

Jaarrekening 2023

Nederweert
samen groots, samen doen!

www.nederweert.nl

Inhoudsopgave

1. Inleiding 3
1.1 Voorwoord 4
1.2 Financiële resultaat 6
1.3 Analyse financiële resultaat 7
2. Jaarverslag 8
2.1 Programmaverantwoording 9
2.2 Paragrafen 60
3. Jaarrekening 116
3.1 Overzicht van lasten en baten per programma (in €'s) 117
3.2 Toelichting op overzicht van lasten en baten 125
3.3 Balans en toelichting 139
3.4. SiSa verantwoording specifieke uitkeringen 159
4. Bijlagen 173
4.1 Bijlage I: Staat van reserves en voorzieningen 174
4.3 Bijlage II: Bijlage taakvelden 176

1. Inleiding

1.1 Voorwoord

Inleiding
Met de jaarrekening 2023 zijn we bij behandeling hiervan aanbeland op de helft van deze raadsperiode. In de jaarrekening leest u terug welke zaken afgelopen jaar zijn gerealiseerd of in gang zijn gezet. Veel onderwerpen uit het coalitieprogramma hebben inmiddels de aandacht gekregen.

Majeure programma's
Bij de start van deze raadsperiode zijn majeure programma's geïntroduceerd. Deze werkwijze inclusief procesmiddelen heeft de voortgang bespoedigd. Het programma *Positieve Gezondheid* heeft diverse aandachtsgebieden ontwikkeld, waarbij aanvullende procesmiddelen benodigd zijn. Binnen het programma *Economische Gebiedsontwikkeling en bedrijventerreinen* is de uitvoering nabij en kan men momenteel met de huidige procesmiddelen vooruit. Het programma *Transitie Buitengebied* heeft een langere aanlooptijd gehad, maar is inmiddels op stoom en vraagt meer procesmiddelen. Het programma *Wonen* is opgenomen in de begroting 2024, waarbij afgesproken is hier qua budget bij de kadernota 2025 op terug te komen.

Resultaten op hoofdlijnen
Ten aanzien van het jaar 2023 worden de volgende thema's uitgelicht.

Binnen het sociaal domein is gewerkt aan de versterking van de preventie en vroegsignalering door implementatie van de aanpak "Same Ein" met 9 samenwerkingspartners. Daarnaast is het kwaliteitskader Optimale Samenwerking voor een integrale benaderingswijze van complexe zorgvragen gerealiseerd en zijn vervolgstappen gezet op weg naar realisatie van MFA De Pinnenhof.

Met de Omgevingsvisie Kernen en Bedrijventerreinen is de ontwikkelrichting van onze gemeente vastgesteld. De realisatie van het Centrumplan Nederweert en de investering in gebiedsontwikkeling Lambertushof en omgeving versterken onze lokale economie. De verkeersveiligheid en wegkwaliteit is vergroot door de opwaardering van wegen en fietspaden.

In 2023 is het projectbureau woningbouw van start gegaan, is er een doorstart gemaakt aan het majeur programma buitengebied en is een begin gemaakt met de aanpak verbetering luchtkwaliteit.

De gemeentelijke opvang voor vluchtelingen uit Oekraïne is doorgezet en uitgebreid naar vijf kleinschalige locaties in onze gemeente. Gezien de oplopende taakstelling voor huisvesting statushouders zijn we de oriëntatie gestart om ook voor hen tot kleinschalige groepshuisvesting te komen.

Bestemming rekeningresultaat
Het jaarrekening resultaat over 2023 bedraagt € 4 miljoen.
Het rekeningresultaat 2021 is toegekend aan de majeure programma's en over 2022 is het rekeningresultaat toegevoegd aan de algemene reserve. Voorgesteld wordt om het resultaat van de jaarrekening 2023 gericht in te zetten op de volgende onderwerpen:

- toevoeging van € 1.000.000 aan de algemene reserve woningbouwexploitatie (aankopen grond, bijdragen aan onrendabele grondposities);
- toevoeging van € 1.000.000 aan de algemene reserve bedrijventerreinexploitatie (gronden en exploitatie);
- toevoeging van € 720.000 ten behoeve van de Regiodeal Midden Limburg in een hiervoor nieuw op te stellen reserve;
- aanvulling van het majeure programma transitie buitengebied met € 200.000;
- aanvulling van het majeure programma positieve gezondheid met € 200.000;
- toevoeging van € 889.646,09 aan de algemene reserve.

Het is nodig om de *reserve woningbouwexploitatie* een impuls te geven. Bij de subsidieaanvraag voor de woningbouwimpuls bij het Rijk voor dekking van tekorten bij exploitaties wordt rekening gehouden met een aanzienlijk verlies. Bestemmingsplanontwikkelingen laten onrendabele opbrengsten zien, zeker bij een aanzienlijk aantal sociale woningbouw. De geschikte locatie van het nieuwe bedrijventerrein wordt met het locatie- en haalbaarheidsonderzoek in kaart gebracht. Voor de toekomstige realisatie zijn middelen benodigd en dient de *reserve bedrijventerreinexploitatie* te worden aangevuld.
Voor de *Regiodeal* wordt een bijdrage verwacht van alle gemeenten in Midden-Limburg per inwoner. Voor Nederweert gaat het om een bedrag van €720.000. Bij de daadwerkelijke realisatie van projecten die passen binnen de Regiodeal worden waar mogelijk bestaande budgetten ingebracht. In dat geval is sprake van een gedeeltelijke vrijval van een deel van de € 720.000. Op basis van de beschikbare saldi van de *majeure programma's* is gekeken naar de budgetvraag voor 2024 en 2025. Gelet op deze uitvraag is het voorstel om voor twee programma's elk € 200.000 toe te voegen aan dit programma. Het restantbedrag van € 889.646,09 van het rekeningresultaat wordt toegevoegd aan de *algemene reserve*.

Behandeling jaarrekening 2 juli 2024
De jaarrekening wordt in dezelfde vergadering behandeld als Berap 1 (2024) en de kadernota 2025. Bij de behandeling van de jaarrekening wordt teruggekeken. Vragen die toekomstgericht zijn horen thuis bij de kadernota. Wij wensen u een goede voorbereiding toe op deze vergadering.

1.2 Financiële resultaat

Programma omschrijving	Lasten	Baten	Saldo
0 Bestuur, participatie en dienstverlening	2.400.759	-128.374	2.272.385
1 Veiligheid en handhaving	1.769.701	-29.554	1.740.147
2 Verkeer en vervoer	2.938.723	-91.797	2.846.926
3 Economie	1.142.801	-389.350	753.451
4 Onderwijs	1.430.840	-267.340	1.163.500
5 Sport, cultuur en recreatie	3.651.786	-699.109	2.952.676
6 Sociaal domein	20.816.236	-5.199.280	15.616.955
7 Volksgezondheid en milieu	6.336.276	-5.352.843	983.432
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en ste	4.977.507	-1.919.411	3.058.096
Algemene dekkingsmiddelen	158.112	-40.150.445	-39.992.333
Overhead	7.061.789	-97.370	6.964.419
Heffing Vpb	-	-69.484	-69.484
Bedrag onvoorzien	17.481	-	17.481
Saldo van baten en lasten	52.702.010	-54.394.357	-1.692.347
Mutaties reserves	1.098.581	-3.415.880	-2.317.299
Gerealiseerd resultaat	53.800.591	-57.810.237	-4.009.646

1.3 Analyse financiële resultaat

Het resultaat van € 4.009.646 komt door diverse tekorten en restanten. De grootste (> € 25.000) afwijkingen ten opzichte van de begroting zien we in onderstaande taakvelden. De toelichting op taakvelden kunt u aan de hand van het nummer/omschrijving bekijken in de toelichting op het overzicht van baten en lasten (zie onderdeel 3.2 Toelichting op overzicht van baten en lasten).

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot na wijziging 2023	Rekening 2023	Verschil
0.1	Bestuur	1.300.189	1.428.855	-128.666
0.10	Mutaties reserves	-2.797.146	-2.317.299	-479.847
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	804.393	-	804.393
0.2	Burgerzaken	845.028	794.256	50.772
0.4	Overhead	7.130.710	6.964.419	166.291
0.5	Treasury	-879.307	-1.337.469	458.162
0.62	OZB niet-woningen	-1.890.233	-2.010.848	120.615
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gem	-32.461.873	-33.963.326	1.501.453
0.8	Overige baten en lasten	29.012	63.039	-34.027
0.9	Vennootschapsbelasting	10.541	-69.484	80.025
2.1	Verkeer en vervoer	3.062.832	2.846.926	215.906
3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	-17.568	-106.839	89.271
5.1	Sportbeleid en activering	139.282	90.501	48.781
5.2	Sportaccommodaties	1.125.298	1.050.222	75.076
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.104.220	1.006.168	98.052
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2.533.641	1.673.216	860.425
6.3	Inkomensregelingen	1.486.961	2.365.242	-878.281
6.5	Arbeidsparticipatie	730.868	686.062	44.806
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	337.496	192.881	144.615
6.71a	Huishoudelijke hulp (WMO)	1.924.363	1.880.667	43.696
6.71b	Begeleiding (WMO)	1.003.079	885.422	117.657
6.72a	Jeugdhulp begeleiding	1.163.958	811.845	352.113
6.72c	Jeugdhulp dagbesteding	347.000	481.008	-134.008
6.73a	Pleegzorg	160.750	205.169	-44.419
6.74b	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	795.597	836.138	-40.541
6.82a	Jeugdbescherming	346.000	394.063	-48.063
7.2	Riolering	-87.313	-579.009	491.696
7.4	Milieubeheer	656.367	816.942	-160.575
8.1	Ruimte en leefomgeving	1.323.732	1.181.527	142.205
8.3	Wonen en bouwen	368.021	394.300	-26.279

2. Jaarverslag

2.1 Programmaverantwoording

Programma 0

Bestuur, participatie en dienstverlening



Nederweert
samen groots, samen doen!

Jaarrekening **2023**

Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening

Missie
Nederweert is een bestuurskrachtige, eigentijdse en mensgerichte gemeente. In 2020 is de strategische visie herijkt. In deze visie liggen de strategische keuzes naar de toekomst vast. Deze vastgestelde strategische agenda kwam via een intensief proces met onze inwoners tot stand.
Het gemeentebestuur is toegankelijk en makkelijk benaderbaar. Raads- en collegeleden hebben veel contact met de inwoners, ondernemers, verenigingen en instellingen. Onze dienstverlening is correct en voor alle doelgroepen goed bereikbaar. Samenwerking en meedoen zijn belangrijke pijlers om te zorgen voor een goede dienstverlening. De gemeenschap en onze burgers tonen kracht en eigenaarschap. Iedereen telt mee en doet mee naar eigen vermogen.

Ambitie in het coalitieakkoord 'Goed voor elkaar'
- Als gemeente geloven we in de kracht van de gemeenschap. Dat vraagt om een eigentijdse overheid. Dat wil zeggen: een mensgerichte overheid die ruimte biedt aan de creativiteit en zelfredzaamheid van gemeenschappen waarin iedereen meetelt en mee kan doen naar eigen vermogen.
- Financieel staan we er goed voor en dit willen we graag behouden. We nemen verantwoordelijkheid als het gaat om goed rentmeesterschap over gemeentelijke middelen. Uitgangpunt is een goede liquiditeitspositie, een sluitende meerjarenbegroting en een goed afgewogen stelsel van risicomanagement.
- We zijn een laagdrempelige gemeente die tijdig en op een heldere en begrijpelijke manier communiceert en met haar inwoners het gesprek opzoekt.
- De dienstverlening kenmerkt zich door een mensgerichte aanpak waarbij de vragen van inwoners centraal staan. We maken hierbij gebruik van diverse communicatiemiddelen.
- De ambities en speerpunten van de nieuwe coalitie vertalen we in de programmabegroting 2023 en volgende jaren.

Samenwerking
In het kader van strategische samenwerking werkt Nederweert samen met de volgende partijen:
- BNG
  BNG draagt door gespecialiseerde financiële dienstverlening bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
- BsGW
  Door deelname in BsGW geven we op een efficiënte manier invulling aan de uitvoering van het lokale heffingenbeleid.
- ICT NML
  De deelname aan de bedrijfsvoeringsorganisatie (BVO) ICTNML zorgt voor een toekomstbestendige stabiele ICT-infrastructuur die nodig is voor onze dienstverlening.
- ECGeo
  De toetreding tot de WGR-regeling ECGeo zorgt voor kwalitatief hoogwaardige Geo gegevens (Geo-informatie is de term voor informatie met een ruimtelijke component (locatie))
- Enexis Holding B.V.
  Enexis Holding N.V. is ontstaan na invoering van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON). Het netbeheer is gesplitst van de productie en leveringstak van Essent. Op basis van de wet worden de publieke aandeelhouders van Essent NV voor hetzelfde aandelenpercentage aandeelhouder van Enexis Holding N.V.
- CSV Amsterdam B.V.
  CSV Amsterdam B.V. gaat over het escrow- fonds voor de verkoop van de aandelen van Attero. Essent is sinds 30 september 2009 100% onderdeel van RWE, één vijf belangrijkste energiebedrijven in Europa.
- Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.
  Het doel van Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. is het afhandelen de rechten en plichten uit de verkoop van N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ) aan RWE.
- Vegal
  Limburgse gemeenten als aandeelhouders van bovenvermelde nutsbedrijven worden vertegenwoordigd via de vereniging van gemeentelijke aandeelhouders, VEGAL.

We vertellen meer over deze samenwerkingen in paragraaf 6, Verbonden partijen.

In dit programma werken wij onze missie uit in de onderdelen:
0.1 Dienstverlening
0.2 Burgerbetrokkenheid
0.3 (Eu)Regionale samenwerking

Wat heeft het gekost? (in €'s)

Programma 0. Bestuur, participatie en dienstverlening	Rekening 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023
Lasten	16.207.560	11.511.439	10.652.696	10.666.838
Baten	-41.774.819	-36.295.435	-41.151.104	-43.700.624
Saldo	**-25.567.259**	**-24.783.996**	**-30.498.408**	**-33.033.786**

Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening

Deelprogramma: 0.1 Dienstverlening

Wat wilden we bereiken?
De gemeente Nederweert staat voor een heldere en duidelijke dienstverlening zonder overbodige regels. Onze medewerkers staan inwoners, bedrijven en instanties open en vriendelijk te woord. De klantvraag staat centraal en de medewerker denkt actief met de burger mee in het vinden naar het juiste antwoord of oplossing. Burgers en ondernemers kunnen steeds meer zaken online snel regelen. We zijn via verschillende kanalen bereikbaar. Uiteraard blijven we fysiek bereikbaar om iedereen van dienst te kunnen zijn.

De balies in het gemeentehuis zijn een belangrijk kanaal, ondanks dat steeds meer digitaal geregeld wordt. Daarom blijven we de klantbezoeken aan de balies monitoren. De openingstijden van het gemeentehuis passen we aan als dat nodig is. Zo zorgen we voor een goede balans tussen het aantal klantcontacten, openingstijden en de inzet van personeel.

Digitalisering
We blijven werken aan de digitalisering van de dienstverlening. Inwoners kunnen hierdoor zelf zaken of producten direct regelen. Hierdoor is de burger minder tijd kwijt, omdat hij of zij niet meer naar het gemeentehuis hoeft te komen voor het aanvragen van een product of dienst. We zijn bezig met het digitaliseren van een aantal diensten. De komende tijd bekijken we welke producten of dienst verder nog gedigitaliseerd kunnen worden. Daarbij is het van belang om te kijken naar de termijnen en capaciteit die dit met zich meebrengt.

De gemeente Nederweert wil al haar inwoners en ondernemers van dienst zijn. Dit betekent dat wanneer een product of dienst gedigitaliseerd is, de mogelijkheid behouden blijft om het product in het gemeentehuis aan te vragen. We stappen dus niet volledig over naar de digitale weg. Op die manier geven we de doorontwikkeling van onze dienstverlening vorm.

De doorontwikkeling van dienstverlening is samen te vatten in vier uitgangspunten:
- Houding: service- en oplossingsgericht
- Digitale overheid: zelfregie voor de klant
- Kwaliteit: basis op orde
- Klanttevredenheid: goede en gemakkelijke service

Wat hebben we daarvoor gedaan?
1. We hebben blijvende aandacht voor de aanbevelingen uit het ‘Waar staat je Gemeente’ onderzoek.
2. De mogelijkheden voor nieuwe kanalen van klantcontact zijn onderzocht.
3. We volgden het Klantcontactsysteem en het Meldpunt Openbare Ruimte en hebben er acties aan verbonden.
4. We hebben de digitale diensten doorontwikkeld en werkprocessen verbeterd.
5. De openingstijden zijn gemonitord op basis van bezoekersaantallen en indien nodig zijn openingstijden aangepast.

Deelprogramma: 0.2 Burgerbetrokkenheid

Wat wilden we bereiken?

