een samenwerking van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en de VNG wordt gewerkt aan een nieuwe regeling dan wel reparatiewetgeving.

De stelselwijziging Omgevingswet, samen met de invoering van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb), zal ingrijpende gevolgen hebben voor de legesheffing door gemeenten. Deze gevolgen zijn sterk afhankelijk van de lokale ambities, beleidsinvulling en inrichtingskeuzes bij gemeenten en hun uitvoeringsdiensten. De inwerkingtreding is uitgesteld tot 1 januari 2022.

Tarievenbeleid

De gemeenteraad heeft de bevoegdheid om te bepalen welke belastingen een gemeente heft, welke heffingsmaatstaven worden gehanteerd en welke tarieven daarbij gelden. De gemeenteraad stelt daartoe jaarlijks de belastingverordeningen vast. Voor de gemeentelijke belastingen en heffingen zijn daarin de tarieven integraal opgenomen. Hiervoor worden afzonderlijke raadsvoorstellen gedaan, die in de reguliere raadsvergadering van december 2020 ter besluitvorming worden voorgelegd.

Het beleid in algemene zin komt er op neer dat jaarlijks een stijgingspercentage wordt doorgevoerd ter grootte van het inflatiepercentage, tenzij tot andere percentages is besloten. Het inflatiepercentage is voor 2021 bepaald op 1,4%.

De OZB kent naast het inflatiepercentage van 1,4% ook een toename voor areaaluitbreiding.

De rioolheffing is gebaseerd op het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP). Op basis van een actualisatie van het GRP is het tarief 100% kostendekkend en blijven de tarieven gelijk aan die van 2020.

Omdat de kosten van de afvalinzameling en afvalverwerking fors gestegen zijn en gestreefd wordt naar 100% kostendekkendheid, worden de tarieven voor de afvalstoffenheffing en de reinigingsrechten voor 2021 verhoogd met 12,46 % en zijn ze daarmee 100% kostendekkend.

Voor de hondenbelasting, toeristenbelasting en precariobelasting geldt dat deze tarieven op basis van de financiële uitgangspunten begroting 2021-2024 verhoogd worden met een percentage van 2,63%.

De opbrengstlimiet van maximaal 100% kostendekkendheid geldt voor de legesverordening als geheel. Dat houdt in dat binnen de verordening sommige tarieven meer dan 100% kostendekkend zijn, terwijl andere tarieven minder dan 100% kostendekkend zijn. Dit wordt kruissubsidiëring genoemd.

Belastingen	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Onroerendezaakbelastingen	5,90%	1,40%	1,40%	1,40%
Hondenbelasting	2,40%	2,63%	1,40%	1,40%
Toeristenbelasting	7,90%	2,63%	1,40%	1,40%
Parkeerbelasting	15,38%	0,00%	0,00%	0,00%
Baatbelastingen	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Precariobelasting	2,40%	2,63%	1,40%	1,40%
Rechten en leges	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Bouwleges	0,00%	1,40%	1,40%	1,40%
Overige leges	2,40%	1,40%	1,40%	1,40%
Rioolheffing	-15,69%	0,00%	0,00%	0,00%
Afvalstoffenheffing en reinigingsrecht	14,72%	12,46%	p.m.	p.m.
Staangelden (markt, kermis, woonwagens)	2,40%	1,40%	1,40%	1,40%
Scheepvaartrechten (liggelden)	2,40%	1,40%	1,40%	1,40%

Overzicht belastingen en heffingen

De onderstaande tabellen geven een overzicht van de begrote opbrengsten, gesplitst in enerzijds belastingen en anderzijds in de rechten en leges. De kwijtscheldingen worden hierin separaat benoemd.

Belastingen	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Onroerendezaakbelastingen	10.080	10.491	10.938	11.157	11.380	11.607
Hondenbelasting	399	424	414	423	431	440
Toeristenbelasting	1.294	1.085	1.332	1.359	1.386	1.414
Parkeerbelasting	2.597	2.904	2.928	2.928	2.928	2.928
Baatbelastingen	2	2	0	0	0	0
Precariobelasting	34	11	22	22	22	22
Naheffingsaanslagen	129	130	130	130	130	130
Kwijtscheldingen hondenbelasting	-19	-15	-18	-18	-19	-19
Totaal	14.517	15.032	15.746	15.999	16.258	16.521

Rechten en leges	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Bouwleges	1.455	1.546	1.546	1.546	1.546	1.546
Overige leges	446	683	833	833	833	833
Rioolheffing	6.145	5.223	5.223	5.266	5.310	5.353
Afvalstoffenheffing en reinigingsrecht	4.788	5.553	6.527	6.599	6.674	6.750
Staangelden (markt, kermis, woonwagens)	496	508	496	497	497	497
Scheepvaartrechten (liggelden)	2	4	4	4	4	4
Kwijtscheldingen	657	664	509	509	510	510
Totaal	13.989	14.181	15.138	15.254	15.373	15.494

Specificatie belastingopbrengsten

Op basis van de voorliggende begroting zijn per belastingsoort de tarieven 2021 opgenomen.

Onroerendezaakbelasting

Alle eigenaren van woningen en alle eigenaren en gebruikers van niet-woningen (bedrijfspannen) betalen OZB. De grondslag voor deze belastingen is de waarde in het economische verkeer. Deze waarde wordt elk jaar opnieuw vastgesteld.

De OZB is de belangrijkste gemeentelijke belasting, niet alleen qua omvang, maar ook omdat de opbrengst tot de algemene middelen behoort en dus naar eigen inzicht besteed kan worden.

De tarieven voor de OZB worden in het laatste kwartaal van dit jaar berekend, zodat uitgegaan kan worden van de meest actuele cijfers over de verwachte waardeontwikkeling. Deze worden in december 2020 aan de raad ter besluitvorming voorgelegd.

Hondenbelasting

De houder van een hond betaalt hondenbelasting. In Weert zijn circa 5.000 honden geregistreerd. De hondenbelasting is een algemene belasting en de opbrengst dient ter voorziening in de algemene middelen. De belasting wordt geheven naar het aantal honden dat wordt gehouden. Bij de hondenbelasting is een progressieve tariefstelling van toepassing.

Kennels kunnen in aanmerking komen voor een kenneltarief, dit is onafhankelijk van het aantal honden dat wordt gehouden. Het houden van blindengeleidehonden en andere honden met een specifieke functie is vrijgesteld van deze belasting.

De tarieven bedragen voor het belastingjaar 2021:

- voor de eerste hond € 85,80 (2020: € 83,40)
- voor de tweede hond € 118,20 (2020: € 115,20)
- voor de derde en volgende hond € 194,40 (2020: € 189,60)
- Het kenneltarief wordt verhoogd van € 253,20 naar € 259,80.

Toeristenbelasting

De toeristenbelasting wordt geheven van degene die gelegenheid tot nachtverblijf biedt. Een gemeente maakt kosten voor voorzieningen die ook door niet-inwoners (recreanten, arbeidsmigranten en forensen) worden gebruikt, maar krijgt daarvoor geen vergoeding uit het gemeentefonds. De opbrengst van de toeristenbelasting is niet bedoeld om de kosten van toeristische voorzieningen te dekken, maar komt ten gunste van de algemene middelen van de gemeente.

Kwartaalaanslagoplegging toeristenbelasting

In tegenstelling tot voorgaande jaren, waarbij bij aanvang van het jaar een voorlopige aanslag werd opgelegd en na afloop van het jaar een definitieve aanslag toeristenbelasting, wordt in 2021 de toeristenbelasting per kwartaal opgelegd op realisatiebasis.

Het tarief voor de toeristenbelasting is voor 2021 verhoogd van € 2,15 tot € 2,20 per nacht. Voor verblijf op een camping is het tarief verhoogd van € 1,47 naar € 1,50.

Parkeerbelasting

Parkeerbelasting wordt geheven voor het parkeren van een voertuig op een aangewezen plaats en tijdstip of voor verleende parkeervergunningen en -abbonnementen.

De parkeergelden bestaan uit een publiekrechtelijk en een privaatrechtelijk deel.

Onder het publiekrechtelijk deel, ook wel parkeerbelasting genoemd, vallen de tarieven voor het parkeren bij parkeermeters en -automaten, de boetes (naheffingsaanslagen) voor het niet of niet voldoende betalen bij parkeermeters en -automaten en de tarieven voor parkeervergunningen.

Onder het privaatrechtelijk deel vallen de tarieven voor de parkeergarages.

Leges

Leges kunnen onderscheiden worden in bouwleges en overige leges. Met de bouwleges worden de kosten gedekt die de gemeente maakt voor het verlenen van een omgevingsvergunning.

Het aanvragen van een paspoort, een rijbewijs of een omgevingsvergunning zijn voorbeelden van dienstverlening die aan individuele inwoners wordt verleend en waarvoor leges worden geheven.

Met de leges kan de gemeente (een deel van) de kosten die gemaakt worden voor deze dienstverlening verhalen op de inwoner die om de dienstverlening vraagt.

Onderstaand wordt in de tabel de opbouw van de kostendekkendheid van de diverse leges weergegeven.

Kostendekkendheid leges

TITEL 1	Loonsom	Materiële kosten	Subtotaal	BTW	Overhead	Totaal lasten	Baten	Kosten-dekkingspercentage
Hoofdstuk 1 Burgerlijke stand	129	60	189	13	80	281	74	26%
Hoofdstuk 2 Reisdocumenten	184	107	291	22	114	427	183	43%
Hoofdstuk 3 Rijbewijzen	230	80	310	17	143	470	232	49%
Hoofdstuk 4 Verstrekkingen uit de basisregistratie personen	91	0	91	0	56	147	28	19%
Hoofdstuk 7 Overige publiekszaken	40	12	52	3	25	79	12	16%
Hoofdstuk 15 Verkeer en vervoer	137	2	139	0	85	224	42	19%
Hoofdstuk 17 APV	37	0	37	0	23	60	5	9%
Hoofdstuk 18 Diversen	31	25	56	5	19	80	10	12%
TOTAAL TITEL 1	878	287	1.165	60	544	1.769	587	33%
TITEL 2	Loonsom	Materiële kosten	Subtotaal	BTW	Overhead	Totaal lasten	Baten	Kosten-dekkingspercentage
Hoofdstuk 2 t/m 7, 10 en 11 Omgevingsvergunning	1.000	70	1.070	9	620	1.698	1.554	92%
Hoofdstuk 8 Bestemmingswijzigingen zonder activiteiten	65	38	103	8	40	151	60	40%
TOTAAL TITEL 2	1.065	108	1.172	16	660	1.849	1.615	87%
TITEL 3	Loonsom	Materiële kosten	Subtotaal	BTW	Overhead	Totaal lasten	Baten	Kosten-dekkingspercentage
Hoofdstuk 1 Horeca	51	18	68	4	31	103	49	48%
Hoofdstuk 2 Prostitutiebedrijven	1	3	4	1	1	5	1	27%
Hoofdstuk 3 Organiseren evenementen of markten	112	3	114	1	69	184	71	38%
Hoofdstuk 4 Kinderopvang	5	80	85	17	3	105	5	5%
Hoofdstuk 5 Kansspelen	30	3	33	1	19	52	4	7%
Hoofdstuk 6 Winkeltijdenwet	1	0	1	0	1	2	0	9%
Hoofdstuk 7 Niet benoemde activiteiten	24	9	34	2	15	50	4	7%
TOTAAL TITEL 3	224	115	339	24	139	502	134	27%
TOTAAL LEGESVERORDENING	2.166	510	2.676	101	1.343	4.120	2.336	57%

Rioolheffing

Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de aanleg en het onderhoud van de riolering. Om het rioolstelsel te kunnen financieren heft de gemeente een rioolheffing. De gemeentelijke rioolheffing is gebaseerd op artikel 228a van de Gemeentewet. Dit houdt in, dat sprake is van een algemene belasting, waar geen directe individuele dienstverlening tegenover staat.

De rioolheffing heeft wel het karakter van een bestemmingsheffing, waarmee de noodzakelijke kosten voor een effectief werkende riolering, maar ook de kosten van overige maatregelen voor het beheer van hemelwater en grondwater kunnen worden verhaald. De rioolheffing wordt opgelegd aan de gebruiker van een perceel op basis van het aantal m3 afvalwater dat geloosd wordt op het gemeentelijke rioolstelsel.

De tariefstelling is gestaffeld: voor de eerste 500 m3 betaalt men het basisbedrag, daarna is er een degressieve tariefstelling van toepassing.

De rioolheffing is gebaseerd op het GRP. De tarieven zijn 100% kostendekkend en blijven daarmee gelijk aan de tarieven van 2020.

Berekening kostendekkendheid rioolheffing 2021

Omschrijving	Bedrag	Percentage
Kosten taakveld 7.2 incl. (omslag)rente	4.558	
Kosten straatreiniging	201	
Kwijtschelding rioolrecht	236	
Inkomsten taakveld 7.2 excl. heffingen	-377	
Netto kosten taakveld 7.2	4.618	
Toe te rekenen kosten		
Overhead incl. (omslag)rente	157	
BTW	448	
Totale kosten	5.223	
Opbrengst heffingen	-5.223	
Dekking		100,00%

Afvalstoffenheffing/reinigingsrechten

De afvalstoffenheffing wordt als bestemmingsheffing aangemerkt, omdat de opbrengst niet naar de algemene middelen vloeit. De heffing dient ter dekking van de kosten van afvalinzameling en afvalverwerking van particuliere huishoudens. Het uitgangspunt is dat deze kosten, inclusief de kosten van kwijtscheldingen, volledig gedekt worden uit de opbrengst van de afvalstoffenheffing. Er wordt gedifferentieerd naar drie categorieën, namelijk eenpersoonshuishoudens, tweepersoonshuishoudens en huishoudens van drie personen of meer. Hiermee wordt invulling gegeven aan het principe "de vervuiler betaalt".

De reinigingsrechten worden geheven voor het aanbieden van bedrijfsafval op basis van de Gemeentewet. Alleen wie gebruik maakt van deze dienst is belastingplichtig.

De gemeente Weert kent beide heffingen. De opbrengsten uit deze twee heffingen mogen samen niet hoger zijn dan de kosten van de afvalinzameling en -verwerking.

De kosten van de afvalinzameling en afvalverwerking zijn fors gestegen door o.a. de aanbesteding van het inzamelen van huisvuil, de hogere verwerkingskosten in de milieustraat en de bijstelling van de bijdrage Renewi o.b.v. de concessie. Daar er gestreefd wordt naar 100% kostendekkendheid, worden de tarieven ten opzichte van 2020 verhoogd met 12,46 %.

Dit resulteert in de navolgende tarieven voor 2021:

- 1- persoonshuishouden € 247,44;
- 2 - persoonshuishouden € 270,60;
- Meerpersoonshuishouden € 295,80.

Berekening kostendekkendheid afvalstoffenheffing 2021

Omschrijving	Bedrag	Percentage
Kosten taakveld 7.3 incl. (omslag)rente	5.833	
Kosten straatreiniging		
Kwijtschelding afvalstoffenheffing	255	
Inkomsten taakveld 7.3 excl. heffingen	-953	
Netto kosten taakveld 7.3	5.135	
Toe te rekenen kosten		
Overhead incl. (omslag)rente	346	
BTW	1.046	
Totale kosten	6.527	
Opbrengst heffingen	6.527	
Dekking		100,00%

BIZ

Een BIZ (Bedrijven Investeringszone) is een afgebakend gebied, waarin bedrijven een stichting oprichten om de leefbaarheid, veiligheid en ruimtelijke kwaliteit gezamenlijk te verbeteren. Het is een instrument voor en door ondernemers en is toepasbaar op bedrijventerreinen en in het centrum. De gemeente heft een belasting over alle bedrijven in het BIZ-gebied en keert deze, na aftrek van de perceptiekosten, uit in de vorm van een subsidie.

Voor 2021 zijn er drie BIZ-zen te weten:

- BIZ - Binnenstad Ondernemers
- BIZ - De Kempen
- BIZ - Kanaalzone I

Eind 2020 wordt er een formele draagvlakmeting voor de oprichting van de BIZ-Weerter Boulevard gehouden. Indien er voldoende draagvlak aanwezig is zal deze BIZ met ingang van 1 januari 2021 van kracht zijn.

Kwijtscheldingen

Niet iedere inwoner van de gemeente Weert is financieel in staat de gemeentelijke belastingen te betalen. In deze situatie bestaat de mogelijkheid om kwijtschelding van de gemeentelijke belastingaanslag te vragen. Iedereen met een inkomen van op of rond het bijstandsniveau en zonder (of zeer beperkt) vermogen kan een verzoek indienen voor kwijtschelding van de

gemeentelijke belastingen.

Bij een aanvraag voor kwijtschelding wordt beoordeeld of de betalingscapaciteit van de inwoner onvoldoende is om de gemeentelijke belastingen te betalen. Deze capaciteit wordt berekend aan de hand van het vermogen, het netto-bestedbaar inkomen en de door het Rijk vastgestelde normbedragen. Bij deze toets worden de kosten van bestaan voor 100% meegenomen volgens de bijstandsnorm. Zo wordt maximaal gebruik gemaakt van de beperkte wettelijke vrijheden op dit gebied.

Voor 2021 is voor kwijtschelding (rioolheffing, afvalstoffenheffing en hondenbelasting) in totaal € 509.000,- geraamd op basis van de realisatie in 2020. Bij OZB wordt geen kwijtschelding geraamd, omdat hiervoor nagenoeg nooit kwijtschelding wordt verleend.

Kwijtscheldingen	2019	2020	2021	2022	2023	2024
	Realisatie	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting
Rioolheffing	352	336	236	236	236	236
Afvalstoffenheffing	286	313	255	255	255	255
OZB	0	0	0	0	0	0
Hondenbelasting	19	15	18	18	19	19
Totaal	657	664	509	509	510	510

Woonlasten

Het COELO (Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden) publiceert jaarlijks de zogeheten "Atlas van de lokale lasten". In deze atlas staat een overzicht van de gemeentelijke woonlasten van alle 378 Nederlandse gemeenten. De woonlasten hebben daarbij betrekking op een meerpersoonshuishouden met een eigen woning en bestaan dan uit de OZB, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing. De WOZ-waarde van een woning is gebaseerd op de gemiddelde WOZ-waarde van alle woningen in de betreffende gemeenten.

Uit de COELO atlas 2020 blijkt dat de gemeente Weert bij de woonlasten meerpersoonshuishouden in de rangorde de 259e plaats inneemt (waarbij de gemeente op de 1e plaats het meest goedkoop is en de gemeente op de 378e plaats het meest duur is).

Onderstaand overzicht geeft vervolgens de effecten weer van de voorgestelde tarieven voor 2021. Tevens is in dit overzicht de tariefontwikkeling van de drie belangrijkste gemeentelijke belastingen en heffingen opgenomen. Uitgangspunt voor de WOZ-waarde van een gemiddelde woning in Weert voor de berekening van de OZB is € 250.000,- in 2021.

Jaar	OZB	Rioolheffing	Afvalstoffenheffing meerpersoons huishouden	Totaal
2016	260	246	260	766
2017	268	246	221	735
2018	266	246	231	743
2019	273	250	231	754
2020	280	215	265	760
2021	285	215	295	795

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Ambities kunnen niet gerealiseerd worden zonder risico's te nemen. Risico's horen bij het proces van verandering. Het is belangrijk dat de gemeenteraad zich bewust is van de risico's, die horen bij het beleid van de gemeente en dat zij hierop stuurt.

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. Het geld en de mogelijkheden bestaan onder andere uit: het vrij aanwendbare gedeelte van de algemene reserve, de onbenutte belastingcapaciteit en de post onvoorzien, die in de begroting is opgenomen. De benodigde weerstandscapaciteit is afhankelijk van de aard en de omvang van de risico's waar de gemeente mee wordt geconfronteerd (risicoprofiel), bijvoorbeeld financiële risico's binnen projecten. Voor deze risico's kunnen geen verzekeringen worden afgesloten of voorzieningen worden gevormd, omdat de risico's zich niet regelmatig voordoen en niet goed meetbaar zijn. Tussen de weerstandscapaciteit en de risico's waarvoor de gemeente geen maatregelen heeft getroffen, maar die wel van betekenis kunnen zijn voor de financiële positie van de gemeente, bestaat dus een relatie. Deze relatie wordt het weerstandsvermogen genoemd.

De gemeente Weert wil op een gestructureerde wijze risico's beheersen en eventuele risico's bewust nemen. Om die reden is het van belang om inzicht te hebben in mogelijke financiële tegenvallers die bij de risico's horen en het beschikbare weerstandsvermogen wat aanwezig is om deze risico's op te vangen. Conform het BBV komt in deze paragraaf de volgende informatie aan de orde:

1. Beleid inzake weerstandscapaciteit en de risico's;
2. Inventarisatie van de risico's;
3. Inventarisatie van de weerstandscapaciteit;
4. Confrontatie risico's met beschikbaar weerstandsvermogen;
5. Financiële kengetallen en een beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie.

COVID-19

De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. Nu, ten tijde van het opstellen van deze risicoparagraaf en de bijbehorende risico-inventarisatie, is COVID-19 nog steeds actueel. Om daadwerkelijk rekening te houden met de langere termijn gevolgen van deze pandemie in deze risico-inventarisatie is te vroeg en niet mogelijk. Daar waar deze risico's zich in de praktijk lijken te openbaren is daar in de inventarisatie rekening mee gehouden. We houden er echter ook rekening mee dat we nog maar het topje van de ijsberg in beeld hebben. Vooralsnog gaan we er van uit dat ons weerstandsvermogen hierop is berekend.

De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 kijken wij wat we, aanvullend op de landelijke maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Daartoe is door de gemeente o.m. een separate continuïteitsanalyse gemaakt. Hierin zijn de kritische processen en de impact van Corona op deze processen in beeld gebracht. Tevens zijn hierin de beheersmaatregelen benoemd en de afhankelijkheden met externen, om de gevolgen van COVID-19 op de dienstverlening zoveel mogelijk te beperken.

De belangrijkste financiële gevolgen voor zover deze op dit moment zijn in te schatten zijn:

Op korte termijn:

- Extra lasten door onder andere: aanpassingen in o.a. het gemeentehuis en gemeentelijke accommodaties als gevolg van de 1,5m maatschappij, eventuele economische stimuleringsmaatregelen, aanvullende subsidies/bijdragen om instellingen overeind te houden en exploitatietekorten aan te vullen, het doorbetalen van leveranciers waar geen diensten tegenover staan en gemeentebelastingen waarvoor uitstel gevraagd wordt;
- Gederfde inkomsten zoals toeristenbelasting, precario, leges dienstverlening, huur sportaccommodaties, buurthuizen e.d., dividend BNG, oninbare vorderingen en eventuele kwijtschelding van lokale heffingen.

Op midden/lange termijn:

- Een toenemende vraag naar zorg en bijstand;
- Vertraging in de uitstroom van werkzoekenden;
- Vertraging bij grondexploitaties;
- Bedrijven die failliet gaan, waardoor er meer beroep wordt gedaan op uitkeringen;
- Minder huurinkomsten van panden waarvan de gemeente eigenaar is, omdat de huurder uitstel vraagt of helemaal geen huur meer afdraagt vanwege een faillissement;
- Aanpassingen van subsidiebeschikkingen als de activiteiten van de gesubsidieerde instelling stil liggen;
- Misbruik of oneigenlijk gebruik van regelingen en daarmee samenhangende (fraude-) onderzoeken;
- Aanpassingen aan de 1,5m maatschappij voor gemeentelijke accommodaties, gemeentehuis, scholen e.d..

We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen.

Beleid weerstandscapaciteit en de risico's

Het beleid van de gemeente Weert inzake de "Weerstandscapaciteit en de risico's" is vastgelegd in de nota "Risicomanagement gemeente Weert" en het daarbij behorende addendum. Deze nota en het addendum zijn door het college vastgesteld, in de auditcommissie besproken en aan de raad beschikbaar gesteld.

In deze paragraaf wordt kort gememoreerd aan een aantal relevante onderdelen van het beleid dat is vastgelegd in de bovengenoemde nota.

Begrippen

In de nota zijn de volgende begrippen gedefinieerd:

Weerstandscapaciteit: dit zijn de middelen en de mogelijkheden waarover een gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken.

Risico's: een risico is een kans op het optreden van een gebeurtenis met een bepaald gevolg, dat een positief of negatief effect (zijnde schade) kan veroorzaken. De kans dat een gebeurtenis zich voordoet en de mate waarin het gevolg zich voordoet zijn onzeker.

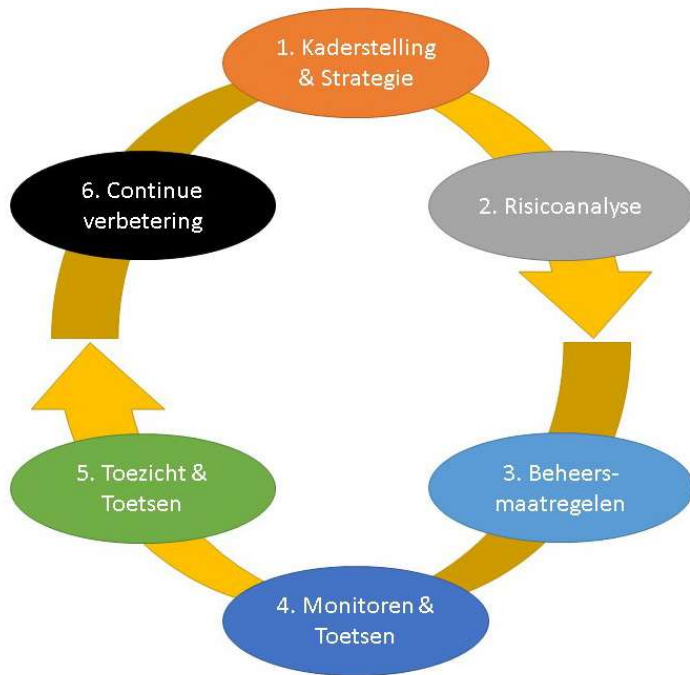
Weerstandsvermogen: dit is het vermogen van de gemeente om financiële tegenvallers op te kunnen vangen, zodat de gemeente zijn taken kan blijven uitvoeren.

Risicomanagement: een systematisch en cyclisch proces om (negatieve) risico's te identificeren, te analyseren en te beoordelen; op basis hiervan maatregelen te nemen en te evalueren.

Beheersmaatregelen: het stelsel van maatregelen en procedures, die worden genomen om de onderkende risico's te ondervangen, dan wel om de opkomende risico's te signaleren en het effect hiervan te beperken.

Cyclische aanpak

De gemeente Weert heeft gekozen voor een cyclische aanpak bij het risicomanagement. In de nota Risicomanagement worden de volgende fasen onderscheiden:



Fase 1: Kaderstelling en strategie: het vastleggen van de kaders in de nota "Risicomanagement gemeente Weert" en het bijbehorende addendum.

Fase 2: Risicoanalyse: inventariseren van de potentiële risico's en deze vastleggen in een risicokaart. Een samenvatting van het resultaat wordt in deze paragraaf weergegeven. Per risico wordt inzicht gegeven in de kans dat een risico zich voordoet (verdeeld in 5 klassen) en het inschatten van het financiële gevolg (verdeeld in 5 klassen) en eventueel tijdgevolg (5 klassen). De kans vermenigvuldigd met (de optelsom van het eventueel tijdgevolg en) het financiële gevolg bepaalt de score.

Fase 3: Beheersmaatregelen: om de risico's af te dekken worden beheersmaatregelen gedefinieerd en wordt een risico-eigenaar benoemd. Voor het omgaan met risico's geldt een aantal basisstrategieën: vermijden, verminderen, overdragen of accepteren.

Fase 4: Monitoren en toetsen: in deze fase wordt informatie verstrekt, worden ontwikkelingen in beeld gebracht en resultaten beoordeeld.

Fase 5: Toezicht en toetsen: risico's worden (mede in het kader van interne controle) in verband gebracht met de beheersmaatregelen en het beschikbare weerstandsvermogen.

Fase 6: Continue verbetering: op basis van (tussentijdse) resultaten kan beleid en methodiek worden bijgesteld.

Rolverdeling

De volgende actoren hebben een rol bij risicomanagement:

- De raad stelt de paragraaf "Weerstandsvermogen en risicobeheersing" in de begroting en jaarrekening vast;
- Het college ziet toe op een juiste uitvoering van risicomangement en de verantwoording daarover;
- Het management en het ambtelijk apparaat van de gemeente zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van het risicomangement, waarbij het identificeren van de risico's en het uitvoeren van beheersmaatregelen de kern vormt.

Risico-identificatie

Het identificeren van de risico's is een zorgvuldig proces dat periodiek plaatsvindt door het management en het ambtelijk apparaat. Er vindt periodiek overleg plaats tussen experts uit de verschillende vakgebieden die kennis, data en praktijkervaringen met elkaar delen. Hierop baseren zij hun expertise oordeel om de risico's al dan niet aan te vullen of bij te stellen.

De periodiciteit van de bijstellingen is afhankelijk van de noodzaak tot bijsturing en ontwikkelingen uit de omgeving en het werkveld van de gemeente. De minimale periodiciteit is echter afgestemd op de wettelijk verplichte rapportage-eis ten behoeve van de onderliggende paragraaf "Weerstandsvermogen en risicobeheersing" in de documenten van de Planning & Control cyclus van de gemeente.

Ratio weerstandsvermogen

Om het weerstandsvermogen in relatie tot de risico's te kunnen beoordelen is een ratio weerstandsvermogen gedefinieerd:

$$\text{Relatieve weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

De gemeente Weert streeft er naar om deze ratio in ieder geval minimaal 1 te laten zijn. Dat betekent dat de gekwantificeerde risico's gedekt worden door het aanwezige weerstandsvermogen. Zie paragraaf "Confrontatie risico's met beschikbaar weerstandsvermogen" voor een nadere categorisering van de weerstandsratio's.

Inventarisatie risico's en benodigde weerstandscapaciteit

Het is verplicht om de risico's te vermelden, die de financiële positie van de gemeente kunnen beïnvloeden. In onderstaande inventarisatie van deze risico's wordt daarop uitgebreid ingegaan.

Diverse risico's keren jaarlijks terug, zoals bijvoorbeeld:

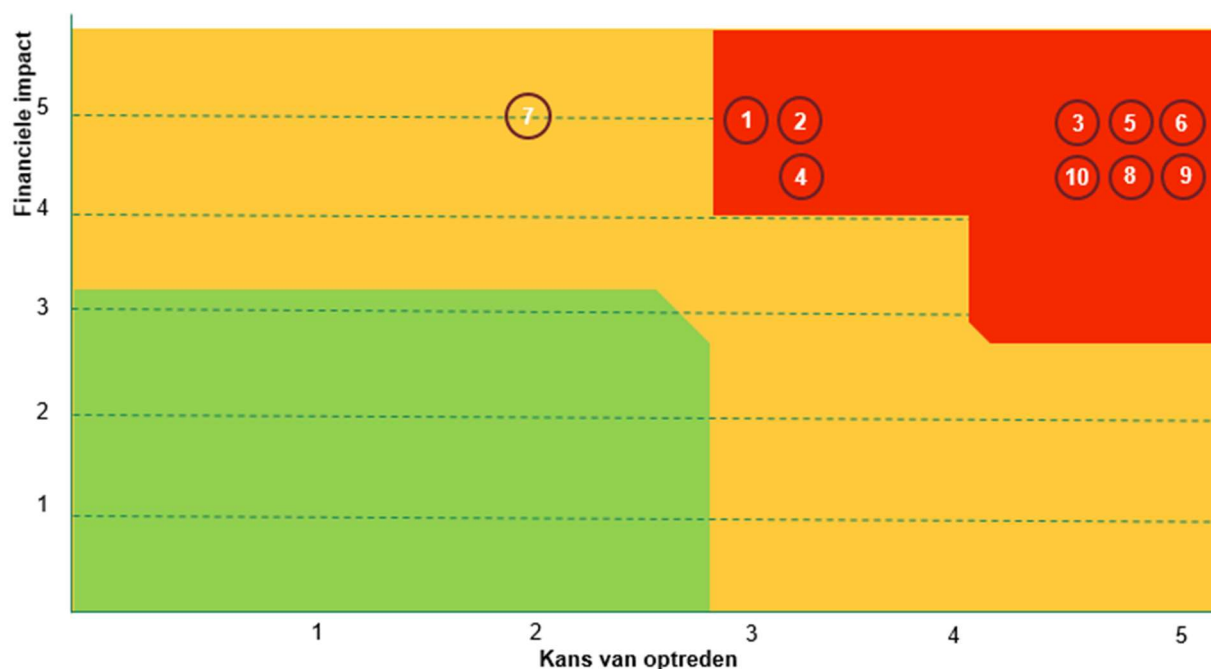
- de grondexploitatie (zie hiervoor de afzonderlijke paragraaf "Grondbeleid"). De risico's zijn op basis van de laatste inzichten afgedekt door middel van de reserve risicobuffer grondexploitatie en voorzieningen, maar er blijft een risico bestaan;
- (exploitatie) vastgoed;
- Jeugdwet en de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo);
- het inkomensdeel van de Wet Werk en Bijstand;
- de parkeeropbrengsten;
- de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds.

Bij de inventarisatie van de risico's zijn 181 (begroting 2020: 172; jaarrekening 2019: 174) risico's geïdentificeerd. In de tabel op de volgende pagina's zijn de 10 voor onze gemeente grootste risico's opgenomen. In de kolom I/S wordt aangegeven of het risico structureel (S) of incidenteel (I) van aard is.

Ris.nr	Proces	Beschrijving risico	Categorie	Oorzaak risico	Gevolgen risico	I/S	Genomen beheersmaatregelen	Bedrag	
1	R.R2.8	Grondexploitatie bedrijventerreinen	Onzekerheid over opbrengsten en kosten als gevolg van lange doorlooptijd.	Financieel risico	De opleving in de bouw zorgt voor een opstuwend effect in de kosten voor bouw-en woonrijp maken van bouwgrond. Tevens zorgt onzekerheid in afzet voor een lange looptijd van grondexploitaties. De markt is echter aangetrokken, alleen door de stikstof blijft het risico bestaan.	Negatieve invloed op de opbrengsten en verhoging van kosten.	S	Er is een risicobuffer bouwgrondexploitaties.	€ 7.500.000
2	R.R2.7	Grondexploitatie woningbouwproject en	Onzekerheid over opbrengsten en kosten als gevolg van de lange doorlooptijd en onzekerheid over woningbouw op uitbreidingslocaties in relatie tot de marktwerking.	Financieel risico	De druk op de woningmarkt zorgt onder meer voor een stijging van de kosten voor bouw- en woonrijp maken en de bouwkosten. Tevens is de afzetbaarheid van bouwkavels op lange termijn moeilijk voorspelbaar.	Negatieve invloed op de opbrengsten en verhoging van kosten.	S	* Ten aanzien van de prijsontwikkeling wordt met regelmaat de lokale markt onderzocht. De gehanteerde prijzen worden daar goed op afgestemd. * Er is een risicobuffer bouwgrondexploitaties.	€ 4.000.000
3	R.K2.17	Wmo	Financieel risico door invoering abonnementstarief voor de eigen bijdrage Wmo. Doordat eigen bijdrage niet meer afhankelijk is van inkomen ontstaat mogelijk een hoger beroep op voorzieningen.	Financieel risico	Wijziging landelijke wet- en regelgeving.	Hogere kosten voor de gemeente.	S	* In de begroting is rekening gehouden met een stijging van het aantal cliënten. * Er vindt frequente monitoring plaats van de ontwikkeling van cliëntenaantallen. * Verlaging van tarief eigen bijdrage met 10% ten opzichte van landelijk tarief is teruggedraaid per 1-1-2020.	€ 1.250.000
4	R.K2.10	3 D breed	Beschikbaar budget is niet toereikend voor de Jeugdhulp en Wmo (inclusief beschermd wonen/maatschappelijke opvang vanaf 2022).	Financieel risico	Nieuw verdeelmodel sociaal domein per 2021 of 2022 en trapsgewijze decentralisatie middelen BW vanaf 2022.	De gemeente heeft een budgettekort.	S	* Investeren in innovatie en transformatie, met een kostenbesparend effect; * Nieuwe verwerving vanaf 2022, waarbij kostenbesparingen worden onderzocht; * Continu contractbeheer; * Volgen ontwikkelingen nieuwe verdeelmodel en waar mogelijk invloed uitoefenen.	€ 1.250.000
5	R.K2.5	Jeugdwet en Wmo	Financiële risico's door het onvoldoende op orde zijn van de inrichting en implementatie van de bedrijfsvoering naar aanleiding van de extra taken per 1-1-2015 op het gebied van Jeugd, Wo en Participatie	Maatschappelijk risico	De implementatie en inrichting van de bedrijfsvoering kan nog verder worden geoptimaliseerd, terwijl gelijktijdig de uitvoering aan partners is opgedragen. Ook heeft de Rijksoverheid de beloofde digitale gegevensuitwisseling (en facturering) via de zgn I-WMO en I-Jeugd grotendeels op orde.	De financiële risico's ten aanzien van jeugdhulp en Wmo blijven bestaan. Bij het onderdeel Participatie spelen deze risico's in mindere mate omdat daar in 1e instantie alleen de financieringsstroom gewijzigd is.	S	* Nieuwe verwervingssystematiek en andere manier van werken toegang (resultaatgericht). * Toegang: obv zelfredzaamheidsmatrix en voldoende kennis / expertise. * Samenwerking jeugdhulp. * Kwartaalrapportage (bijsturen).	€ 1.000.000

6	R.R1.2	Algemene uitkering gemeentefonds	Schommelingen algemene uitkering uit het gemeentefonds	Bedrijfsproces risico	Landelijke ontwikkelingen en kortingen verdeelmaatstaven. Herijking met ingang van 2022.	Schommelende opbrengsten, waardoor saldo jaarrekening negatief kan worden en de begroting bijgestuurd moet worden.	S	* Monitoring en besluitvorming daarover in P&C producten. * Opnemen stelpost.	€ 1.000.000
7	R.R4.1	Passend aanbod (maatschappelijke) accommodaties	Niet passend aanbod aan accommodaties	Financieel risico	Voor de jaren 2017 en volgende bestaat de mogelijkheid dat uitgaven langer doorlopen		S	* De behoefte (voornamelijk vormgegeven binnen het maatschappelijk en ruimtelijk beleid) is leidend in de bepaling welke accommodatieaanbod gewenst is. * In de beleidsplannen worden ook de financiële middelen gealloceerd. Er is dan ook een sterke behoefte aan lange termijn visie in het beleid (maatschappelijk, ruimtelijk, strategisch en vastgoed.)	€ 1.000.000
8	R.K5.16	Privacy	Privacy, datalek: Het in verkeerde handen vallen van (privacy) gevoelige informatie/ persoonsgegevens	Juridisch/aansprakelijkheids risico	Menselijke fout, hack, niet-versleutelde info versturen, onbeveiligde mail	Het in verkeerde handen vallen van tot de persoon herleidbare gegevens, bestuurlijke boete (AP)	S	Autorisaties beperken/ gegevens en toegang beveiligen/ bewustheid organisatie Privacy door PT	€ 820.000
9	R.K2.8	3 D breed	Gewenste afname van doorverwijzing van de 1e lijn naar de 2e lijn komt nog onvoldoende tot stand.	Maatschappelijk risico	Onvoldoende afstemming met en tussen aanbieders/ hulpverleners. En te weinig aanbod 1e lijn.	Hogere kosten voor de gemeente.	S	* We blijven het stelsel hierop monitoren via kwartaal- en jaarrapportages jeugdhulp en Wmo. * Als gevolg van de nieuwe verwervingssystematiek en toegangsprocedure vindt er een extra 'check' plaats aangaande de toegang tot de tweede lijn. * Diverse initiatieven om 1e lijn te versterken (beleid algemene voorzieningen, koersdocument preventie, Weert KAN etc).	€ 750.000
10	R.R1.25	Invorderen	Door de Coronasituatie is er een risico dat diverse begrote baten niet volledig gerealiseerd worden (bijv. toeristenbelasting, OZB, leges) en dat vorderingen niet voldaan worden.	Financieel risico	Debiteuren verkeren in moeilijke situatie door Corona crisis.	Financieel tekort. Wellicht compensatie van het Rijk.	I	Betalingsregelingen treffen. Voorziening dubieuze debiteuren bij jaarrekening mogelijk ophogen.	€ 400.000
		Totaal							€ 18.970.000

In de voorgaande tabel zijn de risico's opgenomen, die corresponderen met de nummers in de onderstaande grafiek.



Kans van optreden		Financiële impact	
Klasse	Frequentie	Klasse	Financieel gevolg
1	≤ 1 keer per 10 jaren	1	€ 0- € 10.000
2	1 keer per 5-10 jaren	2	€ 10.000 - € 40.000
3	1 keer per 2-5 jaren	3	€ 40.000 - € 100.000
4	1 keer per 1-2 jaren	4	€ 100.000 - € 200.000
5	≥ 1 keer per jaar	5	meer dan € 200.000

Naast de 10 grootste risico's is er sprake van "overige risico's" die opgeteld een financieel risico vormen van € 5.131.600,- (begroting 2020: € 3.582.000,-; jaarrekening 2019: € 4.301.600,-). Het totaal benodigde weerstandsvermogen (dit is het totale bedrag aan financiële risico's) bedraagt daarmee: € 24.101.600,- (begroting 2020: € 20.352.000,-; jaarrekening 2019: € 25.121.600,-).

In vergelijking met de risico-inventarisatie die is weergegeven in de jaarrekening 2019 is er per saldo in totaal sprake van een toename van het aantal risico's van 7 en een afname in het bedrag van € 1.020.000,-. Van dit totaalbedrag komt een afname van € 1.850.000,- voort uit verschuivingen in de 10 grootste gesignaleerde risico's (top10) en een toename van € 830.000,- uit verschuivingen in de "overige risico's". Van de 10 grootste risico's zijn ten opzichte van de jaarrekening 2019, 4 bestaande risico's in bedrag naar beneden bijgesteld. Meer specifiek betreft het in de bovenstaande tabel de risico's 3, 5, 6 en 9.

Inventarisatie beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit zijn de middelen, die de gemeente Weert beschikbaar heeft en de mogelijkheden waarover onze gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken. De middelen betreffen de inzet van reserves, onvoorziene lasten en onbenutte belastingcapaciteit.

Reserves

Regelmatig zijn de reserves en de voorzieningen heroverwogen. Door de heroverweging zijn de reserves en voorzieningen verlaagd, opgeheven, samengevoegd of in stand gelaten, waarbij bedragen zijn toegevoegd aan de algemene reserve. Dit heeft ertoe geleid dat de algemene reserve kon worden verhoogd. De reservepositie blijft echter onder druk staan. Dit komt onder andere door een toename van de risico's van diverse open eind regelingen, die het Rijk bij de gemeenten heeft neergelegd. De gemeente Weert beschikt over twee soorten reserves, namelijk de algemene reserve en bestemmingsreserves. De algemene reserve is door de raad vrij inzetbaar.

Aan de bestemmingsreserves is door de raad een specifieke bestemming toegekend. De belangrijkste bestemmingsreserves zijn voornamelijk bedoeld voor het in stand houden van het huidige voorzieningenniveau, met dien verstande dat in uiterste nood daaraan door de raad een bestemmingswijziging kan worden gegeven.

In het onderstaande overzicht wordt de stand van zaken gegeven conform de begroting 2020 (na verwerking besluitvorming "Nota reserves en voorzieningen 2020").

Nr.	Reserve	Stand 1-1-2021
1	Algemene reserve (inclusief jaarrekeningresultaat 2019)	11.358
2	Algemene reserve weerstandscapaciteit	12.651
3	Reserve risicobuffer Grondbedrijf	11.451
	Totaal weerstandsvermogen	35.460

Toelichting

1. Algemene reserve: deze reserve is in principe vrij besteedbaar en wordt gebruikt voor het opvangen van rekeningtekorten.

2. Algemene reserve weerstandscapaciteit: deze reserve is bedoeld voor het opvangen van onvoorziene uitgaven, voortvloeiende uit opkomende verplichtingen en calamiteiten

3. Reserve risicobuffer grondbedrijf: het doel van deze reserve is het opvangen van eventuele nadelen op grondexploitatiecomplexen. Het vormt een risicobuffer op basis van het meerjarenperspectief grondbedrijf. In de inventarisatie van de risico's zijn ook risico's inzake de risico-exploitatie opgenomen. Deze reserve staat hier tegenover.

In het kader van het weerstandsvermogen is vooral de algemene reserve van belang.

Voor het berekenen van de minimale omvang van de algemene reserve bij de begroting 2021 is de norm van 10% van het GUN (Genormeerd Uitgaven Niveau) gehanteerd. Dit is de opbrengst van de algemene uitkering inclusief verfijningen en verhoogd met het genormeerde bedrag van de OZB. Voor Weert is dit bij de begroting 2021 afgerond € 81.792.746. 10% van dit bedrag is € 8.179.275,-.

De omvang van de algemene reserve bedraagt op begrotingsbasis per 1-1-2021 € 24.009.365, -. Dit betekent dat de minimale omvang van de algemene reserve van de gemeente Weert op dit moment voldoet aan de norm van het GUN. Wij zullen in de nabije toekomst bijzondere aandacht blijven hebben voor het op peil houden van de algemene reserve. Temeer omdat, als gevolg van

de vele onzekerheden (voortgang herstel economie, bezuinigingen, decentralisaties en herverdeling gemeentefonds), een groter beroep op de algemene reserve moet worden gedaan.

Onvoorziene lasten

Het Besluit Begroting en Verantwoording bepaalt dat gemeenten in de begroting een raming voor Onvoorziene lasten moet opnemen. In het kader van de bezuinigingen is de post Onvoorziene lasten in 2017 teruggebracht naar € 31.000,- waarvan € 23.000,- structureel en € 8.000,- incidenteel (exclusief indexering).

Onbenutte belastingcapaciteit

Bij de berekening van de onbenutte belastingcapaciteit wordt gekeken naar de drie belangrijkste inkomsten van de gemeente te weten: OZB, afvalstoffenheffing en rioolrechten, voor zover deze laatste twee niet maximaal mogelijk en/of kostendekkend zijn. De onbenutte belastingcapaciteit bij de OZB is zo groot als het verschil tussen het gehanteerde tarief en het tarief om tot een artikel 12 gemeente gerekend te worden. Het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 is gebaseerd op het gewogen landelijk gemiddelde van de WOZ-waarde gecorrigeerd voor onderdekking, met een opslag van 20%.

De belastingcapaciteit, waarmee in het Gemeentefonds rekening wordt gehouden, is voor iedere gemeente gebaseerd op dezelfde tarieven. Deze tarieven worden de rekentarieven genoemd en zijn gebaseerd op landelijke gemiddelden. In het uitkeringsjaar 2021 wordt het rekestarief OZB in procenten voor eigenaren van woningen gesteld op 0,0894% (0,0939 % in 2020), voor gebruikers van niet-woningen op 0,1281% (0,1270% in 2020), voor eigenaren van niet-woningen op 0,1590% (0,1576% in 2020).

Omdat de afvalstoffenheffing en rioolheffing maximaal kostendekkend zijn, wordt bij de berekening van de onbenutte belastingcapaciteit alleen naar de OZB gekeken.

De tarieven in onderstaande tabel zijn de tarieven die in 2020 door de gemeente Weert zijn gehanteerd. Het landelijk gemiddelde is gebaseerd op gegevens van COELO uit 2020.

Geraamde OZB-opbrengst 2021		rekestarief Weert	Landelijk gem. + 20%	Onbenutte belastingcapaciteit
Woningen eigenaren	6.669	0,1117%	0,1332%	1.226
Niet-woningen eigenaren	2.763	0,2079%	0,3478%	1.859
Niet-woningen gebruikers	1.506	0,1265%	0,2605%	1.595
				4.680

Confrontatie risico's met beschikbaar weerstandsvermogen

In het volgende overzicht wordt het totaal van de geïnventariseerde risico's in verband gebracht met het beschikbare weerstandsvermogen.

Reserves weerstandsvermogen: *	Stand 1-1-2021	Stand 1-1-2022	Stand 1-1-2023	Stand 1-1-2024
Algemene reserve	11.358	4.825	1.731	1.560
Algemene reserve weerstandscapaciteit	12.651	12.651	12.651	12.651
Reserve risicobuffer grondexploitaties	11.451	11.451	11.451	11.451
	35.460	28.927	25.833	25.662
Onvoorzien	31	56	81	108
Weerstandscapaciteit	35.491	28.983	25.914	25.770
Benodigd cf. paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing 2021	24.102	24.102	24.102	24.102
Relatieve weerstandsvermogen :	1,47	1,20	1,08	1,07
* Beginsaldi en mutaties o.b.v. begroting 2021.				

Relatieve Weerstandsvermogen =

$$\frac{\text{Beschikbare Weerstandscapaciteit € 35.491.000}}{\text{Benodigde Weerstandscapaciteit € 24.101.600}} = 1,47$$

In de begroting van 2020 was het relatieve weerstandsvermogen gekwantificeerd op 2,32.

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

Kengetallen

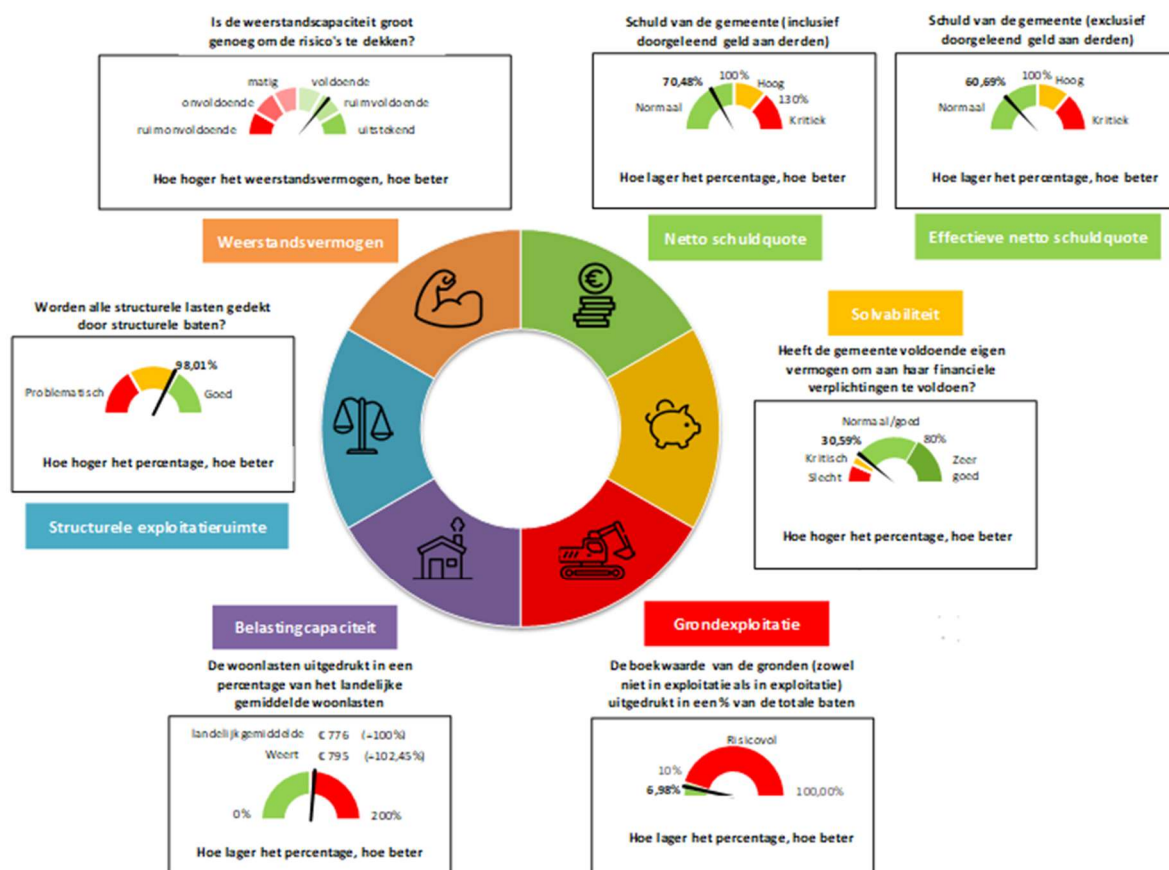
Inleiding

Ingevolge artikel 11 van het BBV dienen kengetallen te worden opgenomen. De kengetallen stellen de gemeenteraad in staat om de normen vast te stellen voor de sturing van de financiële positie via de meerjarenbegroting. De normen in hun onderlinge samenhang bepalen hoe risicovol het financiële beleid is dat gevoerd wordt. Een afweging die is voorbehouden aan de raad.

Met de kengetallen wordt de raad in staat gesteld het beleid te sturen en te monitoren ten aanzien van:

- de reservepositie;
- de schuldpositie;
- de wendbaarheid en de resterende belastingcapaciteit;
- het risicobeleid.

Deze aandachtsgebieden vormen met de reëel en structureel sluitende meerjarenbegroting en de planning- en controlcyclus, de pijlers voor de sturing van onze financiële positie. Deze kengetallen maken het eenvoudiger om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente. Onderstaande grafiek geeft snel inzicht in de kengetallen. In de daaronder staande tabel zijn de waarden voor de jaarrekening 2019, begroting 2020 en begroting 2021-2024 weergegeven.



Kengetallen in relatie tot elkaar

De kengetallen moeten altijd in relatie tot elkaar worden gezien. Uit de combinatie van de kengetallen kan een beeld worden gemaakt van de financiële positie van de gemeente. Daarbij kan ook inzichtelijk worden gemaakt wat de oorzaak is van een sterke of zwakke financiële positie. De financiële kengetallen geven, met de inherente beperkingen hierbij, inzicht in (de ontwikkeling van) de financiële positie van de gemeente mede in relatie tot de landelijke benchmark. Bij de invoering van de kengetallen is door de wetgever echter een bewuste keuze gemaakt om geen norm op te leggen. Het is aan gemeenten zelf om ervoor te kiezen de kengetallen te normeren. De raad kan het college opdragen maatregelen te treffen als de gemeente de gestelde normen niet haalt.

Begroting 2021	Verloop van de kengetallen					
Kengetallen	Jaarrekening 2019	Begr. 2020	Begr. 2021	Begr. 2022	Begr. 2023	Begr. 2024
netto schuldquote	67,58%	79,91%	70,48%	73,79%	74,67%	76,24%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	57,02%	68,97%	60,69%	64,71%	66,16%	68,36%
solvabiliteitsratio	32,79%	31,93%	30,59%	29,19%	29,36%	29,64%
structurele exploitatieruimte	-2,44%	-1,45%	-1,99%	-1,17%	0,04%	1,01%
grondexploitatie	15,04%	16,45%	6,98%	2,66%	1,54%	3,84%
belastingcapaciteit	101,89%	99,59%	102,45%	101,89%	101,36%	100,85%
weerstandsvermogen	1,78	2,32	1,47	1,20	1,08	1,07

Toelichting kengetallen

Netto schuldquote (gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen)

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Een hoge netto schuldquote hoeft op zichzelf geen probleem te zijn. Of dat het geval is valt niet direct af te leiden uit de netto schuldquote zelf, maar hangt af van meerdere factoren. Zo kan een hoge schuld worden veroorzaakt doordat er leningen zijn afgesloten en die gelden vervolgens worden doorgeleend aan bijvoorbeeld woningbouwcorporaties die op hun beurt weer jaarlijks aflossen. In dat geval hoeft een hoge schuld geen probleem te zijn. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). De schuldquote van een gemeente bevindt zich normaal tussen de 0% en 100%. Hoe lager het percentage hoe beter.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is om aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Als normaal wordt een ratio tussen de 30% en 80% beschouwd. Voorzichtigheid is geboden bij een ratio tussen de 20-30%.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te kunnen dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten en baten. Bij incidentele lasten en baten gaat het om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies als deze het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves te delen door de totale baten.

Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. De boekwaarden van verliesgevende plannen zijn gebaseerd op de actuele marktwaarde en voor verwachte verliezen zijn voorzieningen getroffen.

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt tot het landelijk gemiddelde. De ruimte, die een gemeente heeft om belastingen te verhogen, wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Onder woonlasten worden verstaan: de OZB, de rioolheffing en de reinigingsrechten voor een woning met gemiddelde waarde in de gemeente. Het kengetal belastingcapaciteit wordt berekend door de totale woonlasten meerpersoonshuishouden in het begrotingsjaar te vergelijken met het landelijke gemiddelde in het jaar daarvoor.