- De leefwereld van de burger is ons uitgangspunt voor beleid; ons beleid heeft optimaal draagvlak onder ondernemers, (maatschappelijke) organisaties en inwoners.
- Zelfredzame gemeenschappen waarin iedereen meetelt en mee kan doen naar eigen vermogen.
- Ondernemers, (maatschappelijke) organisaties en inwoners die eigenaarschap tonen en initiatieven ontwikkelen en realiseren.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Stimuleren van ondernemers, (maatschappelijke) organisaties en inwoners om eigenaarschap te tonen, initiatieven te ontwikkelen en te realiseren.
2. Waar wettelijk ruimte lag, pakten we taken samen met de gemeenschap op. We maakten gebruik van de kennis, daadkracht en betrokkenheid van de gemeenschap.
3. We voerden proactief de dialoog met inwoners, (maatschappelijke) organisaties, (dorps)raden en ondernemers uit alle kernen. Wensen en ideeën namen we mee in de in de besluitvorming.
4. We benutten de signaal- en adviesfunctie van de leefbaarheidsregisseurs. Onze leefbaarheidsregisseurs maakten de verbinding tussen gemeenschap en gemeente door te handelen vanuit het gedachtengoed van positieve gezondheid. Dit heeft onder andere geleid tot de aanleg van Jeu de boules baan aan de Meester Mertensstraat en de oprichting van het repair-cafe in Leveroy
5. We publiceerden onze besluiten transparant en publieksvriendelijk geschreven. Er is continu aandacht voor de leesbaarheid van stukken onder meer via schrijftrainingen voor medewerkers.
6. In het sociaal domein betrokken we de adviezen van de adviesraad sociaal domein en van cliënt-ervaringsonderzoeken. We werkten samen met inwoners, vrijwilligers en verenigingen aan de implementatie van Positieve Gezondheid.
7. We betrokken inwoners en andere stakeholders bij het opstellen plannen en visies zoals de omgevingsvisie Kernen en Bedrijventerreinen, de inrichting van het openbare gebied in woonwijken en de aanpak van het centrum Nederweert.

Deelprogramma: 0.3 (Eu)Regionale samenwerking

Wat wilden we bereiken?

Via (Eu)regionale samenwerking kan de gemeente inspelen op veranderingen in de omgeving. Vanuit het verbeteren van de klantgerichtheid, het verhogen van de kwaliteit, het verminderen van de kwetsbaarheid én kostenbesparing (4 k's) dient samenwerking een meerwaarde te hebben.
Voor meer informatie over de verschillende samenwerkingsvormen verwijzen wij naar de algemene toelichting op samenwerking bij de afzonderlijke programma's en paragraaf 5 Bedrijfsvoering en paragraaf 6 Verbonden partijen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We werkten samen op het gebied van economie, wonen, mobiliteit, landbouw en natuur, toerisme en recreatie, energie en euregio in de Samenwerking Midden-Limburg (SML) en/of in samenwerkingsverbanden met Noord-Limburg.
2. We gaven uitvoering aan de Regionale Investeringsagenda SML.
3. We leverden een actieve bijdrage aan het netwerk van kleine en krachtige gemeenten in Nederland (K80).
4. We hebben een Regiodeal Midden-Limburg 5e tranche voorbereid en ingediend.
5. We gaven uitvoering aan het Keyport Routeplan 2021-2024.
6. We werkten samen in het buitengebied in Platform Vitale Veehouderij, Platteland in Ontwikkeling (PiO) Weerterland en NOVEX-gebied de Peel.
7. We onderzochten en versterkten een partnerschap met gemeente Schwalmtal (D). Hierbij zijn de contacten bij de Euregio geïntensiveerd.
8. We zijn gestart met een verkenning om de samenwerking op inkoop in het sociaal domein op te schalen van regionaal (Midden-Limburg West) naar bovenregionaal.
9. We werkten samen in diverse regionale samenwerkingsvormen in het sociaal domein voor de taakvelden Jeugd en Wmo, Arbeidsmarktbeleid, Participatie, laaggeletterdheid en Inburgering.

Programma 1

Veiligheid en handhaving



Nederweert
samen groots, samen doen!

Jaarrekening **2023**

Programma 1: Veiligheid en handhaving

Missie
Nederweert is een veilige gemeente om te wonen, te werken en te recreëren. Het behouden en verbeteren van een veilige woon- en leefomgeving staat voorop. Dit bereiken we door een actieve aanpak van overlast en het voorkomen en bestrijden van (onzichtbare) georganiseerde criminaliteit. We werken samen in de regio om onze bedrijven te controleren en ondernemers te adviseren.

Ambitie in het coalitieakkoord 'Goed voor elkaar'
- Door op te treden als een gezamenlijke overheid, met een actieve aanpak, georganiseerde criminaliteit voorkomen en bestrijden.
- We zijn een veilige gemeente en willen dit ook blijven. We zorgen voor een veilige werk-, woon- en leefomgeving voor onze inwoners en gasten.
- Zorgen voor veiligheid, gezondheid, leefbaarheid en rechtsgelijkheid door toetsing op wet -en regelgeving via gestructureerde controles en advisering.

Samenwerking
Bij de strategische samenwerking werken we met de volgende partners:
- Veiligheidsregio Limburg-Noord
  Door deelname in de Veiligheidsregio geven op een efficiënte manier invulling aan de uitvoering van het veiligheidsbeleid en uitvoering van rampenbestrijding.
- RIEC Limburg
  Onder het samenwerkingsverband van het RIEC Limburg werken ketenpartners op verschillende niveaus samen aan casuïstiek op het gebied van ondermijnende criminaliteit. Het RIEC adviseert ook bij de lokale aanpak van ondermijning.
- RUD
  Binnen de RUD voeren we taken uit op het gebied van vergunningverlening en toezicht en handhaving binnen het omgevingsrecht. Dat doen we op een professionele en zo uniform mogelijke manier.

In dit programma werken wij onze missie uit in de onderdelen:
1.1 Integrale veiligheid
1.2 Aanpak Ondermijning
1.3 Handhaving

Wat heeft het gekost? (in €'s)

Programma 1. Veiligheid en handhaving	Rekening 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023
Lasten	1.650.947	1.488.911	1.757.109	1.769.701
Baten	-86.222	-14.142	-14.142	-29.554
Saldo	**1.564.725**	**1.474.769**	**1.742.967**	**1.740.147**

Programma 1: Veiligheid en handhaving

Deelprogramma: 1.1 Integrale veiligheid

Wat wilden we bereiken?
Met dit deelprogramma streeft de gemeente Nederweert naar:

- Een structurele afname van de aantasting van de veiligheid.
- Het verkleinen van de veiligheidsrisico's.
- Inwoners en ondernemers actief betrekken bij veiligheidsacties en initiatieven.
- Het vergroten van de sociale veiligheid.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We voerden het Integraal Veiligheidsbeleid 2023-2026 uit. De hierin gestelde prioriteiten kwamen gedurende het jaar zowel intern als extern aan bod.
2. We hebben informatie gestuurd, doelgericht en pragmatisch gewerkt. Inwoners en ondernemers zijn actief betrokken bij acties en initiatieven zoals de wijkschouwen en informatieavonden. Bij meerdere initiatieven werkten we samen met onze buurgemeenten.
3. De belangrijkste punten in 2023 waren de thema's ondermijning, cybercrime, sociale veiligheid en veiligheid in de wijk. Alle genoemde prioriteiten waren meerdere keren het centrale thema bij acties of initiatieven.
4. We hebben de sociale veiligheid en de veiligheid in de wijk vergroot door het uitvoeren van gerichte acties zoals de wijkschouwen en het organiseren van informatieve bijeenkomsten.
5. De samenwerking met het Veiligheidshuis Midden-Limburg is voortgezet, onder meer bij de aanpak van multi-problematiek, nazorg ex-gedetineerden en mensenhandel. Op het gebied van maatschappelijke onrust, radicalisering en extremisme is de samenwerking geïntensiveerd.

Deelprogramma: 1.2 Aanpak Ondermijning

Wat wilden we bereiken?
Met dit deelprogramma treden we op als één gezamenlijke overheid met onze ketenpartners zoals de politie, belastingdienst, RIEC, douane en de Voedsel- en Warenautoriteit, door:

- Integraal samen te werken.
- Elkaar te versterken in de preventieve- en repressieve aanpak.
- Casuïstiek te verrijken en te veredelen met alle beschikbare informatie.
- Een ongunstig vestigingsklimaat voor criminelen te creëren
- Het duurzaam stimuleren van de meldingsbereidheid.
- Effectief inzetten van bestuursrechtelijke maatregelen (Damoclesbeleid, Bibob-beleid).

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We hebben het Plan van aanpak Ondermijning 2021-2023 uitgevoerd en aan een nieuw conceptplan voor de volgende beleidsperiode gewerkt.
2. Er zijn gerichte acties ingezet op het duurzaam en structureel stimuleren van de meldingsbereidheid en het vergroten van de bewustwording bij verschillende interne en externe doelgroepen.
3. We hebben risico-adressen gescreend, nulmetingen uitgevoerd, interventies bepaald en flexcontroles uitgevoerd. Hierbij is actief met ketenpartners samengewerkt en is het integraal ondermijningsbeeld sturend geweest.
4. We voerden een verkenning uit naar de mate van jeugdcriminaliteit in Nederweert. Het fenomeenonderzoek Jeugd leverde een beeld op van de jonge aanwas van (potentiële) criminele jeugd en de benodigde acties. Hierbij maakten we verbinding met scholen en zorgpartners.
5. In 2023 zijn we actief aangesloten bij de Taskforce Cybercrime en de regionale werkgroep. Ook voerden we preventie acties uit om cybercrime tegen te gaan.

Deelprogramma: 1.3 Handhaving

Wat wilden we bereiken?

Een prettige woon-, leef-, en werkomgeving:

- Waarborgen bieden voor veiligheid, gezondheid en leefbaarheid.
- Rechtsongelijkheid voorkomen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We hebben het uitvoeringsplan voor vergunningverlening, toezicht en handhaving uitgevoerd en een nieuw plan voor 2024 opgesteld.
2. We hebben resultaatgericht gestuurd op beleid en uitvoering. Het RUD-brede beleidskader en risicoanalyse zijn door vertaald in de uitvoeringsprogramma's. Hierdoor speelden we in op thema's die aandacht nodig hadden en hebben we RUD-breed een adequaat uitvoeringsniveau geborgd.
3. We hebben de Wabo-taken uitgevoerd volgens de kwaliteitsverordening van de raad.
4. We zijn overgestapt op de nieuwe VTH-applicatie: Rx.Mission. Met deze gezamenlijke informatievoorziening VTH zijn we in de basis klaar voor het werken onder de Omgevingswet.
5. We hebben gewerkt aan de doorontwikkeling van de RUD. Eind december 2023 is opdracht verleend om een plan van aanpak op te stellen om te gaan voldoen aan de zogenaamde robuustheidscriteria van het landelijk Interbestuurlijk Programma VTH.
6. De brandweer besteedde volgens de ambitie in ons coalitieakkoord meer aandacht aan brandveiligheid in stallen.
7. Medio 2023 is gestart met de uitvoering van het RUD-brede plan van aanpak om vergunningen van IPPC-bedrijven in verband met BBT-eisen te actualiseren. De geplande einddatum voor uitvoering van dit project is 31 december 2024.

Programma 2

Verkeer en **vervoer**



Nederweert
samen groots, samen doen!

Jaarrekening **2023**

Programma 2: Verkeer en vervoer

Missie
Zorgen voor een veilige en duurzame infrastructuur voor alle inwoners en gasten van Nederweert.

Ambitie in het coalitieakkoord 'Goed voor elkaar'

- Een veilige en duurzame infrastructuur voor alle inwoners en gasten. We werken gebiedsgericht toe naar een logisch netwerk waarbij veel oog is voor functionaliteit en veiligheid. We benutten mogelijkheden voor het scheiden van verkeersstromen zoals voetgangers, fietsers, auto's, vrachtwagens en landbouwverkeer. Hierdoor wordt deelname aan het verkeer voor kwetsbaren (ouderen, kinderen, mindervaliden) veiliger. Projecten uit het mobiliteitsplan die het meeste veiligheidsvoordeel opleveren, voeren we met prioriteit uit. Zo houden we de mobiliteit binnen Nederweert zo goed mogelijk voor onze inwoners en bedrijven. In 2023 is een eventuele her-prioritering van het Uitvoeringsprogramma van het Mobiliteitsplan Nederweert bekeken. Omdat de systematiek van prioritering van de diverse projecten nog steeds actueel bleek te zijn, was er geen aanleiding tot wijzigingen.

Samenwerking
In het kader van strategische samenwerking heeft Nederweert deelgenomen in de volgende verbonden partijen/samenwerking:

- Regionaal Mobiliteits Overleg (RMO)/Samenwerking Midden-Limburg, Mobiliteit en Infrastructuur (SML, M&I).
- Platform A2/Bereikbaarheidsagenda Zuidoost Brabant, sub regio Zuid.
- Gebiedsverkenning Weert en omgeving door de provincie Limburg.

In dit programma werkten wij onze missie uit in de onderdelen:
2.1 Verbetering N266-N275-A2
2.2 Wegen en kunstwerken
2.3 Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsplan Nederweert
2.4 Snelfietsroute Weert-Nederweert

Wat heeft het gekost? (in €'s)

Programma 2. Verkeer en vervoer	Rekening 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023
Lasten	2.972.367	2.681.611	3.148.969	2.938.723
Baten	-158.074	-61.137	-86.137	-91.797
Saldo	**2.814.293**	**2.620.474**	**3.062.832**	**2.846.926**

Programma 2: Verkeer en vervoer

Deelprogramma: 2.1 Verbetering N266-N275-A2

Wat wilden we bereiken?
Met dit deelprogramma streeft gemeente Nederweert naar:

- Verbeteren regionale bereikbaarheid.
- Verbeteren potenties gebiedsontwikkeling.
- Verbeteren verkeersveiligheid en verkeersleefbaarheid.
- Opheffen fysieke en ruimtelijke barrière in de kern Nederweert.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. In 2023 zijn de gekozen varianten voor de diverse projectonderdelen grotendeels uitgewerkt tot een uitvoering gereed ontwerp/bestek. Er zijn nadere onderzoeken uitgevoerd, bewonersavonden gehouden, overleggen met stakeholders gevoerd en de grondaankooponderhandelingen zijn opgestart.
2. Voor de op- en afritten A2 en de rotonde Eind zijn de omgevingsvergunningen aangevraagd.
3. De kostenraming is op basis van de nieuw verkregen resultaten geactualiseerd.

Deelprogramma: 2.2 Wegen en kunstwerken

Wat wilden we bereiken?

- Voldoende bereikbaarheid
  In onze infrastructuur kennen we kunstwerken waarmee we watergangen kunnen oversteken. Deze variëren van klein tot groot, van duikerbuizen tot de grote bruggen. Kunstwerken ontsluiten en verbinden gebieden. We voeren hierover met Rijkswaterstaat gesprekken om te komen tot toekomstgericht beleid.
- Verkeersveilige kunstwerken

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Er zijn zowel groot onderhoud als reguliere onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd.
2. Er zijn voorbereidingen getroffen voor een volgende inspectie in 2024.

Programma 2: Verkeer en vervoer

Deelprogramma: 2.3 Uitvoeringsprogramma Mobiliteitsplan Nederweert
Een veilige en duurzame infrastructuur voor alle inwoners en gasten. We werken gebiedsgericht toe naar een logisch netwerk waarbij veel oog is voor functionaliteit en veiligheid. We benutten mogelijkheden voor het scheiden van verkeersstromen zoals voetgangers, fietsers, auto's, vrachtwagens en landbouwverkeer. Hierdoor wordt deelname aan het verkeer voor kwetsbaren (ouderen, kinderen, mindervaliden) veiliger.

Wat wilden we bereiken?

- Invulling geven aan de doelen en ambities binnen de gemeente Nederweert vanuit het coalitieakkoord en het mobiliteitsplan.
- Zorgen voor een evenwicht tussen bereikbaarheid, leefbaarheid en verkeersveiligheid.
- Zorgen voor een veilige en duurzame infrastructuur voor iedereen, met het accent op de kwetsbare verkeersdeelnemer (fietsers, ouderen, kinderen en mindervaliden).
- Stimuleren van fietsverkeer. Dit draagt bij aan de gezondheid van onze inwoners.
- Nederweert optimaal bereikbaar houden voor onze inwoners en bedrijven.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. De voorbereiding voor het inrichten van een 60 km-zone aan Winnerstraat, Uliker, Kreijelmusweg zoals de opdrachtverstrekking en verkeersbesluiten.
2. De voorbereiding voor het realiseren van een langzaam verkeersverbinding aan Moostdijk, zoals de ruimtelijke procedure en aankoop gronden.
3. De voorbereiding van de realiseren van snelheidsremmende voorziening aan Moostdijk, komgrens Ospeldijk, zoals de opdrachtverstrekking.
4. De snelheidsremmende voorziening aan Dorpstraat, komgrens Leveroy aangelegd.
5. Het uitvoeren van diverse onderzoeken zoals routing vrachtverkeer, en het parkeerbeleid en het onderzoek ten behoeve van verbetering veiligheid fietsverkeer in relatie tot landbouwverkeer.
6. De doorstroming op de A2 is geagendeerd binnen het bestuurlijke Platform A2.
7. We hebben aandacht besteed aan gedragsbeïnvloeding door het plaatsen van de Smiley borden.
8. Diverse jaarlijks terugkerende activiteiten ten behoeve van promotie van veilig fietsverkeer.

Deelprogramma: 2.4 Snelfietsroute Weert-Nederweert

Wat wilden we bereiken?

- Verbeteren van de regionale fietsbereikbaarheid.
- Bevorderen van het utilitair en recreatief fietsgebruik.
- Bevorderen van het gebruik van het openbaar vervoer.
- Verbeteren van de verkeersveiligheid.
- Verbeteren van de sociale veiligheid.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Fase1 van de snelfietsroute is gezamenlijk met WML ontworpen en aanbesteed
2. Voor fase 2 (deel parallel aan de A2) is een haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd.

Programma 3
Economie



Nederweert
samen groots, samen doen!

Jaarrekening **2023**

Programma 3: Economie

Missie
Ondernemerschap zit in het bloed van de Nederweerter gemeenschap. We stimuleren ondernemers en werkgevers om zich te ontwikkelen en te groeien. We versterken de economische kracht van Nederweert, waardoor zoveel mogelijk inwoners op eigen kracht kunnen meedoen. We denken mee bij een mogelijke heroriëntatie qua werkveld. Nieuwe verdienmodellen verdienen onze steun en dragen bij aan de versterking van het economisch klimaat.

Ambitie in het coalitieakkoord 'Goed voor elkaar'

- We willen de lokale economie versterken door ruimte te bieden aan Nederweerter ondernemers. We bevorderen creativiteit en jong ondernemerschap (startups). Ondernemers geven we kansen om door te groeien in de eigen gemeente.
- We willen een aantrekkelijk en toekomstbestendig centrum waar inwoners en bezoekers terecht kunnen voor hun dagelijks levensbehoeften en vertier.
- We zetten in op een sterke ontwikkeling van gastvrijheid en beleving. We willen dat inwoners en bezoekers genieten van de gemeente Nederweert. We bieden lokale ondernemers ruimte om van gastvrijheid en beleving een nieuw verdienmodel te maken.
- We zorgen voor een aantrekkelijk buitengebied met een goede mix van wonen, werken, ondernemen en recreëren. Daarvoor gebruiken we onder meer de omgevingsvisie Buitengebied. We beperken overlast door het verbeteren van de luchtkwaliteit.

Samenwerking
In het kader van strategische samenwerking in de regio neemt de gemeente Nederweert deel in de volgende samenwerkingsverbanden:

- Keyport
  In de Keyport-regio leggen de gemeenten Cranendonck, Leudal, Maasgouw, Nederweert, Roerdalen, Roermond en Weert proactief de verbinding met ondernemers en het onderwijs om zo de economische structuur van de regio duurzaam te versterken. De speerpunten van Keyport zijn arbeidsmarktoptimalisatie, innovatie en ondernemerschap. Naast netwerkactiviteiten worden in de regio tal van projecten opgestart die een brede economische stimulering tot doel hebben.
- Samenwerking Midden-Limburg (SML)
  SML heeft tot taak het realiseren van regionale doelen op het gebied van energie en economisch beleid, recreatie en toerisme, mobiliteit en infrastructuur, wonen, zorg en woonomgeving.
- Platform Vitale Veehouderij
  In Platform Vitale Veehouderij werken de zes Peelgemeenten en Provincie Limburg met stakeholders samen aan de transitie van de landbouw via de lijnen gezonde leefomgeving, innovatie en circulair.
- PiO Weerterland (Platteland in Ontwikkeling)
  PiO Weerterland is een samenwerking tussen zeven stakeholders die het doel hebben om gewenste en noodzakelijke ruimtelijke ontwikkelingen in het buitengebied van Weert, Nederweert en Leudal op gang te brengen, te stimuleren en te faciliteren. In de gebiedsgerichte aanpak die de Provincie Limburg initieert om én de natuuropgaven in en rondom de Natura-2000 gebieden en de opgaven vanuit het Nationaal Programma Landelijk Gebied (NPLG) te realiseren, zal PiO Weerterland worden aangewezen als één van de gebieden voor gebiedsgerichte aanpak.
- NOVEX-gebied De Peel
  In NOVEX-gebied De Peel werken we met andere gemeenten, provincies en waterschappen als één overheid door het leggen van verbindingen tussen processen en projecten van verschillende overheidslagen die te maken hebben met de uitvoering van het NPLG.

Voor meer informatie over deze samenwerkingen verwijzen wij naar paragraaf 6: Verbonden partijen.

In dit programma werken wij onze missie uit in de onderdelen:

3.1 Ondernemersklimaat en werkgelegenheid
3.2 Centrum Nederweert
3.3 Gastvrijheid en beleving
3.4 Transitie Buitengebied

Wat heeft het gekost? (in €'s)

Programma 3. Economie	Rekening 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023
Lasten	655.811	625.137	1.230.774	1.142.801
Baten	-190.894	-76.155	-410.908	-434.518
Saldo	**464.917**	**548.982**	**819.866**	**708.283**

Programma 3: Economie

Deelprogramma: 3.1 Ondernemersklimaat en werkgelegenheid

Wat wilden we bereiken?
De afgelopen jaren kozen diverse toonaangevende en vernieuwende bedrijven Nederweert als vestigingsplaats, zowel op de bedrijventerreinen als in het centrum. Ook recreatieve- en horecabedrijven weten Nederweert steeds beter te vinden, onder andere in het Leisuregebied aan de Randweg West. Dit alles heeft bijgedragen aan een verdere verbetering van het ondernemersklimaat en een impuls voor de lokale werkgelegenheid.

Met dit deelprogramma streeft de gemeente Nederweert naar:

- Aantrekkelijk te blijven voor gevestigde en nieuwe bedrijven (waaronder ook jonge/startende ondernemers). We willen ondernemers kunnen helpen waar het gaat om geschikte werklocaties.
- Het bieden van kansen en perspectief voor ondernemers om door te groeien in de eigen gemeente.
- Het aanjagen van de werkgelegenheid en het meedenken in oplossingen bij eventuele knelpunten op de arbeidsmarkt. De huisvesting van internationale werknemers speelt hierin ook een rol.
- Het stimuleren van duurzaamheid en het creëren van sociale en maatschappelijke meerwaarde bij nieuwe ondernemersinitiatieven.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Met de regio hebben we oog voor de vraag naar ruimte op de bedrijventerreinen en werken we verder aan toekomstbestendige bedrijventerreinen. Vanuit het majeur programma economische gebiedsontwikkeling hebben we:
   - De ruimtebehoefte op bedrijventerreinen in kaart gebracht;
   - Voerden we een nulmeting bedrijventerreinen en een behoeftepeiling onder lokale ondernemers uit;
   - Brachten we kansen en kwaliteiten in beeld gebracht voor een gebiedsgerichte aanpak voor het opwaarderen van bestaande bedrijventerreinen.
2. We hebben gesprekken gevoerd met ondernemers en bezochten diverse bedrijven om kennis te maken en verbindingen te leggen. Zo houden we voeling met onze ondernemers en dragen we bij een laagdrempelige dienstverlening. Door via o.a. sociale media ruchtbaarheid te geven aan de bedrijfsbezoeken, dragen we onze betrokkenheid bij lokaal ondernemerschap uit.
3. Wij toonden ons actief betrokken bij het ondernemerscollectief Parkmanagement Pannenweg II. We ondersteunden het parkmanagement o.a. bij de verduurzamingsplannen zoals via de mede door de gemeente Nederweert ondertekende Green Deal.
4. We hebben ons als partner en ambassadeur verbonden aan de Weerterlandprijs en dachten met de organisatie mee over het toekomstbestendig maken van dit voor de regio belangrijke ondernemersevenement. Dit mede ter versterking van het ondernemersklimaat.
5. We stimuleerden ondernemers om gebruik te maken van en deel te nemen aan de regelingen en bijeenkomsten die Keyport ondernemers biedt/organiseert. Specifiek voor de verbinding tussen onderwijs en arbeidsmarkt gaven we in 2023 (samen met Leudal en Weert) een extra impuls aan het project Spark Tech Lab.

Programma 3: Economie

Deelprogramma: 3.2 Centrum Nederweert

Wat wilden we bereiken?
Gelet op de economische ontwikkelingen is het van belang om te investeren in het centrum om de daar gevestigde ondernemers goed te kunnen faciliteren. Hierdoor zien we dat commerciële panden die leeg komen te staan, vaak snel weer een nieuwe invulling of functie – en daarmee veelal ook een upgrade – krijgen. Nederweert kent dan ook weinig leegstand. Niettemin blijven de economische retail- en horecaontwikkelingen aandacht vragen. We blijven streven naar een aantrekkelijk, goed functionerend en vooral toekomstbestendig centrum waar inwoners en bezoekers terecht kunnen voor hun dagelijkse levensbehoeften en waar het goed toeven is bij de diverse horecagelegenheden.

Met dit deelprogramma streeft de gemeente Nederweert naar:
- Een levendig en toekomstbestendig (boodschappen)centrum met weinig leegstand.
- Een goede bereikbaarheid/ontsluiting van het winkelgebied, waarbij aandacht is voor verkeersveiligheid en voldoende parkeerplaatsen.
- Een optimale samenwerking met en tussen ondernemers(collectieven).

Wat hebben we daarvoor gedaan?
1. We zijn vanuit het majeur programma economische gebiedsontwikkeling gestart met het opstellen van een gebiedsvisie voor de Lambertushof en omgeving (inclusief het noordelijk deel van de Kerkstraat, de Groene Kruis-locatie en de Pinnenhof). De resultaten van de participatieavonden verwerkten we in het gebiedsontwerp. De raad heeft ingestemd met investeringen voor de Lambertushof. Hiermee krijgt dit deel van het centrum een aanzienlijke kwaliteitsverbetering, wat vervolgens ook pandeigenaren in het centrum motiveert om hun panden te van een kwaliteitsimpuls te voorzien.
2. De verbindingsstraten tussen Kerkstaat en Burgemeester Hobusstraat zijn opgewaardeerd en het centrumplan – met uitzondering van blok C – is opgeleverd.
3. Naast de individuele contacten met ondernemers in het centrum, voerden we regelmatig overleg met o.a. de OVN en de KHN Horecavereniging. Samen werken we actief aan een goed functionerend, bereikbaar en levendig centrum.

Programma 3: Economie

Deelprogramma: 3.3 Gastvrijheid en beleving

Wat wilden we bereiken?
We willen de kansen rondom toerisme verzilveren zodat een stevige, extra economische drager ontstaat. We trekken hier samen met onze ondernemers in op. We maken verbinding tussen deze economische drager en de transitie die in ons buitengebied plaats gaat vinden. We vertellen het verhaal van Nederweert met de Peel als drager van het verhaal. Samengevat in drie ambities:

1. Versterking van het netwerk van en voor lokale ondernemers gericht op toerisme en recreatie;
2. Vergroten verblijfsmogelijkheden voor bezoekers;
3. Bereikbaar maken en promoten van natuur en bezienswaardigheden.

Wat hebben we ervoor gedaan?

1. We zijn gestart met de eerste drie projecten van het Uitvoeringsprogramma Gastvrijheid en Beleving.
2. In 2023 is op het leisurekwadrant hotel Rosveld geopend. Het ****hotel zorgt voor een verdere versterking van de gastvrijheid en beleving van Nederweert.
3. Het Routebureau Noord- en Midden-Limburg heeft in opdracht van de gemeente naar tevredenheid het beheer en onderhoud gedaan van de routenetwerken.
4. Gestart is met het eerste project van het SML- uitvoeringsprogramma ‘vitaal en onderscheidend’. Dit project voorziet in de aanpak om verblijfsaanbieders inzicht te geven in de vitaliteit van hun onderneming, hun toekomstperspectief en de mogelijkheden om hierop in te spelen.
5. In december 2023 is, op verzoek van de gemeenteraad, aan onze inwoners gevraagd welk ommetje zij graag lopen. De inzendingen zijn terug te vinden op de gemeentelijke website en in de wandelapp Komoot.
6. Er is samengewerkt met TWC aan de voorbereiding van de mountainbikeroutes;
7. Land van de Peel. Er wordt samengewerkt om te komen tot een regiokaart van de Brabantse en Limburgse Peel.

Programma 3: Economie

Deelprogramma: 3.4 Transitie Buitengebied

Wat wilden we bereiken?
Op een passende manier invulling geven aan de opgaven die zijn opgenomen in de diverse programma's van andere en hogere overheden. Denk hierbij onder andere aan het Nationaal Programma Landelijk gebied (NPLG), Programma NOVEX, de Kaderrichtlijn Water (KRW) en het programma Mooi Nederland. Daarmee willen we de gemeente Nederweert leefbaar en toekomstbestendig houden en maken voor onze (agrarisch) ondernemers, inwoners en bezoekers.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. In het kader van de "stoppersregeling" LBV en LBV+ zijn gesprekken gevoerd met 30 potentiële deelnemers, initiatiefnemers en belanghebbende partijen. We hebben een oproep gedaan aan bewoners en ondernemers in het buitengebied om zich te melden bij het team 'vitaal buitengebied'. Het team adviseert en wijst op de kansen die transitie biedt.
2. Het Omgevingsprogramma Luchtkwaliteit met maatregelen om uitstoot van fijnstof en geur terug te dringen is sonderend besproken in de raad. Er wordt gewerkt aan de oprichting van een Projectbureau Luchtkwaliteit.
3. Onder de naam Platteland in Ontwikkeling (PiO) Weerterland werken we samen met Weert, Leudal, Waterschap, Provincie, LLTB, Natuurmonumenten en de omgeving aan het opzetten van gebiedstafels voor de Groote Peel en Weerterbos. De gemeente Nederweert voert samen met de partners de PiO-organisatie de koploperprojecten vanuit de Limburgs Programma Landelijk Gebied (LPLG) uit.
4. In NOVEX-gebied de Peel werken we als één overheid door het leggen van verbindingen tussen processen en projecten van verschillende overheden die te maken hebben met de uitvoering van het Nationaal Programma Landelijke Gebied (NPLG). De gemeente Nederweert neemt deel aan het dagelijks bestuur. Ambtelijk zijn we een vaste waarde in het regieteam. Zo werken we op een directe manier aan het toekomstperspectief Novex De Peel en de doelstellingen van PiO Weerterland.
5. Vanwege de opgaven in het buitengebied zoals opgenomen in het LPLG, NPLG trokken we op met de betrokken sectoren en blijven we de dialoog die gestart is onder Buitengebied in Balans stimuleren.
6. Er zijn door het college intrekkingsbesluiten omgevingsvergunning genomen voor twee bedrijven in het kader van het oplossen van fijnstofknelpunten.
7. De raad heeft het addendum omgekeerde werking goed woon- en leefklimaat vastgesteld.

Programma 4
Onderwijs



Nederweert
samen groots, samen doen!

Jaarrekening **2023**

Programma 4: Onderwijs

Missie
Gelijke kansen voor alle inwoners is het uitgangspunt. Onderwijs is de belangrijkste aanjager van kansengelijkheid en persoonlijke ontwikkeling. Dat maakt onderwijs dé duurzame investering voor de toekomst.

Ambitie in het coalitieakkoord 'Goed voor elkaar'

- Wij investeren in gelijke kansen voor onze inwoners vanuit het gedachtengoed van positieve gezondheid. Dat begint met goed onderwijs en het vroegtijdig signaleren en aanpakken van eventuele ontwikkelpunten. We ontwikkelen een langetermijnstrategie voor behoud van basisonderwijs in elke kern, rekening houdend met demografische ontwikkelingen en met aandacht voor noodzakelijke duurzaamheidsinvesteringen.

Samenwerking
In het kader van strategische samenwerking neemt Nederweert deel in de volgende verbonden partijen:

- GGD Limburg Noord als onderdeel van de Veiligheidsregio Limburg-Noord, deze richt zich op onder andere het toezicht Wet Kinderopvang en indicering voor onder andere Voor- en Vroegschoolse educatie.
- GR Regionale samenwerking Leerplicht en RMC Nederweert-Weert

In dit programma werken wij onze missie uit in de onderdelen:
4.1 Onderwijsachterstanden
4.2 Onderwijsbeleid en leerling zaken
4.3 Onderwijshuisvesting

Wat heeft het gekost? (in €'s)

Programma 4. Onderwijs	Rekening 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023
Lasten	1.249.262	1.260.116	1.459.323	1.430.840
Baten	-218.667	-102.686	-281.494	-267.340
Saldo	**1.030.595**	**1.157.430**	**1.177.829**	**1.163.500**

Programma 4: Onderwijs

Deelprogramma: 4.1 Onderwijsachterstanden

Wat wilden we bereiken?
We willen onderwijsachterstanden en onderwijsvertragingen voorkomen en bestrijden vanuit het gedachtengoed van positieve gezondheid. We werken aan het versterken van het netwerk rondom de ontwikkeling van jeugdigen. Onderwijs is de belangrijkste aanjager van kansengelijkheid en persoonlijke ontwikkeling.

Wat hebben we daarvoor gedaan?
1. VVE-aanbod (vroeg- en voorschoolse educatie) is in elke kern behouden, waarbij ouderbetrokkenheid een belangrijk thema was.
2. Het regionaal en lokaal plan van aanpak laaggeletterdheid is uitgevoerd, met de focus op duidelijke communicatie en een sterk taalnetwerk.
3. Meerdere keren per jaar vond er overleg plaats tussen de kinderopvangorganisaties, het primair onderwijs de GGD en het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG). Dit overleg had het doel om voor alle kinderen gelijke kansen te bieden en de doorgaande leerlijn te versterken.
4. Het NPO-plan Nederweert is uitgevoerd samen met lokale partners zoals kinderopvang, basis- en voorgezet onderwijs. Door het organiseren van naschoolse activiteiten versterkten wij de sociaal-emotionele ontwikkeling en weerbaarheid van de kinderen.
5. Regionaal hebben we samengewerkt binnen de Regionale Ontwikkelingsagenda Jeugd (ROJ), waarbij thema's als inclusief onderwijs, preventie 0-13 jaar en klaar voor de toekomst als thema's centraal stonden.

Deelprogramma: 4.2 Onderwijsbeleid in verbinding met andere beleidsvelden

Wat wilden we bereiken?
Het onderwijs heeft veel raakvlakken met andere beleidsthema’s. Denk aan de signalerings- en preventiefunctie op het terrein van bijvoorbeeld armoede, gezondheid, veiligheid, jeugdhulp, onderwijsachterstanden en laaggeletterdheid. We willen de verbinding tussen deze terreinen en het onderwijs zo optimaal mogelijk in stand houden en waar nodig versterken; ieder vanuit zijn eigen rol, taak en verantwoordelijkheid.