Weerstandsvermogen

Dit is het vermogen van de gemeente om financiële tegenvallers op te kunnen vangen, zodat de gemeente haar taken kan blijven uitvoeren.

BEOORDELING KENGETALLEN

Schuldquote

De netto schuldquote van de gemeente bedraagt 73%. Gecorrigeerd voor de doorgeleende gelden bedraagt de quote 63%. De doorgeleende gelden betreffen leningen aan een woningbouwvereniging. Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw staat garant voor deze leningen. Het kredietrisico wordt daarmee beperkt. De schuldquote van de gemeente is als normaal te bestempelen. De ontwikkeling van de schuldquote is afhankelijk van toekomstige keuzes op het gebied van investeringen.

Solvabiliteit

De solvabiliteitsratio is ten opzichte van de begroting 2020 gedaald tot 31%. Een hoge schuldquote en een lage solvabiliteitsratio gaan vaak hand in hand. De solvabiliteitsratio zit net boven de kritische bandbreedte van 20-30%. Beneden de 20% valt de ratio in de klasse risicovol. Het landelijk gemiddelde bedraagt 30%.

Tegenover de schulden van de gemeente staat een behoorlijk eigen vermogen. Vandaar dat het solvabiliteitsratio nog niet tot verontrusting leidt. Het meerjarenbeeld laat een licht dalende solvabiliteitsquote zien. Zolang de schulden van de gemeente sneller dalen dan het eigen vermogen, zal de solvabiliteit verbeteren. Indien het eigen vermogen sneller slinkt als de schulden, zal de solvabiliteitsratio naar de kritische grens bewegen.

Structurele exploitatieruimte

Op basis van het kengetal (-1,99%) blijkt dat er geen structurele ruimte is om tekorten of extra lasten binnen de toekomstige begroting op te vangen. In de grafiek wordt dit op een andere manier weergegeven: hier wordt aangegeven of alle structurele lasten worden gedekt door structurele baten. Dit is voor 98,01% het geval.

Grondexploitatie

De waarde van de grondexploitaties in relatie tot de totale baten van de gemeente is fors afgenomen ten opzichte van 2020 (6,98% om 16,45%). De grondexploitatiequote komt hiermee in de veilige zone. Een quote beneden de 10%, wordt namelijk niet meer als risicovol aan gemerkt. Dit zal ook weer zijn weerslag hebben op de toekomstige hoogte van de schulden.

Belastingcapaciteit

Qua belastingcapaciteit is er ten opzichte van 2020 minder ruimte ontstaan om structurele tegenvallers op te vangen. De woonlasten van de gemeente voor 2021 zijn hoger dan het landelijk gemiddelde. Dit wordt veroorzaakt door de stijging van de afvalstoffenheffing.

Conclusie

Signaleringswaarden volgens het Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader 2020 (GTK 2020).

Vanuit hun taak als financieel toezichthouder hebben de 12 provincies een gemeenschappelijk financieel toezichtkader (GTK 2020) opgesteld dat vanaf begrotingsjaar 2020 geldt. In het GTK 2020 zijn signaleringswaarden opgenomen voor de financiële kengetallen zoals opgenomen in de begroting en het jaarverslag van de gemeente.

Weerstandratio	Betekenis
≥ 2.0	Uitstekend
$1.4 < 2.0$	Ruim voldoende
$1.0 < 1.4$	Voldoende
$0.8 < 1.0$	Matig
$0.6 < 0.8$	Onvoldoende
< 0.6	Ruim onvoldoende

Waarderingscijfer	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote	$< 90\%$	90% - 130%	$> 130\%$
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	$< 90\%$	90% - 130%	$> 130\%$
Solvabiliteitsratio	$> 50\%$	20% - 50%	$< 20\%$
Grondexploitatie	$< 20\%$	20% - 35%	$> 35\%$
Structurele exploitatieruimte	$> 0\%$	0%	$< 0\%$
Belastingcapaciteit	$< 95\%$	95% - 105%	$> 105\%$

Conclusie

- *Weerstandsvormogen gemeente Weert is nu nog ruim voldoende:* Het weerstandsvormogen van de gemeente is volgens het GTK 2020 ruim voldoende te noemen, echter daalt ten opzichte van de jaarrekening 2019 en begroting 2020. Bij een gelijkblijvende benodigde weerstandscapaciteit zet deze dalende tendens door in de komende jaren, door de aanwending van de algemene reserve. Vanaf 2022 verschuift de weerstandratio hierdoor van de klasse ruim voldoende naar voldoende.
- *Solvabiliteit:* De solvabiliteitsratio ligt tussen de 20%-50% grens en valt volgens de GTK 2020 in de categorie "Neutraal".
- *Netto-schuldquote:* Dit kengetal valt volgens de GTK 2020 in de categorie "Minst risicovol". De daling ten opzichte van 2020 vindt zijn oorzaak met name in hogere (incidentele) baten in 2021.
- Zowel solvabiliteit als de netto schuldquote laten een positief beeld zien ten opzichte van vergelijkbare gemeenten in de inwonersklasse 50.000-100.000.
- *Ratio grondexploitatie:* De ratio Grondexploitatie $< 20\%$ is het minst risicovol te noemen volgens het GTK 2020. De dalende trend van deze ratio zet zich de komende jaren verder door, als gevolg van verkopen en uitgifte in erfpacht.
- *Uitgaande van de signaleringswaarden zoals deze door de toezichthouder worden gehanteerd vallen, met uitzondering van het kengetal "structurele exploitatieruimte", de ratio's in de GTK 2020 categorie "neutraal" en "minst risicovol". De weerstandratio is ruim voldoende. De financiële positie van de gemeente Weert is voldoende.*

Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Deze paragraaf geeft een dwarsdoorsnede van de begroting. Onderhoudskosten komen op de diverse programma's voor. Met onderhoud van kapitaalgoederen is een substantieel deel van de begroting gemoeid. Een helder en volledig overzicht is daarom van belang voor een goed inzicht in de financiële positie.

Het beleid voor het onderhoud en/of vervanging wordt zo veel mogelijk vastgelegd in meerjarige plannen. Voor nadere toelichting inzake onderhoud gemeentelijke gebouwen inclusief sportaccommodaties wordt verwezen naar de paragraaf vastgoed.

Wat mag het kosten?

In onderstaande tabel staan de belangrijkste plannen weergegeven. Een aantal plannen is nog in ontwikkeling. Van de vastgestelde plannen zijn de ramingen opgenomen in de begroting. Daar waar van de vastgestelde plannen wordt afgeweken, wordt dit specifiek aangegeven.

Onderdeel	Beleids- en beheersplan	Looptijd	Financieel vertaald in begroting	Bedrag begroting 2021
Riolering	Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP)	2017 - 2021	Ja, bedragen worden jaarlijks geactualiseerd	6.113
Water	Waterketenplan Limburgse Peelen	2017 - 2021	Ja, bedragen worden jaarlijks geactualiseerd	Onderhoud GRP
	Beheerplan Waterlichamen Weert	2017 - 2021	Ja, bedragen worden jaarlijks geactualiseerd	Onderhoud GRP
Wegen	Beheerplan wegen	2019 - 2028	Ja, bedragen worden jaarlijks geactualiseerd	2.109
Kunstwerken/bruggen	Meerjaren onderhoudsplan	2029 (planning)	Ja, o.b.v. vigerend plan. Actualisatie in 2020.	816
Openbare verlichting	Beleidsplan openbare verlichting	2029 (planning)	Ja, bedragen worden jaarlijks geactualiseerd	400
Groen	Bomenbeleid	2018 - 2027	Ja, bedragen worden jaarlijks geactualiseerd	835
Bermen	Beleidsnotitie Ecologisch Bermbeheer	2019	Ja, o.b.v. vigerend plan met geactualiseerde cijfers	220
Speelvoorzieningen	Speelruimteplan	2018 - 2027	Ja, bedragen worden jaarlijks geactualiseerd	280

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Wegen

Het (groot) onderhoud aan de verhardingen is gebaseerd op gegevens uit het beheer- en onderhoudsplan 2020-2029. De uitvoering is verwerkt in het digitale beheerssysteem. De gegevens worden 1 keer per 2 jaar volledig ge-update via weginspecties van het gehele areaal. Deze informatie zorgt voor een grove meerjarenplanning met een tijdshorizon van vijf jaar. Elk jaar wordt op basis van actuele lokale informatie zoals schouwrondes en meldingen van inwoners/bedrijven, de grove meerjarenplanning bijgesteld. Zo ontstaat een dynamische meerjarenplanning waarbij, daar waar mogelijk, ook aansluiting wordt gezocht met de aanpak van verkeerssituaties, rioolvervangingen of reconstructieprojecten in het openbaar gebied.

Openbare verlichting

In juni 2020 is het beheer- en onderhoudsplan openbare verlichting 2021-2030 door de raad vastgesteld. De techniek van led verlichting is inmiddels zo ver ontwikkeld, dat er voor alle toepassingen een led oplossing mogelijk is. De conventionele lichtbronnen zullen op termijn ook niet meer verkrijgbaar zijn. Bij vervanging- en uitbreidingsplannen wordt altijd led verlichting toegepast. Voor de afweging van de inzet van het in de meerjarenraming 2022-2024 voor 2022 voorgestelde prioriteitenbudget is een voorstel ingediend om de totale openbare verlichting te gaan voorzien van kWh-meters. Na realisatie hiervan is het mogelijk om openbare verlichting waar nodig om te bouwen naar een dynamische verlichting.

Verkeersregelininstallaties

De verkeersregelininstallaties (VRI) van de Roermondseweg-Ringbaan Oost en de Kazernelaan – Ringbaan West zijn de komende jaren aan vervanging toe. In de "Knelpuntennotitie Ringbanen" is opgenomen dat eerst een onderzoek wordt uitgevoerd of een VRI wel de beste oplossing is op die specifieke locaties. Dit onderzoek loopt momenteel. Voor de vervanging van de VRI Kazernelaan zijn via het budget vervangingsinvesteringen middelen beschikbaar. De beschikbaarstelling van budget voor de vervanging VRI Ringbaan-Oost-Roermondseweg wordt onderdeel van de beoordeling 2022.

Bollards

Voor het reguleren van het verkeer in en rond de binnenstad wordt gebruik gemaakt van verzinkbare afsluitpalen, zogenaamde bollards. De aanschaf en plaatsing van deze bollards zijn veelal via eenmalige investeringen gefinancierd. De vervangingskosten van bollards in de binnenstad dienen nog in de meerjarenbegroting te worden opgenomen. De bewaking en toegangscontrole van de bollards wordt medio 2020 opgenomen in de portal van parkeerbeheer.

Parkeren

Het beheer- en onderhoudsplan voor het on- en off-street parkeren 2021 - 2025 is opgenomen in het MJOP van Vastgoed.

Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied

Speelruimte

In juni 2018 is het speelruimteplan 2018-2027 door de gemeenteraad vastgesteld. Op basis hiervan lopen de volgende trajecten:

- Primaire speelvoorzieningen worden in stand gehouden. Gemeente, bewoners en wijkraden beoordelen of de speelvoorzieningen nog passen bij de leeftijdsdoelgroepen.
- Secundaire voorzieningen worden verwijderd. Als uit het gesprek met de omgeving aantoonbaar is gemaakt dat er voldoende aantallen kinderen van de aanwezige doelgroep aanwezig zijn, dan kunnen er aanpassingen plaats vinden. Participatie door middel van een financiële bijdrage of het uitvoeren van werkzaamheden zijn daar dan onderdeel van.

Bermbeheer

De bermen, waterpartijen en -gangen in Weert zijn afgelopen jaren ontwikkeld tot biotopen voor tal van plant- en diersoorten. Om de ambities praktisch te vertalen naar het dagelijks maai- onderhoud is de gemeente bezig meer praktijkervaringen op te doen met het bijsturen gericht op ecologische ontwikkeling.

Duikers

Het beheer van de duikers wordt uitgevoerd conform het Beheerplan waterlichamen 2017-2021. In 2017 is gestart met het uitdiepen van de sloten. Naast het uitdiepen wordt ieder jaar 25% van de duikers schoongemaakt.

Straatbomen

Het "Bomenbeleidsplan Weert" uit 2012 is in 2019 aangevuld met het onderdeel "Onevenredig veel overlast gevende bomen". Onderdeel van het beleid is het planmatig boombeheer waarbij de wettelijke zorgplicht hoog in het vaandel staat. De uitvoering wordt in samenwerking met gecertificeerde aannemers en adviserende boomveiligheidsexperts gerealiseerd. Het Bomenbeheerplan 2019 - 2028 is opgesteld en geeft een duidelijk inzicht in de haalbaarheid van de ambities.

Groenvoorzieningen

Binnen de begroting zijn geen structurele vervangingen van plantsoenen opgenomen. Het gevolg is dat beplantingen verouderen en meer onderhoudsmaatregelen vragen om aan de vereiste beeldkwaliteit te voldoen. Een beheerplan voor de beplantingen geeft inzicht in het bestaand areaal, de nodige vervangingsinvesteringen en de daaraan verbonden financiële consequenties voor de komende 10 jaar. Op deze wijze wordt ook in beeld gebracht of en zo ja op welke wijze het areaal verandert, bijvoorbeeld van grijs naar groen of omgekeerd.

Onkruidbestrijding verhardingen

Onkruid op verhardingen wordt chemisch vrij bestreden. De middelen zijn opgenomen in de begroting. Aannemers voeren het werk voor de gemeente uit.

Civieltechnische kunstwerken

In juni 2020 is het beheer-, onderhoud- en instandhoudingsplan civieltechnische kunstwerken 2020-2030 vastgesteld. Van ieder object is een meerjaren onderhoudsrapport opgesteld zodat duidelijk is welk (groot) onderhoud de komende tien jaar nodig is voor een goed functionerend kunstwerk. Op basis hiervan kunnen met andere wegbeheerders gezamenlijke aanbestedingen voor onderhoud plaatsvinden. Hiervoor is een reserve gevormd. Grootschalige vervangingen worden separaat aan de raad voorgelegd.

Er is gepland om de komende twee jaar alle kleine kunstwerken te inspecteren en van een instandhoudingsadvies voorzien. Zo is ook voor alle kleine kunstwerken een goed beeld en inzicht met betrekking tot het specifieke onderhoud per kunstwerk.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Rollend materieel

In het kader van de implementatie van het deelproject "Uitvoerende taken in het openbaar gebied", als onderdeel van "Samenwerken en uitbesteden", is de zorg voor het grootste deel van het rollend materieel een verantwoordelijkheid van de Concessie Reinigingsdienst Weert. De concessiehouder draagt zorg voor het planmatig onderhoud aan het rollend materieel. Voor het beperkte rijdend materieel waarvoor de gemeente zelf nog verantwoordelijk is, zijn vervangingsinvesteringen opgenomen.

In 2020 is een begin gemaakt met het verduurzamen van het rijdend materieel door middel van elektrificeren. Dit vindt plaats door middel van lease. De bijbehorende vervangingsinvesteringen komen hiermee te vervallen.

Gemeentelijk rioleringsplan en integraal waterplan

Het "Gemeentelijk RioleringsPlan 2017-2021" (GRP), het "Waterketenplan Limburgse Peelen 2017-2021" en het "Beheerplan Waterlichamen 2017-2021" zijn vastgesteld. De doelstelling van het GRP is: voldoen aan de gemeentelijke zorgplicht, zoals deze in de Wet milieubeheer en de Waterwet is opgenomen tegen de laagste maatschappelijke kosten. Deze zorgplichten hebben betrekking op grondwater en inzameling en het transport van stedelijk hemelwater en afvalwater. Met het GRP voldoet de gemeente Weert aan de Wet milieubeheer en de Waterwet. In de raad van 7 november 2019 heeft de gemeenteraad ingestemd met de actualisatie van het GRP en het geactualiseerde meerjareninvesteringsprogramma 2020-2026. Het gevolg is dat vanaf 2020 de investeringen ten aanzien van riolering en infra worden geactiveerd en de investeringen in groen bij rioleringsprojecten ten laste van de exploitatie komen.

Zwerfvuilbestrijding

De wijze van zwerfvuilbestrijding is vastgelegd in meerjarige overeenkomsten. In het zwerfafvalplan staat op hoofdlijnen uitgewerkt hoe we de zwerfafvalvergoeding willen inzetten. Weert legt het accent op preventieve maatregelen die ervoor zorgen dat ook op de langere termijn minder zwerfafval ontstaat.

Reiniging

De handmatige reinigingsactiviteiten, de lediging van onder- en bovengrondse verzamelcontainers en de machinale straatreiniging zijn belegd in meerjarige overeenkomsten.

Financiering

Inleiding

In deze paragraaf wordt het financieringsbeleid voor 2021 en verder toegelicht. De uitvoering van de financieringsfunctie vindt plaats binnen de kaders zoals die zijn vastgelegd in de Wet Financiering decentrale overheden (Wet Fido) en in de financiële verordening en het treasurystatuut van de gemeente Weert. In de vastgelegde kaders staan transparantie en risicobeheersing centraal.

Risicobeheer

Een van de belangrijkste aspecten van treasury is het beheersen van risico's. Risicomanagement in relatie tot treasurybeheer heeft betrekking op het beheersen van financiële risico's (renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's en koersrisico's). Hieronder worden de belangrijkste aandachtspunten per deelgebied weergegeven.

Algemene risicobeheersing:

De instellingen waar de gemeente geld opneemt of uitzet voldoen aan de ratingvereisten van de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo).

Renterisicobeheer:

- de gemiddelde netto vlottende schuld per kalenderkwartaal wordt getoetst aan de kasgeldlimiet;
- de hoogte van de jaarlijkse verplichte aflossingen en renteherzieningen wordt getoetst aan de renterisiconorm;
- de liquiditeitsplanning is de basis voor het indekken van renterisico's.

Op deze renterisico's wordt verderop nader ingegaan.

Kredietrisicobeheer:

Er is inzicht in de leningen/garanties die verstrekt zijn en daarmee inzicht in omvang van de risicopositie.

Liquiditeitsrisico:

Kan de gemeente tijdig voldoen aan haar verplichtingen? Middels de liquiditeitsprognose wordt dit bewaakt.

Koersrisico:

Door de invoering van het schatkistbankieren zijn de koersrisico's nihil. Waar in het verleden structurele overtollige geldmiddelen konden worden belegd in bijvoorbeeld aandelen (met het bijbehorende koersrisico) is dat nu niet meer mogelijk.

Renterisico's

Renterisico's

a. Kasgeldlimiet

Om het renterisico op schulden met een looptijd van minder dan één jaar te beheersen is de kasgeldlimiet in het leven geroepen. De kasgeldlimiet geeft aan hoeveel de gemeente maximaal mag financieren met kortlopende schulden. Indien de kasgeldlimiet meer dan 2 kwartalen achtereen wordt overschreden, dient de gemeente de provincie hiervan op de hoogte te stellen en een plan voor te leggen om binnen de kasgeldlimiet te blijven. In de praktijk betekent dit vaak dat kortlopende financiering omgezet wordt naar langlopende financiering. Het beleid is er op gericht om binnen de norm van de kasgeldlimiet te blijven.

In de tabel hieronder wordt weergegeven hoeveel de kasgeldlimiet voor de gemeente bedraagt.

De tabel werkt met gemiddelden per kwartaal.

Kasgeldlimiet (bedragen x 1.000)	2021	2022	2023	2024
Omvang begrotingstotaal (lasten) 2021	164.617	161.073	154.970	151.527
Toegestane kasgeldlimiet				
- in procenten van de grondslag	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
- in bedrag	13.992	13.691	13.172	12.880

b. Renterisiconorm

De renterisiconorm is bedoeld om het renterisico op langlopende leningen (langer dan 1 jaar) te beperken. Door toepassing van de norm wordt spreiding verkregen in de looptijden van de leningenportefeuille. In een jaar mogen de herfinancieringen als gevolg van aflossingen en renteherziening van leningen, niet meer bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het beleid is er op gericht om binnen de norm te blijven.

Onderstaande tabel geeft weer hoeveel de jaarlijkse aflossingen op de vaste schuld nog mogen toenemen:

Renterisiconorm (bedragen x 1.000)	2021	2022	2023	2023
Omvang begrotingstotaal (lasten) 2021	164.617	161.073	154.970	151.527
- in procenten van de grondslag	20,00%	20,00%	20,00%	20,00%
- in bedrag	32.923	32.215	30.994	30.305
Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
Aflossingen	10.156	10.182	10.210	8.238
Ruimte (+), overschrijding (-) van renterisiconorm	22.768	22.032	20.784	22.067

c. Renterisico

Renterisico's worden naast de kasgeldlimiet en de renterisiconorm beperkt door:

- het hanteren van een actuele liquiditeitsprognose. De liquiditeitsprognose geeft een doorkijk in de liquiditeitspositie van 4 jaren. De prognose wordt periodiek geactualiseerd;
- rekening te houden met de bestaande beleggingsportefeuille;
- het hanteren van een actuele rentevisie.

Financierings- en beleggingspositie

Hieronder is het overzicht van de langlopende leningen opgenomen:

Soort lening	Restantbedrag 1-1-2021	Gemiddelde rente	Restantbedrag 31-12-2021	Restantbedrag 31-12-2022	Restantbedrag 31-12-2023	Restantbedrag 31-12-2024
Overige langlopende leningen O/G	108.232	1,71%	98.980	89.728	100.476	93.224
Leningen voor woningbouwverenigingen	14.189	2,91%	13.286	12.356	11.398	10.412
Totaal	122.422		112.266	102.084	111.874	103.635

De leningen voor woningbouwverenigingen worden door de gemeente doorgezet naar de Stichting Wonen Limburg. Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) staat garant voor deze leningen. De gemeente dient als achtervang van het WSW.

In het overzicht hieronder zijn alle uitgezette leningen opgenomen:

Soort lening	Restantbedrag 1-1-2021	Gemiddelde rente	Restantbedrag 31-12-2021	Restantbedrag 31-12-2022	Restantbedrag 31-12-2023	Restantbedrag 31-12-2024
Leningen aan deelnemingen	374	2,00%	374	374	374	374
Overige leningen U/G	1.654	2,39%	1.589	1.489	1.389	1.289
Leningen aan woningbouwverenigingen	14.189	2,91%	13.286	12.356	11.398	10.412
Totaal	16.218	0	15.249	14.219	13.161	12.075

De lening aan deelnemingen betreft de hybride converteerbare lening die in 2020 aan Enexis is verstrekt.

De overige leningen u/g bestaan uit startersleningen en duurzaamheidsleningen. De starterslening is bedoeld om het verschil tussen de prijs van een huis en de maximale hypotheek die een bank wil verstrekken, te overbruggen. Startersleningen worden verstrekt onder Nationale Hypotheekgarantie. Het risico van deze leningen is daarmee beperkt.

De duurzaamheidslening is een lening voor bekostiging van energiebesparende maatregelen door particulieren. De gemeente bepaalt de voorwaarden voor deze leningen. De duurzaamheidslening wordt verstrekt als een consumptief krediet en de aanvragers moeten voldoen aan de Gedragscode Consumptief Krediet.

Rentevisie

De rentevisie is een van de instrumenten bij beslissingen over het aantrekken van langlopende leningen. Bij een normale rentestructuur (rentepercentage langlopende leningen is hoger dan van kortlopende leningen) is het beleid dat zoveel mogelijk tot de kasgeldlimiet met kortgeld gefinancierd wordt. Afhankelijk van de liquiditeitsprognose, de rentevisie en de renterisiconorm in meerjarig perspectief bepalen we wanneer er langlopende leningen worden aangetrokken. De ontwikkelingen op de financiële markten zullen hiervoor nauwlettend gevolgd worden.

Met name de wereldwijde onzekerheid over de toekomst ("komt er een vaccin en zo ja wanneer?" en "ontstaat er een tweede grote coronagolf?") blijft en kan van invloed zijn op bijvoorbeeld de risico-opslagen van leningen. In vergelijking met de ontwikkelingen van de 10-jaars swaprente (het basistarief voor rente opgenomen langlopende leningen) in het eerste half jaar van 2020, is het beeld in het 3e kwartaal vrij stabiel te noemen. De komende tijd zullen de (economische) effecten van de corona-crisis en -maatregelen steeds meer zichtbaar worden. Het verlengen en/of uitbreiden van steunpakketten kan zorgen voor een oplopende rente, omdat dit effect heeft op de kredietwaardigheid van de betreffende landen. Echter met het opkoopprogramma (PEPP= Pandemic Emergency Purchase Programme) zal de Europese Centrale Bank (ECB) er vermoedelijk alles aan doen om dit te voorkomen. Gelet op de (steun)maatregelen die getroffen worden door Europa en de ECB, is het niet de verwachting dat de rente op de kapitaalmarkt voorlopig een weg naar boven zal vinden. Dit zal ook gelden voor de inflatie, vooral binnen Europa.

Saldo van de financieringsfunctie

Exploitatie	2021	2022	2023	2024
Betaalde rente kort geld				
Betaalde rente langlopende leningen O/G	2.100	1.910	1.720	1.565
Totaal betaalde rente	2.100	1.910	1.720	1.565
Ontvangen rente op kort geld	15	15	15	15
Ontvangen rente op langlopende leningen U/G	453	426	398	369
Totaal ontvangen rente	468	441	413	384
Saldo	1.632	1.469	1.307	1.181
Rente doorberekend aan grondexploitaties	329	286	205	178
Aan taakvelden toe te rekenen rente	1.303	1.183	1.102	1.003
Rente eigen vermogen				
Rente voorzieningen				
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	1.303	1.183	1.102	1.003
Werkelijk aan taakvelden toegerekend (omslagrente)	977	938	902	866
Renteresultaat	326	245	201	137

Wijze waarop rente wordt toegerekend

De gemeente past het principe van totaalfinanciering toe. Dat houdt in dat er geen verband is tussen de financieringsmiddelen en de activa die daarmee zijn verkregen. Alle rentebaten en -lasten met betrekking tot de financiering worden vastgelegd binnen het taakveld treasury waarna het saldo wordt toegerekend aan de aanwezige vaste activa via de omslagrente (2021: 0,5%). Vervolgens worden de kapitaallasten (rente plus afschrijving), zoals die zijn berekend in de staat van activa, toebedeeld aan de taakvelden. Door de rentekosten aan de desbetreffende programma's en taakvelden toe te rekenen met behulp van een (rente)omslag, is de wijze van verantwoorden van de rente in de begroting en jaarrekening gelijk.

Bedrijfsvoering

Inleiding

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens rond de gemeentelijke bedrijfsvoering.

Organisatie

De bedrijfsvoering heeft de afgelopen jaren in termen van kwaliteit op diverse onderdelen onder spanning gestaan. Oorzaken hiervan waren de personele ombuigingen en toename van taken (mede door decentralisaties) welke zijn doorgevoerd zonder de bedrijfsvoeringsonderdelen hierop aan te passen. Aan de raad is in september 2018 een voorstel voorgelegd om de komende jaren te investeren in personele capaciteit en het toekomstbestendig maken van de organisatie. De uitvoering daarvan is sindsdien ter hand genomen en de diverse knelpunten in de loop van 2019 en 2020 opgelost.

De ambitie is om de gemeentelijke organisatie nog verder te verbeteren. 2021 is het laatste jaar van het programma WinD (Weert in Dynamiek). Daarmee zal de organisatieontwikkeling niet voltooid zijn, omdat dit een permanent proces is. Op basis van de strategische personeelsplanning zal steeds de focus van organisatieontwikkeling geactualiseerd worden.

De ondersteunende afdelingen (Financiën, Informatie, Concernstaf en Facilitair) werken aan een visie op de interne dienstverlening, waarvoor gezamenlijke uitgangspunten zijn geformuleerd als leidraad voor de inrichting van de dienstverlening aan de afdelingen. Hiermee wordt uniformiteit en richting gegeven aan de rol die de ondersteunende diensten bieden aan de ambtelijke organisatie. De implementatie daarvan zal grotendeels in 2021 plaatsvinden.

Op basis van regelmatige peilingen hoe de dienstverlening wordt ervaren, worden vervolgens de verbeterpunten opgepakt.