Wat hebben we daarvoor gedaan?
1. De rijksregeling Brede Regeling Combinatiefuncties is voortgezet en in 2023 is hier lokaal uitvoering aan gegeven.
2. De gemeente Nederweert werkt binnen de Regionale Ontwikkelingsagenda Jeugd (ROJ) samen met partners op het gebied van onderwijs, kinderopvang en gezondheid. Wij zijn vertegenwoordigd in meerdere werkgroepen en in de regiegroep van de ROJ.
3. Er is uitvoering gegeven aan het uitvoeringskader RICK 2020-2023.
4. Het leerlingenvervoer is in 2023 uitgevoerd.
5. De inzet van de combinatiefunctionarissen sport is geactualiseerd en er is meer aandacht voor beweeglessen voor kinderen met een motorische achterstand.
6. De verbinding tussen onderwijs en de thema’s armoede en laaggeletterdheid is gelegd, door bijvoorbeeld de samenwerking tussen sociaal raadslieden en basisschool de Bongerd. Daarnaast vond er een expertmeeting taalontwikkeling plaats.

Programma 4: Onderwijs

Deelprogramma: 4.3 Onderwijshuisvesting

Wat wilden we bereiken?
Als gemeente zijn we verantwoordelijk voor de huisvesting van scholen in het basis-, voortgezet- en speciaal onderwijs. We willen goede voorzieningen in alle kernen behouden rekening houdend met demografische ontwikkelingen en met aandacht voor noodzakelijke duurzaamheidsinvesteringen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. In 2023 is gestart met ideevorming over het herzien van het Integraal Huisvestingsplan (IHP) voor het primair onderwijs en voortgezet onderwijs.

Programma 5

Sport, cultuur en **recreatie**



Nederweert
samen groots, samen doen!

Jaarrekening **2023**

Programma 5: Sport, cultuur en recreatie

Missie
Wij willen iedere inwoner de mogelijkheid bieden om een leven lang deel te nemen en te genieten van sport en bewegen, cultuur en recreatie. Deze thema's zetten we in als doel op zich, maar ook om andere doelen te bereiken zoals het bevorderen van de (positieve) gezondheid, participatie en sociale integratie. Eigen initiatief, eigenaarschap en eigen kracht zijn hierin belangrijk.

Ambitie in het coalitieakkoord 'Goed voor elkaar'

- Sporten draagt bij aan een gezonde leefstijl en is een gelegenheid om elkaar te ontmoeten en samen een prestatie te leveren. We streven naar een divers en laagdrempelig aanbod van sport- en beweegmogelijkheden voor iedereen.
- Meer kennis over de geschiedenis van Nederweert draagt bij aan de positieve beleving van inwoners en bezoekers. Daarom willen we ons cultureel en historisch erfgoed beschermen en promoten.
- Deelname aan kunst- en cultuuractiviteiten draagt bij aan de ontwikkeling van talenten en veerkracht van inwoners.
- Een rijk en gevarieerd verenigingsleven is belangrijk voor de levendigheid van onze gemeenschappen. Lid zijn van een vereniging biedt inwoners kansen om talenten te ontwikkelen, geeft ze het gevoel ergens bij te horen en mee te kunnen doen. Daarnaast is het verenigingsleven een belangrijke vindplaats of steunpilaar voor mensen die kwetsbaar zijn of hulp nodig hebben.
- We geven openbaar groen en natuur een prominente plek. Dit is belangrijk voor de beleving van inwoners en bezoekers maar ook essentieel voor het tegengaan van hittestress, (regen)wateroverlast en het stimuleren van biodiversiteit.

In dit programma werken wij onze missie uit in de onderdelen:
5.1 Sport- en Bewegen
5.2 Cultuur
5.3 Recreatie
5.4 Openbaar groen

Wat heeft het gekost? (in €'s)

Programma 5. Sport, cultuur en recreatie	Rekening 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023
Lasten	3.392.133	3.148.821	3.756.335	3.651.786
Baten	-489.256	-294.500	-588.728	-699.109
Saldo	**2.902.877**	**2.854.321**	**3.167.607**	**2.952.676**

Programma 5: Sport, cultuur en recreatie

Deelprogramma: 5.1 Sport en Bewegen

Wat wilden we bereiken?
Zoveel mogelijk inwoners met een gezonde leefstijl die zich prettig voelen in hun leefomgeving. Bewegen is gezond voor lijf en geest, het zorgt voor ontmoetingen met anderen en draagt bij aan het welzijn van onze inwoners. Vanuit het gedachtegoed van positieve gezondheid is het belangrijk dat inwoners de regie behouden en zelf keuzes maken waaraan zij willen werken. Het aanbod van sport is divers en laagdrempelig toegankelijk. Eigenaarschap is ook een belangrijk aspect in het realiseerbaar maken van plannen en wensen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We gaven uitvoering aan de Brede Regeling Combinatiefuncties. Binnen onze gemeente zijn de combinatiefunctionarissen Sport en een beweegcoach actief. Zij hadden een stimulerende en verbindende rol. Er is meer aandacht voor inwoners die niet vanzelfsprekend mee kunnen doen, zoals bij kinderen als senioren.
2. Bij de inrichting van de openbare ruimte moedigen we sport en bewegen aan. We dachten mee in de ontwikkeling van bouwplannen en omgevingsvisie om bewegen zo natuurlijk mogelijk te stimuleren. Hierbij kan je denken aan het stimuleren van langzaam verkeerroutes.
3. Op basis van het ontwikkelperspectief gaven wij samen met de participanten verder vorm aan de ontwikkelingen rondom de sport- en recreatiezone Nederweert (Bengele Beweegt en Uijtwijck).
4. Er is regelmatig overlegd met Scouting Nederweert over de realisatie van hun initiatief tot labelterrein nabij de kanalenviersprong.
5. Het Lokaal Sportakkoord is geactualiseerd. Het kernteam Sport- en Preventieakkoord gaf uitvoering aan de diverse acties uit het akkoord. Het Rijk stelde middelen beschikbaar waarmee activiteiten ondersteund zijn zoals de Mudrun en sportkennismakingslessen.
6. Van alle basisscholen zit een aantal leerlingen in de junior Sportraad. De junior Sportraad organiseerde een drietal activiteiten: twee beweegbingo's (voor senioren en inwoners met een beperking) en een beweegspeurtocht voor opa's en oma's van de leerlingen.
7. Er is gewerkt aan een verkenning over de gymvoorziening in Ospel.

Programma 5: Sport, cultuur en recreatie

Deelprogramma: 5.2 Cultuur

Wat wilden we bereiken?
Nederweert heeft een rijke historie. Dat is onder andere te zien in monumenten en cultuurhistorische elementen in het landschap en de kernen. Deze willen we behouden en waar mogelijk versterken.

De erfgoedverordening gaan we opnieuw herijken. Hierbij betrekken we de recent (2021) aangepaste welstandsnota. Op basis van recente inzichten denken we na over het monumentenbeleid in brede zin. Van erfgoed tot bescherming van bepaalde gebouwelijke waarden. Dit doen we in samenspraak met stakeholders.

We bevorderen de toegankelijkheid van cultuureducatie en stimuleren talentontwikkeling. Dat doen we door de samenwerking lokaal en regionaal te versterken en het cultuurbeleid integraal ofwel in brede zin binnen het Sociale Domein op te pakken. Door meer inwoners in aanraking te brengen met kunst en cultuur zorgen we er voor dat meer mensen participeren en ervaren wat kunst en cultuur voor je gezondheid en welzijn kan doen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?
1. We gaven uitvoering aan het uitvoeringskader RICK 2020 – 2023.
2. Het cultuurbeleid is integraal opgepakt. Op basis van de doelen van het regionaal beleidsplan Sociaal Domein is er een uitvoeringsovereenkomst gemeente Nederweert en RICK opgesteld voor de periode 2024 t/m 2027.
3. We hebben het Platform Cultuur Nederweert doorontwikkeld en ondersteunden initiatieven als de cultuurweek.
4. We namen deel aan de nieuwe Brede Regeling combinatiefuncties. Nieuwe overeenkomsten zijn gesloten voor de periode 2023 en 2024. Voor cultuur met het RICK (cultuurcoach en popcoördinator) en met Bibliocenter (leescoördinator).
5. De samenwerking met de Cultuurregio Noord-Limburg is voortgezet, op basis van het meerjarenplan 2021-2024 Cultuurregio Noord-Limburg.
6. De samenwerking met Bibliocenter en de gemeenten Leudal, Maasgouw en Weert is voortgezet, op basis van de samenwerkingsovereenkomst 2022 t/m 2025.
7. Twee provinciale organisaties: Limburg Festival (cultuurplan instelling) en Kunstbende (onderdeel provinciale basis infrastructuur) zijn ondersteund.
8. We zijn gestart met een onderzoek naar de cultuurhistorische kansen bij de Kanalenviersprong. De resultaten hiervan volgen in 2024.
9. De Erfgoedverordening Nederweert 2024 is vastgesteld. We zijn gestart met het ontwikkelen van nieuw erfgoedbeleid.
10. De verordening op de gemeentelijke adviescommissie omgevingskwaliteit Nederweert 2024 is vastgesteld.

Programma 5: Sport, cultuur en recreatie

Deelprogramma: 5.3 Recreatie

Wat wilden we bereiken?
Recreatie draagt bij aan het welbevinden en de gezondheid van onze inwoners. We willen ervoor zorgen dat het landschap en het (openbaar) groen uitnodigt en uitdaagt tot buiten zijn en bewegen. Daarnaast zetten we in op een sterke ontwikkeling van recreatie en toerisme voor niet-inwoners. Dit versterkt ook de economische positie van Nederweert.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Het traditionele speelruimtebeleid vormen we om naar het meer eigentijdse ‘Bewegen in de openbare ruimte’. Hiermee geven we aan dat de openbare ruimte voor alle inwoners en vooral ook door alle doelgroepen gebruikt kan worden. In 2023 is informatie verzameld voor het opstellen van speelruimtebeleid.
2. Er is gestart met het in kaart brengen van alle speelruimtelocaties binnen de gemeente. In 2023 is een inspectie uitgevoerd naar de technische staat van de speeltoestellen.

Programma 5: Sport, cultuur en recreatie

Deelprogramma: 5.4 Openbaar groen

Wat wilden we bereiken?
Openbaar groen is belangrijk voor de leefbaarheid. Het openbaar groen:

- Kleedt de omgeving.
- Zorgt voor ruimte om te recreëren (te verblijven) en nodigt uit tot bewegen.
- Geeft ruimte voor infiltratie van regenwater.
- Zorgt voor verkoeling.
- Heeft belangrijke functie voor de biodiversiteit in het buitengebied en binnen de bebouwde kom.

Het bestaande groen willen we behouden en waar mogelijk opwaarderen. Dit deden we in 2023 door het plegen van goed onderhoud. Om de biodiversiteit te bevorderen is op aangewezen plaatsen extensief onderhoud gepleegd. Dit vond vooral plaats in grasstroken. Deze zijn minder vaak gemaaid. Hierdoor kunnen zich op deze plaatsen soortenrijke kruidenvegetaties ontwikkelen. We renoveerden openbaar groen, dat niet meer vitaal was. Bij het renoveren en nieuw aan te leggen groen kijken we niet alleen naar de 'aankledende' functie, maar vooral naar functies van het groen zoals hierboven genoemd. Bij grote renovaties en nieuw aan te leggen groen betrokken we waar het kon zoveel mogelijk bewoners en belanghebbende organisaties.

Wat hebben het volgende gedaan?

1. In 2023 is er onderhoud uitgevoerd aan plantsoen, grasvelden en bomen.
2. Om een gezond en veerkrachtig areaal te behouden zijn in 2023 minder-vitale plantvakken gerenoveerd en zieke bomen vervangen.
3. De laatste uitbreiding van de wijk Hoebenakker is voorzien van beplanting.
4. Samen met omwonenden is een de wadi (Water Afvoer Drainage en Infiltratie) in wijk Hoebenakker ingericht als multifunctionele groene ruimte met plaats voor recreatie, sport, groen, biodiversiteit en waterinfiltratie.
5. In de wijk Hoebenakker is een hondenlosloopveldje aangelegd.
6. Samen met bewoners en de woningbouwvereniging zijn een aantal projecten aan de Meester Mertensstraat uitgevoerd:
    - Het gedateerde groen is omgevormd naar een oase voor bijen en vlinders;
    - Woningen van de woningbouwvereniging zijn afgekoppeld;
    - Er is een ontmoetingsplaats gecreëerd in de vorm van een jeu de boules baan.
7. In 2023 is gestart met de opwaardering van de algemene begraafplaats. Het gebied nodig daardoor meer uit om te bezoeken. Er is meer bloeiend groen, vernieuwde paden, een grafheuvel met plaats voor urnen en een warme(re) uitstraling.

Programma 6
Sociaal domein



Nederweert
samen groots, samen doen!

Jaarrekening **2023**

Programma 6: Sociaal domein

Missie
Iedereen telt mee, doet mee en draagt bij naar eigen kracht. De zelfredzaamheid van onze inwoners als individu en als collectief is groot(s). We handelen vanuit het gedachtegoed van positieve gezondheid, waarbij we uitgaan van het vermogen van onze inwoners die omgaan met de fysieke, emotionele en sociale uitdagingen van het leven. En daarop zoveel mogelijk eigen regie te voeren. Onze missie sluit aan bij de kernboodschap van het regionale Beleidsplan Sociaal Domein 2020-2023.

Ambitie in het coalitieakkoord 'Goed voor elkaar'

- We richten ons op preventie en vroeg signalering zodat we gezondheidsrisico's van inwoners snel kunnen aanpakken.
- Het omkijken naar elkaar vinden we belangrijk. Waar nodig is ondersteuning beschikbaar: laagdrempelig, toegankelijk en passend.
- Samen met inwoners versterken van bestaande voorzieningen.
- We zetten in op toekomstbestendige en multifunctionele gemeenschapshuizen als eigentijdse ontmoetingsplekken in de kernen. De ontwikkeling is gebaseerd op de wensen en eigen inzet van de gebruikers.
- Door te participeren aan activiteiten, vrijwilligerswerk of betaald werk kunnen inwoners hun talenten benutten en ontwikkelen. We hebben extra aandacht voor de participatie van inwoners met een beperking, mensen die tijdelijk een steuntje in de rug nodig hebben en jongeren. We willen dat iedereen zich gezien voelt, meetelt en mee kan doen.

Samenwerking
In het kader van strategische samenwerking neemt Nederweert deel in de volgende verbonden partijen:

- De Risse, deze netwerkorganisatie richt zich op het bieden van kansen op werk voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.
- Omnibuzz, deze richt zich op het doelgroepenvervoer.
- GGD Limburg-Noord als onderdeel van de Veiligheidsregio Limburg-Noord, deze richt zich op publieke gezondheid.
- Midden-Limburg West: samenwerking met de gemeenten Weert en Leudal in het sociaal domein (Wmo en jeugd).
- Modulaire GR Sociaal Domein Limburg-Noord (MGR).

In dit programma werken wij onze missie uit in de onderdelen:
6.1 Samenredzaamheid in de kernen.
6.2 Iedereen kan naar vermogen meedoen.

Wat heeft het gekost? (in €'s)

Programma 6. Sociaal domein	Rekening 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023
Lasten	18.667.373	17.642.706	21.170.608	20.816.236
Baten	-3.859.820	-3.128.942	-5.069.939	-5.199.280
Saldo	**14.807.553**	**14.513.764**	**16.100.669**	**15.616.955**

Programma 6: Sociaal domein

Deelprogramma: 6.1 Samenredzaamheid in de kernen

Wat wilden we bereiken?
Inwoners en organisaties voelen zich samen verantwoordelijk voor hun leefomgeving en handelen daarnaar. De gemeente is daarbij ondersteunend en faciliterend, voor zover dat nodig is.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We ondersteunden acties die de gemeenschapshuizen als hart van de gemeenschap behouden en versterken.
2. In 2023 is het er een nieuw bestuur geworven en aangesteld voor Stichting gemeenschapshuis de Pinnenhof. Parallel hieraan is met de werkgroepen, (toekomstige en huidige) gebruikers en de stichting gewerkt om de opdracht van de gemeenteraad verder uit te werken. Aansluitend zijn de stukken voor de aanbesteding opgestart en de aanvraag voor de omgevingsvergunning is ingediend.
3. We stimuleerden en hielpen de gemeenschap om zelf aan de slag te gaan met wat zij belangrijk vinden om prettig te kunnen leven en wonen. Bijvoorbeeld door actief te attenderen op de regeling leefbaarheidsinitiatieven.
4. We gaven uitvoering aan de uitvoeringsplannen en pilots die voortvloeien uit het regionaal Beleidsplan Sociaal domein 2020-2023, zoals de pilot “Gewoon voor elkaar” in Ospel.
5. We actualiseerden onze visie op het sociaal domein in het Beleidsplan Sociaal Domein MLW 2024-2027.
6. De Wmo-maatwerkvoorziening ‘begeleiding’ is opnieuw aanbesteed. Met zorgaanbieders is uitvoerig gesproken over onze gemeenschappelijke verantwoordelijkheid op het sociaal domein.
7. Samen met partners werkten we aan de actielijnen van het plan van aanpak eenzaamheid ('Nederweert wij zijn er voor elkaar 2020 t/m 2024), denk bijvoorbeeld aan de Week tegen Eenzaamheid. Het thema eenzaamheid is onderdeel gaan uitmaken van het programma Positieve Gezondheid.
8. Het programma dementievriendelijke gemeente Nederweert 2020 t/m 2023 is uitgevoerd en geëvalueerd.
9. Acties en plannen, zoals de kledingdagen, ondersteuning bij thuisadministratie en de meedoen regeling uit het beleidsplan ‘Samen uit de armoede 2021-2025’ zijn uitgevoerd.
10. We investeerden in het sociaal domein op versterking van het pedagogisch klimaat en laagdrempelige preventieve activiteiten. Onder andere door het verder versterken van het preventienetwerk jeugd en de borging en uitrol van preventieprogramma’s uit het Uitvoeringsplan Kansrijke Start Noord- en Midden-Limburg 2020-2026 (Centering zwangerschap, Nu Niet Zwanger, Voorzorg, Zorgpadentool).
11. We ondersteunden de doorontwikkeling van laagdrempelige voorzieningen waar mensen elkaar kunnen ontmoeten en hergebruik van hulpmiddelen (bijvoorbeeld de open inlopen, hulpmiddelendepot op te zetten onder de naam ‘Lânger Toês’ en ‘De Tref’).
12. Met Kansrijk in de wijk kregen mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt de mogelijkheid om specifieke werknemersvaardigheden op te doen. Daarnaast hadden de klussen die de mensen uitvoeren een positief effect op de leefbaarheid.
13. Met Welzijnsorganisatie Punt Welzijn hebben we een vierjarige uitvoeringsovereenkomst (2023 t/m 2026) gesloten, waarmee we o.a. ondersteuning bieden aan vrijwilligers en mantelzorgers.

Programma 6: Sociaal domein

Deelprogramma: 6.2 Iedereen kan naar vermogen meedoen

Wat wilden we bereiken?
Inwoners nemen de regie over hun eigen leven, zijn zelfredzaam en zijn in staat om de uitdagingen in het leven aan te gaan. Iedereen telt mee, doet mee, naar eigen kracht. Dit geldt voor alle leeftijden. We zetten positieve gezondheid in als paraplu voor individuele en collectieve activiteiten. Daarbij werken we aan een integrale aanpak (zie onderwerpen programma 6.1 en met partners. Dit doet recht aan de leefwereld van de inwoner, die allesomvattend is; wonen, werken, welzijn, zorg, financiën enz.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. In het sociaal domein werkten de adviseurs sociaal domein samen met onze ketenpartners vanuit de filosofie van positieve gezondheid en gaven we uitvoering aan de daarbij passende werkwijze.
2. Met diverse partijen brachten we de visie op Wonen Werken Samenleven in praktijk met het samenwerkingsverband Same Ein. Deze integrale wijkaanpak, vanuit positieve gezondheid en vanuit de dagelijkse praktijk van medewerkers, richt zich op preventie en vroeg signalering.
3. We gaven uitvoering aan het majeure programma Positieve Gezondheid. Er is bijvoorbeeld gewerkt aan het kwaliteitskader met betrekking tot complexe casuïstiek met het bureau Optimale Samenwerking. Dit programma met actielijnen zijn gevisualiseerd in een beeldplaat.
4. We hebben volop ingezet op preventie, vroegsignalering en netwerksamenwerking met het integrale plan “Nederweert Durft!” dat vanuit het gedachtengoed van positieve gezondheid is opgesteld.
5. Met Nederweert Durft! gaven we invulling aan de opdracht uit het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). De bijbehorende financiële middelen uit de specifieke uitkering zijn toegekend. Het Gezond en Actief Leven Akkoord hangt nauw samen met de uitwerking van het Integraal Zorgakkoord (IZA). Voor toelichting hierop zie paragraaf 7.2.
6. Zowel bestuurlijk als ambtelijk hebben we preventie en vroegsignalering op de kaart gezet bij landelijke netwerken, de VNG en ministeries. Dit gebeurt vanuit de K80, het netwerk van kleine gemeenten in Nederland.
7. We gaven uitvoering aan de uitvoeringsplannen en pilots (bijvoorbeeld de pilot Lokale Behandelteam) die voortvloeien uit het regionaal Beleidsplan Sociaal domein 2020-2023, en actualiseerden onze visie op het sociaal domein in het Beleidsplan Sociaal Domein MLW 2024-2027.
8. De pilot Ondersteuner Jeugd bij huisartsen is succesvol afgerond. De inzet van de praktijkondersteuners Jeugd is structureel geborgd bij de huisartsenpraktijken in Nederweert. Deze aanpak past in de aanbevelingen van de Hervormingsagenda Jeugd.
9. We voeren de verwervingsstrategie MLW (Midden-Limburg West) uit en werken toe naar robuuste bovenregionale samenwerking voor de inkoop in het sociaal domein. We verstevigden contractmanagement en toezicht, waardoor meer grip op en inzicht ontstaat in organisaties die Jeugdzorg en/of Wmo bieden.
10. Door de vaststelling van een nieuwe subsidieregeling voor de financiering van het gedwongen kader (jeugdbescherming en jeugdreclassering) in 2023, hebben we de (inhoudelijke) samenwerking met de gecertificeerde instellingen versterkt.
11. De overeenkomsten die voortkomen uit de aanbesteding Segment 1 Jeugd - Behandeling met verblijf en ambulante alternatieven (regio Noord- en Midden-Limburg) zijn op 1 januari 2023 ingegaan. Dit segment is gericht op de zorg voor jeugdigen met zeer zware problematiek die op meerdere domeinen van hun leven problemen ervaren (bijvoorbeeld in het gezin, op school én hun welzijn). Deze jeugdigen helpen we bij voorkeur thuis in het eigen gezin en zo min mogelijk in verblijf.
12. We gaven regionaal uitvoering aan het Meerjarenplan Aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling regio Noord- en Midden-Limburg, met onder andere de pilot MDA++.
13. We werkten regionaal samen aan de voorbereiding van de uitvoering van het programma: ‘Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming’.
14. Het experimenteel project ‘De witgoedactie’ is met een positief resultaat afgerond.

15. We stimuleerden en werkten samen met partijen aan activiteiten waarbij we meer mensen in beeld (vroeg signalering) kregen en ondersteunden (onder meer: armoede, schuldhulpverlening, laaggeletterdheid en eenzaamheid).
16. We voerden de regierol op inburgering uit die we per 1 januari 2022 kregen.
17. Om de effecten van de krapte op de arbeidsmarkt het hoofd te bieden, werkten we in regionaal arbeidsmarktverband, samen met economie, onderwijs en arbeidsmarkt.
18. Trajecten en projecten gericht op het bevorderen van (arbeids)participatie van inwoners bleven in ontwikkeling. In samenwerking met UWV en Werk.Kom gaven we voorlichting aan inwoners en boden we ondersteuning bij het vinden van werk, met als doel niet bijstandsafhankelijk te worden.
19. Met de zeven gemeenten in Midden-Limburg hebben we een extern bureau ingehuurd voor het maken een woonzorganalyse (zie ook programma 8.3).

Programma 7

Volksgezondheid en Milieu



Nederweert
samen groots, samen doen!

Jaarrekening **2023**

Programma 7: Volksgezondheid en milieu

Missie
Nederweert heeft gezonde inwoners en een duurzame leefomgeving. Onze inwoners hebben en houden eigen regie over het leven, zijn zelfredzaam en voelen zich prettig in hun omgeving. Deze omgeving is schoon, groen, divers en heeft een gezond leefklimaat.

Ambitie in het coalitieakkoord 'Goed voor elkaar'

- Gezondheid is een breed begrip. Naast lichamelijke gezondheid zijn ook mentale gezondheid, kwaliteit van leven en mee kunnen doen van belang. We richten ons op preventie en vroeg signalering zodat we gezondheidsrisico's van inwoners snel kunnen aanpakken. Het omkijken naar elkaar vinden we belangrijk. Waar nodig is ondersteuning beschikbaar: Laagdrempelig, toegankelijk en passend.
- We streven ernaar dat iedere woning zijn eigen energie kan opwekken. We staan aan het begin van de energietransitie. Deze periode zetten we in op haalbare en betaalbare oplossingen zoals energiebesparing, zon op dak en alternatieven voor aardgas. Energie en duurzaamheid passen we op lokale schaal toe door nadruk te leggen op besparing door onze inwoners en ondernemers. Ook onze corporaties moet hierbij een belangrijke rol vervullen.
- We streven naar zo weinig mogelijk afval door verspilling te voorkomen en hergebruik te stimuleren. Belangrijk hierbij is een breed gedragen toekomstbestendig afvalbeleid waarbij we uitgaan van goede service, betaalbaarheid en milieu.

Samenwerking
In het kader van strategische samenwerking heeft Nederweert deelgenomen in de volgende samenwerkingen:

- Samenwerking Midden-Limburg (SML)
- Energiecoöperatie(s)
- RES-regio Noord- en Midden-Limburg (Regionale Energie Strategie)
- Veiligheidsregio Limburg Noord, GGD.
- Waterpanel Noord (WPN)

In dit programma werken wij onze missie uit in de onderdelen:
7.1 Duurzaamheid
7.2 Volksgezondheid
7.3 Afval

Wat heeft het gekost? (in €'s)

Programma 7. Volksgezondheid en milieu	Rekening 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023
Lasten	5.746.354	5.629.811	6.350.433	6.336.276
Baten	-4.356.817	-4.915.991	-5.047.150	-5.352.843
Saldo	**1.389.538**	**713.820**	**1.303.283**	**983.432**

Programma 7: Volksgezondheid en milieu

Deelprogramma: 7.1 Duurzaamheid

Wat wilden we bereiken?

- Dat iedere woning zo veel mogelijk zijn eigen energie kan opwekken.
- We geven als gemeente het goede voorbeeld. Maatregelen die we snel kunnen uitvoeren, pakken we met voorrang op.
- Stimuleren bewustwording hergebruik van grondstoffen en afval.
- Een breed gedragen uitvoeringsprogramma warmtetransitie.
- In 2050 worden er geen woningen meer verwarmd met aardgas. De verwarming van woningen gebeurt dan door duurzame alternatieven.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Wij werkten in de 2023 aan de realisatie van onze doelstellingen en ambities door in te (blijven) zetten op haalbare en betaalbare oplossingen voor:
    - Energiebesparing: We zijn begonnen met de voorbereidingen voor de uitrol van het Nationaal Isolatie Programma (NIP).
    - Alternatieven voor aardgas: Onderzoek is uitgevoerd of aquathermie een haalbaar alternatief is voor aardgas. De financiële risico's zijn dermate groot dat we inzetten op individuele oplossingen.
    - Ter bestrijding van netcongestie is er regelmatig contact met Enexis.
    - Centrumregeling RES is in ontwerp aan de raad voor zienswijze voorgelegd.
2. We hebben met Zuidenwind het projectplan "Aanpak Energiebesparing Verenigingsgebouwen" vastgesteld.
3. We troffen de nodige voorbereidingen om in 2024 daadwerkelijk aan de slag te gaan om als eerste stap in de warmtetransitie woningen te isoleren. We leggen de nadruk op inwoners met een laag inkomen in een woning met een laag energielabel (energiearmoede). Daarvoor hebben we rijksmiddelen aangevraagd bij het Nationaal Isolatie Programma (NIP) en toegekend gekregen.

Programma 7: Volksgezondheid en milieu

Deelprogramma: 7.2 Volksgezondheid

Wat wilden we bereiken?
We streven naar gezonde inwoners in een gezonde leefomgeving, met gelijke kansen op gezondheid voor iedereen. Gezondheidswinst, bekeken vanuit positieve gezondheid, is ons doel. Dit betekent een brede, integrale aanpak met de thema's in het sociaal domein, zoals armoede, laaggeletterdheid, dementie, mantelzorg, vrijwilligerswerk, welzijn, enz.
De leefomgeving definiëren we als een gezonde bodem, water en luchtkwaliteit, een diversiteit aan landschap waar het prettig wonen, werken en leven is.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We gaven uitvoering aan acties uit van het Lokaal Preventieakkoord. Zoals informeren van basisschoolleerlingen door een longarts, speelplekken rookvrij maken en preventielijn 0-2 jaar invoeren.
2. We stelden het integrale plan Nederweert Durft! op. Zie voor verdere toelichting paragraaf 6.2 (sociaal domein).
3. In het kader van het Integraal Zorgakkoord werken we mee aan de totstandkoming van het regiobeeld, regioplan en de governance op basis waarvan we samenwerken met alle betrokken partijen (medisch domein, zorgverzekeraars, gemeenten). In het regiobeeld staan feitelijke ontwikkelingen over de zorgbehoefte, de capaciteit van zorg, welzijn en ondersteuning. Op basis daarvan is het regioplan opgesteld met prioriteiten voor de komende jaren.

Programma 7: Volksgezondheid en milieu

Deelprogramma: 7.3 Afval

Wat wilden we bereiken?
In 2018 stelde de gemeenteraad het beleidskader ‘Van Afval Naar Grondstof’ (VANG) vast. Daarin staat dat we streven om het restafval te verminderen. We geven invulling aan de VANG-ambitie door:

- Bewustwording te creëren in hergebruik van grondstoffen en afval.
- Verder terugdringen hoeveelheid restafval en betere afvalscheiding.

Daarnaast streven we naar minder zwerfafval in de openbare ruimte.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. In 2023 zijn de Europese aanbestedingen voor de inzameling van verschillende afvalstromen en de aanschaf van nieuwe containers en software afgerond. Per 1 september is het nieuwe afvalinzamelingssysteem ingevoerd. Er is rekening gehouden met een goede balans tussen service, kosten en milieu. Om de hoeveelheid restafval te verminderen en afval scheiden te stimuleren, is gekozen voor aparte containers voor restafval en GFT. Het aanbieden van restafval werd daarbij extra belast. Verder werd het PMD wekelijks huis-aan-huis opgehaald in zakken. Dat zorgde voor een schone stroom voor recycling. We boden projecten aan voor het basisonderwijs waarbij gastlessen zijn gegeven en de scholen ondersteund werden in het beter scheiden van afval. We communiceerden regelmatig over het scheiden van afval.
2. Een nieuwe manier van afval inzamelen is geïmplementeerd. Vanaf 1 september 2023 zamelen we restafval in via een 140L-container en de duobak wordt ingezet als GFT-container. We bleven PMD wekelijks huis-aan-huis inzamelen en behielden de brengvoorzieningen voor luiers en incontinentiemateriaal.
3. Naar aanleiding van de nieuwe manier van afval inzamelen vond er een monitoring van de werkbaarheid plaats en zijn klachten opgepakt en afgehandeld. Het aantal klachten nam na de aanloopperiode sterk af.
4. We communiceerden over afvalscheiding.
5. We lanceerden de afvalapp. Deze is veelvuldig gedownload waarbij, naast het raadplegen van de afvalkalender, deze ook als pdf beschikbaar is.
6. In de kernen zijn mobiele afvalinleverpunten georganiseerd.
7. We ondersteunden de groeiende groep ZAPpers, vrijwilligers die die regelmatig zwerfafval opruimen, met materialen en de afvoer van volle afvalzakken.
8. We deden mee met de Landelijke Opschoondag en de World Cleanup Day in september.
9. We gaven gastlessen op scholen over afvalscheiding en zwerfafval.
10. We hebben blijvende aandacht voor de aanpak van zwerfafval met o.a. acties door vrijwilligers.

Programma 8

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing



Nederweert
samen groots, samen doen!

Jaarrekening **2023**

Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)

Missie
Nederweert is een aantrekkelijke woongemeente, nu en in de toekomst. We hebben nadrukkelijk aandacht voor mensen die in Nederweert zijn opgegroeid en hier ook hun toekomst willen opbouwen. De mogelijkheden die de Omgevingswet biedt gebruiken we voor het behouden en versterken van een gezonde fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit.

Ambitie in het coalitieakkoord 'Goed voor elkaar'

- Wonen is onze topprioriteit. We maken ruim baan voor starters, doorstromers, eenpersoonshuishoudens, senioren, inwoners met een beperking en mensen met een smalle beurs. Wij stimuleren initiatieven van onderop. Mensen die in Nederweert geboren en getogen zijn moeten de kans krijgen om in Nederweert te blijven. We dagen partners uit om dit samen met ons mogelijk te maken.

Samenwerking
In het kader van strategische samenwerking neemt Nederweert deel in de volgende verbonden partijen:

- Samenwerking Midden-Limburg (SML)

In dit programma werken wij onze missie uit in de onderdelen:
8.1 Invoering omgevingswet
8.2 Grondexploitaties
8.3 Wonen & bouwen

Wat heeft het gekost? (in €'s)

Programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)	Rekening 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023
Lasten	4.359.751	7.436.482	5.904.829	4.977.907
Baten	-3.766.990	-6.536.046	-2.781.474	-1.965.687
Saldo	**592.761**	**900.436**	**3.123.355**	**3.012.220**

Programma 8: Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing (VHROSV)

Deelprogramma 8.1. Invoering omgevingswet

Wat wilden we bereiken?
De gemeentelijke organisatie klaar maken voor de invoering van de omgevingswet.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. De juridische besluiten genomen die nodig waren voor de invoering van de Omgevingswet, zoals aanpassing van de legesverordening, de verordening op de gemeentelijke adviescommissie omgevingskwaliteit, de erfgoedverordening en de verordening uitvoering en handhaving omgevingswet.
2. Werkprocessen aangepast aan de nieuwe wet en afgestemd met (digitale) dienstverlening.
3. De technische infrastructuur voldoet aan het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO).
4. De omgevingsvisie kernen en bedrijventerreinen vastgesteld.
5. Een plan van aanpak vastgesteld voor het gefaseerd opstellen van een gebiedsdekkend omgevingsplan met als doel uiterlijk 1 januari 2032 te beschikken over een gemeentedekkend omgevingsplan.
6. Gestart met het opstellen van een handboek en het maken van een omgevingsplan voor een kleine kern (pilot Budschop) om de nieuwe systematiek van de omgevingswet te leren kennen, te werken met de plansoftware en de uitwisseling van planbestanden.
7. Er zijn samenwerkingsafspraken gemaakt met de ketenpartners in verband met de inwerkingtreding van de omgevingswet.