Strategisch personeelsbeleid

Om als gemeentelijke organisatie de maatschappelijke ontwikkelingen het hoofd te kunnen bieden is het noodzakelijk op een gefundeerde wijze invulling te geven aan de diverse HR-activiteiten. Het strategisch HR-beleid houdt in dat door middel van een personeelsanalyse (van organisatie én bezetting) een personeelsplanning opgemaakt wordt om adequaat te acteren op huidige maatschappelijke omstandigheden en te anticiperen op toekomstige ontwikkelingen.

Masterplan Digitale Transitie

In het laatste jaar van het Masterplan Digitale Transitie wordt, door middel van diverse projecten, vorm gegeven aan de ontwikkelingen op het gebied van digitalisering. Dit geeft mogelijkheden om de digitale dienstverlening te professionaliseren en uit te breiden voor zowel de in- als externe dienstverlening. Binnen de organisatie is er een platform beschikbaar waarmee integrale stuurinformatie ontwikkeld en gepresenteerd kan worden. Daarnaast worden meer digitale middelen ingezet voor een efficiënte bedrijfsvoering, de interne werkomgeving en voor in- en externe samenwerking.

Verbonden partijen

Visie en beleidsvoornemens

Inleiding

De gemeente Weert werkt samen met diverse organisaties, verenigingen, stichtingen, etc. Zodra deze samenwerking een combinatie is van een bestuurlijk én een financieel belang spreekt men van een verbonden partij. Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag, dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat of haar verplichtingen niet nakomt. Bestuurlijk belang is zeggenschap. Dit kan zijn via vertegenwoordiging in het bestuur of via het hebben van stemrecht. Partijen waarbij alleen een financieel risico bestaat, bijvoorbeeld een door de gemeente gesubsidieerde instelling, vallen hier niet onder. Verbonden partijen voeren vaak gemeentelijke taken uit met een groot politiek belang. Ze leveren een forse bijdrage aan de realisatie van maatschappelijke doelen. Het kunnen zowel publiekrechtelijke als privaatrechtelijke organisaties zijn.

Nota verbonden partijen

In de raad van februari 2017 is de Nota verbonden partijen vastgesteld. Hierin is de visie van de gemeente Weert op verbonden partijen vastgesteld en zijn kaders opgenomen die gehanteerd worden bij het aangaan van samenwerking met een verbonden partij.

Deze paragraaf gaat in op de ontwikkelingen van bovengenoemde verbonden partijen/ samenwerkingsverbanden en de verwachte omvang van het eigen vermogen en vreemd vermogen. De lijst van verbonden partijen is opgenomen bij de onderdelen "Vennootschappen", "Gemeenschappelijke regelingen" en "Samenwerkingsverbanden".

Ontwikkeling van de bijdragen

Bij alle verbonden partijen geldt dat loon- en prijsontwikkelingen/ indexpercentages worden besproken in de bestuurs- en/of ledenvergaderingen. De begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen (GR) - met daarin opgenomen de geraamde bijdrage per deelnemende gemeente - worden behandeld in de gemeenteraad.

In de GR overeenkomsten zijn afspraken over de governance-aspecten (sturing, beheersing en verantwoording) vastgelegd.

Ontwikkelingen

Ontwikkelingen BBV

Het BBV schrijft voor dat de visie op en de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen wordt opgenomen in de paragraaf Verbonden partijen. De gemeente Weert heeft deze opgenomen in de Nota Verbonden partijen.

Bij de verbonden partijen die in deze paragraaf opgenomen zijn, staat het programma/de programma's vermeld waarmee deze een relatie heeft/hebben.

Overige ontwikkelingen

Ten aanzien van de SPV's (Special Purpose Vehicle) van Enexis is te melden dat deze in april 2020 ontbonden zijn. Dit betreft de volgende SPV's:

- CBL Vennootschap BV.
- Vordering Enexis BV.
- Verkoop Vennootschap BV.

Over deze verbonden partijen wordt derhalve niets meer vermeld in deze paragraaf.

Weerstandsvermogen

De GR-en hebben en geven steeds meer inzicht in hun risico's en weerstandsvermogen. De aandacht voor dit onderwerp leidt in enkele gevallen tot een behoefte aan groei van de algemene reserve (weerstandscapaciteit). Wij achten het niet zonder meer noodzakelijk dat GR-en zelf een toereikend weerstandsvermogen er op na houden. Zeker wanneer voor de aanvulling van het weerstandsvermogen extra middelen van de deelnemende gemeenten nodig zijn, geven wij er de voorkeur aan om risico's in de gemeentebegrotingen op te nemen. Voor zover er sprake is van (overige) significante risico's bij verbonden partijen, zijn deze opgenomen in de paragraaf "Weerstandsvermogen en risicobeheersing".

Overzicht verbonden partijen

Vennootschappen

Enexis Holding NV			
Programma algemene dekkingsmiddelen (treasury)			
Vestigingsplaats	Den Bosch		
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder, stemrecht		
Financieel belang	Dividend		
Begroting:			
Financieel resultaat	99.900		
Balans:	1-1-2021		31-12-2021
Eigen vermogen	4.088.000		4.088.000
Vreemd vermogen	4.435.000		4.435.000

Bedrijfsactiviteiten

Enexis beheert het energienetwerk in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,7 miljoen huishoudens, bedrijven en overheden. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met o.a. toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt. De vennootschap heeft ten doel het realiseren van een duurzame energievoorziening door state of the art dienstverlening en netwerken en door regie te nemen in innovatieve oplossingen. Dit om de energietransitie te versnellen én excellent netbeheer uit te voeren.

Ontwikkelingen

De rol van Enexis is essentieel voor versnelling van de energietransitie. Enexis is een strategische partner voor het bieden van een belangrijk fundament voor het kunnen behalen van de doelstellingen ten aanzien van broeikasgasreductie en duurzame opwek. In de Energieagenda 2019-2030 staat toegelicht dat de energietransitie een systeemtransitie is die de hele maatschappij aangaat. Om deze transitie te realiseren moet er worden overgegaan van een centraal gestuurd, fossiel energiesysteem naar een decentraal, duurzaam energiesysteem. Dit vraagt forse aanpassingen in het energienetwerk en -dienstverlening. De investeringsplannen voor elektriciteit en gas 2020-2030 bevatten de uitbreidings- en vervangingsinvesteringen voor de elektriciteits- en gasnetten in het gehele beheersgebied van Enexis. Voor de financiering van een deel van deze investeringen hebben 5 provinciale en 23 gemeentelijke aandeelhouders eind juli 2020 (het eerste deel van) een converteerbare hybride aandeelhouderslening aan Enexis Holding verstrekt. De gemeente Weert heeft eind juli 2020 een converteerbare hybride lening verstrekt van € 374.293,-.

Risico's

Financieel risico: Als gevolg van de extra investeringen in de energietransitie en de doorberekening van de Tennet-tarieven zal de winst 2021 en het in 2021 te ontvangen dividend over de winst van 2020 substantieel lager zijn ten opzichte van 2019 en 2020. In 2022 is de prognose dat het uit te keren dividend gehalveerd zal zijn ten opzichte van 2020. In 2022 worden namelijk de tarieven door de Autoriteit Consument & Markt (ACM) opnieuw bepaald en zal de impact van de lage rente zich nadrukkelijk (negatief) doen gelden.

De effecten van de coronacrisis op de lange termijn zijn nog onduidelijk. De impact van de coronacrisis op de nettowinst van het eerste halfjaar 2020 is echter gering te noemen.

NV Waterleidingmaatschappij (WML)

Programma algemene dekkingsmiddelen (treasury)

Vestigingsplaats	Maastricht
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder, stemrecht
Financieel belang	Dividend (17 van de 500 aandelen)

Begroting:

Financieel resultaat	6.000	
Balans:	1-1-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	215.300 (op basis van jaarrekening 2019)	218.300 (op basis van jaarrekening 2019)
Vreemd vermogen	265.000 (op basis van jaarrekening 2019)	265.000 (op basis van jaarrekening 2019)

Bedrijfsactiviteiten

De kerntaak van WML is het duurzaam en doelmatig leveren van leidingwater aan inwoners, bedrijven en (overheids)instellingen in Limburg. Drinkwater van uitstekende kwaliteit, 24 uur per dag en met de juiste druk.

WML stelt de openbare drinkwatervoorziening veilig, beschermt bronnen en stimuleert duurzaam gebruik van water.

Ontwikkelingen

Om de Maas als bron voor de productie van drinkwater voor de toekomst veilig te kunnen stellen, is meer inzicht nodig in de gevolgen van klimaatverandering op de afvoer van de Maas. Daarnaast moet meer internationaal worden samengewerkt om grip te krijgen op opkomende stoffen.

Risico's

WML gaat het financieel beleid herijken in relatie tot toekomstige investeringen door ontwikkelingen zoals nieuwe, ongewenste stoffen in de waterbronnen, de energietransitie en klimaatontwikkelingen.

De BNG is gestopt met het financieren van langlopende geldleningen in de gehele drinkwatersector. De omvang van het vreemd vermogen van WML is relatief hoog. Om de financierbaarheid van WML veilig te stellen zal de schuldbalans van WML gereduceerd moeten worden en zullen -op de langere termijn- de investeringen meer met eigen vermogen gefinancierd dienen te worden.

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)		
Programma algemene dekkingsmiddelen (treasury)		
Vestigingsplaats	Den Haag	
Bestuurlijk belang	Aandeelhouder, stemrecht	
Financieel belang	41.379 aandelen	
Begroting:		
Financieel resultaat	nog niet bekend	
Balans:	1-1-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	4.887.000 (1-1-2020)	
Vreemd vermogen	144.802.000 (1-1-2020)	

Bedrijfsactiviteiten

In 2019 is de omzet van de kredietverleningen ten opzichte van 2018 gestegen van € 11.600.000.000,- naar € 14.000.000.000,-. De stijgende kredietbehoefte deed zich voor in alle sectoren (decentrale overheden, wonen, zorg, onderwijs en energie en infrastructuur). Deze financiering wordt gebruikt voor het realiseren van maatschappelijke doelstellingen.

Ontwikkelingen

Er zijn geen bijzondere ontwikkelingen te vermelden.

Risico's

- Alternatieve financieringsmogelijkheden voor klanten bij nieuwe instituties op de markt.
- Afname prijsvoordeel door huidige kapitaalmarktomstandigheden in combinatie met schaalgrootte concurrenten.
- Beperking klantenkring door terugtrekkende overheid als garantieverstrekker in combinatie met statutaire beperkingen.

Gemeenschappelijke regelingen

Werkvoorzieningschap Weert e.o. de Risse		
Programma 6		
Vestigingsplaats	Weert	
Bestuurlijk belang	De gemeente Weert is, evenals de andere deelnemende gemeenten (Nederweert en Cranendonck), met twee collegeleden in het algemeen bestuur vertegenwoordigd. Het dagelijks bestuur bestaat uit drie afgevaardigden van het algemeen bestuur. Naast een algemeen bestuur heeft de Risse Holding een Raad van Commissarissen, bestaande uit drie externe leden die op basis van hun specifieke deskundigheid zijn aangetrokken.	
Financieel belang	Bijdrage 2021: € 7.883.824,-	
Begroting:		
Financieel resultaat	- 63	
Balans:	1-1-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	647	585
Vreemd vermogen		

Bedrijfsactiviteiten

In de Participatiewet zijn de WWB, de Wsw en een deel van de Wajong samengevoegd. De Wsw-oud wordt door Risse Groep uitgevoerd. Daarnaast speelt Risse Groep als leerwerkbedrijf een belangrijke rol in het begeleiden van mensen naar werk.

Ontwikkelingen

Er zijn geen bijzonderheden te melden.

Risico's

Financiële gevolgen coronacrisis.

Veiligheidsregio Limburg Noord		
Programma 1, 6 en 7		
Vestigingsplaats	Venlo	
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur bestaat uit de burgemeesters van de gemeenten. Het dagelijks bestuur wordt, conform artikel 14 Wgr, benoemd door het algemeen bestuur en bestaat uit: de voorzitter van algemeen bestuur; 3 leden uit en op voordracht van de bestuurscommissie GGD; 3 leden uit en op voordracht van de bestuurscommissie Veiligheid zijnde algemeen bestuursleden. De gemeente Weert is vertegenwoordigd in het dagelijks bestuur.	
Financieel belang	In de kaderbrief Veiligheidsregio Limburg-Noord spreekt men over een bijdrage o.b.v. begroting 2021 Veiligheidsregio Limburg-Noord voor Weert van € 5.432.000,-	
Begroting:		
Financieel resultaat	0	
Balans:	1-1-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	3.019	2.517
Vreemd vermogen	55.859	50.545

Bedrijfsactiviteiten

Nederland is ingedeeld in 25 veiligheidsregio's. In een veiligheidsregio wordt samengewerkt door verschillende besturen en diensten bij de uitvoering van taken op het terrein van brandweezorg, rampen- en crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening, openbare orde en veiligheid.

Binnen de Veiligheidsregio Limburg-Noord werken brandweer, GGD en crisisbeheersing samen. Tevens is de veiligheidsregio een samenwerkingsverband tussen de politie, gemeenten, defensie, waterschappen Rijkswaterstaat, ambulanceZorg Limburg-Noord en Prorail. Het doel van de samenwerking is gezamenlijke voorbereidingen treffen en de aanpak van een ramp of crisis gecoördineerd tot stand brengen.

Ontwikkelingen

Bijzonderheden met financiële gevolgen voor de Veiligheidsregio Limburg-Noord worden in de begroting van 2021 verwacht op het gebied van een aantal punten. Zo is er een extra investering nodig bij de brandweer op het gebied van vrijwilligers, beroepspersoneel, werving en opleidingen. Dit is nodig om een verantwoorde mate van paraatheid van de brandweer te garanderen. Daarnaast wordt er uit gegaan van een loonkostenstijging en een materiële kostenstijging. Daarnaast wordt er een daling van het aantal kinderen en verslechtering van de sociaal economische status verwacht; dit vertaalt zich in het resultaat dat deze twee ontwikkelingen naar verwachting tot een structurele kostendaling leiden. Verder zal in 2021 de actualisatie van de verdeelsystematiek worden uitgewerkt. Dit betekent dat voor de begroting 2021 de waarden op de objectieve verdeelcriteria geactualiseerd zijn. Ten slotte heeft het Algemeen Bestuur van Veiligheidsregio Limburg-Noord ingestemd met de aanvulling van de algemene reserve door het ophogen van de gemeentelijke bijdrage gedurende 4 jaar. In de begroting 2021 is deze aanvulling ook meegenomen.

Risico's

(Financiële) gevolgen van de coronacrisis.

RUD Limburg Noord		
Programma 7		
Vestigingsplaats	Venlo/Roermond	
Bestuurlijk belang	De GR RUD LN heeft een algemeen bestuur, dagelijks bestuur, een directeur en een kleine ambtelijke organisatie. De gemeente Weert is middels een collegelid vertegenwoordigd in het algemeen bestuur.	
Financieel belang	De totale bijdrage vanuit de gemeente Weert bedraagt voor 2021 €109.923,-. Deze totaalbijdrage is opgebouwd uit de volgende onderdelen: vaste bijdrage, bijdrage coördinatiecentrum, onvoorzien, onderhoud meetapparatuur, beschikbaarheidsdienst.	
Begroting:		
Financieel resultaat	0	
Balans:	1-1-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	125	95
Vreemd vermogen	1.372	1.150

Bedrijfsactiviteiten

De Gemeenschappelijke Regeling Regionale Uitvoerings Dienst Limburg Noord (GR RUD LN) is met ingang van 1 januari 2018 praktisch van start gegaan met 15 Noord- en Midden Limburgse gemeenten en de provincie als deelnemers.

Binnen de huidige exploitatie is een post van € 50.000,- opgenomen voor onvoorziene uitgaven. In het kader van de begroting 2021 is besloten om geen algemene reserve in te stellen.

Ontwikkelingen

De grootste ontwikkeling voor de komende jaren is de inwerkingtreding van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging. Het hieruit voortvloeiende digitale stelsel omgevingswet zal worden geïmplementeerd.

Risico's

In de risicoparagraaf worden een aantal risico's beschreven, onder andere het ziekteverzuim, bijscholing van medewerkers, kosten ontwikkeling ICT voorzieningen, gegevensbescherming in het kader van de AVG.

Omnibuzz		
Programma 6		
Vestigingsplaats	Sittard-Geleen	
Bestuurlijk belang	In het algemeen bestuur zijn 30 Limburgse gemeenten vertegenwoordigd. Deze gemeenten hebben de ambitie om het doelgroepenvervoer toekomstbestendig te organiseren, met een nadrukkelijke aansluiting op het reguliere openbaar vervoer.	
Financieel belang	De bijdrage 2021 is geraamd op € 573.498,-.	
Begroting:		
Financieel resultaat	0	
Balans:	1-1-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	760	749
Vreemd vermogen	2.121	2.012

Bedrijfsactiviteiten

Omnibuzz regelt het doelgroepenvervoer voor inwoners van Weert met een mobiliteitsbeperking. De kosten worden uit het Wmo budget voldaan. Omdat gemeenten naast Wmo vervoer ook verantwoordelijk zijn voor andere vormen van doelgroepen-vervoer, zoals het Wmo begeleid vervoer (dagbesteding en dagopvang), het vervoer in het kader van de Jeugdwet en het leerlingenvervoer, wordt gestreefd naar een gefaseerde instroom van deze vervoersvormen om synergievoordelen te behalen.

Op verzoek van en in overleg met de deelnemende gemeenten is door Omnibuzz een pakket aan maatregelen uitgewerkt met als doel zowel de organisatie als de klant slimmer en efficiënter om te laten gaan met de beschikbare middelen.

Ondanks de stijging van de vervoersintensiteit is de kwaliteit van het vervoer uitstekend gebleven. Op basis van de visie "Goed, veilig, betrouwbaar en betaalbaar doelgroepenvervoer voor nu en later" heeft Omnibuzz verder invulling gegeven aan de ambitie om te groeien tot een professionele regiecentrale.

Na een ambtelijke en bestuurlijke evaluatie en een bespreking van de resultaten, is in 2019, naast de reguliere overlegmomenten, gestart met themasessies waarin ambtenaren inhoudelijk voorbereid worden op hun adviserende rol bij relevante besluitvormingsthema's. Daarnaast wordt 6x per jaar een bestuurlijke informatiebrief verzonden om gemeenten te informeren over de lopende gang van zaken qua vervoer en financiën alsmede actuele thema's.

Ontwikkelingen

De Corona crisis heeft in 2020 geleid tot een forse daling van het Omnibuzz vervoer. Het is niet voorzienbaar of het vervoer in 2021 weer terugkomt op het 'oude' vervoersniveau. Daarnaast zijn door de crisis een aantal activiteiten die zouden moeten leiden tot een stabilisering van het vervoersvolume verschoven naar een later tijdstip.

Risico's

De volgende bedrijfsrisico's kunnen zich voordoen:

- Bezuinigingen door gemeenten.
- Uittreden van gemeenten uit de GR.
- Beheersbaarheid van het vervoer.
- Instromen overige vervoersvormen.
- Procesrisico's (uitvoering van taken omtrent regie en planning en beperkte bezetting).
- Personele risico's (beperkte bezetting/ kennis van het personeel).
- ICT risico's.
- Financiële risico's (inkoop, btw verhoging).
- Kwaliteitsrisico's (kwaliteit van informatie en vervoerders).

Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)

Programma 9 en algemene dekkingsmiddelen

Vestigingsplaats	Roermond	
Bestuurlijk belang	In het algemeen bestuur zijn alle deelnemende gemeenten en waterschappen vertegenwoordigd. Het dagelijks bestuur bestaat uit de voorzitter en 5 leden, te benoemen door het algemeen bestuur.	
Financieel belang	De eigen bijdrage voor 2021 bedraagt € 647.000,-.	
Begroting:		
Financieel resultaat	0	
Balans:	1-1-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	1.190	1.190
Vreemd vermogen	5.551	5.630

Bedrijfsactiviteiten

BsGW draagt zorg voor het heffen en innen van alle lokale belastingen (gemeentelijk en voor waterschappen) en beheert de authentieke basisregistratie WOZ (administratie en waardering). Het takenpakket bestrijkt het taakveld van advisering en opstellen van conceptverordening(en), de opbouw van benodigde basisregistraties en het opleggen en innen van de aanslagen tot en met de dwanginvordering. Afhandeling van klantreacties gedurende al deze processtappen behoort eveneens tot het takenpakket.

Ontwikkelingen

Vanaf 1 januari 2022 is er een verplichting om woningen te waarderen op basis van de gebruiksooppervlakte in plaats van op bruto inhoud (momenteel gebruikt BsGW deze waarderingmethode). Kosten die hieruit voortvloeien worden per gemeente op basis van een plan van aanpak doorberekend.

Daarnaast wordt een uniforme (samenhangende) objectenregistratie steeds belangrijker. Deze ontwikkeling heeft mogelijk financiële gevolgen voor de meerjarenbegroting 2022 en verder. BsGW zal op termijn in samenspraak met de deelnemers een besluit moeten nemen wie de gegevens van alle object gebonden gegevens verzamelt, bijhoudt en muteert.

Risico's

Het voornaamste risico dat voor de gemeente uit dit samenwerkingsverband voortkomt, is de toenemende hoogte van de proceskosten in verband met het afhandelen van bezwaarschriften en ontwikkelkosten. Dit blijft een aandachtspunt.

BsGW werkt tegen de laagst mogelijke kosten, uitgaande van de beste prijs/prestatie verhouding gekoppeld aan handhaving en waar mogelijk verhoging van het niveau van de dienstverlening. BsGW investeert als kwaliteitsorganisatie continu in de ontwikkeling van kennis en resultaatbewustzijn van zijn medewerkers.

De begrotingswijzigingen van BsGW worden behandeld in de raad.

BVO ICT Noord- en Midden Limburg		
overhead		
Vestigingsplaats	Roermond	
Bestuurlijk belang	Bedrijfsvoeringsorganisatie. Van iedere deelnemende gemeente zit één lid van het college in het bestuur	
Financieel belang	Financiële bijdrage 2021: € 1.344.011,-.	
Begroting:		
Financieel resultaat	0	
Balans:	1-1-2021	31-12-2021
Eigen vermogen	200	250
Vreemd vermogen	650	650

Bedrijfsactiviteiten

In de raadsvergadering van 13 december 2017 heeft de gemeenteraad ingestemd met het oprichten van een gemeenschappelijke regeling ICT Noord- en Midden Limburg in de vorm van een Bedrijfsvoeringsorganisatie (BVO) per 1 januari 2018.

Het doel van de samenwerking is: een flexibelere, efficiëntere en professionelere dienstverlening op het gebied van Informatie en Communicatie Technologie (ICT).

In de BVO vormen de gemeenten samen één bestuurslaag: het bestuur. De deelnemende gemeenten zijn: Roermond, Venlo, Weert en Nederweert.

Ontwikkelingen

Er zijn geen bijzonderheden te melden.

Risico's

Een risico is dat de dienstverlening vervreemd van de organisatie. Ter voorkoming hiervan is een stevige governance structuur ingericht.

Samenwerkingsverbanden

Afvalsamenwerking Limburg

Vestigingsplaats	Maastricht
Publiek belang	Het organiseren en behartigen van de belangen van de Limburgse gemeenten bij het verwerken van het afval.
Financieel belang	Jaarlijkse contributie (€ 0,10 per inwoner).

Bedrijfsactiviteiten

ASL is een vereniging, waar alle Limburgse gemeenten lid van zijn. ASL stelt zich ten doel om ingezameld huishoudelijk afval op een efficiënte wijze zo verantwoord mogelijk voor het milieu te laten verwerken. Dat doet zij bijvoorbeeld via contract-aanbesteding voor gemeenten voor grote afvalstromen zoals PMD, GFT en restafval. ASL zorgt ook voor kennisdeling tussen de leden en voor belangenbehartiging van de leden op nationaal niveau.

Ontwikkelingen

Eind 2019 heeft ASL een nieuwe visie vastgesteld over hoe in de toekomst om te gaan met afval in onze provincie. De leden willen niet meer traditioneel afvalvolume in de markt zetten. Ze gaan voor een aanpak met de kernwoorden circulair, samenwerking en grensverleggend.

Vereniging van Nederlandse Gemeenten

Vestigingsplaats	Den Haag
Publiek belang	De leden collectief en individueel bijstaan bij het vervullen van de bestuurstaken en invulling arbeidsvoorwaardenbeleid.
Financieel belang	Jaarlijkse contributie (ca. € 70.000,-).

Bedrijfsactiviteiten

De Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) is de organisatie die alle gemeenten in Nederland en de overzeese gebieden verbindt. De vereniging heeft als doel om de lokale overheid te versterken, zodat gemeenten hun inwoners optimaal kunnen bedienen.

Ontwikkelingen

Er zijn geen bijzonderheden te vermelden.

Samenwerking Midden-Limburg (SML)

Vestigingsplaats	Roermond
Publiek belang	Organiseren netwerkstructuur voor bundeling en coördinatie van regionale projecten en trajecten op economisch, sociaal en fysiek terrein.
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage ca. € 30.000,- (€ 0,60 per inwoner voor de proces-/organisatiekosten).

Bedrijfsactiviteiten

De samenwerking tussen 7 Limburgse gemeenten en de maatschappelijke partners is er op gericht de groene, verbindende en aantrekkelijke identiteit van Midden-Limburg te behouden en waar nodig te versterken. Door de samenwerking wordt bijgedragen aan een innovatieve en duurzame ontwikkeling van deze regio en het realiseren van maatschappelijke opgaven.

Ontwikkelingen

De thema's waar SML zich op richt zijn bepaald in de Agenda voor Midden-Limburg. Deze zijn vertaald in de Strategische Investeringsagenda Midden-Limburg. De werkvelden hebben de thema's geoperationaliseerd en zijn met concrete projecten aan de slag gegaan.

Keyport 2020	
Vestigingsplaats	Weert
Publiek belang	De aangesloten partijen slaan de handen ineen om de economische structuur van de regio duurzaam te versterken en het vestigingsklimaat te verbeteren.
Financieel belang	Jaarlijkse bijdrage ca. € 138.000,- (€ 2,75 per inwoner).

Bedrijfsactiviteiten

Kenmerkend voor Keyport is, dat het kleinschalige en veelzijdige Midden-en Kleinbedrijf (MKB) een onmiskenbaar aspect van het Keyport DNA is. Het MKB fungeert als banenmotor van de regio waarbij vijf sectoren van nature sterk vertegenwoordigd zijn. Naast de toonaangevende sectoren maakindustrie en agribusiness zijn deze logistiek, leisure & retail en zorg. Omdat het MKB als vliegwiel dient voor de totale economische structuur zet Keyport vol in op het verder versterken van het MKB. Wanneer de regionale banenmotor MKB op volle toeren draait, volgt daaruit vraag naar goed opgeleid personeel. Personeel dat opgeleid wordt door het goed aansluitend onderwijs.

Ontwikkelingen

Een van de belangrijkste opgaven voor Keyport is het behoud en creëren van werkgelegenheid. Keyport werkt hier actief aan langs meerdere routes.

In de raadsvergadering van 10 juni 2020 is het concept Routeplan Keyport Next Level 2021-2024 behandeld. Het Routeplan Keyport Next Level geeft richting aan de ambitie en doelstellingen voor de periode tot 2025. Door uitvoering te geven aan dit plan kan er antwoord worden gegeven op de grote uitdagingen die er liggen, zoals de omslag van lineair naar circulair, arbeidsmarktvragestukken, robotisering en digitalisering. In de "Next Level" wordt ingezet op massa en schaalvergroting, focus, innovatie en samenhang, zichtbaarheid en verbinding. Op organisatieniveau wordt de capaciteit in lijn met de ambities gehouden.

Regionale samenwerking leerplicht RMC	
Vestigingsplaats	Weert
Publiek belang	Toezicht naleving leerplicht.
Financieel belang	

Inkoopcentrum Zuid	
Vestigingsplaats	Echt
Publiek belang	Efficiënt en effectief inkopen, rekening houdend met de specifieke wet- en regelgeving van publieke instellingen. Hierbij is eveneens aandacht voor duurzaamheid, social return en de positie van het regionale MKB.
Financieel belang	De gemeente Weert is lid van de coöperatieve vereniging. Daarvoor betalen we een jaarlijkse bijdrage.

Bedrijfsactiviteiten

Als het kennis- en expertisecentrum voor haar leden is Inkoopcentrum Zuid gericht op innovatieve en creatieve oplossingen voor inkoopvraagstukken. Het creëert aldus meer mogelijkheden voor optimaal en maatschappelijk verantwoord inkopen, slim gebruikmakend van de ruimte die de wet- en regelgeving biedt. Tevens sluit Inkoopcentrum Zuid zelfstandig raamovereenkomsten, waaraan leden kunnen deelnemen. Leden die tijdelijk behoefte hebben aan een (parttime) inkoopspecialist in eigen huis, kunnen daarvoor terecht bij Inkoopcentrum Zuid.

Ontwikkelingen

Geen bijzonderheden.

EC Geo (Expertise Centrum GEO)	
Vestigingsplaats	Heythuysen
Publiek belang	Borging van continuïteit, kwaliteitsverbetering en eenheid van ruimtelijke data (Geografische informatie).
Financieel belang	Bedrijfsvoering.

Bedrijfsactiviteiten

Samenwerkingsvorm met als doel invulling te geven aan de wettelijke verplichtingen uit de Wet BGT en vervolgens aan het optimaliseren van het beheer en gebruik van Geo informatie.

In ECGeo vormen de deelnemende gemeenten (Roermond, Leudal, Weert en Nederweert) samen één bestuurslaag: het bestuur. Elke gemeente heeft één stem.

Ontwikkelingen

Het nut en belang van GEO-informatie is groter dan ooit. Het goed op orde hebben van deze data is van groot belang voor de uitdagingen van de toekomst. Er zal intensievere samenwerking tussen de verschillende werkvelden ontstaan, waarbij GEO-informatie de sleutel tot verbinding vormt. Daarom is het voor ECGeo belangrijk zich te verbreden en bekwamen in informatie-advisering en innovatie rondom GEO-informatie.

De belangrijkste ontwikkeling is de doorontwikkeling van de GEO-basisregistraties. Hierin wordt medio 2025 een eindbeeld geschetst van een 3D- samenhangende objectenregistratie waarin minimaal (delen van) de BGT, BAG, WOZ en BOR een positie krijgen. De huidige registraties gaan in elkaar op en worden aangevuld met informatie over de objecten in deze registraties van andere bronhouders. Denk hierbij bijvoorbeeld aan het Nationaal Wegenbestand (NWB) van Rijkswaterstaat of de leggers van de waterschappen. Deze ontwikkeling betekent veel voor alle organisaties die momenteel in deze registraties actief zijn en kan organisatorisch van intensievere samenwerking tot het in elkaar opgaan van organisaties betekenen.

In het geval van ECGeo waarin binnen de gemeenten versnippering in de uitvoering en beheer is ontstaan (WOZ bij een belastingsamenwerking, BAG en BOR bij de afzonderlijke gemeenten, ECGeo BGT en GEO-component in de andere registraties) kan dit afhankelijk van de keuze van de opdrachtgevers grote impact hebben. Elke afzonderlijke vermelde taak kan in theorie bij verschillende partijen liggen, mits er goed wordt samengewerkt. Binnen ECGeo worden voorzichtige pilots uitgevoerd om grip te krijgen op thema's binnen deze ontwikkeling.

Grondbeleid

Inleiding

In deze paragraaf wordt inzicht gegeven in het gemeentelijke grondbeleid, de resultaten van de grondexploitatieberekeningen (geraamde opbrengsten en investeringen), de prognose van eventuele winstnemingen en de uitgangspunten omtrent de reserves in relatie tot de risico's die zich voordoen binnen de grondexploitatieprojecten.

Voor de prognose van de opbrengsten, de investeringen en de informatie over de boekwaarde wordt verwezen naar het Meerjarenperspectief Grondexploitaties en Vastgoed 2020 (MPGV 2020, vastgesteld door de raad d.d. 14 juli 2020). Hierin zijn de opbrengsten, investeringen en resultaten van de grondexploitaties uitvoerig toegelicht.

Grondbeleid in relatie tot het realiseren van bestuurlijke doelen

Grondbeleid is geen doel op zich maar vormt het kader waarbinnen de gemeente haar ruimtelijke beleidsdoelstellingen wil realiseren. Het grondbeleid is van belang voor woningbouw, infrastructuur, duurzaamheid, klimaatadaptatie en commerciële en economische ontwikkelingen. Ruimtelijke Ordening heeft invloed op bestaande belangen en eigendomsposities, het is daarom van belang hoe de gemeente daarmee omgaat in het nastreven van de gemeentelijke doelstellingen.

De ruimtelijke beleidsdoelstellingen zijn vastgelegd in de Structuurvisie Weert 2025. Deze ruimtelijke visie op de stad benoemt een 4-tal thema's:

- Prettige woongemeente voor jong en oud;
- Groenste stad met een grote toeristisch-recreatieve aantrekkingskracht;
- Uitnodigend, bruisend centrum;
- Hoogwaardige bedrijvigheid, dienstverlening en innovatie.

In het programma 2018 – 2022 “Weert koerst op verbinding” zijn de volgende voor de grondexploitatie relevante doelstellingen opgenomen:

Woonklimaat

- Bouwen op basis van woningbehoefte (kwantiteit & kwaliteit);
- Tempo houden op bouwontwikkeling;
- Tijdelijke oplossingen om de nood te verzachten;
- Laarveld fase 3 vanaf 2020 op de markt/Laarveld 4 in 2023;
- Bouwen in de stad en in de kerkdorpen;
- Duurzaamheid: bij alle ontwikkelingen maximaal waarde toevoegen;
- Uitplaatsen milieuhinderlijke bedrijven;
- Minder verkeer door de woonwijken.

Economie

- Bedrijfskavels in alle soorten en maten aanbieden/uitgeven;
- Diversifiëren en verbreden economische structuur.

Op 18 december 2019 heeft de raad de Nota Grondbeleid 2020 vastgesteld. In de nota wordt gestreefd naar het creëren van meerwaarde in bredere zin en staat maatschappelijke effect van een gebiedsontwikkeling centraal. Dit wordt aan de hand van de zogenaamde “Weerter Waarden” getoetst. Deze zijn in eerste instantie ontleend aan het programma “Weert koerst op verbinding 2018-2022” en zullen op een later moment vanuit de nog op te stellen Strategische Visie worden aangevuld.

Prognose te verwachten resultaten

In het hierna volgende overzicht is de prognose weergegeven van de te verwachte resultaten van het onderhanden werk grondexploitatie. Dit overzicht geeft de eindwaarden van de grondexploitatieberekeningen aan bij de begroting 2021 ten opzichte van de MPG 2020.

Prognose bouwgronden in exploitaties (op basis Eindwaarde)	MPGV 2021	Mutatie	Begroting 2021
Positief resultaat			
Bpo Landbouwbelang	620		620
Baetenhof/Tungelerdorpsstraat	389		389
Sportstraat Nur Holz	42		42
Sportstraat		32	32
De Kempen uitbreiding	5.117		5.117
Leuken-Noord-Oost	1.204		1.204
Centrum Noord	4.043		4.043
Subtotaal positief resultaat	11.415	32	11.447
Negatief resultaat			
Bpo Beekpoort-Noord	-1.463		-1.463
Laarveld	-11.384		-11.384
Kampershoek 2.0	-2.146		-2.146
Kanaalzone I	-1.668		-1.668
Vrouwenhof	-143		-143
Subtotaal negatief resultaat	-16.804	0	-16.804
Totaal grondexploitatie	-5.389	32	-5.357

Tabel 1 Eindwaarde grondexploitatie

Ten opzichte van de MPG 2020 zijn de resultaten bij de begroting 2021 nagenoeg gelijk. Het verschil komt door de op 6 mei 2020 geopende grondexploitatie Sportstraat.

Onderbouwing geraamde winstneming

Binnen de grondexploitatie worden de volgende winstnemingsprincipes gehanteerd:

- er wordt winst c.q. verlies genomen bij beëindiging van een project;
- er dient tussentijds winst te worden genomen als deze met voldoende zekerheid kan worden vastgesteld.

De gemeente Weert hanteert voor het berekenen van de winstneming, in navolging van de voorschriften van de commissie BBV, de methode van "Percentage of completion" (Poc-methode).

De berekening van deze verwachte winstnemingen is op basis van een inschatting (best estimate) van geprognosticeerde kosten en opbrengsten en uitgangspunten van fasering. Deze kunnen sterk afwijken als gevolg van vertragingen of juist versnellingen in de voortgang van de grondexploitatie.

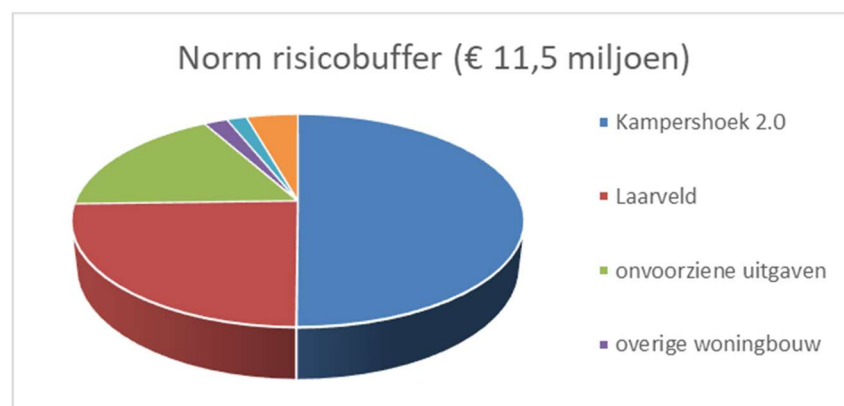
Om die reden wordt het resultaat pas bij de jaarrekening verwerkt aangezien de cijfers dan definitief zijn.

Verwachte winstnemingen grondexploitatie	2021	2022	2023	2024	2025
Landbouwbelang					
Baetenhof	155				
Nur Holz	18				
Sportstraat	9				
Uitbreiding de Kempen	334	349	171	119	304
Leuken Noord	117	128	55	93	97
Centrum Noord	56	55	57	57	54
Totaal	689	532	283	269	455

Tabel 2: Verwachte winstnemingen 2021-2025
Bovenstaande bedragen zijn een inschatting.

Reserves in relatie tot risico's

In 2020 zijn er twee bestemmingsreserves gekoppeld aan de grondexploitatie. Dit betreft de reserve Risicobuffer bouwgrondexploitaties. Per 1-1-2020 bedraagt de Risicobuffer bouwgrondexploitaties € 11.450.500,-. Ten behoeve van de begroting 2021 heeft er een screening plaatsgevonden van de bij de jaarrekening berekende risico's. Geconcludeerd is dat er ten opzichte van de jaarrekening geen grote wijzigingen zijn in de risico's en dat de buffer ongewijzigd blijft op € 11.450.500,-. Op de bestemmingsreserve parkfaciliteiten en parkbeheer Kampershoek 2.0., saldo € 550.000,-, worden vooralsnog geen mutaties verwacht.



Voorziening verliesgevende grondexploitaties

Om meerwaarde te creëren en maatschappelijk effect te behalen wordt er soms meer geïnvesteerd dan opbrengst gegenereerd.

De BBV schrijft voor dat zodra er een verlies wordt verwacht er een voorziening moet worden getroffen. Verwachte verliezen in projecten moeten dus al genomen worden zodra ze worden geraamd.

Ten opzichte van de MPG V zijn er geen mutaties die aanleiding gaven om de grondexploitaties bij te stellen voor de begroting 2021. Hierdoor zijn ook de voorzieningen ongewijzigd ten opzichte van de jaarrekening 2019.

Voorziening verlieslatende grondexploitaties (bedrag x € 1.000)	
Voorziening Beekpoort-Noord	1.463
Voorziening Laarveld	11.384
Voorziening Kampershoek 2.0	2.146
Voorziening Kanaalzone 1	1.668
Voorziening Vrouwenhof	143
Totaal verliesvoorziening	16.804

Vastgoed

Inleiding

In deze paragraaf wordt een toelichting gegeven op de begroting vastgoedbudgetten 2021. Bij het opstellen van de begroting Vastgoed is uitgegaan van een volledige toedeling van kosten naar vastgoedobjecten en -objectgroepen.

Zoals aangegeven in het Vastgoed hoofdstuk van het Meerjaren Perspectief op Grondexploitaties en Vastgoed (MPGV) is de begroting afgestemd op de informatiebehoefte en de mogelijkheid tot periodieke rapportages van de vastgoedbudgetten. Transparantie en eenduidigheid zijn de kernwaarden op basis waarvan de begroting is opgesteld.

Nieuwe ontwikkelingen

Voor 2021 staat een verdere doorontwikkeling van Vastgoed centraal. Een doorontwikkeling gericht op het verankeren van de gewenste transparantie en inzicht in uitgaven en periodieke informatievoorziening.

In 2021 wordt ingezet op verdere doorontwikkeling van het Vastgoed hoofdstuk van het MPGV. De begroting 2021 sluit aan bij de gewenste cijfermatige analyse van de uitgaven van onderhoud. In de analyse wordt niet alleen gekeken naar de uitgaven van vastgoed. Externe gegevens worden meegenomen in de analyse om zo ook de maatschappelijke waarde te kunnen beoordelen.

In 2021 wordt ingezet op een bredere betrokkenheid van Vastgoed bij ontwikkelingen rondom gemeentelijke accommodaties. Zo sturen we met vastgoed op het bereiken van maatschappelijke doelen. Specifieke vastgoedkennis wordt ingebracht bij de ontwikkeling van maatschappelijk beleid en bij het richting geven aan ontwikkelingen rondom de gemeentelijke accommodaties.

Bestuurlijke doelen voor Vastgoed

Als bestuurlijke doelen voor Vastgoed zijn de volgende onderwerpen gedefinieerd.

- Planmatige verkoop
- Efficiënt beheer
- Asbestdaken verwijderen gemeentelijk vastgoed
- Onderhoud
- Verduurzaming gemeentelijke vastgoedportefeuille

Planmatige verkoop

Vastgoed objecten die niet passen binnen de doelstelling van de gemeente worden vervreemd. Specifiek benoemd in deze zijn het complex Poort van Limburg en het oude stadhuis/Beekstraatkwartier en de bovenverdieping van het Muntcomplex.

Bij het opstellen van de begroting 2021 is de laatste commerciële ruimte van het complex Poort van Limburg nog niet verkocht. Er wordt wel interesse getoond, maar er zijn geen concrete biedingen en er worden ook geen concrete verkoopgesprekken gevoerd. Voor 2021 wordt actief ingezet op verkoop van de commerciële ruimte 3.

Voor het zalencentrum Poort van Limburg is in 2020 ingezet op het realiseren van een exploitatiemodel waarin maatschappelijk en commercieel gebruik van het zalencentrum centraal staat. Het doel hiervan is het minimaliseren van het exploitatierisico voor de gemeente en maximaliseren van het maatschappelijk rendement voor Weert en haar inwoners. Voor 2021 staat de implementatie van het exploitatiemodel op de planning.

Het zalencentrum Poort van Limburg is niet uit de verkoop gehaald. Verkoop tegen een passend bod behoort nog altijd tot de mogelijkheden.

Het oude stadhuis/Beekstraatkwartier ligt op een strategische locatie binnen de gemeente. Het is van belang dat de invulling van deze locatie past binnen de gemeentelijke visie. Daarom is er voor

gekozen om voor deze locatie in te zetten op een traject van gebiedsontwikkeling. Bij de gebiedsontwikkeling worden kaders gesteld die aansluiten op de vast te stellen strategische visie.

Dit zelfde is van toepassing voor de bovenverdieping van het Muntcomplex. Voor deze ontwikkelopgave is een programma van eisen opgesteld. In dit programma van eisen is een inspanning tot behoud van de concertzaal opgenomen. Er is een partij waarmee gesprekken worden gevoerd over de ontwikkelopgave volgens het programma van eisen met als onderdeel de verkoop van eigendomsrecht van de bovenverdieping van het Muntcomplex in 2021.

Efficiënt beheer

Bij het beheer en het onderhoud wordt steeds ingezet op optimalisatie van de inzet van middelen, uitgaande van sober en doelmatig onderhoud van ons vastgoed. Er wordt integraal gewerkt bij de afweging betreffende onderhoud en instandhouding van de vastgoedobjecten. Hierbij wordt ook de maatschappelijke component meegenomen in de verschillende afwegingen. Dit sluit aan op het in 2019 vastgestelde grondbeleid. Bij het opstellen van de begroting 2021 is uitgegaan van financieel inzicht per object. Dit financieel inzicht biedt ondersteuning bij de afwegingen die gemaakt moeten worden en de verschillende beleidskeuzes.

Asbestdaken verwijderen gemeentelijk vastgoed

De sanering van asbest heeft aandacht. Inmiddels is de wetgeving aangepast en wordt de noodzaak van asbestsanering aangepast naar "in het geval er sprake is van een gevaarlijke situatie" en de deadline is opgeschoven naar 2029.

De keuze is gemaakt om bij de asbestsanering meer aan te sluiten op de natuurlijke onderhoudsmomenten waarbij rekening wordt gehouden met de ontwikkelingen rondom de accommodatie. Gevaarlijke situaties worden direct aangepakt.

Onderhoud

Er is een nieuw Meerjarig Onderhoudsplan Gemeentelijk Vastgoed en Bezittingen 2021 – 2025 (MJOP) opgesteld. Dit onderhoudsplan wordt in december aan de raad voorgelegd.

In de begroting 2021 zijn de onderhoudsbudgetten die nodig zijn voor 2021 opgenomen. Bij vaststelling van het MJOP door de raad komen deze budgetten beschikbaar. Voor 2021 en 2022 worden de extra benodigde middelen betaald uit de bestaande onderhoudsreserve. Vanaf 2023 is in de exploitatie voorzien in het structureel benodigde budget voor onderhoud via een prioriteit.

Verduurzaming gemeentelijke vastgoedportefeuille

De gemeente Weert heeft de ambitie uitgesproken om in 2040 energieneutraal te zijn. Hiervoor worden in de Weerter Routekaart Energietransitie acties beschreven. Voor de eigen vastgoedportefeuille wordt ingezet op het aardgasvrij-proof maken van de vastgoedobjecten. Voor de uitvoering van de maatregelen om de isolatiewaarde van de gebouwen te verhogen wordt aangesloten bij de natuurlijke onderhoudsmomenten. Vanuit de Weerter Routekaart Energietransitie worden middelen hiervoor gevraagd.

Meerjarig Onderhoudsplan Gemeentelijk Vastgoed en Bezittingen 2021 – 2025 (MJOP)

Voor de nieuwe periode van het onderhoudsplan is ingezet op uniformiteit, transparantie, flexibiliteit en stabiliteit.

Door het onderhoud van parkeervoorzieningen en buitensportaccommodaties op te nemen in het MJOP wordt op deze onderhoudsuitgaven de cyclische planning toegepast. Onderhoud wordt niet meer geactiveerd maar zoals het BBV dit voorschrijft ineens ten laste van de exploitatie geboekt. Voor een aantal objecten in de gemeentelijke vastgoedportefeuille is de gemeente naast eigenaar ook gebruiker. Facilitaire zaken van het gemeentehuis en de gemeentewerf en het onderhoud van de sportmaterialen en binnenzijde van de binnensportaccommodaties zijn opgenomen in het MJOP. Ook het correctief onderhoud is vanaf 2021 onderdeel van het MJOP. Dit geeft inzicht in de totale kosten van de verschillende objecten die ten laste van de gemeentelijke begroting komen.

Het MJOP is opgesteld op basis van cyclisch onderhoud. Voor de uitvoering van onderhoudswerkzaamheden is de technische staat leidend. Met het vaststellen van een MJOP kan cyclisch onderhoud in tijd worden verschoven. Vooruit of achteruit. De werkwijze van het MJOP biedt flexibiliteit om in te kunnen spelen op technische staat en marktontwikkelingen. Het MJOP maakt het mogelijk tegenvallers (in technische staat of marktprijs) te compenseren met meevallers. De grens van objecten en objectgroepen is hierin niet kader stellend. Jaarlijks wordt verantwoording afgelegd over de keuzes die gemaakt zijn en de omstandigheden die van invloed zijn geweest op de uitvoering van het onderhoud en de bijbehorende budgetten. Prioriteitsinvesteringen en vervangingsinvesteringen die betrekking hebben op onderhoud dat niet geactiveerd kan worden op basis van het BBV van gemeentelijk vastgoed en bezittingen worden onderdeel van het MJOP. Bij het vaststellen van het MJOP is uitgegaan van een meer risicovolle benadering. De uitgangspunten van de onderhoudsplanning zijn gebaseerd op cyclische standaarden. Het werkelijke onderhoud wordt uitgevoerd op basis van technische noodzaak. Op basis van ervaringscijfers is besloten niet het volledige cyclische onderhoud financieel in de begroting op te nemen. Het MJOP 2021 – 2025 wordt in december aan de raad ter vaststelling aangeboden.

Project oneigenlijk grondgebruik

Als gemeente hebben we de taak ons bezit veilig te stellen. In dit kader is in 2020 gestart met het project om het oneigenlijk grondgebruik in kaart te brengen en te formaliseren. Het doel is niet het genereren van opbrengsten uit verkoop van grond. Het doel van het project is het voldoen aan de wettelijke taak om het gemeentelijk bezit veilig te stellen. Hiervoor is een jurist aangesteld die gedurende de vier jaar dat dit project loopt een groot deel van de werkzaamheden, samen met collega's van Vastgoed, VTH en Openbaar Gebied, zal gaan uitvoeren. Het team Vastgoed ondersteunt in praktische zin. Periodiek wordt gerapporteerd over de voortgang van het project. Bij het opstellen van de jaarrekening 2021 wordt in de vastgoedparagraaf apart gerapporteerd over de voortgang. Wanneer nodig vindt er in een eerste of tweede rapportage een tussentijdse financiële bijstelling van het project plaats.

Makelpunt en Vastgoedregistratiesysteem

De wens om te komen tot de implementatie van een vastgoedregistratiesysteem is het kunnen genereren van rapporten uit verschillende databestanden. Binnen de gemeente Weert is op meerdere plekken behoefte aan het samenvoegen van verschillende data tot rapporten en overzichten op basis waarvan analyses kunnen worden opgesteld. Binnen de afdeling Informatievoorziening is een project opgestart, de implementatie van het SIS-systeem. Er wordt onderzocht op welke manier de wensen van het team Vastgoed, zoals opgenomen in het programma van eisen voor een vastgoedregistratiesysteem, kunnen worden ingebracht in het project. In 2021 wordt een pilot gedraaid. Voor het makelpunt is steeds aansluiting gezocht bij het vastgoedregistratiesysteem. De inzichten voor de implementatie van het vastgoedregistratiesysteem zijn gewijzigd waardoor aansluiting van het makelpunt hierbij niet meer tot de mogelijkheden behoort. Voor 2021 wordt ingezet op een verdere automatisering van de reserveringen en facturatie van het gebruik van de sportaccommodaties en de buurthuizen en overige gemeentelijke accommodaties. Inzet is dat derden zelf in de gelegenheid zijn om een geschikte ruimte voor hun activiteit te vinden en direct te reserveren.

Energielasten

Bij het opstellen van de begroting 2021 is rekening gehouden met een toename van energiekosten van 30% procent. De reden is de ongunstige aanbesteding, de toegenomen energiebelasting en de stijging van de transportkosten. In 2021 wordt bekeken op welke manier verbruik en kosten apart inzichtelijk kunnen worden gemaakt. Om zo de resultaten van de verduurzamingsmaatregelen te kunnen weergeven.

Financiële samenvatting

Voor de financiële analyse is een vergelijking gemaakt met de begroting 2020 inclusief de aanpassingen verwerkt tot en met juni.

De analyse is op taakveld niveau. Alleen afwijkingen boven de € 150.000,- worden specifiek toegelicht.

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat:

De totale lasten zijn € 355.000,- hoger begroot dan in 2020.

Taakveld Parkeren:

Stijging van € 330.500,- is het gevolg van de verdeling van de MJOP op taakveldniveau. Dit heeft geen effect op de totale gemeentelijke begroting. Het betreft een verandering van taakveld.

De resterende € 24.500,- betreft kleine ophogingen als gevolg van prijsindex en bijstellingen op basis van realisatiecijfers.

Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied:

In dit programma zijn de lasten € 1.750.000,- hoger.

De baten zijn € 150.000,- lager.

Taakveld Sportaccommodaties:

Door de verdeling van de MJOP naar taakveldniveau is een lastenstijging van € 1.200.000,- te zien. Dit heeft geen effect op de totale gemeentelijke begroting. Het betreft een verandering van taakveld.

De totale energielasten zijn € 180.000,- hoger dan in 2020 begroot. Dit is het gevolg van een ongunstige aanbesteding van de inkoop op gas en elektriciteit.

Op basis van realisatie zijn de inkomsten uit verhuur van sportaccommodaties € 150.000,- minder begroot.

Taakveld Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie:

Door de verdeling van de MJOP naar taakveldniveau is een lastenstijging van € 440.000,- te zien.

Dit heeft geen effect op de totale gemeentelijke begroting. Het betreft een verandering van taakveld.

Programma 6 Zorg, inkomen en participatie:

In dit programma zijn de lasten € 285.000,- hoger dan de begroting 2020.

De baten zijn € 85.000,- lager.

Taakveld Samenkracht en burgerparticipatie:

Er is € 148.000,- meer OZB begroot. Deels het gevolg van een overboeking van de kinderopvanglocaties van taakveld Onderwijshuisvesting naar taakveld Samenkracht en burgerparticipatie. Heeft verder geen invloed op de totale begroting. Deels is er, op basis van de realisatie 2020, een lichte stijging van de OZB begroot.

Daarnaast is er € 160.000,- meer aan lasten als gevolg van een verschuiving tussen taakvelden. Dit heeft verder geen effect op de begroting.

De baten zijn met € 340.000,- naar beneden bijgesteld als gevolg van de verkoop van het Kwintet in 2020, dit was een incidentele baat. De baten zijn € 225.000,- hoger als gevolg van een verschuiving van taakvelden. Dit heeft dus geen effect op de totale begroting.

Programma 9 Middelen, bestuur en algemeen beheer:

De lasten zijn € 1.525.000,- lager en de baten € 121.000,- lager in dit programma.

De lagere lasten zijn het gevolg van de herverdeling van de MJOP naar taakveldniveau. Op de verschillende taakvelden zijn de hogere lasten benoemd.

Taakveld 03 Beheer overige gebouwen en gronden:

De energielasten zijn met € 50.000,- toegenomen als gevolg van een nadelige inkoop aanbesteding. Het gevolg van deze aanbesteding is een sterke toename van de prijs.

Overhead:

De totale lasten zijn € 660.000,- hoger ten opzichte van de begroting 2020.

Dit betreft een herverdeling van de MJOP naar taakveldniveau.

Overige baten en lasten:

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien:

Hier zijn de kosten en de opbrengsten van oneigenlijk grondgebruik van € 235.000,- begroot. Het restant betreft diverse bijstellingen.

In onderstaande tabel zijn de mutaties samengevat weergegeven.