Deelprogramma 8.2. Grondexploitaties

Wat wilden we bereiken?
Nederweert heeft de ambitie om ieder jaar 100 nieuwe woningen te realiseren. Dit ligt vast in de Regionale Structuurvisie Wonen Midden-Limburg 2022 t/m 2025 en de Woondeal Limburg. We streven naar nieuwe woonlocaties in een veilige, duurzame en gezonde leefomgeving. We zorgen voor voldoende passend aanbod van nieuwe (projectmatige) woningen. We hebben oog voor onze eigen inwoners, maar bieden ook ruimte voor nieuwkomers. Bijvoorbeeld als gevolg van de autonome ontwikkeling van Nederweert als overloopgebied voor de regio Eindhoven/Zuidoost Brabant. Waar mogelijk maken we gebruik van subsidiemogelijkheden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. We sloten een realisatieovereenkomst met Wonen Limburg voor de herontwikkeling van de locatie Gutjesweg te Budschop voor 69 woningen, grotendeels in het betaalbare segment. Voor dit plan is een grondexploitatie vastgesteld, een participatietraject gevolgd en het ontwerpbestemmingsplan ter inzage gelegd.
2. We hebben een ontwerpbestemmingsplan ter inzage gelegd voor het plan Tiskeswej fase 2 te Nederweert-Eind voor 42 woningen voor diverse doelgroepen waaronder huurwoningen en betaalbare koop.
3. We werkten aan afronding van de plannen Hoebenakker-Salmespad/Strateris, Merenveld en het Centrumplan. Afsluiting van deze grondexploitaties is voorzien in 2024. Afsluiting grondexploitatie Centrumplan Burg. Hobusstraat vindt later plaats in verband met de afronding van Blok C.
4. We stelden een Grondprijzenbrief 2023 nieuwe stijl vast met als insteek om deze jaarlijks te actualiseren. Dit ter ondersteuning van alle woningbouw-ontwikkelingen en de voorkeur om daarbij een actieve grondpolitiek te voeren.
5. Om te kunnen versnellen met de woningbouwopgave is via een aanbesteding een Projectbureau ingericht dat in oktober 2023 van start is gegaan. Inmiddels is een aantal prioritaire projecten opgepakt waaronder Staat, Kerneelhoven-Noord en Hoebenakker.

6. In 2023 voegden we 39 nieuwe woningen toe aan de woningvoorraad en werden 8 woningen onttrokken:

		Realisatie 2023	Onttrokken 2023
Budschop			
	Sociaal Huur	1	
	Betaalbare koop <€ 355.000		1
	Dure koop >€ 355.000	4	
Leveroy			
	Middenhuur < € 1000	1	
	Dure koop > € 355.000	5	
Nederweert-dorp			
	Middenhuur < €1000	2	
	Dure huur > €1000		1
	Betaalbare koop < € 355.000		2
	Dure koop > € 355.000	8	1
Nederweert-Eind			
	Dure koop > € 355.000	7	1
Ospel			
	Betaalbare koop < €355.000	2	2
	Dure koop >355.000	9	
Ospeldijk			
	-		
TOTAAL		**39**	**8**

Programma 8: Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing (VHROSV)

Deelprogramma 8.3. Wonen en bouwen

Wat wilden we bereiken?
Voor iedereen in Nederweert een passende woning in een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving.

- Ruimte bieden voor initiatieven van onze inwoners.
- Ruimte bieden voor nieuwkomers (onder andere overloop-effect regio Eindhoven)
- Voldoende passende woningen voor diverse doelgroepen zoals senioren en starters, via maatwerk in alle kernen.
- Voldoende huisvestingsmogelijkheden voor bijzondere doelgroepen en woonurgenten zoals internationale werknemers en statushouders.
- Voldoende betaalbare sociale huurwoningen voor de doelgroep die hierop is aangewezen.
- Ruimte voor starters en jonge gezinnen bij het vinden van een nieuwe (koop)woning.
- Verdere verduurzaming van de woningvoorraad. Niet alleen energetisch, maar ook het zorggeschikt maken van woningen om langer zelfstandig te kunnen wonen.

Wat hebben we daarvoor gedaan 2023?

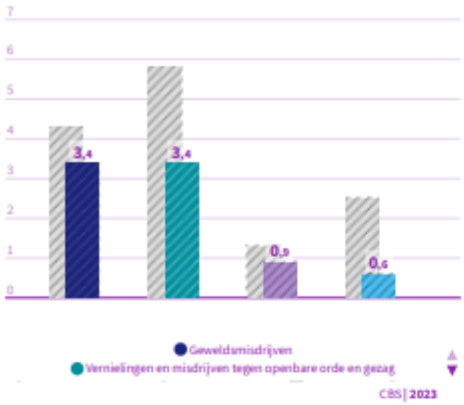
1. Samen met de regio Midden-Limburg en de provincie Limburg sloten we met het Rijk de Woondeal Limburg. Voor Nederweert ligt hierin de opgave en ambitie opgesloten om jaarlijks, tot en met 2030, 100 nieuwe woningen te realiseren. Gezien het belang en de omvang van de opgave heeft de raad wonen tot Majeur programma aangemerkt.
2. Eind 2023 is ingestemd met het Programmaplan Projectbureau Woningbouwopgave. Het betreft een startdocument met een plan van aanpak om de planvoorraad woningbouw versneld te realiseren en aan te vullen met nieuwe initiatieven om de ambitie om 800 woningen te bouwen tot en met 2030 waar te kunnen maken. Onderdeel van het programmaplan vormt de uitwerking van een prioriteringskader woningbouw en ondersteunende beleidskaders (bijvoorbeeld bouwen in tuinen).
3. We hebben de samenwerking met de woningbouwcorporaties (Woonik, Wonen Limburg en Wonen-Zuid) voortgezet en nieuwe prestatieafspraken gemaakt voor 2024. Dit betreft een samenwerking op de volgende 5 thema's; beschikbaarheid, betaalbaarheid, wonen, zorg en bijzondere doelgroep, leefbaarheid en duurzaamheid. Daarnaast vond er een evaluatie plaats van de prestatieafspraken voor het jaar 2022.
4. Met zeven Midden-Limburgse gemeenten schakelden we een extern bureau in voor het opstellen van een woonzorganalyse. Deze dient als vertrekpunt voor de op te stellen woon-zorgvisie. Voor alle doelgroepen is en wordt de (toekomstige) behoefte aan wonen, zorg en welzijn in beeld gebracht (relatie met programma 6.2).
5. In 2023 hebben we 23 statushouders gehuisvest met hulp van de inzet van woningen van Woonik en Wonen Limburg. Daarmee hebben we de oplopende taakstelling voor het jaar 2023 (39) niet gehaald. Om de taakstelling in de toekomst te kunnen halen, hebben we in het kader van de Regeling Huisvesting Aandachtsgroepen (RHA regeling) van het Rijk een subsidie ontvangen van € 323.250 voor de bouw van circa 45 tijdelijke woningen.
6. In 2023 hebben we 6 startersleningen verstrekt op basis van onze Verordening Starterslening Nederweert 2021.
7. We hebben de Beleidsregel Bouwen in Tuinen 2021 geëvalueerd en deze niet verlengd. Het projectbureau Woningbouw werkt een nieuwe regeling uit met de Omgevingsvisie kernen en bedrijventerreinen als uitgangspunt.

Beleidsindicatoren

De basisset van beleidsindicatoren is ontleend aan www.waarstaatjegemeente.nl en is hierna weergegeven. Voor een inhoudelijke toelichting op de beleidsindicatoren verwijzen wij u naar bovengenoemde website.



Misdrijven
Nederweert, per 1.000 inwoners



CBS | 2023

Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)

1,5% Nederweert

2,4% Nederland

DUO/Ingrado | 2023

Sport, cultuur en recreatie

Niet-sporters

47,4% Nederweert

46,4% Nederland

Meerdere bronnen | 2022

Sociaal domein

Banen
per 1.000 inwoners van 15-64 jaar

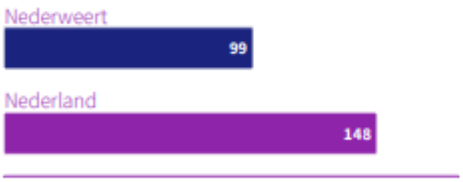
695,8 Nederweert

825,4 Nederland

Meerdere bronnen | 2022

Volksgezondheid en Milieu

Omvang huishoudelijk restafval
kg per inwoner



CBS | 2022

Percentage bekende hernieuwbare elektriciteit

50,2% Nederweert

33,1% Nederland

berekening | 2021

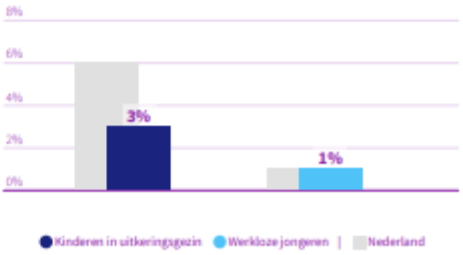
Jongeren met een delict voor de rechter

1% Nederweert

1% Nederland

CBS | 2022

Achterstand onder jeugd
Nederweert



CBS | 2022

Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Gemiddelde WOZ-waarde
x €1.000



CBS | 2019 - 2023

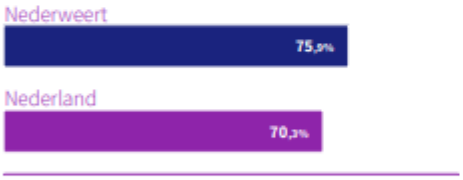
Nieuw gebouwde woningen
per 1.000 woningen

9,6 Nederweert

9,3 Nederland

BAG/ABF | 2022

Demografische druk



CBS | 2023

Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden

€ 997 Nederweert

€ 860 Nederland

COELO | 2023

Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden

€ 1.008 Nederweert

€ 942 Nederland

COELO | 2023

Netto arbeidsparticipatie

73,5% Nederweert

73,1% Nederland

CBS | 2023

Personen met een bijstandsuitkering
per 10.000 inwoners



CBS | 2023

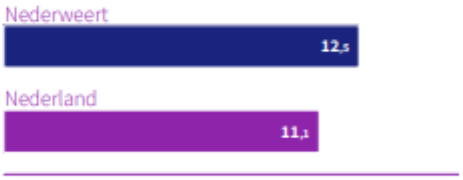
Lopende re-integratievoorzieningen
per 10.000 inwoners van 15-64 jaar

83,3 * Nederweert

191,5 * Nederland

CBS | 2023 | *Voorlopig

Jongeren met jeugdhulp
% van alle jongeren tot 18 jaar



CBS | 2023

Jongeren met jeugdbescherming

1,0% Nederweert

1,0% Nederland

CBS | 2023



26-3-2024 www.waarstaatjegemeente.nl

2.2 Paragrafen

Paragraaf 1: Lokale heffingen

Algemeen

Lokale heffingen zijn een belangrijke inkomstenbron van de gemeente Nederweert. In deze paragraaf beschrijven we de belangrijkste heffingen die door onze gemeente geheven worden.
Lokale heffingen zijn onderverdeeld in belastingen en rechten/heffingen.

Belastingen worden door de heffingsambtenaar dwingend opgelegd zonder dat daar een aanwijsbare tegenprestatie tegenover staat. Dit houdt in dat de baten tot de algemene middelen van de gemeente behoren.

De gemeente Nederweert heft onderstaande belastingen:

- Onroerende zaakbelastingen;
- Toeristenbelasting
- Hondenbelasting (afgeschaft per 1 januari 2024)

Rechten en heffingen worden geheven op basis van artikel 229 van de Gemeentewet. Tegenover deze rechten en heffingen staat wel een aanwijsbare tegenprestatie. Deze baten zijn alleen bestemd voor het doel waarvoor zij geheven zijn. Bovendien mag het totaal van de verwachte inkomsten uit rechten het totaal van de verwachte uitgaven niet overschrijden.

Hieronder staan de rechten en heffingen:
- Rioolheffing;
- Afvalstoffenheffing;
- Reinigingsrechten;
- Leges;
- Lijkbezorgingsrechten;
- Rioolaansluitrecht.

BsGW heft en int alle bovengenoemde belastingen namens de gemeente Nederweert, behalve leges, lijkbezorgingsrechten en rioolaansluitrecht. Daarnaast doet BsGW ook de uitvoering van de wet WOZ. Dit wordt zo efficiënt mogelijk en op een zorgvuldige en pragmatische wijze gedaan, gericht op tijdigheid en volledigheid.

De gemeenteraad kan met het vaststellen van een verordening lokale heffingen invoeren, wijzigingen of intrekken. In de verordeningen zijn de tarieven opgenomen. De verordeningen worden via een separaat voorstel door de gemeenteraad vastgesteld.

Overzicht lokale heffingen

Voor dit jaar bedragen de inkomsten uit lokale heffingen € 10.571.347. De top drie van de grootste inkomstenbronnen bestaat uit:

1. Onroerend zaakbelasting
2. Rioolheffing
3. Afvalstoffenheffing

Hieronder een overzicht opgenomen van de geraamde inkomsten, verdeeld over een aantal programma's uit het programmaplan.

Baten lokale heffingen (Bedragen in €)	Rekening 2021	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023
Programma 0 Bestuur, participatie en dienstverlening	**Rekening 2021**	**Rekening 2022**	**Begroting 2023**	**Rekening 2023**
Onroerend zaakbelastingen	4.374.736	4.540.293	4.576.796	4.703.765
Hondenbelasting	52.796	51.780	55.000	50.725
Burgerzaken en overige gemeentelijke leges	123.061	125.833	95.367	128.361
	4.550.593	**4.717.906**	**4.727.163**	**4.882.852**
Programma 1 Veiligheid en handhaving	**Rekening 2021**	**Rekening 2022**	**Begroting 2023**	**Rekening 2023**
Overige gemeentelijke leges	9.530	10.852	14.142	20.349
	9.530	**10.852**	**14.142**	**20.349**
Programma 3 Economie	**Rekening 2021**	**Rekening 2022**	**Begroting 2023**	**Rekening 2023**
Toeristenbelasting	24.395	35.031	26.748	60.238
	24.395	**35.031**	**26.748**	**60.238**
Programma 7 Volksgezondheid en milieu	**Rekening 2021**	**Rekening 2022**	**Begroting 2023**	**Rekening 2023**
Afvalstoffenheffing	1.303.627	1.509.626	2.077.004	1.812.171
Rioolheffing	2.258.896	2.338.606	2.498.221	2.959.417
Begraafplaatsrechten	28.084	25.389	20.100	22.552
Gescheiden inzameling kunststof en textiel	286.695	170.265	88.166	189.825
	3.877.302	**4.043.886**	**4.683.491**	**4.983.964**
Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	**Rekening 2021**	**Rekening 2022**	**Begroting 2023**	**Rekening 2023**
Omgevingsvergunningen	577.194	407.447	538.150	490.912
Overige gemeentelijke leges	5.046	4.427	115.108	133.032
	582.240	**411.874**	**653.258**	**623.944**
Totaal baten	**€ 9.044.060**	**€ 9.219.549**	**€ 10.104.802**	**€ 10.571.347**

Beleid lokale heffingen

De gemeente bepaalt de tarieven van de lokale heffingen. Hieronder leest u het beleid en de uitgangspunten.

Onderdeel	Beleid
Onroerend zaakbelasting	Prognose jaar t-1 / areaaluitbreiding / indexering
Afvalstoffenheffing	100% kostendekkend
Rioolheffing	Stapsgewijze verhoging van tarief naar 99% kostendekkenheid
Hondenbelasting	Huidige tarieven handhaven
Toeristenbelasting	Geen verhoging
Lijkbezorgingsrechten	Verhoging conform indexering lasten algemene begraafplaats
Rioolaansluitrecht	100% kostendekkend

In onderstaande tabellen staan de tarieven 2022 van de lokale heffingen.

Onroerende zaakbelastingen (OZB)

Bij de vaststelling van de begroting 2023 is de realisatie jaar t-2 verhoogd met de areaaluitbreiding en de indexering uit de meicirculaire. De OZB 2023 is gebaseerd op de nieuwe WOZ-waarden met peildatum 1-1-2022. Het OZB-tarief is altijd een percentage van de WOZ-waarde.

Tarieven OZB	2019	2020	2021	2022	2023
Woningen eigenaren	0,1315%	0,1260%	0,1233%	0,1209%	0,1072%
Niet-woningen eigenaren	0,2551%	0,2748%	0,2692%	0,2730%	0,3025%
Niet-woningen gebruikers	0,1877%	0,2093%	0,2009%	0,2100%	0,2265%

Afvalstoffenheffing

In 2023 worden enkele verbeteringen doorgevoerd in de afvalinzameling. PMD wordt wekelijks ingezameld en restafval tweewekelijks. Kosten voor GFT- inzameling werden opgenomen in het vastrecht. In de overgangsperiode van 01 januari 2023 tot 01 september 2023 werd de lediging van restafval opgenomen in vast tarief. Vanaf 01 september 2023 werd een tarief per lediging ingevoerd.

Tarieven afvalstoffenheffing	2020	2021	2022	2023
Vastrecht per aansluiting	€ 112,20	€ 116,40	€ 141,60	€ 231,36
vanaf september 2023 per lediging	€ 0,15	€ 0,21	€ 0,21	€ 4,26

Rioolheffing

In het rioolbeheersplan is een kostendekkend tarief voorzien voor de rioolheffing, waarbij rekening is gehouden met de lasten van toekomstige (onderhoud)investeringen. Op basis van een nieuwe doorrekening van het GRP steeg het tarief voor 2023 naar € 296,75.

Tarieven rioolheffingheffing	2019	2020	2021	2022	2023
Vast bedrag	€ 257,08	€ 275,90	€ 280,90	€ 288,76	€ 296,75
Gedifferentieerd tarief	€ 0,00	€ 27,59	€ 28,09	€ 28,88	€ 29,68

Rioolaansluitrecht

Voor het rioolaansluitrecht geldt dat er een kostendekkend tarief dient te zijn. Het tarief voor het rioolaansluitrecht is gelijk gebleven en bedroeg in 2023 € 3.005,00.

Lijkbezorgingsrechten
In het verleden is besloten de tarieven jaarlijks te indexeren conform de indexering van de lasten voor de algemene begraafplaats. Voor 2023 betekende dit een verhoging van 5%.