Programma	Taakveld	Baten	Lasten	Saldo	Korte analyse
P02	Parkeren	0	331		MJOP
P02	Parkeren	0	24		Prijnsindex en bijstellingen
Totaal P2		0	355	-355	
P05	Sportaccommodaties	0	1.100		MJOP
	Sportaccommodaties	0	180		Aanbesteding energielasten
	Sportaccommodaties	-150	0		Op basis van realisatie
	Sportaccommodaties	0	260		Diverse mutaties
	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	140		MJOP
	Cultureel erfgoed	0	70		MJOP
Totaal P05		-150	1.750	-1.900	
P06	Samenkracht en burgerparticipatie	0	148		OZB
	Samenkracht en burgerparticipatie	0	160		Verschuiving in taakvelden
	Samenkracht en burgerparticipatie	0	-23		Diverse mutaties
	Samenkracht en burgerparticipatie	-340	0		Verkoop Kwintet in 2020
	Samenkracht en burgerparticipatie	30	0		Diverse mutaties
	Samenkracht en burgerparticipatie	225	0		Verschuiving in taakvelden
Totaal P6		-85	285	-370	
P09	Beheer overige gebouwen en gronden	-121	0		Diverse mutaties
	Beheer overige gebouwen en gronden	0	-1.575		MJOP
	Beheer overige gebouwen en gronden	0	50		Aanbesteding energielasten
Totaal P9		-121	-1.525	1.404	
Overhead	Overhead	0	660	-660	MJOP
Totaal overhead		0	660	-660	
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	Overige baten en lasten	235	0		oneigenlijk grondgebruik
	Overige baten en lasten		235		oneigenlijk grondgebruik
	Overige baten en lasten	-250	0		Diverse bijstellingen op basis van realisatie
Totaal algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien		-15	235	-250	

2 FINANCIËLE BEGROTING

Uitgangspunten voor de opstelling van de meerjarenbegroting 2021-2024

Overzicht diverse indexeringen voor de opstelling van de meerjarenbegroting 2021-2024					
Uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024
Salarissen	2,35%	3,16%	3%	3%	3%
Omslagrente	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
Rente grondexploitatie	1,56%	1,37%	1,37%	1,37%	1,37%
Prijsindex goederen en diensten	2,4%	1,4%	2%	2%	2%
Opbrengsten	2020	2021	2022	2023	2023
Huren en pachten (CPI 2019)	1,7%	2,63%	2%	2%	2%
Reinigingsrechten/afvalstoffenheffing	0,0%	12,46%	p.m.	p.m.	p.m.
Rioolheffing	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.	p.m.
Leges	2,4%	1,4%	2%	2%	2%
Begravenisrechten	2,4%	1,4%	2%	2%	2%
Marktgelden	2,4%	1,4%	2%	2%	2%
Hondenbelasting	2,4%	2,63%	2%	2%	2%
Precariobelasting	2,4%	2,63%	2%	2%	2%
Ligplaatsgelden haven	2,4%	1,4%	2%	2%	2%
OZB-opbrengsten woningen	2,4%	1,4%	2%	2%	2%
OZB-opbrengsten niet-woningen	2,4%	1,4%	2%	2%	2%
Toeristenbelasting	2,4%	2,63%	2%	2%	2%

Baten en lasten 2021

Nr.	Programma	Lasten	Baten	Saldo
1	Openbare orde en veiligheid	5.463	123	5.340
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	11.331	586	10.745
3	Economische zaken en promotie	8.303	6.655	1.648
4	Onderwijs	5.744	1.955	3.788
5	Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied	18.097	1.609	16.488
6	Zorg, inkomen en participatie	64.956	15.556	49.400
7	Volksgesondheid en milieu	14.567	13.098	1.470
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted. vernieuwing	8.852	7.988	865
9	Middelen, bestuur en algemeen beheer	4.343	1.170	3.173
	Totaal	141.656	48.740	92.917

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-103.407
Totaal	-103.407

Overhead	19.389
Vennootschapsbelasting	10
Totaal	19.399

Geraamd totaal saldo van baten en lasten	
Totaal programma's (saldo)	92.917
Totaal algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-103.407
Totaal overhead/vennootschapsbelasting	19.399
Totaal	8.909

Mutaties reserves per programma	Toevoeging	Onttrekking
PR02 Verkeer	222	-927
PR03 Economie		-176
PR04 Onderwijs	407	-165
PR05 Sport, cultuur, recreatie en OG	482	-732
PR06 Inkomen en participatie		-1.142
PR07 Volksgesondheid en milieu		-48
PR08 Volkshuisvesting en RO		-372
PR09 Middelen & Bestuur	2.739	-9.198
Totaal	3.850	-12.760

Geraamd resultaat	Saldo
Totaal saldo van baten en lasten	8.909
Toevoeging aan reserves	3.850
Onttrekking aan reserves	-12.759
Geraamd resultaat	

Specificatie toevoegingen aan reserves		Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat						
Reserve civieltechnische werken R2147		Storting conform notitie reserves en voorzieningen	134	134	134	134
Reserve onderhoud en vervanging Biesterbrug R2151		Storting conform notitie reserves en voorzieningen	88	88	88	88
Programma 4 Onderwijs						
Reserve decentralisatie huisvesting onderwijs R2106		Verrekening vanwege budgettaire neutraliteit	407	722	781	816
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied						
Reserve SPUK R3236		Storting	364	364	0	0
Reserve groen		Storting			12	204
Programma 9 Middelen, bestuur en algemeen beheer						
Reserve gemeentelijk vastgoed R2156		Reservering meerjarenonderhoudsplan	2.857	2.871	4.268	4.375
Algemene reserve R1000		Personele knelpunten				13
Totaal van de stortingen			3.850	4.179	5.283	5.629
Specificatie onttrekkingen aan reserves		Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat						
Reserve civieltechnische werken R2147		Aanwending cf begroting 2021	816	132	123	277
Algemene Reserve R1000		Digitalisering parkeren Prio 2021 nr. 16	100	0		
Programma 3 Economische zaken en promotie						
Reserve Warenmarkt R3121		Afschrijving economisch nut weekmarkt	2	2	2	2
Algemene Reserve R1000		Grootschalige evenementen Prio 2019 nr. 34	75			
Algemene Reserve R1000		Parkmanagement R1000 amendement begroting 2019 III.A.3	15			
Algemene Reserve R1000		Streetwise Prio 2021 nr. 18	34	34		
Algemene Reserve R1000		Citymarketing Prio 2021 nr. 20	50			
Programma 4 Onderwijs						
Algemene Reserve R1000		Experimenten onderwijs en maatschappelijke stage Prio 19 nr. 28	165	125	0	
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied						
Reserve accommodatie Batavieren treffers R3102		Dekking kapitaallasten K630989	1	0		

Specificatie onttrekkingen aan reserves	Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Reserve restauratie Martinustoren R3106	Dekking kapitaallasten K541999	7	7	7	7
Reserve atletiekaccommodatie fase 1 R3114	Dekking kapitaallasten K530106	41	41	41	41
Reserve inrichting turnhal R3119	Dekking kapitaallasten K530181	10	10	10	10
Reserve Sporthal Aan de bron	Dekking afschrijvingslasten	185	185	185	176
Algemene reserve R1000	Aanwending routeplanner cultuur	13			
Algemene reserve R1000	Cultuurbeleid Prio 2021 nr. 19	53	53		
Algemene reserve R1000	Aanwending typisch Weert Prio 2019 nr. 36	70			
Reserve SPUK R3236	Vrijval tgv exploitatie sport	69	89	83	77
Reserve groen	Aanwending cf. begroting 2021	275	191	0	0
Programma 6 Zorg, inkomen en participatie					
Reserve Keent Kiest Kwaliteit – wijkaccommodatie R3101	Dekking kapitaallasten K630001	52	52	52	52
Reserve wijkaccommodatie Tungelroy R3104	Dekking kapitaallasten K630017	14	14	14	14
Reserve welzijn, peuterspeelzaal WML R3111	Dekking kapitaallasten K530046	2	2	2	2
Reserve welzijn, peuterspeelzaal WML R3111	Dekking kapitaallasten K530046	1	1	1	1
Reserve welzijn, peuterspeelzaal WML R3111	Dekking kapitaallasten K530047	3	3	3	3
Algemene reserve R1000	Aanwending incidentele kosten Wmo oud	618			
Algemene reserve R1000	Vergunninghouders Prio 2020 nr. 24	100	100		
Algemene reserve R1000	Burgerinitiatieven	45	45		
Algemene reserve R1000	Aanvulling tekort Risse	211	144	54	
Algemene reserve R1000	Samen aan de slag	96			
Programma 7 Volksgezondheid en milieu					
Reserve verkoop oude milieustraat R3113	Dekking kapitaallasten K721003	8	8	8	8
Algemene reserve R1000	Heerlijk Weert Prio 2019 nr. 29	30			
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing					
Algemene reserve R1000	Implementatie omgevingswet Prio 2019 nr. 30	122			
Algemene reserve R1000	Implementatie omgevingswet Prio 2021 nr. 17	249	89		

Specificatie onttrekkingen aan reserves	Omschrijving	2021	2022	2023	2024
Programma 9 Middelen, bestuur en algemeen beheer					
Reserve gemeentelijk vastgoed R2156	Aanwending onderhoud vastgoed	4.102	4.184	4.268	4.353
Algemene reserve R1000	Aanwending t.b.v. WinD	336			
Reserve gemeentehuis	Aanwending i.v.m. kapitaallasten	639	639	639	435
Algemene reserve R1000	Asbestsanering gemeentelijke panden Prio 2019 nr. 33	100			
Algemene reserve R1000	Sturen op effecten Prio 2020 nr. 25	181	113		
Algemene reserve R1000	BRO coördinator gecombineerd met BOR-BGT 0,5 fte 3 jaar Prio 2020 nr. 26	31	31		
Algemene reserve R1000	Personele prioriteiten begroting 2020 nr 33; bedrijfsvoering a.g.v. uitbreiding fte's organisatie	100			
Algemene reserve R1000	Personele knelpunten	367	262	117	0
Algemene reserve R1000	Vervangingen software verv. 2021 nr 7,8,9	420	180		
Algemene reserve R1000	Aanwending begrotingssaldo	2.953	1.918		
Totaal van de onttrekkingen		12.759	8.654	5.608	5.457

Meerjarenperspectief

	Begroting 2021			Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024		
Programma	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Openbare orde en veiligheid	5.463	123	5.340	5.560	123	5.437	5.674	123	5.551	5.769	123	5.647
Verkeer, vervoer en waterstaat	11.331	586	10.745	10.688	588	10.100	10.807	590	10.217	11.056	591	10.464
Economische zaken en promotie	8.303	6.655	1.648	8.775	7.268	1.507	5.089	3.615	1.473	5.091	3.616	1.475
Onderwijs	5.744	1.955	3.788	5.650	1.961	3.689	5.542	1.967	3.575	5.524	1.973	3.551
Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied	18.097	1.609	16.488	18.100	1.539	16.562	18.000	1.569	16.430	18.024	1.601	16.424
Zorg, inkomen en participatie	64.956	15.556	49.400	66.355	15.928	50.427	66.384	15.893	50.491	65.654	15.383	50.270
Volksgesondheid en milieu	14.567	13.098	1.470	14.587	13.216	1.371	14.682	13.336	1.346	14.784	13.459	1.325
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted. vernieuwing	8.852	7.988	865	6.164	5.369	795	6.081	5.170	912	3.103	1.993	1.110
Middelen, bestuur en algemeen beheer	4.343	1.170	3.173	4.349	1.248	3.100	4.305	1.867	2.438	4.297	1.875	2.421
Totaal programma's	141.656	48.740	92.917	140.228	47.240	92.988	136.564	44.130	92.433	133.302	40.614	92.687
Alg. dekkingsmiddelen en onvoorzien	3.272	106.679	-103.407	2.213	109.230	-107.017	1.264	110.431	-109.168	1.877	112.425	-110.548
Overhead	19.679	290	19.389	18.622	129	18.493	17.132	90	17.042	16.338	76	16.262
Vennootschapsbelasting	10		10	10		10	10		10	10		10
Geraamd saldo van baten en lasten	164.617	155.709	8.909	161.073	156.599	4.474	154.970	154.651	317	151.527	153.115	-1.589
Reserve mutaties	3.850	12.759	-8.909	4.179	8.654	-4.475	5.283	5.608	-325	5.629	5.457	172
Geraamd resultaat	168.467	168.468		165.252	165.253	-1	160.253	160.259	-8	157.156	158.572	-1.417

Financiële analyse programma's

In dit hoofdstuk volgt per programma een toelichting op de belangrijkste financiële mutaties. De organisatie heeft in 2020 de begroting 2021 geheel nieuw opgebouwd in een nieuwe structuur waardoor ook diverse toedelingen aan taakvelden en soms ook programma's gewijzigd zijn. De grootste (budgettair neutrale) wijzigingen zijn toegelicht per programma. Daarnaast zijn er 2 kostencategorieën waar hieronder in het algemeen een toelichting op wordt gegeven en die in de analyse per programma dus ook niet terug komen.

Kapitaallasten (concernbreed, over alle programma's)

De kapitaallasten 2021 zijn € 1,5 mln lager dan in 2020. Dit wordt veroorzaakt door:

- lagere kapitaallasten ad € 920.000,- bij investeringskredieten (exclusief de neutrale posten onderwĳshuisvesting, reiniging en riolering). De belangrijkste oorzaak van de lagere kapitaallast bij investeringskredieten is de opschoning van investeringskredieten (afwaardering en niet te activeren activa) bij de jaarrekening 2019. Daarnaast het aflopen van de afschrijvingstermĳn van een aantal grote investeringen.
- daarin zit een nadeel van € 39.000,- budgettair neutraal door dekking uit reserves.
- een hogere stelpost onderuitputting kapitaallasten ad € 182.000,- (is voordeel).
- er is € 451.000,- minder rente toegerekend aan het grondbedrijf. Dit komt door de lagere boekwaardes van de grondexploitaties (m.n. Kampershoek).

Salariskosten (concernbreed, over alle programma's)

In de begroting 2021 is rekening gehouden met de CAO afspraken tot en met 2020 en voor 2021 met een indexering van 3,1% conform de financiële uitgangspunten. De totale personeelslasten stijgen met name daardoor van € 31,0 miljoen naar € 32,7 miljoen.

Naast de kostentoe name als gevolg van de CAO ontwikkelingen zien we nog een beperkte toename in de formatie (met 4,3 fte) als gevolg van de toekenning van het knelpuntenbudget personeel in 2018.

Alle salariskosten die direct toe te rekenen zijn aan de diverse taakvelden worden doorbelast naar de betreffende taakvelden. Bij de diverse programma's vormen de salariskosten dus een onderdeel van de lasten. Om te voorkomen dat er bij elk programma eenzelfde toelichting opgenomen wordt, is gekozen voor een algemeen geldende toelichting vooraf.

In het kader van de dynamische begroting is de structurele doorwerking van de nieuwe CAO voor de jaren 2022-2024 als stelpost opgenomen, waarbij opgemerkt wordt dat ook de te verwachten compensatie via de algemene uitkering van deze autonome kostenstijging (75% conform de financiële uitgangspunten) verwerkt is.

PR01 Openbare orde en veiligheid	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil 2021-2020
Lasten	4.798	5.049	5.464	415
Crisisbeheersing en brandweer	3.210	3.306	3.763	457
Openbare orde en veiligheid	1.588	1.743	1.701	-42
Baten	96	120	123	3
Crisisbeheersing en brandweer	2	2	3	1
Openbare orde en veiligheid	94	118	120	2
Saldo	4.703	4.929	5.341	412

Veiligheidsregio Limburg-Noord

De totale bijdrage aan de Veiligheidsregio Limburg Noord (VRLN) is voor 2021 € 178.000,- hoger. Hiervoor zijn 2 oorzaken:

- Op basis van de begroting 2021 VRLN is de bijdrage € 148.000,- hoger dan de geraamde bijdrage op basis van de begroting 2020 VRLN. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door loon- en prijsstijging 2021 en in mindere mate door de jaarschijf 2021 van het programma brandweezorg.
- Daarnaast was er in 2020 nog sprake van een voordeel van € 30.000,- op basis van de jaarrekening 2019 VRLN.

De lasten zijn € 227.000,- hoger vanwege verschuiving tussen de taakvelden. Dit heeft verder geen effect op de begroting.

PR02 Verkeer, vervoer en waterstaat	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil 2021-2020
Lasten	10.012	10.124	11.331	1.207
Verkeer en vervoer	7.588	7.581	8.372	791
Parkeren	2.383	2.494	2.911	417
Recreatieve havens	9	12	13	1
Economische havens en waterwegen	21	19	18	-1
Openbaar vervoer	11	18	17	-1
Baten	620	707	586	-121
Verkeer en vervoer	580	644	505	-139
Parkeren	10	19	41	22
Recreatieve havens	0	0	0	0
Economische havens en waterwegen	36	38	40	2
Openbaar vervoer	-6	6	0	-6
Saldo	9.392	9.417	10.746	1.329

Lasten

Verkeer en vervoer

Op basis van het vastgestelde beheer- onderhoudsplan 2020 - 2030 civieltechnische kunstwerken nemen de onderhoudskosten ten opzichte van 2020 toe met € 716.000,-. Deze kosten worden verrekend met de reserve civieltechnische kunstwerken. De stijging is derhalve neutraal.

Parkeren

De kosten van parkeren nemen met € 130.000,- toe door hogere kosten van elektra, onderhoud en kapitaallasten.

Vastgoed

Binnen dit programma is voor vastgoed een negatief resultaat met betrekking tot parkeren van in totaal € 355.000,- ten opzichte van de begroting 2020. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf vastgoed.

Baten

Verkeer en vervoer

Het grote verschil bij de baten wordt veroorzaakt door lagere bijdrage van derden van per saldo € 119.000,- op basis van de concessieovereenkomst. Door mutaties bij de gedetacheerde medewerkers en afspraken op basis van indexering is de raming bijgesteld.

PR03 Economische zaken en promotie	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil 2021-2020
Lasten	6.356	5.612	8.304	2.692
Economische ontwikkeling	797	901	872	-29
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	3.395	2.931	5.910	2.979
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	347	307	215	-92
Economische promotie	1.817	1.473	1.307	-166
Baten	7.463	3.747	6.655	2.908
Economische ontwikkeling	0	0	0	0
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	6.338	2.931	5.907	2.976
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	333	355	288	-67
Economische promotie	792	461	460	-1
Saldo	-1.106	1.865	1.648	-217

Economische promotie

De prioriteit inzake bovenregionale evenementen is gehalveerd voor 2021. Derhalve zijn de kosten € 75.000,- lager. Omdat de prioriteit wordt gedekt uit de algemene reserve is dit verschil budgettair neutraal.

Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen

BIZ vastgoed binnenstad loopt af in 2020. De nieuwe gaat in vanaf 2022, derhalve € 95.000,- lagere lasten en lagere baten voor 2021.

Economische ontwikkeling

De lasten inzake city marketing zijn € 100.000,- lager dan in 2020. In 2019 en 2020 was er een prioriteit toegekend. In 2021 loopt een periode waarvoor de prioriteit werd toegekend af. Ook deze prioriteit kwam ten laste van de algemene reserve. De mutatie is dus budgettair neutraal.

Fysieke bedrijfsinfrastructuur

De lasten van de grondexploitatie nemen toe met € 2.975.000,-. De baten van de grondexploitatie nemen toe met € 2.975.000,-. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

PR04 Onderwijs	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil 2021-2020
Lasten	5.969	5.690	5.744	54
Onderwijshuisvesting	2.690	2.379	2.268	-111
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.279	3.311	3.476	165
Baten	2.026	1.858	1.955	97
Onderwijshuisvesting	231	195	214	19
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.795	1.663	1.741	78
Saldo	3.943	3.832	3.788	-44

De baten en lasten (met uitzondering van toegerekende salariskosten) bij het taakveld onderwijshuisvesting zijn door de verrekening met de reserve huisvesting onderwijs budgettair neutraal.

PR05 Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil 2021-2020
Lasten	15.637	17.057	18.096	1.039
Sportbeleid en activering	1.012	1.138	427	-711
Sportaccommodaties	4.042	4.086	5.378	1.292
Cultuurpresentatie, cultuurproductie	4.627	4.654	4.635	-19
Musea	1.162	1.563	1.077	-486
Cultureel erfgoed	199	374	700	326
Media	1.256	1.345	1.441	96
Openbaar groen en (openlucht) recrea	3.339	3.897	4.438	541
Baten	2.395	1.816	1.609	-207
Sportbeleid en activering	124	118	0	-118
Sportaccommodaties	1.437	1.059	917	-142
Cultuurpresentatie, cultuurproductie	607	439	492	53
Musea	10	5	0	-5
Cultureel erfgoed	0	0	6	6
Media	184	184	186	2
Openbaar groen en (openlucht) recrea	33	11	8	-3
Saldo	13.242	15.242	16.488	1.246

Musea/cultureel erfgoed

Wegens herverdeling tussen taakvelden zijn lasten verschoven van taakveld Musea naar taakveld Cultureel erfgoed. Dit is neutraal voor de begroting.

Cultuurprestaties, cultuurproductie en cultuurparticipatie

De lasten voor de routeplanner cultuur zijn in 2021 € 118.000,- lager dan in 2020. Dit is budgettair neutraal omdat het bedrag in 2020 ten laste van de algemene reserve kwam.

Openbaar groen

De kosten van het taakveld Groen zijn toegenomen met € 540.000,-. Dit betreft voor € 132.000,- kosten inzake de bestrijding van de eikenprocessierups en voor € 63.000,- toerekening van interne loonkosten. Deze posten betreffen overhevelingen en zijn budgetneutraal. Vanuit ervaringscijfers en contracten is het bedrag voor onderhoud met € 80.000,- verhoogd.

Voor de uitvoering van groenwerkzaamheden bij GRP-projecten is er sprake van een stijging van de lasten van € 274.000,-. Deze worden verrekend met de reserve groen.

Het restant van de stijging heeft te maken met prijsindexaties.

Sportbeleid en activering

De kosten inzake combifuncties zijn vanaf begroting 2021 als één post opgenomen onder programma 7. Derhalve is er op programma 5 een voordeel van € 434.000,-. Dit is budgettair neutraal voor de begroting.

Daarnaast zijn er voor een bedrag van € 188.000,- aan verschuivingen binnen taakvelden binnen programma 5. Dit is budgettair neutraal voor de begroting.

Vastgoed

Binnen dit programma is voor vastgoed een negatief resultaat (saldo van baten en lasten) van totaal € 1.900.000,- ten opzichte van de begroting 2020. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf vastgoed.

PR06 Zorg, inkomen en participatie	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil 2021-2020
Lasten	60.879	63.182	64.957	1.775
Samenkracht en burgerparticipatie	6.399	7.315	6.399	-916
Toegangsteams	1.842	1.998	2.002	4
Inkomensregelingen	19.662	20.400	21.264	864
Begeleide participatie	8.648	7.993	8.194	201
Arbeidsparticipatie	2.683	2.897	2.752	-145
Maatwerkvoorzieningen	1.013	1.046	1.143	97
Maatwerkdienstverlening 18+	11.115	11.719	12.754	1.035
Maatwerkdienstverlening 18-	8.133	8.273	8.558	285
Geëscaleerde zorg 18+	591	626	712	86
Geëscaleerde zorg 18-	793	915	1.179	264
Baten	15.678	15.396	15.556	160
Samenkracht en burgerparticipatie	982	761	722	-39
Toegangsteams	17	0	0	0
Inkomensregelingen	13.515	13.538	13.542	4
Begeleide participatie	7	1	0	-1
Arbeidsparticipatie	107	12	196	184
Maatwerkvoorzieningen	0	0	0	0
Maatwerkdienstverlening 18+	497	498	500	2
Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	0
Geëscaleerde zorg 18+	553	586	596	10
Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0	0
Saldo	45.198	47.788	49.401	1.613

Inkomensregelingen

Voorziening dubieuze debiteuren

Vanaf 2021 wordt een geraamde toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren opgenomen in de begroting. Deze voorziening dien je op te nemen wanneer de twijfel bestaat of de debiteur gaat betalen. Dit zijn voornamelijk de vorderingen die in de schuldregelingen terecht komen of doordat een debiteur vertrekt naar het buitenland. Deze vorderingen worden daardoor oninbaar en moeten na een bepaalde termijn buiten invordering worden gesteld. Jaarlijks moet de voorziening op het noodzakelijke berekende niveau gebracht worden (wettelijk voorgeschreven). Tot en met 2020 wordt de mutatie om de voorziening op het benodigde niveau te brengen in de jaarrekening verwerkt zonder dat daar een raming tegenover staat. Op basis van de gerealiseerde toevoegingen in het verleden wordt een jaarlijkse storting van € 200.000,- in de voorziening geraamd.

Bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidie

De lasten stijgen in totaliteit ten opzichte van 2020 met € 590.000,-.

Met name als gevolg van COVID-19 stijgt de instroom in de bijstand (financieel effect Corona wordt ingeschat op € 360.000,-). Naar verwachting zal het uitkeringsbestand in 2021 toenemen met 9 procent. Dit zijn mensen die geen WW-rechten hebben opgebouwd en bij werkloosheid direct terugvallen op de bijstand. De werkloosheid is gestegen sinds het begin van de coronacrisis. De

grootste toename wordt in 2021 en 2022 verwacht. Dit vertaalt zich in een stijging van de bijstandslasten tot en met 2022. Vanaf 2023 wordt een daling van de uitkeringslasten geraamd. Loonkostensubsidie wordt verstrekt aan werkgevers die mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt in dienst nemen. Naar verwachting zullen deze kosten door COVID-19 niet dalen. Dit komt omdat de nieuwe instroom in de bijstand die veroorzaakt wordt door COVID-19 los staat van de doelgroep loonkostensubsidie. Er wordt jaarlijks uitgegaan van aanvullende instroom, waardoor de raming voor loonkostensubsidie meerjarig stijgt met € 131.000,- per jaar.

IOAW

Naar verwachting zullen de IOAW uitkeringen gelijk blijven. Gelet op de aantallen van de afgelopen jaren is een raming van € 720.000,- reëel. Dit geldt ook voor de jaren 2022, 2023 en 2024. Ten opzichte van 2020 dalen de lasten met € 100.000,-.

Wmo en jeugdhulp

Algemeen

Vanaf 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor nieuwe taken op het gebied van de Wmo, Jeugdhulp en Participatiewet. Tot en met 2020 geldt voor deze taken budgettaire neutraliteit. Als er meer of minder uitgegeven wordt dan de beschikbare middelen worden de verschillen verrekend met de reserve sociaal domein. In de begroting 2021 is de budgettaire neutraliteit losgelaten en maken de ramingen integraal onderdeel uit van de begroting.

Er is sprake van landelijke ontwikkelingen waarbij de mogelijkheden om financieel bij te sturen beperkt zijn, zeker op korte termijn. Voor de lange termijn blijven we werken aan transformatie, waarmee ook een ombuiging naar een financieel voordeligere situatie wordt beoogd. Zo is in de begroting ruimte opgenomen voor algemene voorzieningen, zodat we kunnen blijven werken aan versteviging van de basis. Hierdoor kan uiteindelijk het beroep op (duurdere) maatwerkvoorzieningen afnemen. Daarnaast bereiden we ons in Midden Limburg-West in 2021 voor op de nieuwe inkoop van Wmo en Jeugdhulp per 2022. In de begroting is rekening gehouden met financiële effecten van transformatie en inkoop vanaf 2022. De aanname is dat de uitgaven van Jeugdhulp en Wmo begeleiding weliswaar meerjarig stijgen als gevolg van loon- en prijsindexeringen, maar dat deze uitgavenstijging wordt beperkt vanwege deze transformatie en inkoop.

Veel gemeenten kampen met tekorten binnen het sociaal domein. Onlangs hebben de provinciaal toezichthouders een verslag uitgebracht over het door de provincies uitgevoerde financieel toezicht op gemeenten. De decentralisaties maken een substantieel onderdeel uit van de gemeentelijke begrotingen en de budgetten zijn met taakstellingen overgegaan naar gemeenten. Alle provinciaal toezichthouders benoemen in hun Toezichtverslag 2020 dat het sociaal domein een negatief effect heeft op de begrotingen van veel gemeenten c.q. dat de financiering van het sociaal domein/ de oplopende tekorten in het sociaal domein een zorgpunt is voor veel gemeenten.

Wmo

De begroting 2021 is opgesteld op basis van de realisatie van eerdere jaren en de ontwikkelingen die voor de toekomst worden verwacht. Dit heeft tot gevolg dat de raming voor de individuele maatwerkvoorzieningen (hulp bij huishouden, begeleiding, vervoer, rolstoelen en woonvoorzieningen naar boven is bijgesteld (ten opzichte van 2020 met afgerond € 1,6 miljoen).

De afgelopen jaren is het aantal cliënten gegroeid, is de complexiteit van de problematiek toegenomen en zijn de tarieven voor ondersteuning gestegen. Hieraan liggen verschillende ontwikkelingen ten grondslag:

- Ambulantisering van de geestelijke gezondheidszorg (ggz)
- Extramuralisering van de zorg, waardoor mensen langer zelfstandig wonen
- Dubbele vergrijzing, wat betekent dat het aandeel ouderen in de bevolking toeneemt en daarnaast ook de gemiddelde leeftijd stijgt

- Het landelijke abonnementstarief met ingang van 2019, waardoor de eigen bijdrage voor de Wmo niet meer afhankelijk is van inkomen en vermogen. Voor met name de hogere inkomens is de eigen bijdrage verlaagd wat een aanzuigende werking heeft. In de begroting 2020 is aangenomen dat dit effect in 2020 gestabiliseerd zou zijn. Dit is echter niet het geval.
- Cao-ontwikkelingen voor het personeel dat werkzaam is bij Wmo-aanbieders, wat met name bij de huishoudelijke hulpen leidt tot loonstijgingen die in de tarieven verwerkt moeten worden.