Hondenbelasting
De tarieven van de hondenbelasting zijn in 2023 niet gewijzigd ten opzichte van 2021 en 2022.

Tarieven hondenbelasting	2020	2021	2022	2023
Per hond	€ 25,00	€ 25,00	€ 25,00	€ 25,00
Kennel	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00

Toeristenbelasting
Het tarief voor de toeristenbelasting bleef gelijk en bedroeg ook in 2023 € 1,00 per persoon per overnachting.

Rioolheffing
In het rioolbeheersplan is een kostendekkend tarief voorzien voor de rioolheffing, waarbij rekening is gehouden met de lasten van toekomstige (onderhoud)investeringen. Op basis van een nieuwe doorrekening van het GRP werd het tarief voor 2023 vastgesteld op € 296,75.

Omschrijving (Bedragen in €)	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023
Taakveld 7.2 Riolering					
Rioolheffing	2.197.189	2.257.067	2.336.728	2.396.600	2.422.078
Bijdragen derden	1.806	1.829	1.878	1.759	2.066
Baatbelasting riolering	-	-			
Totaal baten	**2.198.995**	**2.258.896**	**2.338.606**	**2.398.359**	**2.424.144**
Taakveld 7.2 Riolering					
Riolering algemeen	103.275	105.466	97.502	111.817	106.080
Rioolinspecties	40.441	34.219	30.769	46.548	54.543
Onderhoud vrij verval riolering	159.080	167.302	167.848	193.983	256.448
Onderhoud straat- en trottoirkolken	69.274	36.282	34.156	33.518	36.887
Rioolonderhoud & straatvegen	2.955	89.117	20.263	93.427	42.106
Onderzoekskosten en monitoring	49.104	35.419	52.939	54.661	42.944
Ond. persrioolgemalen	168.365	145.145	170.743	260.497	227.197
Organisatiekosten riolering	264.760	277.670	313.050	190.708	185.702
Totaal lasten	**857.254**	**890.621**	**887.270**	**985.159**	**951.907**
Dotatie aan voorziening riolering	**1.179.025**	**1.179.025**	**1.260.079**	**1.395.287**	**1.417.007**
Investerings BTW-component	**28.955**	**90.322**	**218.119**	**89.000**	**525.842**
Saldo taakveld 7.2 Riolering	**191.671**	**279.572**	**409.376**	**106.913**	**581.071**
Reserve riolering	**68.732**	**81.412**	**106.782**	**0**	**450.962**

Afvalstoffenheffing

Volgens het vastgestelde beleid dekken we de kosten van de verwijdering en verwerking van huishoudelijk afval voor 99% via de afvalstoffenheffing. Het tarief voor 2023 bedroeg voor het vastrecht € 231,36 en vanaf 1 september 2023 € 4,26 per lediging.

Omschrijving (Bedragen in €)	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023
Taakveld 7.3 Afval					
Afvalstoffenheffing vast recht	817.171	855.503	1.048.329	1.774.224	1.722.640
Afvalstoffenheffing diftar	354.696	448.123	461.297	277.015	68.812
Gescheiden inzameling oud papier	-	-	-	-	-
Gescheiden inzameling kunststof, tex	196.594	286.695	170.265	88.166	189.825
Overige bijdrage derden	37.201,47	47.107	34.190	17.318	16.105
Organisatiekosten afvalverwerking	-	0	0	8.447	4.613
Totaal baten	**1.405.662**	**1.637.428**	**1.714.081**	**2.165.170**	**2.001.995**
Taakveld 7.3 Afval					
Kosten huisvuilophaaldienst	809.971	854.910	847.326	915.453	875.109
Ophalen/ledigen bladkorven	8.208	12.258	8.067	14.672	7.559
Gescheiden inzamelen kunststof, text	248.375,00	337.698	447.491	427.543	352.856
Inzamelen oud papier	25.199	5.982	0	0	0
Kosten milieustraat	451.017	468.625	412.629	435.321	387.198
Overige lasten vuilophaal en -afvoer	86.669	68.242	70.109	104.678	124.484
E.M. Pilot gescheiden inzamelen afval	0	-	187.853,24	277.144,00	263.313,46
Subtotaal	1.629.439	1.747.715	1.973.475	2.174.811	2.010.520
Totaal lasten	**1.629.439**	**1.747.715**	**1.973.475**	**2.174.811**	**2.010.520**
Saldo taakveld 7.3 Afval	**-223.777**	**-110.287**	**-259.394**	**-9.641**	**-8.525**

Kostendekkendheid lokale heffingen

Hieronder treft u een overzicht aan van de baten en lasten van de heffingen die maximaal kostendekkend mogen zijn. Daar waar dit mogelijk is, staat ook aangegeven wat de achterliggende beleidskeuzes zijn geweest.

Rioolheffing
Rioolheffing dient ter financiering van de gemeentelijke watertaken, waaronder het beheer en onderhoud van gemeentelijke riolering, afvalwater, hemelwater, grondwater en dergelijke. Het gaat hierbij steeds meer over waterzorg. De gemeente Nederweert heft rioolheffing van de eigenaar van een perceel dat direct of indirect is aangesloten op de gemeentelijke riolering. De rioolheffing mag maximaal kostendekkend zijn. Onderstaand is een overzicht opgenomen van de lasten en baten die betrekking hebben op de rioolheffing:

Kostendekking rioolheffing		
Kosten taakveld 7.2 Riolering	2.380.408	
Kosten taakveld 2.1 Verkeer & Vervoer	24.607	
Inkomsten taakveld 7.2 Riolering, excl. heffingen	-9.431	
Netto kosten taakvelden	2.395.584	
Toe te rekenen kosten:		
Overhead incl. (omslag)rente	180.403	
BTW	133.604	
Totale kosten	**2.709.591**	**100%**
Opbrengst heffingen	**2.424.144**	
Dekking		**89%**

Afvalstoffenheffing
De gemeente brengt afvalstoffenheffing in rekening aan de gebruiker van een perceel voor de verwijdering en verwerking van huishoudelijk afval. De opbrengst van deze heffing mag alleen worden gebruikt om de kosten te dekken van de afvalinzameling- en verwerking. Ook de afvalstoffenheffing mag maximaal kostendekkend zijn. De gemeente Nederweert streeft naar 100% kostendekking. De huidige kostendekking is in onderstaand overzicht weergegeven:

Kostendekking afvalstofheffing		
Kosten taakveld 7.3 Afval	2.010.520	
Kosten taakveld 7.4 Milieubeheer	69.414	
Inkomsten taakveld 7.3 Afval excl. heffingen	-210.543	
Netto kosten taakvelden	1.869.391	
Toe te rekenen kosten:		
Overhead incl. (omslag)rente	140.313	
BTW	431.733	
Totale kosten	**2.441.437**	**100%**
Opbrengst heffingen	**1.791.452**	
Dekking		**73%**

Lijkbezorgingsrechten

Lijkbezorgingsrechten worden geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor het door of vanwege de gemeente verlenen van diensten in verband met de begraafplaats. Ook de lijkbezorgingsrechten mogen maximaal kostendekkend zijn. In Nederweert is momenteel sprake van een lage mate van kostenverhaal van de lijkbezorgingsrechten. De kostendekking bedraagt momenteel ca. 38%, zoals blijkt uit het onderstaande overzicht:

Kostendekking lijkbezorgingsrechten		
Kosten taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	59.152	
Inkomsten taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria excl. heffingen	-	
Netto kosten taakvelden	59.152	
Toe te rekenen kosten:		
Overhead incl. (omslag)rente	-	
BTW	-	
Totale kosten	**59.152**	**100%**
Opbrengst heffingen taakveld 7.5	**22.552**	
Dekking		**38%**

Leges

De bij de Legesverordening behorende Tarieventabel bestaat uit 3 titels.
Titel 1 omvat de algemene dienstverlening zoals de Burgerlijke stand, reisdocumenten, rijbewijzen etc.
Titel 2 heeft betrekking op de omgevingsvergunningen.
Titel 3 bestaat uit vergunningen die onder de werking van de Europese Dienstenrichtlijn vallen, zoals horecavergunningen, evenementen en markten, etc.
De totale kostendekkendheid van de Legesverordening is ca.28%. Binnen de gemeente Nederweert wordt tijd geschreven. Dit vindt niet plaats op het detailniveau van de producten. Daarom is momenteel geen exact inzicht in de lasten die aan een bepaald product kunnen worden toegerekend. Binnen de legesverordening kan er dus sprake zijn van kruissubsidiering.
Daarnaast is het ook niet altijd mogelijk om kostendekkend te werken, omdat bijvoorbeeld sprake is van wettelijk vastgestelde tarieven of gemaximeerde tarieven. Onderstaand treft u een overzicht aan van de kostendekkendheid van de Legesverordening in totaal:

Kostendekking legesverordening totaal titel I, II en III		
Kosten taakvelden	2.302.040	
Inkomsten taakveld(en) excl. heffingen	-147.197	
Netto kosten taakvelden	2.154.842	
Toe te rekenen kosten:		
Totale kosten	**2.154.842**	**100%**
Opbrengst heffingen	**606.155**	
Dekking		**28%**

De kostendekking van de 3 titels van de Tarieventabel (behorende bij de Legesverordening) is als volgt:

Kostendekking titel I Tarieventabel (Algemene dienstverlening)		
Kosten taakvelden	438.523	
Inkomsten taakveld(en) excl. heffingen	-	
Netto kosten taakvelden	438.523	
Toe te rekenen kosten:		
Totale kosten	**438.523**	**100%**
Opbrengst heffingen	**131.511**	
Dekking		**30%**

Kostendekking titel II Tarieventabel (Omgevingsvergunning)		
Kosten taakvelden	1.682.571	
Inkomsten taakveld(en) excl. heffingen	-138.761	
Netto kosten taakvelden	1.543.810	
Toe te rekenen kosten:		
Totale kosten	**1.543.810**	**100%**
Opbrengst heffingen	**469.193**	
Dekking		**30%**

Kostendekking titel III Tarieventabel (Dienstverlening vallend onder de Europese Dienstenrichtlij		
Kosten taakvelden	180.946	
Inkomsten taakveld(en) excl. heffingen	-8.437	
Netto kosten taakvelden	172.509	
Toe te rekenen kosten:		
Totale kosten	**172.509**	**100%**
Opbrengst heffingen	**5.451**	
Dekking		**3%**

Lokale lastendruk
Lastendruk is het totaalbedrag aan belastingen en heffingen dat een inwoner aan de gemeente betaalt. Gemeente Nederweert kent een zeer lage lokale lastendruk voor een huurder in vergelijking met andere Limburgse gemeenten. Bij de ranking wordt een onderscheid gemaakt tussen huurders en eigenaren/gebruikers. De eerste plaats betekent de laagste lastendruk in de provincie van de in totaal 30 opgenomen gemeenten in het overzicht.
De gegevens die gebruikt zijn voor de vergelijking komen uit het provinciaal belastingoverzicht 2023.

Omschrijving baten en lasten	Gemiddelde provincie	Laagste	Hoogste	Nederweert	Positie Nederweert
Gemiddelde woz-waarde woning	€ 287.844	€ 200.059	€ 422.288	€ 363.236	29e plaats
Tarieven					
OZB-eigenaar woning	0,1206%	0,0788%	0,1698%	0,1072%	10e plaats
Afvalstoffenheffing	€ 298,56	€ 206,00	€ 404,20	€ 265,44	9e plaats
Rioolheffing	€ 231,19	€ 136,80	€ 412,00	€ 296,75	27e plaats
OZB eigenaar woning	€ 347,14	€ 249,56	€ 521,08	€ 389,39	22e plaats
Totaal lasten gebruiker woning	€ 383,44	€ 206,00	€ 624,00	€ 265,44	5e plaats
Totaal lasten eigenaar/gebruiker	€ 876,89	€ 776,09	€ 1.206,44	€ 951,58	26e plaats

Lokale lastendruk per woning
Hieronder wordt een overzicht gegeven van de ontwikkeling in Nederweert van de lastendruk van een woning met een gemiddelde WOZ-waarde van € 363.236. De totale lastendruk voor de eigenaar is in 2023 ten opzichte van 2022 gestegen door een stijging van de gemiddelde WOZ-waarde, de tarieven van afval en rioolheffing.

Omschrijving baten en lasten	Rekening 2019	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023
Gemiddelde woz-waarde woning	€ 262.825	€ 281.928	€ 292.282	€ 303.132	€ 363.236
Tarieven					
OZB eigenaar	0,1315%	0,1260%	0,1233%	0,1209%	0,1072%
Vast recht afvalstoffenheffing	€ 89,64	€ 112,20	€ 116,40	€ 186,96	€ 231,36
Weegrecht per kg	€ 0,15	€ 0,15	€ 0,21	€ 0,21	€ 4,26
Rioolheffing	€ 257,08	€ 275,90	€ 280,90	€ 288,76	€ 296,75
Bewonerslasten					
Vast recht afvalstoffenheffing	€ 89,64	€ 112,20	€ 116,40	€ 141,36	€ 231,36
ophaalrecht	€ 50,25	€ 51,60	€ 70,56	€ 76,02	€ 34,08
Subtotaal	**€ 139,89**	**€ 163,80**	**€ 186,96**	**€ 217,38**	**€ 265,44**
Eigenaarslasten					
Onroerend zaakbelastingen	€ 345,61	€ 355,23	€ 360,38	€ 366,49	€ 389,39
Rioolheffing	€ 257,08	€ 275,90	€ 280,90	€ 288,76	€ 296,75
Subtotaal	**€ 602,69**	**€ 631,13**	**€ 641,28**	**€ 655,25**	**€ 686,14**
Totaal lastendruk eigenaar/bewoner	**€ 742,58**	**€ 794,93**	**€ 828,24**	**€ 872,63**	**€ 951,58**

Kwijtscheldingsbeleid
Op grond van de Invorderingswet is het mogelijk om gehele of gedeeltelijke kwijtschelding te verlenen aan de belastingschuldige die niet in staat is een belastingaanslag geheel of gedeeltelijk te betalen. De gehanteerde kwijtscheldingsnorm is 100%. Nederweert heeft een afzonderlijke Regeling Kwijtschelding gemeentelijke belastingen 2023 vastgesteld.

Kwijtschelding is mogelijk voor de volgende aanslagen:

- Afvalstoffenheffing vastrecht (maximum € 70 per jaar);
- Hondenbelasting voor de eerste hond.

Voor aanmaningskosten en dwangbevelkosten is geen kwijtschelding mogelijk.

Overzicht kwijtschelding	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023
Totaal kwijtgescholden bedrag	€ 16.332	€ 13.600	€ 22.420	€ 29.228
Totaal baten afvalstoffenheffing en hondenbelasting	€ 1.224.729	€ 1.373.047	€ 1.559.188	€ 1.842.177
Percentage kwijtgescholden	1,3335%	0,9905%	1,4379%	1,5866%

Paragraaf 2: Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding
Deze paragraaf geeft antwoord op de vraag of de financiële positie van gemeente Nederweert toereikend is om de financiële gevolgen van risico's op te kunnen vangen. Hierbij gaat het om risico's die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Beleid weerstandscapaciteit en risico's
De beleidskaders zijn vastgelegd in de nota Risicomanagement gemeente Nederweert. We streven vanuit het beleidskader naar een ratio van minimaal 1,0 van het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de omvang van alle risico's bij elkaar opgeteld.

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit
De weerstandscapaciteit heeft als doel financiële tegenvallers op te vangen, zonder dat voortzetting van de gemeentelijke taken in gevaar komen. De weerstandscapaciteit wordt deels ontleend van het vermogen (incidenteel) en deels van de exploitatie (structureel). De componenten die hier onderdeel van uitmaken zijn vastgelegd in de nota Risicomanagement gemeente Nederweert. De volgende tabel geeft inzicht in de samenstelling en de omvang van de weerstandscapaciteit.

Weerstandscapaciteit	2023	2024	2025	2026	2027
Incidenteel					
Algemene reserve	€ 9.382.062	€ 13.443.888	€ 15.291.185	€ 19.595.448	€ 20.414.174
Algemene reserve woningbouwexpl	€ 4.589.109	€ 5.628.998	€ 5.354.806	€ 5.054.806	€ 5.054.806
Algemene reserve industrieterreine	€ 1.616.390	€ 1.616.390	€ 1.616.390	€ 1.616.390	€ 1.616.390
Onvoorziene uitgaven eenmalig	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Onvoorziene uitgaven specifiek wel	€ -	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
Begrotingssaldo	€ 4.009.646	€ 1.847.297	€ 4.304.263	€ 818.726	€ 929.896
Stille reserves	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal incidenteel	**€ 19.597.207**	**€ 22.551.573**	**€ 26.581.644**	**€ 27.100.370**	**€ 28.030.266**
Structureel					
Onbenutte belastingcapaciteit	€ -	€ 576.953	€ -	€ -	€ -
Onvoorziene uitgaven algemeen	€ -	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000	€ 17.000
Totaal structureel	**€ -**	**€ 593.953**	**€ 17.000**	**€ 17.000**	**€ 17.000**

Weerstandscapaciteit	2023	2024	2024	2025	2026
Incidenteel en structureel	**€ 19.597.207**	**€ 23.145.526**	**€ 26.598.644**	**€ 27.117.370**	**€ 28.047.266**

Inventarisatie van de risico's
Voor de gemeente Nederweert zijn de risico's zoals opgenomen in deze paragraaf geïdentificeerd en geïnventariseerd. Per risico vindt een beoordeling plaats op de kans dat het risico zich voordoet en de impact die het heeft op de gemeente. Bij de impact houden we rekening met mitigerende maatregelen. Vanuit een analysemodel wordt het risicobedrag aan de hand van de eerdergenoemde beoordeling gekwantificeerd. De beoordeling maakt deel uit van zowel de planning- en controlcyclus en maakt deel uit van het besluitvormingsproces.