Deze trends zetten ook de komende jaren door. Er is rekening gehouden met een toename van het aantal cliënten in 2021 en een stabilisatie vanaf 2022 bij hulp bij huishouden en begeleiding. Bij vervoer, rolstoelen en woonvoorzieningen is uitgegaan van gelijkblijvende aantallen.

Jeugdhulp

Ook in de Jeugdhulp is sinds 2017 sprake van stijgende uitgaven. De begroting 2021 is opgesteld op basis van de realisatie van eerdere jaren en ontwikkelingen die voor de toekomst worden verwacht. De totale omvang van de ramingen voor jeugdzorg wijzigt niet substantieel ten opzichte van 2020, maar in 2020 was er nog sprake van een stelpost voor onvoorziene uitgaven ruim € 1,1 miljoen.

Het aantal jeugdigen in de gespecialiseerde Jeugdhulp is toegenomen, met name in de ambulante hulpverlening. Tevens namen de gemiddelde kosten toe. Met name voor jeugdhulp voor jeugd met een beperking en jeugd- en opvoedhulp is de afgelopen periode een stijging in de uitgaven zichtbaar. Ook binnen de Jeugd GGZ is sprake van hogere uitgaven. In de begroting is voor deze percelen rekening gehouden met een stabilisatie van het aantal jeugdigen.

Loslaten neutraliteit

Als gevolg van het loslaten van de budgettaire neutraliteit binnen jeugd, Wmo nieuwe taken en participatie algemeen met ingang van 2021 zijn een aantal verrekeningen tussen taakvelden binnen dit programma niet meer noodzakelijk. Door het vervallen van deze interne verrekeningen ontstaan er op onderdelen verschillen ten opzichte van de begroting 2020.

Vastgoed

Binnen dit programma is voor vastgoed per saldo een negatief resultaat van in totaal € 370.000,- ten opzichte van de begroting 2020. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf vastgoed.

PR07 Volksgezondheid en milieu	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil 2021-2020
Lasten	14.203	14.245	14.566	321
Volksgezondheid	1.714	1.969	2.368	399
Riolering	5.507	4.758	4.683	-75
Afval	5.518	5.474	5.945	471
Milieubeheer	1.438	2.013	1.536	-477
Begraafplaatsen en crematoria	26	31	34	3
Baten	13.153	12.871	13.097	226
Volksgezondheid	0	0	0	0
Riolering	6.822	6.353	5.600	-753
Afval	6.198	6.491	7.472	981
Milieubeheer	122	16	14	-2
Begraafplaatsen en crematoria	11	11	11	0
Saldo	1.049	1.372	1.470	98

Volksgezondheid

Eikenprocessierups

Het budget voor de bestrijding van de eikenprocessierups (€132.000,-) is overgeheveld van Volksgezondheid naar Openbaar groen. Deze overheveling is budget neutraal.

Combinatiefuncties

Met ingang van 2021 is de raming voor combifuncties grotendeels (€ 395.000,-) op dit taakveld opgenomen. Op Onderwijsbeleid en leerlingzaken is een raming van € 75.000,- opgenomen. In totaal is er voor combifuncties in 2021 dus € 470.000,- beschikbaar. In de begroting 2020 staan de ramingen op de taakvelden Onderwijsbeleid en leerlingzaken (€ 62.000,-), Sportbeleid en activering (€ 434.000,-) en Samenkracht en burgerparticipatie (€ 26.000,-). De raming is in 2021 € 52.000,- lager, hoofdzakelijk omdat er sprake was van een aanwending van de reserve combifuncties. Het is dus een budgettair neutraal verschil.

Riolering

Het taakveld riolering maakt onderdeel uit van het product riolering. Het product riolering is echter taakveld overschrijdend. Het product riolering is financieel een gesloten systeem.

Afval

Het taakveld afval maakt onderdeel uit van het product afval. Het product afval is echter taakveld overschrijdend. Het product afval is financieel een gesloten systeem.

Milieubeheer

De bijdrage aan de RUD (€ 232.000,-) is overgeboekt van Milieubeheer naar Wonen en bouwen. Dit is budgettair neutraal voor de begroting.

Daarnaast is er een post van € 45.000,- verlaagd inzake duurzaamheid. Deze lasten worden gedekt uit de reserve energietransitie.

PR08 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted. vernieuwing	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil 2021-2020
Lasten	5.273	7.923	8.852	929
Ruimtelijke ordening	1.181	805	1.246	441
Grondexploitatie (niet-bedrijventerr	2.584	5.361	5.394	33
Wonen en bouwen	1.508	1.757	2.212	455
Baten	11.259	7.674	7.989	315
Ruimtelijke ordening	709	661	954	293
Grondexploitatie (niet-bedrijventerr	8.975	5.391	5.397	6
Wonen en bouwen	1.575	1.622	1.638	16
Saldo	-5.986	248	865	617

Ruimtelijke ordening

Digitale basiskaart

Het product digitale basiskaart staat in de begroting 2020 onder het programma 9 Burgerzaken. Dit product staat in de begroting 2021 in programma 8 Ruimtelijke ordening. De lasten van Ruimtelijke ordening stijgen met € 630.000,- en de baten stijgen met € 293.000,-.

Bijdragen Boswaard

Vanwege de grote interesse in de kavels in het plan Boswaard wordt de bijdrage van Ruimte voor Ruimte (RvR) Limburg CV aan de gemeente voor 2021 naar boven bijgesteld. Voor 2021 wordt uitgegaan van een bijdrage van € 600.000,- (verkoop 15 kavels) in plaats van € 400.000,- (10 kavels). Voor 2022 wordt ongewijzigd uitgegaan van € 400.000,- (10 kavels). Voor 2023 wordt uitgegaan van € 200.000,- (resterende 5 kavels).

Anterieure overeenkomst

In 2020 was er sprake van een baat en een last van € 118.000,- inzake de voorziening anterieure overeenkomst. Dit is budgettair neutraal voor de begroting. In 2021 is deze baat en bijbehorende last niet opgenomen.

Grondexploitatie

Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

Wonen en bouwen

De bijdrage van de RUD is overgeboekt van Milieubeheer naar Wonen en bouwen. Dit is een stijging op Wonen en bouwen van € 232.000,-, maar dit is budgettair neutraal voor de begroting.

PR09 Middelen, bestuur en algemeen beheer	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil 2021-2020
Lasten	14.244	7.035	4.342	-2.693
Bestuur	2.701	2.290	2.002	-288
Burgerzaken	1.887	2.090	1.384	-706
Beheer overige gebouwen en gronden	9.656	2.655	956	-1.699
Baten	8.396	1.728	1.170	-558
Bestuur	90	0	0	0
Burgerzaken	1.007	1.048	612	-436
Beheer overige gebouwen en gronden	7.299	680	558	-122
Saldo	5.849	5.307	3.173	-2.134

Lasten

Bestuur

Er heeft een verschuiving plaatsgevonden tussen de taakvelden voor de kosten van de bijdrage voor de veiligheidsregio ter hoogte van € 272.000,-. De kosten zijn op dit taakveld verminderd en toegevoegd aan de taakvelden Crisisbeheersing en brandweer en Volksgezondheid.

Burgerzaken

De lasten voor taakveld burgerzaken voor de digitale basiskaart zijn afgenomen met € 899.000,- ten opzichte van 2020. Voor een bedrag van € 630.000,- komt dit door een verschuiving van taakveld Burgerzaken naar taakveld Ruimtelijke ordening.

De kosten van het KCC staan met ingang van 2021 op dit taakveld begroot. Dit zorgt voor een lastenverhoging van € 218.000,-. In 2020 stonden deze kosten gerubriceerd onder overhead.

Baten

Burgerzaken

De afname in baten is te wijten aan een verschuiving van de digitale basiskaart ter hoogte van € 293.000,-. In de begroting 2021 staan deze baten verantwoord onder taakveld Ruimtelijke ordening

Vastgoed

Binnen dit programma is voor vastgoed per saldo een positief resultaat van in totaal € 1.404.000,- ten opzichte van de begroting 2020. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf vastgoed.

Overhead	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil 2021-2020
Lasten	18.020	18.965	19.679	714
Overhead	18.020	18.965	19.679	714
Baten	240	150	290	140
Overhead	240	150	290	140
Saldo	17.780	18.814	19.389	575

Overhead

Zie voor een nadere onderverdeling in kostencategorieën van de overhead het onderdeel Overhead.

Vastgoed

Binnen overhead is er voor vastgoed een negatief resultaat van in totaal € 660.000,- ten opzichte van de begroting 2020. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf vastgoed.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil 2021-2020
Lasten	8.377	3.303	3.272	-31
Baten	100.004	103.559	106.679	3.120
Saldo	-91.627	-100.256	-103.407	-3.151

Gemeentefonds/ algemene uitkering

De omvang van het Gemeentefonds/algemene uitkering is in 2021 afgerond € 3.160.000,- hoger dan in 2020. Dit wordt veroorzaakt door de volgende mutaties/verschillen:

- aanpassing suppletie-uitkering integratie Sociaal domein en enkele decentralisatie-uitkeringen ad € 67.000,- negatief (decembercircularre 2019; deels neutraal);
- taakmutaties ad € 449.000,- positief (meicircularre 2020, budgettair);
- decentralisatie-uitkeringen ad € 111.000,- positief (meicircularre 2020, neutraal);
- vml. Sociaal domein Voogdij 18+ en Participatie-algemeen ad € 83.000,- positief (meicircularre 2020, budgettair);
- vml. Sociaal domein Wsw ad € 203.000,- positief (meicircularre 2020, neutraal);
- accres/ uitkeringsbasis ad € 1.409.000,- positief (meicircularre 2020, budgettair);
- lokale ontwikkelingen (aantallen) ad € 338.000,- positief (budgettair);
- vervallen opschalingskorting ad € 445.000,- positief (budgettair);
- stelpost vergrijzing ad € 200.000,- positief (budgettair).

Per saldo is van de hogere algemene uitkering € 401.000,- neutraal en € 2.759.000,- budgettair.

Hiernaast is een stelpost ad € 145.000,- (last) opgenomen omdat de decentralisatie-uitkering jeugdhulp AZC nog structureel in het Gemeentefonds zit; deze komt echter na sluiting van het AZC te vervallen (neutraal).

Voormalig personeel

In 2021 nemen de lasten voor voormalig personeel toe, omdat het aantal medewerkers dat niet meer actief werkzaam is voor de gemeente Weert licht stijgt. Hierdoor nemen de lasten voor uitkeringen in 2021 met € 31.000,- toe.

Onroerende zaakbelasting

Als gevolg van areaaluitbreiding en indexering is de opbrengst ten opzichte van 2020 € 421.000,- hoger.

Vastgoed

Hier zijn de baten en de lasten van oneigenlijk grondgebruik van € 235.000,- begroot. Zie voor een toelichting de paragraaf Vastgoed

Reserves	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Vershil 2021-2020
Lasten	5.962	4.094	3.850	-244
Baten	11.738	12.504	12.759	255
Saldo	-5.776	-8.410	-8.909	-499

Voor een toelichting op de reserves wordt verwezen naar het overzicht specificatie en onttrekkingen reserves bij het onderdeel "Baten en lasten 2021" waarin de mutaties per reserve en per programma zijn weergegeven.

Prioriteiten

Inleiding

Nieuwe initiatieven of nieuw beleid worden via het budget prioriteiten gedekt. Het voorstel tot invulling van de prioriteiten 2021 en de richtinggevende invulling voor de jaren 2022 tot en met 2024 is opgenomen in de bijlage "Overzicht prioriteiten 2021-2024".

Door de beperkte financiële ruimte die er is, zijn voor 2021 alleen de strikt noodzakelijke prioriteiten toegekend. Op verzoek van uw raad is ook inzichtelijk gemaakt welke prioriteiten wenselijk worden geacht, maar gezien de financiële situatie toch niet zijn gehonoreerd.

Nieuw beleid aan prioriteiten ten laste van structureel resultaat

Het totaal bedrag voor 2021 bedraagt € 100.700,-. Voor de jaren 2022 tot en met 2024 zijn de prioriteiten met een structurele last wat betreft planning en kostenraming richtinggevend en worden niet door uw raad vastgesteld. De prioriteiten voor 2021 zijn concreet inzichtelijk gemaakt. Het prioriteitenoverzicht is ook bedoeld als totaaloverzicht van uit te voeren werken en geeft een doorkijk naar de volgende jaren.

In de begroting 2021 is uitgegaan van een budget voor prioriteiten voor de jaren 2022 tot en met 2024 van € 250.000,- per jaar waarbij rekening gehouden is met de cumulatieve doorwerking van dit budget (€ 250.000,- voor 2022, € 500.000,- voor 2023 en € 750.000,- voor 2024). De optelling van de gewenste prioriteiten is substantieel hoger, wat betekent dat er nog nadere keuzes gemaakt moeten worden voor 2022 en verder.

Prioriteiten ten laste van incidentele middelen

Daarnaast is een aantal prioriteiten opgenomen die incidenteel middelen vragen. Deze worden gedekt uit de algemene reserve.

Prioriteiten personeel en bedrijfsvoering

Ook de prioriteiten personeel en bedrijfsvoering zijn alleen toegekend voor de strikt noodzakelijke ontwikkelingen. Deze zijn verwerkt in de voorliggende begroting.

Nr.	Omschrijving prioriteiten ten laste van structureel resultaat	Investering	afschr. termijn	kapitaal-lasten inclusief rente	expl.last excl. BTW	i (inc.) of s (struct)	Jaarlast 2021	Jaarlast 2022	Jaarlast 2023	Jaarlast 2024	Pr.
				0,5%							
1	b. Stelpost kleine verkeersknelpunten 2021 (budget t.b.v. kapitaallasten)			11.000		s	11.000	11.000	11.000	11.000	2
bij 1	Stelpost kleine verkeersknelpunten 2022					s		11.000	11.000	11.000	2
bij 1	Stelpost kleine verkeersknelpunten 2023					s			11.000	11.000	2
bij 1	Stelpost kleine verkeersknelpunten 2023					s				11.000	2
2	Minder steen, meer groen fase 2021 (plant ieder dag een boom)	185.000	40	5.550	10.000	s	15.550	15.550	15.550	15.550	5
bij 2	Minder steen, meer groen fase 2022					s		10.000	10.000	10.000	5
3	a. Stelpost knelpunten weginfrastructuur 2021					s	24.150	24.150	24.150	24.150	2
bij 3	Stelpost knelpunten weginfrastructuur 2022					s		42.500	42.500	42.500	2
bij 3	Stelpost knelpunten weginfrastructuur 2023					s			53.000	53.000	2
bij 3	Stelpost knelpunten weginfrastructuur 2024					s				48.000	2
4	Open club: herinrichtingsplan sportpark Boshoven	2.149.548		69.077		s	0	69.077	69.077	69.077	5
bij 4	Exploitatielast m.i.v. 2022 (voor de areaaluitbreiding)				22.700	s		0	22.700	22.700	5
5	Bemeteren netwerk openbare verlichting	100.000	15	7.167		s	0	7.167	7.167	7.167	5
6	Centrale meldkamer voor parkeergarages				40.000	s	40.000	40.000	40.000	40.000	2
bij 6	Dynamisch ledigen parkeerautomaten				-20.000	s	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	2
7	Maatschappelijke voorziening Weert-Zuid	p.m.			p.m.	s		100.000	100.000	100.000	5
8	vanaf 2022: extra exploitatielasten omgevingswet					s		25.000	25.000	25.000	
9	Ondernemersnetwerken (incl. Zakenblad)					s	30.000	30.000	30.000	30.000	3
10	Gebiedsgerichte aanpak opwaardering openbare ruimte Altweerderheide (bandbreedte inv.kosten € 2.600.000 - € 3.000.000)	3.000.000	40	90.000		s	0	90.000	90.000	90.000	5
11	Snelfietsroute Weert-Nederweert (totaal € 4,2 miljoen, waarvan € 1 miljoen t.l.v. gem. Weert)	1.000.000	40	30.000		s			30.000	30.000	2
12	Lokaal Gezondheidsbeleid				0	s	0	60.000	60.000	60.000	6

Nr.	Omschrijving prioriteiten ten laste van structureel resultaat	Investering	afschr. termijn	kapitaal-lasten inclusief rente	expl.last excl. BTW	i (inc.) of s (struct)	Jaarlast 2021	Jaarlast 2022	Jaarlast 2023	Jaarlast 2024	Pr.
13	Ondersteuning Limburg Festival				25.000	s	0	25.000	25.000	25.000	5
Totaal							100.700	518.444	624.144	672.144	
	Budget prioriteiten						100.700	350.700	600.700	850.700	
	Nog te maken keuzes binnen prioriteiten						0	167.744	23.444	-178.556	
	NIET TOEGEKENE PRIORITEITEN										
14	Makelpunt (website implementeren waarop de aanbieders van faciliteiten zelf gegevens kunnen toevoegen en aanpassen)	12.500			1.500	i/s	0	1.500	1.500	1.500	
15	Werkbudget voor grensoverschrijdende (provinciaal en landelijk) samenwerking tussen gemeenten en provincies				25.000	s	25.000	25.000	25.000	25.000	

Nr.	Omschrijving prioriteiten ten laste van incidentele middelen	Investering	afschr. termijn	kapitaal-lasten incl. rente	expl.last excl. BTW	i (inc.) of s (struct)	Jaarlast 2021	Jaarlast 2022	Jaarlast 2023	Jaarlast 2024	Pr.
				0,5%							
16	Digitalisering parkeerproducten (in 2021 eenmalig kosten implementatie; daarna beheer en onderhoud digitaal loket uit bestaand budget)				100.000	i	100.000				2
17	Implementatie Omgevingswet				249.342	i	249.342	89.126			
18	Continueren inzet Stichting Streetwise (2021 en 2022)				67.500	i	33.750	33.750	0	0	3
bij 18	financiering door Provincie (50%)				-33.750	i					
19	Cultuurbeleid (geen structureel budget gevraagd)				52.500	i	52.500	52.500			5
20	Citymarketing				50.000	i	50.000				3
Totaal ten laste van algemene reserve							485.592	175.376	0	0	
	NIET TOEGEKENDE PRIORITEITEN										
21	Professionalisering NMC (binnen bestaande budgetten opvangen)		40		20.000	i	0	0	0	0	5

Nr.	Omschrijving prioriteiten personeel en bedrijfsvoering	Investering	afschr. termijn	kapitaal-lasten inclusief rente	expl.last excl. BTW	i (inc.) of s (struct)	Jaarlast 2021	Jaarlast 2022	Jaarlast 2023	Jaarlast 2024	Pr.
				0,5%							
22	Structurele formatie-uitbreiding Schulddienstverlening (benodigd is € 288.576; hiervan kan € 41.386 zelf gefinancierd worden)				247.190	s	247.190	247.190	247.190	247.190	6
23	Behoud gemeentearchief (personele capaciteit)				52.000	s	0	52.000	52.000	52.000	5
24	Opleidingsbudget in balans met stijgende aantal mw in de afgelopen jaren (o.a. knelpunten)				222.417	s	0	222.417	222.417	222.417	9
25	MJOP				1.418.107	s	0	0	1.418.107	1.525.457	
	Totaal structurele lasten opgenomen in de begroting 2021-2024						247.190	521.607	1.939.714	2.047.064	
	NIET TOEGEKENDE PRIORITEITEN										
26	Samenwerking op het gebied van economie te versterken via BIZ-en (0,4 fte schaal 10)				35.000	s	0	0	0	0	
27	Uitbreiding formatie Publiekszaken met 0,69 fte bij behouden van de vrije inloop balie				36.300	s	0	0	0	0	
28	Senior boa (1 fte)				65.000	s	0	0	0	0	

Vervangingsinvesteringen

Ook voor 2021 wordt rekening gehouden met een aantal noodzakelijke vervangingsinvesteringen. Uit het "overzicht vervangingsinvesteringen" blijkt dat de voor 2021 opgenomen investeringen een structurele jaarlast van € 45.607,- tot gevolg hebben. Een aantal vervangingsinvesteringen worden voor 2022 opgenomen waardoor de jaarlast voor de meerjarenraming € 153.507,- zal gaan bedragen.

Verder wordt rekening gehouden met noodzakelijke vervangingen van software. Als gevolg van de bepalingen in het BBV met betrekking tot software kunnen deze niet geactiveerd worden en komen de kosten volledig ten laste van het begrotingssaldo. Voor 2021 en 2022 wordt voorgesteld deze kosten ten laste van de algemene reserve te brengen.

Nr	Omschrijving vervangingsinvestering	Investering	afschr termijn	Expl. kosten	i/s	Jaarlast 2021	Jaarlast 2022	Jaarlast 2023	Jaarlast 2024	Pr.
	Rentepercentage 2021 is:	0,5%								
1	Bomenbeheerplan - (9 jaar m.i.v. 2018, jaar uitstel)			70.000	s	0	70.000	70.000	70.000	5
2	Computerapparatuur (i-pads) raadsleden	50.000	4				12.500	12.500	12.500	9
3	Vervanging bus GEO medewerkers	30.000	5		s	0	6.150	6.150	6.150	9
4	Grootschalige en levensduur verlengende maatregelen Boshoverbrug	850.000	28		s	34.607	34.607	34.607	34.607	2
5	Vervanging VRI Kazernelaan (aanvullend krediet)	200.000	20		s	11.000	11.000	11.000	11.000	2
6	Vervanging VRI kruising Ringbaan Oost-Roermondseweg	350.000	20		s		19.250	19.250	19.250	2
	Totaal					45.607	153.507	153.507	153.507	
	Vervangingsinvesteringen incidentele middelen									
7	Vervanging applicatie voor de WMO en Participatie (€ 15.000 in 2021 voor aanbestedingskosten; € 60.000 in 2021/2022 voor projectleiding; € 150.000 in 2022 voor implementatiekosten.			45.000	i	45.000	180.000	0	0	overhead
8	Upgrade HRM applicatie			150.000	i	150.000	0	0	0	overhead
9	Vervanging BAG applicatie voor de toekomstige wettelijke verplichting "SOR"	150.000		75.000	i	225.000	0	0	0	overhead
	Totaal ten laste van de algemene reserve					420.000	180.000	0	0	
	Meerjarige investerings-/onderhoudsplannen - niet ten laste van budget:									
	<i>Reiniging</i>									
10	Meerjareninvesteringsprogramma Water & Riolering (GRP):									7
	- fase 2021: Moesel fase 2 € 5.577.000; gemalen en drukriolering € 1.500.000; relinen € 500.000; BRP maatregelen € 265.000	7.842.000	15-60		i/s	0				7
	Dekking kapitaal- en exploitatielasten GRP via V1026, exploitatiebudgetten en R2167.				i/s	0	0	0	0	7

Nr	Omschrijving vervangingsinvestering	Investering	afschr termijn	Expl. kosten	i/s	Jaarlast 2021	Jaarlast 2022	Jaarlast 2023	Jaarlast 2024	Pr.
	- fase 2022	7.617.000					0	0	0	7
	- fase 2023	5.037.000						0	0	7
	- fase 2024	5.628.000							0	7
11	Ondergrondse inzamelstations - (jaar 2021 vervalt!)				s	0	0	0	0	7
	Ondergrondse inzamelstations - 2022	75.000	10				7.875	7.875	7.875	7
	Ondergrondse inzamelstations - 2023							7.875	7.875	7
	Ondergrondse inzamelstations - 2024								7.875	7
12	Glasbakken - (jaar 2021 vervalt!)				s	0	0	0	0	7
	Glasbakken - 2022	50.000	10				5.250	5.250	5.250	7
	Glasbakken - 2023							5.250	5.250	7
	Glasbakken - 2024								5.250	7
	Totaal structurele lasten					0	13.125	26.250	34.125	

Reserves en voorzieningen

		Saldo	Saldo			Saldo
Naam res./voorz.		1-1-2020	1-1-2021	Vermeerd.	Vermind.	1-1-2022
Reserves van de algemene dienst						
R1000	Algemene reserve	26.400	11.358	0	-6.533	4.825
	Reserves weerstandsvermogen					
	Algemene reserve weerstandscapaciteit		12.651	0	0	12.651
	Risicobuffer bouwgrondexploitatie		11.451	0	0	11.451
	Bestemmingsreserves					
R2100	Reserve majeure projecten	24.410	0			0
R2103	Reserve aankoop kunstvoorwerpen	73	73	0	0	73
R2106	Reserve dec. huisvesting onderwijs	6.153	6.615	407		7.022
R2147	Civieltechnische kunstwerken	1.014	1.036	134	-816	353
R2148	Asl-medewerker	162	0	0	0	0
R2151	Afkoopsom en ond en verv biesterbrug	2.261	2.350	88	0	2.438
R2152	Meerjarenonderhoud en vervang.sport	527	0			0
R2155	Herinrichting Sutjensstraat	106	0	0	0	0
R2156	Reserve gemeentelijk vastgoed	4.921	5.185	2.857	-4.102	3.941
R2158	Reserve sociaal domein	6.758	0	0		0
	Reserve innovatie en transformatie sociaal domein		1.500			1.500
R2160	Res. Inburg.Particip. Niet-west. all	573	573	0	0	573
R2161	Reserve Combinatiefunctionarissen	115	55	0	0	55
R2162	Reserve bodemsanering	306	306	0	0	306
R2164	Bodemsanering. sloop Biest 1-3	394	659	0	0	659
R2165	Bestemmingsreserve afval	105	0	0	0	0
R2166	Reserve parkfac. en parkbeh. KH2.0	550	550	0	0	550

		Saldo	Saldo			Saldo
Naam res./voorz.		1-1-2020	1-1-2021	Vermeerd.	Vermind.	1-1-2022
	Bestemmingsreserve NMC	0	42	0	0	42
R2167	Bestemmingsreserve Groen	0	467	0	-275	192
	Reserve energietransitie		2.000			2.000
R3101	Reserve KKK wijkaccommodatie	1.298	1.246		-52	1.194
R3102	Reserve accom.Batavierentreffers	2	1	0	-1	0
R3103	Res. 2 peuterspeelzalen Het Dal	116	113	0		113
R3104	Res. wijkaccommodatie Tungalroy	116	101	0	-14	87
R3106	Res. restauratie Martinustoren	54	47	0	-7	40
R3107	Res. aankoop St. Annamolen	4	3	0	0	3
R3108	Reserve JOP graswinkel	4	4	0	0	4
R3110	Reserve molenonderhoud	27	0	0		0
R3111	Reserve welzijn peuterspeelzaal WML	98	93	0	-5	87
R3113	Reserve verkoop oude milieustraat	512	494	0	-8	486
R3114	Reserve atletiekaccommodatie fase 1	1.017	976	0	-41	936
R3119	Afschrijving inrichting turnhal	193	183	0	-10	173
R3121	Best.res. kapitaallasten Warenmarkt	21	19	0	-2	17
R3122	Bestemmingsreserve Kiosk	10	10	0		10
R3123	Dekking kapitaallasten museum JvH	0	107	0		107
	Reserve afschrijving stadhuis		17.646	0	-639	17.007
	Reserve afschrijving Aan de Bron sporthal		3.910	0	-185	3.726
R2145	Risicobuffer bouwgrondexploitaties	8.351	0	0	0	0
R3227	Gebiedsvisie Kempenbroek/IJzeren Man	8	8	0		8
R3236	Egalisatiereserve SPUK	316	669	364	-69	964
R3237	Bestem.reserve verl.binnenstad	80	40	0		40
R3238	Pand Beemdenstraat 38	0	37	0		37
	Subtotaal	87.054	82.577	3.850	-12.759	73.669

		Saldo	Saldo			Saldo
Naam res./voorz.		1-1-2020	1-1-2021	Vermeerd.	Vermind.	1-1-2022
	Voorzienen van de algemene dienst					
V1200	Voorziening Poort van Limburg	4.506	4.506	0	0	4.506
V1026	Voorz. vervangingsinv.riolering	20.116	24.221		-1.299	22.922
V1057	Voorz anterieure overeenkomsten ROBV	326	380	0		380
V1063	Voorz. oude verv.invest.rioleringen	7.876	7.613	0	-262	7.351
V1100	Voorziening woonruimten	921	921	0	0	921
V1057	Voorz anterieure overeenkomsten ROBV	0	0	0	0	0
V1064	Voorz. Pensioen zittende wethouders	1.090	1.090	0	0	1.090
V1067	Nog te maken kosten afgesloten grex	35	35	0	0	35
	Subtotaal	34.870	38.766	0	-1.561	37.205
	Totaal	121.924	121.343	3.850	-14.320	110.874

			Saldo			Saldo			Saldo
	Vermeerd.	Verminder.	1-1-2023	Vermeerd.	Verminder.	1-1-2024	Vermeerd.	Verminder.	Saldo 31-12-2024
Res AD									
R1000	0	-3.094	1.731	0	-171	1.560	13	0	1.572
Ar weerst.	0		12.651	0		12.651	0		12.651
Ris bouwgr.	0		11.451	0		11.451	277		11.727
R2100			0			0	0	0	0
R2103	0	0	73			73	0	0	73
R2106	722		7.744	781		8.525	816	0	9.341
R2147	134	-132	354	134	-123	365	134	-277	222
R2148	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R2151	88	0	2.526	88	0	2.615	88	0	2.703
R2152			0			0	0	0	0
R2155	0	0	0			0	0	0	
R2156	2.871	-4.184	2.628	4.268	-4.268	2.628	4.375	-4.353	2.650
R2158			0			0	0	0	0
Inn soc domein			1.500			1.500			1.500
R2160	0	0	573	0	0	573	0	0	573
R2161	0	0	55	0	0	55	0	0	55
R2162	0	0	306	0	0	306	0	0	306
R2164	0	0	659	0	0	659	0	0	659
R2165	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R2166	0	0	550	0	0	550	0	0	550
NMC	0	0	42	0	0	42	0	0	42

			Saldo			Saldo			Saldo
	Vermeerd.	Verminder.	1-1-2023	Vermeerd.	Verminder.	1-1-2024	Vermeerd.	Verminder.	Saldo 31-12-2024
R2167	0	-191	1	12	0	13	204	0	217
Energ.tr.			2.000			2.000			2.000
R3101	0	-52	1.142	0	-52	1.089	0	-52	1.037
R3102	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R3103	0		113	0		113	0		113
R3104	0	-14	73	0	-14	58	0	-14	44
R3106	0	-7	34	0	-7	27	0	-7	21
R3107	0	0	3	0	0	3	0	0	3
R3108	0	0	4	0	0	3	0	0	3
R3110	0		0	0		0	0		0
R3111	0	-5	82	0	-5	76	0	-5	71
R3113	0	-8	478	0	-8	470	0	-8	462
R3114	0	-41	895	0	-41	855	0	-41	814
R3119	0	-10	163	0	-10	153	0	-10	143
R3121	0	-2	15	0	-2	13	0	-2	11
R3122	0		10	0		10	0		10
R3123	0		107	0		107	0		107
afs gem.huis		-639	16.368		-639	15.729		-435	15.294
Afs Aan de Bron		-185	3.541		-185	3.356		-176	3.180
R2145	0	0	0	0	0	0	0	0	0
R3227	0	0	8	0		8	0	0	8
R3236	364	-89	1.239	0	-83	1.156	0	-77	1.079
R3237	0	0	40		0	40	0	0	40
R3238	0		37	0		37	0	0	37
Subtotaal	4.179	-8.654	69.194	5.283	-5.608	68.868	5.905	-5.457	69.317

			Saldo			Saldo			Saldo
	Vermeerd.	Verminder.	1-1-2023	Vermeerd.	Verminder.	1-1-2024	Vermeerd.	Verminder.	Saldo 31-12-2024
VZ AD									
V1200	0	0	4.506	0	0	4.506	0	0	4.506
V1026		-1.303	21.619		-1.306	20.313	0	-1.309	19.005
V1057	0	0	380	0	0	380	0	0	380
V1063	0	-262	7.089	0	-262	6.827	0	-262	6.565
V1100	0	0	921	0	0	921			921
V1057	0	0	0	0	0	0	0	0	0
V1064	0	0	1.090	0	0	1.090	0	0	1.090
V1067	0	0	35	0	0	35	0	0	35
Subtotaal	0	-1.565	35.640	0	-1.568	34.072	0	-1.571	32.502
Totaal	4.179	-10.219	104.834	5.283	-7.176	102.941	5.905	-7.027	101.819

Incidentele baten en lasten

Recapitulatie begrotingsevenwicht	Begroting 2021			Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024		
	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel
Lasten programma 1	5.463		5.463	5.560		5.560	5.674		5.674	5.769		5.769
Lasten programma 2	11.331	100	11.231	10.688		10.688	10.807		10.807	11.056		11.056
Lasten programma 3	8.303	159	8.144	8.775	34	8.741	5.089		5.089	5.091		5.091
Lasten programma 4	5.744	167	5.577	5.650	125	5.525	5.542		5.542	5.524		5.524
Lasten programma 5	18.097	155	17.942	18.100	63	18.038	18.000	10	17.990	18.024		18.024
Lasten programma 6	64.956	781	64.175	66.355	506	65.849	66.384	54	66.330	65.654		65.654
Lasten programma 7	14.567	30	14.537	14.587		14.587	14.682		14.682	14.784		14.784
Lasten programma 8	8.852	607	8.245	6.164	324	5.840	6.081	235	5.846	3.103	235	2.868
Lasten programma 9	4.343	523	3.820	4.349	180	4.169	4.305		4.305	4.297		4.297
Totaal lasten programma's	141.656	2.521	139.135	140.228	1.231	138.997	136.564	299	136.265	133.302	235	133.067
Baten programma 1	123		123	123		123	123		123	123		123
Baten programma 2	586		586	588		588	590		590	591		591
Baten programma 3	6.655		6.655	7.268		7.268	3.615		3.615	3.616		3.616
Baten programma 4	1.955		1.955	1.961		1.961	1.967		1.967	1.973		1.973
Baten programma 5	1.609		1.609	1.539		1.539	1.569		1.569	1.601		1.601
Baten programma 6	15.556	79	15.477	15.928	8	15.920	15.893		15.893	15.383		15.383
Baten programma 7	13.098		13.098	13.216		13.216	13.336		13.336	13.459		13.459
Baten programma 8	7.988	935	7.053	5.369	635	4.734	5.170	435	4.735	1.993	235	1.758
Baten programma 9	1.170		1.170	1.248		1.248	1.867		1.867	1.875		1.875
Totaal baten programma's	48.740	1.014	47.726	47.240	643	46.597	44.130	435	43.695	40.614	235	40.379
Saldo van baten en lasten programma's	92.916	1.507	91.409	92.988	588	92.400	92.434	-136	92.570	92.688		92.688

Recapitulatie	Begroting 2021			Begroting 2022			Begroting 2023			Begroting 2024		
	begrotingsevenwicht	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel	structureel	totaal	incidenteel
Lasten alg. dekkingsmiddelen	3.241		3.241	2.157		2.157	1.183		1.183	1.769		1.769
Lasten overhead	19.679	2.092	17.587	18.622	708	17.914	17.132	356	16.776	16.338	123	16.215
Lasten vennootschapsbelasting	10		10	10		10	10		10	10		10
Lasten onvoorzien	31	8	23	56	8	48	81	8	73	108	8	100
Totaal lasten diverse	22.961	2.100	20.861	20.845	716	20.129	18.406	364	18.042	18.225	131	18.094
Baten alg. dekkingsmiddelen	106.679	364	106.315	109.230	364	108.866	110.431		110.431	112.425		112.425
Baten overhead	290	184	106	129	36	93	90		90	76	13	63
Baten vennootschapsbelasting												
Baten onvoorzien												
Totaal baten diverse	106.969	548	106.421	109.359	400	108.959	110.521		110.521	112.501	13	112.488
Saldo van diverse	84.008	-1.552	85.560	88.514	-317	88.831	92.115	-364	92.479	94.276	-118	94.394
Totale saldo van baten en lasten van de programma's en diverse	8.908	3.059	5.849	4.474	905	3.569	319	228	91	-1.588	118	-1.706
Stortingen in reserves	3.850	364	3.486	4.179	364	3.815	5.283		5.283	5.629	13	5.616
Onttrekkingen aan reserves	12.759	6.518	6.241	8.654	3.094	5.560	5.608	171	5.437	5.457		5.457
Geraamd resultaat	1	3.096	-3.095	1	1.826	-1.825	6	-57	63	1.416	-131	1.547
Totaal structurele lasten			163.482			162.941			159.590			156.778
Totaal structurele baten			160.388			161.116			159.653			158.324
Structurele baten- en lasten			-3.095			-1.825			63			1.547

Toelichting incidentele baten en lasten

In het overzicht incidentele baten en lasten worden de posten in de begroting opgenomen die een incidenteel karakter hebben.

Incidentele baten en lasten betreffen die posten die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. Het gaat om eenmalige zaken en om (meerjarige) projecten of subsidies als deze het karakter van tijdelijkheid c.q. eindig doel hebben. De in de begroting opgenomen posten moeten op basis van de bepalingen in het BBV worden toegelicht.

In de begroting 2021 zijn de diverse projecten/bestedingen als gevolg van de besluitvorming over de prioriteiten 2019, 2020 en de in de begroting 2021 opgenomen voorstellen, gelet op de looptijd van de projecten, aangemerkt als incidenteel.

Omdat ook de tegenhanger in de vorm van de inzet van de algemene reserve een incidentele baat is en er per saldo geen sprake is van beïnvloeding van het saldo worden deze posten niet afzonderlijk toegelicht. In het overzicht "Specificatie toevoegingen en onttrekkingen reserves" bij het onderdeel Baten en lasten 2021 van de financiële begroting zijn deze posten per programma zichtbaar.

De posten die voor 2021 wel gevolgen hebben voor de bepaling of er sprake is van een structureel evenwicht zijn :

Incidentele baten:

Ruimte voor Ruimte € 600.000,-
Opbrengst verkoop Muntcomplex € 100.000,-
Project oneigenlijk grondgebruik € 235.000,-
Gedetacheerd personeel € 184.314,-

Incidentele lasten:

Project oneigenlijk grondgebruik € 235.000,-
Deskundigheid archeologie € 10.000,-
Visie religieuze gebouwen (kerkenvisie) € 10.000,-
Leerlingenvervoer € 2.000,-
Beleids- en actieplan statushouders € 202.960,-
WMO uitvoering vangnetoverleg € 10.000,-
LHBTI- emancipatiebeleid € 20.000,-
Vertrouwenscommissie € 3.200,-
Preventiemedewerker (ziekteverzuim) € 25.000,-
Voormalig personeel € 333.260,-
Gedetacheerd personeel € 184.314,-
Zorg en participatie € 41.686,-

Onvoorzien

In het bedrag voor onvoorziene lasten wordt elk jaar tot een bedrag van € 8.000,- rekening gehouden met incidentele lasten die gedurende het jaar kunnen opkomen.

Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen

Op basis van artikel 20 van het BBV dient in de begroting aandacht besteed te worden aan de "jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume".

Arbeidskosten gerelateerde verplichtingen zijn alle vormen van aan de arbeidsrelatie verbonden rechten op uitkeringen tijdens of na het dienstverband. Het gaat hierbij dus om "normale" jaarlijkse arbeidskosten zoals vakantiedagen, premies en pensioenen.

De jaarlijks terugkerende arbeidskosten met een vergelijkbaar volume zijn verwerkt in de baten en lasten van de begroting 2021 en de meerjarenraming. Voor deze kosten mag op basis van de bepalingen in het BBV geen voorziening worden gevormd.

Balansprognose en EMU-saldo

	2021	2022	2023	2024
Activa				
(im) Materiële vaste activa	194.201	201.707	202.579	200.309
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekkingen	293	293	293	293
Financiële vaste activa: Leningen	15.249	14.219	13.161	12.075
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar	0	0	0	0
Totaal Vaste Activa	209.744	216.219	216.034	212.677
Voorraden: Onderhanden werk & Overige grond- en hulpstoffen	10.871	4.163	2.387	5.880
Voorraden: Gereed product en handelsgoederen & vooruitbetalingen	0	0	0	0
Uitzettingen <1 jaar	6.500	6.500	6.500	6.500
Liquide middelen	3.105	0	0	0
Overlopende activa	10.590	10.145	9.616	8.827
Totaal Vlottende Activa	31.066	20.808	18.503	21.207
Totaal Activa	240.811	237.027	234.537	233.884

Passiva				
Eigen vermogen	73.669	69.194	68.868	69.317
Voorzieningen	37.205	35.640	34.072	32.502
Vaste schuld	112.266	102.084	111.874	103.635
Totaal Vaste Passiva	223.140	206.918	214.814	205.454
Vlottende schuld	9.671	22.109	11.723	20.430
Overlopende passiva	8.000	8.000	8.000	8.000
Totaal Vlottende Passiva	17.671	30.109	19.723	28.430
Totaal Passiva	240.811	237.027	234.537	233.884

EMU-saldo via mutaties in financiële activa en financiële passiva			2019	2020	2021	2022	2023	2024
Activa	Financiële activa	Kapitaalverstrekkingen en leningen	-1.694	-828	-969	-1.031	-1.058	-1.086
		Uitzettingen	0	0	0	0	0	0
	Vlottende activa	Uitzettingen	12.078	-15.791	0	0	0	0
		Liquide middelen	495	13.338	-11.626	-3.105	0	0
		Overlopende activa	3.667	0	-12.428	-445	-529	-789
Passiva	Vaste passiva	Vaste schuld	29.041	-11.800	-10.156	-10.182	9.790	-8.238
	Vlottende passiva	Vlottende schuld	-8.901	3.090	-1.379	12.438	-10.386	8.707
		Overlopende passiva	-2.175	-5.553	0	0	0	0
Eventuele boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa								
EMU SALDO			-3.419	10.983	-13.488	-6.836	-991	-2.344
EMU SALDO referentiewaarde			-5.777	-1.811				
Vershil				12.794	-13.488	-6.836	-991	-2.344

Zoals te zien is in onderstaande tabel is het EMU-saldo van de gemeente Weert in 2019 negatief om in 2020 positief te worden en vanaf 2021 negatief. In de drie eerstgenoemde jaren geeft de gemeente meer geld uit dan er binnenkomt, wat zich uit in het afsluiten van (kas)geldleningen. Hierdoor draagt de gemeente negatief bij aan het EMU-saldo van Nederland. In Europees verband is afgesproken dat het overheidstekort (EMU-saldo) maximaal 3% mag zijn. Binnen Nederland is dit tekort van 3% "verdeeld" tussen de verschillende overheden.

Indien het EMU-saldo meerdere jaren achtereen positief is, dan kan er sprake zijn van oppotten van gelden. Andersom geldt dat een meerjarig negatief saldo kan duiden op een structureel teveel spenderende gemeente. Beide scenario's zijn onwenselijk. Afwisseling tussen jaren van sparen en investeren is het wenselijke scenario.

3 BIJLAGEN

Taakveldenoverzicht meerjarenraming

Lasten	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Openbare orde en veiligheid	5.464	5.560	5.673	5.769
Crisisbeheersing en brandweer	3.763	3.866	3.975	4.066
Openbare orde en veiligheid	1.701	1.694	1.698	1.703
Verkeer, vervoer en waterstaat	11.331	10.688	10.807	11.056
Verkeer en vervoer	8.372	7.807	7.903	8.141
Parkeren	2.911	2.833	2.856	2.867
Recreatieve havens	13	13	13	13
Economische havens en waterwegen	18	18	18	18
Openbaar vervoer	17	17	17	17
Economische zaken en promotie	8.304	8.775	5.089	5.090
Economische ontwikkeling	872	807	774	774
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	5.910	6.426	2.771	2.771
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	215	310	311	311
Economische promotie	1.307	1.232	1.233	1.234
Onderwijs	5.744	5.650	5.541	5.524
Onderwijshuisvesting	2.268	2.202	2.202	2.168
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.476	3.448	3.339	3.356
Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied	18.096	18.101	17.999	18.025
Sportbeleid en activering	427	424	423	423
Sportaccommodaties	5.378	5.437	5.418	5.438
Cultuurpresentatie, cultuurproductie	4.635	4.595	4.629	4.729
Musea	1.077	1.081	1.085	1.080
Cultureel erfgoed	700	742	747	753
Media	1.441	1.344	1.373	1.404
Openbaar groen en (openlucht) recrea	4.438	4.478	4.324	4.198
Zorg, inkomen en participatie	64.957	66.355	66.385	65.655
Samenkracht en burgerparticipatie	6.399	6.482	6.499	6.602
Toegangsteams	2.002	2.081	2.170	2.262
Inkomensregelingen	21.264	22.428	22.689	21.714
Begeleide participatie	8.194	7.802	7.281	6.898
Arbeidsparticipatie	2.752	2.790	2.586	2.641
Maatwerkvoorzieningen	1.143	1.163	1.183	1.203
Maatwerkdienstverlening 18+	12.754	13.107	13.345	13.529
Maatwerkdienstverlening 18-	8.558	8.585	8.731	8.875
Geëscaleerde zorg 18+	712	711	711	711
Geëscaleerde zorg 18-	1.179	1.206	1.190	1.220

Lasten	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Volksgezondheid en milieu	14.566	14.586	14.682	14.784
Volksgezondheid	2.368	2.369	2.406	2.434
Riolering	4.683	4.708	4.718	4.736
Afval	5.945	5.971	6.025	6.084
Milieubeheer	1.536	1.504	1.499	1.496
Begraafplaatsen en crematoria	34	34	34	34
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted. vernieuwing	8.852	6.165	6.082	3.103
Ruimtelijke ordening	1.246	1.254	1.255	1.250
Grondexploitatie (niet-bedrijventerr	5.394	2.976	2.977	
Wonen en bouwen	2.212	1.935	1.850	1.853
Middelen, bestuur en algemeen beheer	4.342	4.348	4.305	4.297
Bestuur	2.002	1.974	1.960	1.961
Burgerzaken	1.384	1.408	1.393	1.383
Beheer overige gebouwen en gronden	956	966	952	953
Overhead	19.679	18.622	17.132	16.338
Overhead	19.679	18.622	17.132	16.338
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	3.272	2.213	1.264	1.876
Treasury	2.085	1.895	1.705	1.550
OZB woningen	307	314	321	327
OZB niet-woningen				
Parkeerbelasting				
Belastingen overig	25	26	27	27
Algemene uitkering en ov.uitkeringen	145	145	145	145
Overige baten en lasten	710	-167	-934	-173
Vennootschapsbelasting	10	10	10	10
Vennootschapsbelasting	10	10	10	10
Reserves	3.850	4.179	5.283	5.629
Mutaties reserves	3.850	4.179	5.283	5.629
Totaal lasten	168.467	165.252	160.252	157.156

Baten	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Openbare orde en veiligheid	123	123	123	123
Crisisbeheersing en brandweer	3	3	3	3
Openbare orde en veiligheid	120	120	120	120
Verkeer, vervoer en waterstaat	586	588	591	591
Verkeer en vervoer	505	505	505	505

Baten	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Parkeren	41	42	44	44
Recreatieve havens				
Economische havens en waterwegen	40	41	42	42
Openbaar vervoer				
Economische zaken en promotie	6.655	7.268	3.615	3.615
Economische ontwikkeling				
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	5.907	6.424	2.771	2.771
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	288	384	384	384
Economische promotie	460	460	460	460
Onderwijs	1.955	1.961	1.966	1.973
Onderwijshuisvesting	214	218	221	225
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.741	1.743	1.745	1.748
Sport, cultuur, recreatie en openbaar gebied	1.609	1.539	1.570	1.601
Sportbeleid en activering				
Sportaccommodaties	917	935	954	973
Cultuurpresentatie, cultuurproductie	492	400	408	416
Musea				
Cultureel erfgoed	6	6	6	6
Media	186	190	194	198
Openbaar groen en (openlucht) recrea	8	8	8	8
Zorg, inkomen en participatie	15.556	15.927	15.893	15.383
Samenkracht en burgerparticipatie	722	741	752	770
Toegangsteams				
Inkomensregelingen	13.542	13.963	13.914	13.382
Begeleide participatie				
Arbeidsparticipatie	196	127	131	135
Maatwerkvoorzieningen				
Maatwerkdienstverlening 18+	500	500	500	500
Maatwerkdienstverlening 18-				
Geëscaleerde zorg 18+	596	596	596	596
Geëscaleerde zorg 18-				
Volksgezondheid en milieu	13.097	13.216	13.337	13.458
Volksgezondheid				
Riolering	5.600	5.643	5.687	5.730
Afval	7.472	7.547	7.624	7.702
Milieubeheer	14	14	14	14
Begraafplaatsen en crematoria	11	12	12	12
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en sted. vernieuwing	7.989	5.369	5.170	1.993

Baten	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Ruimtelijke ordening	954	754	554	354
Grondexploitatie (niet-bedrijventerr	5.397	2.977	2.977	
Wonen en bouwen	1.638	1.638	1.639	1.639
Middelen, bestuur en algemeen beheer	1.170	1.249	1.867	1.876
Bestuur				
Burgerzaken	612	612	612	612
Beheer overige gebouwen en gronden	558	637	1.255	1.264
Overhead	290	129	90	76
Overhead	290	129	90	76
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	106.679	109.229	110.430	112.425
Treasury	1.877	1.769	1.622	1.532
OZB woningen	6.669	6.802	6.938	7.077
OZB niet-woningen	4.269	4.354	4.441	4.530
Parkeerbelasting	3.058	3.058	3.058	3.058
Belastingen overig	1.746	1.781	1.817	1.853
Algemene uitkering en ov.uitkeringen	87.440	90.194	91.896	93.717
Overige baten en lasten	1.620	1.271	658	658
Vennootschapsbelasting				
Vennootschapsbelasting				
Reserves	12.759	8.654	5.608	5.457
Mutaties reserves	12.759	8.654	5.608	5.457
Totaal baten	168.468	165.252	160.260	158.571
Saldo	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
Totaal saldo	3	1	-8	-1.418

Lijst subsidies

Naam subsidieontvanger	subsidiebedrag maximaal
Op grond van de Algemene Wet Bestuursrecht wordt in dit overzicht aangegeven tot welke bedragen subsidie wordt verstrekt op basis van een in de begroting , en niet op basis van de subsidieverordening, beschikbaar budget.	
BNMO afdeling Limburg	500
Dorpsbelangen Laar (tbv maatschappelijk gebruik Beej-Bertje)	12.500
Hengelsportvereniging St. Petrus Weert e.o.	2.500
Meerderweert, Stichting Primair Onderwijs Weert/Nederweert (tbv Weerter Scholen Toernooi)	700
Nationale Vereniging De Zonnebloem, afdeling Stramproy-Tungelroy	500
Nationale Vereniging De Zonnebloem, afdeling Weert	500
Organisatie Jeugdpreensetrefte	900
Stadsvastelaovendjvereniging 'De Rogstaekers'	25.000
Stichting Accommodatie Swartbroek (tbv gymonderwijs basisschool St. Laurentius)	7.500
Stichting Behoud van Beleving	2.500
Stichting Bospop	8.500
Stichting Cultureel Lint Weert	25.000
Stichting Dagopvang Weert	30.539
Stichting Door Sport Ontspanning (D.S.O.)	650
Stichting Dorpsraad Stramproy (tbv Doden- en Bevrijdingsherdenking)	500
Stichting Dorpsraad Stramproy (tbv Sociaal Platform Stramproy)	2.500
Stichting Filmhuis Weert	1.000
Stichting Gemeenschapscentrum Stramproy (tbv groot onderhoud De Zaal Stramproy)	11.964
Stichting Mega Dance Company	600
Stichting PSW (tbv Gespecialiseerd Jeugd- en Volwassenenwerk)	12.000
Stichting PSW (tbv Uitv. Open Inloop Hoeëskamer Boshoven)	25.000
Stichting RICK/Beiaardcomité St. Martinus Weert	6.000
Stichting Sint Nicolaas Weert	850
Stichting Slachtofferhulp Nederland	12.750
Stichting Tafeltje-Dek-Je	37.500
Stichting Toon Hermans Huis Weert	6.700
Stichting Truckrun Weert	750
Stichting Turks Cultureel Centrum Weert	2.500
Stichting voor Verpleeg-, Verzorgings- en Woonfaciliteiten Land van Horne (tbv Huishoudelijke hulp Franciscus Hospice)	25.525
Vereniging voor Eerste Hulp Bij Ongelukken Afdeling Weert	500

Naam subsidieontvanger	subsidiebedrag maximaal
Vereniging voor Eerste Hulp Bij Ongelukken Stramproy-Tungelroy	500
Werkgroep 08 maart	450
Zwem- en Vriendenclub 'De IJsberen'	400

Lijst met afkortingen

Afkorting	Uitgeschreven
AB	Algemeen Bestuur
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
ASL	Afvalsamenwerking Limburg
AZC	Asielzoekerscentrum
BAG	Basisregistraties adressen en gebouwen
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BGT	Basiskaart Grootschalige Topografie
BIZ	Bedrijven Investeringszone
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon opsporingsambtenaar
BOR	Beheer Openbare Ruimte
BRO	Basis Registratie Ondergrond
BRP	Basisregistratie Personen
BsGW	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BV	Besloten Vennootschap
BVO	Bedrijfsvoeringsorganisatie
CBR	Centraal Bureau Rijvaardigheidsbewijzen
CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin Midden-Limburg
DSO	Digitaal Stelsel Omgevingswet
DT	Directieteam
DU	Decentralisatie Uitkering
EC GEO	Expertise Centrum Geo
ENSIA	Eenduidige Normatiek Single Information Audit
FMIS	Facility Management Informatie Systeem
Fte	Fulltime-equivalent
GDV	Grootschalige detailhandelsvestigingen
GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GHA	Grof Huishoudelijk Afval
GR	Gemeenschappelijke Regelingen
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
GVVP	Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan
HIC	High Impact Crime

Afkorting	Uitgeschreven
ICT	Informatie Communicatie Technologie
ICT NML	ICT Noord- en Midden Limburg
IKC	Integraal Kindcentrum
ISDN	Integrated Services Digital Network
IU	Integratie Uitkering
IVP	Integraal Veiligheidsplan
J&V	Justitie en Veiligheid
KEC	Kennis en Expertise Centrum
KmV	Kiezen met Visie
KPI	Kritieke Prestatie Indicator
LAA	Landelijke Aanpak Adresfraude
MBO	Middelbaar Beroepsonderwijs
MJOP	Meerjaren onderhouds planning
MKB	Midden- en Kleinbedrijf
MKBA	Maatschappelijke Kosten Baten Analyse
MO/BW	Maatschappelijke opvang en beschermd wonen
MPG	Milieu Prestatie Gebouwen
NCW	Netto Contante Waarde
NMC	Natuur en milieu educatief centrum
OBS	Openbare basisschool
OZB	Onroerende Zaak Belasting
PO	Primair Onderwijs
PDV	Perifere detailhandelsvestigingen
PVA	Plan van aanpak
RES	Regionale Energie Strategieën
RKEC	Regionaal Kennis en Expertise Centrum
ROJ	Regionale Ontwikkelingsagenda Jeugd
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
SiSa	Single information, Single audit
SPV	Special Purpose Vehicle
SVLO	Samenwerking Vennootschapsbelasting Lokale Overheden
VMBO	Vorbereidend Middelbaar Beroepsonderwijs
VN	Verenigde Naties
VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten

Afkorting	Uitgeschreven
VO	Voortgezet Onderwijs
Vpb	Vennootschapsbelasting
VRI	Verkeersregelinstallatie
VRLN	Veiligheidsregio Limburg-Noord
VSO	Voortgezet speciaal onderwijs
VSV	Voortijdige schoolverlaters
VTH	Vergunning Toezicht en Handhaving
VWS	Volksgezondheid, Welzijn en Sport
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
Wajong	Wet arbeidsongeschiktheidsvoorziening jonggehandicapten
Wgr	Wet gemeenschappelijke regelingen
WinD	Weert in Dynamiek
WML	Waterleidingmaatschappij Limburg
Wmo	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WNRA	Wet normalisering rechtspositie ambtenaren
WNT	Wet Normering Topinkomens
WOZ	Wet Onroerende Zaakbelasting
Wpg	Wet publieke gezondheid
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
Wvggz	Wet Verplichte geestelijke gezondheidszorg
WWB	Wet Werk en Bijstand