De inventarisatie is per programma opgebouwd. Zo kunt u rechtstreeks een relatie leggen met de programma's.

Programma	Nr.	Risico	2023	2024	2025	2026	2027	Totaal
0. Bestuur en onders	4	Financiële verhouding Rijk	€ 100.000	€ 200.000	€ 400.000	€ 600.000	€ 800.000	2.100.000
	5	Verbonden partijen	€ 620.000	€ 630.000	€ 630.000	€ 620.000	€ 620.000	3.120.000
	6	Gegarandeerde geldleningen	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000	750.000
	13	Cybercriminaliteit en privacy	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	250.000
Totaal 0. Bestuur en ondersteuning			**€ 920.000**	**€ 1.030.000**	**€ 1.230.000**	**€ 1.420.000**	**€ 1.620.000**	6.220.000
2. Verkeer en vervoe	10	N266 / N275 en Kanaalzone	€ -	€ 1.745.487	€ 195.000	€ -	€ -	1.940.487
Totaal 2. Verkeer en vervoer			**€ -**	**€ 1.745.487**	**€ 195.000**	**€ -**	**€ -**	1.940.487
6. Sociaal domein	1	Sociaal domein	€ 1.975.200	€ 2.050.000	€ 1.931.000	€ 1.941.700	€ 1.948.200	9.846.100
Totaal 6. Sociaal domein			**€ 1.975.200**	**€ 2.050.000**	**€ 1.931.000**	**€ 1.941.700**	**€ 1.948.200**	9.846.100
8. Volkshuisvesting,	7	Legesopbrengsten Omgevingswet	€ 135.000	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000	€ 150.000	735.000
	11	Omgevingswet	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000	€ 55.000	275.000
Totaal 8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Ver			**€ 190.000**	**€ 205.000**	**€ 205.000**	**€ 205.000**	**€ 205.000**	1.010.000
Eindtotaal			**€ 3.085.200**	**€ 5.030.487**	**€ 3.561.000**	**€ 3.566.700**	**€ 3.773.200**	19.016.587

Hierna treft u een toelichting van de risico's en de beheersmaatregelen per programma.

<u>0. Bestuur en ondersteuning</u>

Cybercriminaliteit en privacy
De afgelopen jaren zien we dat de dreiging van cyberincidenten toeneemt. Dit kan zich vertalen in het uitvallen van systemen of dat het netwerk niet toegankelijk wordt voor medewerkers. In het uiterste geval kan dit de dienstverlening aan burgers schaden. Onze ICT-infrastructuur is uitbesteed aan ICT NML, die op haar beurt diverse maatregelen rondom dit thema heeft getroffen:
- Beheer SIEM/SOC
- Beveiligingsincidentenproces
- Cyber response
- Back-ups
- Beleid en procedures
- Audits
- Patch management

13. Cybercriminaliteit en privacy

Jaar	Kansklasse	Bruto-risico (€)	Netto-risico (€)
2023	10%	€ 500.000	€ 50.000
2024	10%	€ 500.000	€ 50.000
2025	10%	€ 500.000	€ 50.000
2026	10%	€ 500.000	€ 50.000
2027	10%	€ 500.000	€ 50.000
Totaal			**€ 250.000**

Financiële verhoudingen Rijk
Herverdeling gemeentefonds vanaf 2026
In het verleden zijn er afspraken gemaakt over de herverdeling van het Gemeentefonds. Deze afspraken lopen tot 2026 waarbij wij als voordeelgemeente maximaal € 37,50 per inwoner hebben ontvangen. Met dit bedrag is slechts een gedeelte gecompenseerd van het berekende voordeelbedrag waar we volgens de nieuwe verdeling recht op zouden hebben. Voordat duidelijk is hoe in 2026 de herverdeling vorm krijgt, vindt er eerst een evaluatie plaats van het nieuwe verdeelmodel.

Ravijnjaar 2026
Voor de periode 2023-2025 is voor gemeenten en provincies samen € 3 miljard extra beschikbaar boven op de stand Miljoenennota 2022 als gevolg van de extra middelen uit het coalitieakkoord, voor het extra accres (het gemeente- en provinciefonds bewegen mee met de rijksuitgaven) en het schrappen van de oploop van de opschalingskorting voor deze kabinetsperiode. Voor 2026 zij er echter plannen om deze € 3 miljard weer te korten op de Algemene Uitkering en wordt de opschalingskorting voor het resterende bedrag van € 675 mln. weer in mindering gebracht van de Algemene Uitkering.

In 2023 viel het kabinet waardoor wij genoodzaakt zijn om het risicoprofiel te verhogen m.b.t. de rijksinkomsten. Er zijn namelijk middelen die vanuit het coalitieakkoord toegezegd zijn aan gemeenten. Denk aan de uitvoeringskosten van klimaatdoelstellingen en middelen voor de jeugdzorg. In de meicirculaire zijn weliswaar middelen toegekend, alleen zijn deze helaas niet structureel van aard. Zo voorzien we op korte termijn minder risico. Voor de lange termijn neemt de onzekerheid toe in de financiële verhoudingen met het Rijk.

Maatregelen
Begroting opstellen o.b.v. meest recente circulaire, namelijk septembercirculaire.
Effecten van tussentijdse circulaires z.s.m. verwerken in de meerjarenbegroting.
Toezien op een structurele balans wat betreft begrotingsevenwicht.
VNG inzet kabinetsformatie

4. Financiële verhoudingen Rijk

Jaar	Kansklasse	Bruto-risico (€)	Netto-risico (€)
2023	10%	€ 1.000.000	€ 100.000
2024	10%	€ 2.000.000	€ 200.000
2025	20%	€ 2.000.000	€ 400.000
2026	30%	€ 2.000.000	€ 600.000
2027	40%	€ 2.000.000	€ 800.000
Totaal		**€**	**2.100.000**

Verbonden partijen
Het risico dat de gemeentelijke bijdrage ontoereikend is voor de verbonden partij, waardoor continuïteit niet gewaarborgd kan worden. Bij de verbonden partijen zijn drie organisaties die substantiële financiële risico's lopen, die voor onze eigen bedrijfsvoering van belang zijn. Het betreft:

- De Risse: de teruglopend rijksgelden zetten druk op de budgetten van de organisatie.
- Omnibuzz: onzekerheid over de vervoersvolume en de ontwikkeling hiervan richting de toekomst.
- BSGW: de proceskosten zijn lastig in te schatten als gevolg van de ingediende bezwaarschriften door diverse WOZ-bureaus die werken o.b.v. 'no cure-no pay'.

Maatregelen:

- Opstellen/communiceren taken en verantwoordelijkheden diverse verbonden partijen.
- Aanwijzen verantwoordelijken per verbonden partij.
- Prestatieafspraken per verbonden partijen afsluiten.
- Toetsing naleving gemaakte prestatieafspraken.
- Periodieke rapportage via de begroting en jaarrekening inzake verbonden partijen aan de gemeenteraad verstrekken en de gemeenteraad stelt de rapportage vast.

Jaar	Kansklasse	Bruto-risico (€)	Netto-risico (€)
2023	10%	€ 6.200.000	€ 620.000
2024	10%	€ 6.300.000	€ 630.000
2025	10%	€ 6.300.000	€ 630.000
2026	10%	€ 6.200.000	€ 620.000
2027	10%	€ 6.200.000	€ 620.000
Totaal		**€**	**3.120.000**

Gegarandeerde geldleningen
Het WSW borgt leningen van woningcorporaties. Corporaties zijn hierdoor in staat om met gunstige financieringsmogelijkheden sociale huurwoningen te realiseren en in stand te houden. Het rijk en de gemeenten staan elk voor 50% in de achtervang bij het WSW. Wanneer een corporatie in financiële problemen raakt, zorgt het WSW dat rentebetalingen en aflossing van leningen doorgaan. De gemeente Nederweert heeft een achtervangovereenkomst met WSW waarmee ze borg staat voor leningen van Woonik.

Maatregelen:
Bestuurlijke samenwerking intensiveren waardoor meer grip. De Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) behartigt de belangen van de gemeenten richting WSW. De formele afspraken tussen de VNG en WSW zijn vastgelegd in de overeenkomst tussen beide organisaties.
In de achtervangovereenkomst wordt het risico verdeeld over alle gemeenten waar een corporatie actief is.

6. Gegarandeerde geldleningen

Jaar	Kansklasse	Bruto-risico (€)	Netto-risico (€)
2023	10%	€ 1.500.000	€ 150.000
2024	10%	€ 1.500.000	€ 150.000
2025	10%	€ 1.500.000	€ 150.000
2026	10%	€ 1.500.000	€ 150.000
2027	10%	€ 1.500.000	€ 150.000
Totaal		**€**	**750.000**

2. Verkeer en vervoer

N266/ N275 Nederweert

In maart 2021 ondertekenden het college en de provincie een samenwerkingsovereenkomst waarin afspraken zijn gemaakt voor de realisatie van alle onderdelen van het project N266 – N275 Nederweert. De Provincie is trekker van dit project en levert een groot gedeelte van de kennis. Hierdoor zijn we mede afhankelijk van de snelheid waarmee de provincie Limburg zaken oppakt.

De kosten voor het nieuwe alternatief waren op basis van de grove schetsen uit de initiatieffase en prijspeil 2020 geraamd op € 18,24 miljoen. Waarvan de gemeente € 7,36 miljoen voor haar rekening neemt (incl. de al gemaakte kosten in de initiatieffase en de fietsbrug over het kanaal nabij de Schoolstraat). In 2022 is de haalbaarheidsfase afgerond en zijn voor de diverse projectonderdelen de voorkeursvarianten bepaald. Deze zijn op basis van het toen bekende gegevens, uitwerkingsniveau en prijsniveau in opnieuw doorgerekend. De kosten werden toen bijgesteld op € 21,8 miljoen met een onnauwkeurigheid/bandbreedte van 30% (€ 15,20 -€28,5 miljoen) Door de grote onnauwkeurigheid zijn de bedragen in de begroting toen nog niet aangepast.
We zitten nu in de planvormingsfase en de projectonderdelen zijn verder uitgewerkt tot een gedetailleerd/uitvoering gereed plan. De kostenraming is daarom wederom geactualiseerd en heeft een kleinere bandbreedte gekregen (10-20%). Hieruit blijkt dat de kosten wederom fors zijn gestegen. Door deze forse kostenstijging is het is onoverkomelijk dat er keuzes gemaakt moeten worden. Gezien de hoge kosten en omdat de provincie geen extra financiële ruimte heeft voor infrastructurele projecten, is het realistisch dat er projectonderdelen geschrapt moeten worden.

In 2023 zijn onderhandelingen gevoerd over de aankoop van benodigde gronden. Eventuele procedures kunnen voor vertraging en/of hogere kosten zorgen. Ook is overleg gevoerde met de nutsbedrijven. Met name bij Enexis gelden lange wachttijden van minimaal 2 jaar bij verleggingen. Ook dit beïnvloedt de planning.

Maatregelen:

- Bestuurlijk en ambtelijk overleg met Provincie.
- Opstellen realisatieovereenkomst met de Provincie.
- Goede stakeholdersanalyse uitvoeren en vervolgens stakeholders (blijven) betrekken.
- Uitvoeren noodzakelijk onderzoeken zowel technisch als planologisch.
- Optimaliseren ontwerp, rekening houdende met de omgevingsfactoren en kosten.
- Goede projectplanning opstellen.
- Opzetten risicoanalyse.
- Tijdig opstarten van de procedures ter verkrijging van de gronden.
- Goede, volledige en objectieve planvoorbereiding en besluitvormingsproces.

10. N266 / N 275 en Kanaalzone

Jaar	Kansklasse	Bruto-risico (€)	Netto-risico (€)
2023	0%	€ -	€ -
2024	30%	€ 5.692.000	€ 1.745.487
2025	30%	€ 400.000	€ 195.000
2026	0%	€ -	€ -
2027	0%	€ -	€ -
Totaal			**€ 1.940.487**

6. Sociaal domein

Sociaal domein
In het sociaal domein blijft een bepaalde mate van onzekerheid over de uitgaven bestaan. Er is een openeindfinanciering en landelijke ontwikkelingen volgen elkaar snel op. Vanwege aanbestedingen op het gebied van Jeugd en Wmo en daaraan verbonden mogelijke wijziging van bekostigingssystematiek, kunnen de daadwerkelijke uitgaven afwijken van afgelopen jaren. Daarom kwantificeren we 10% van de begrote kosten als risico.

Maatregelen:
Vanaf 2019 begroten we realistisch, zodat een goed inzicht is en blijft van de inkomsten en uitgaven. We investeren in het verzamelen en analyseren van data, op basis waarvan we beleid continueren of kunnen bijstellen. Het is gebleken dat de rijksoverheid de gemeenten jarenlang te weinig heeft gecompenseerd voor het sociaal domein (vooral jeugdzorg en Wmo).
De Mutsaersstichting, inclusief de aan haar verbonden zorgondernemingen (deelnemingen), bevindt zich in een zorgelijke financiële situatie. De Mutsaersstichting is, samen met haar deelnemingen, een grote aanbieder van jeugdzorg in onze regio. De Mutsaersstichting werkt samen met de 14 gemeenten in de regio Noord- en Midden-Limburg aan een herstelplan. Het is de verantwoordelijkheid van de gemeente om de zorgcontinuïteit van cruciale jeugdhulpfuncties te waarborgen.

We investeren in activiteiten die de transformatie in het sociaal domein bewerkstelligen:
- Het werken met positieve gezondheid, waarbij gezondheid gedefinieerd wordt als het vermogen van mensen om met de fysieke, emotionele en sociale levensuitdagingen om te gaan en zoveel mogelijk eigen regie te voeren.
- In de toegang wordt door professionals gewerkt vanuit positieve gezondheid.
- We hebben gemeentelijke aandachtsfunctionarissen, die bekend zijn in het dorp en een laagdrempelig aanspreekpunt zijn voor inwoners.
- Pilots met expert- en behandelteams om beter invulling te geven aan consultatiefunctie, gebruik te maken van voorliggende voorzieningen en eerstelijnszorg.
- (Borgen van) pilot ondersteuner jeugd bij de huisarts, zodat sneller laagdrempelige ondersteuning geboden wordt (actief bij twee van de drie huisartspraktijken).
- Inzet van informele ondersteuning en gebruik van algemene voorzieningen. De uitbreiding met De Tref (collectieve dagbesteding; tussenvoorziening tussen open inlopen en geïndiceerde dagbesteding) zal naar verwachting bijdragen aan een uitgesteld/minder gebruik van zwaardere zorg.
- Uitvoering van de verwervingsstrategie. Hierbij maken we andere en betere afspraken met aanbieders over te leveren resultaten, met reële tarieven.
- Samenwerking in inkoop en uitvoering in de regio Midden Limburg West. Voor inkoop onderzoeken we samenwerking op bovenregionaal niveau. Dit creëert meer massa waardoor we betere afspraken met aanbieders kunnen maken. Ook biedt dit sterkere continuïteit in kennis en ervaring op het gebied van inkoop en contractmanagement.
- Door een integrale aanpak zijn we beter in staat zwaardere zorg te voorkomen. Denk hierbij aan aanpak eenzaamheid, armoedebeleid/ schulddienstverlening, arbeidsmarktbeleid, preventief jeugdbeleid, gezondheidsbeleid.
- De integrale wijkaanpak Wonen Werken Samenleven met diverse partners richt zich op preventie, vroeg signalering en werken vanuit de leefwereld van de inwoners.
- In het kader van gezondheidsbeleid is door 15 gemeenten in de regio Noord en Midden-Limburg een Manifest opgesteld; ‘Naar gelijke kansen op gezondheid’. Hieruit volgen concrete acties die de gezondheid van onze inwoners bevorderen.

1. Sociaal domein

Jaar	Kansklasse		Bruto-risico (€)		Netto-risico (€)
2023	10%	€	19.752.000	€	1.975.200
2024	10%	€	20.500.000	€	2.050.000
2025	10%	€	19.310.000	€	1.931.000
2026	10%	€	19.417.000	€	1.941.700
2027	10%	€	19.482.000	€	1.948.200
Totaal				**€**	**9.846.100**

8. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing (VHROSV)

Legesopbrengsten Wabo/Omgevingswet
De jaarlijkse legesopbrengsten Wabo (straks Omgevingswet) zijn afhankelijk van het aantal ingediende aanvragen en informatieverzoeken en de omvang en aard van die aanvragen. Elk jaar wordt op basis van voorgaande jaren, de economische verwachtingen en de lokale situatie een prognose van de inkomsten gemaakt.

Maatregelen:
Afwijkingen (zowel naar beneden als naar boven) zijn altijd mogelijk. De mogelijke minderopbrengsten ten opzichte van de begrotingsraming zijn als risico opgevoerd. Dit risico is met ingang van 2021 en voor volgende jaren verhoogd vanwege de onduidelijke impact van de Omgevingswet op het vergunningstelsel.

7. Legesopbrengsten Wabo

Jaar	Kansklasse	Bruto-risico (€)	Netto-risico (€)
2023	90%	€ 150.000	€ 135.000
2024	30%	€ 500.000	€ 150.000
2025	30%	€ 500.000	€ 150.000
2026	30%	€ 500.000	€ 150.000
2027	30%	€ 500.000	€ 150.000
Totaal		**€**	**735.000**

Omgevingswet
Vernieuwde aanpak implementatieproces kan leiden tot hogere kosten inhuur derden c.q. inhuur extra capaciteit. Het budget voor de invoering van de omgevingswet is deels gebaseerd op offertes en deels op aannames van de uit te voeren werkzaamheden. De bedragen zijn een aanname voor een gemeente van de grootte van Nederweert. De exacte kosten zijn afhankelijk van de inhuur van benodigde kennis en extra capaciteit. Hierdoor kunnen de kosten lager of hoger uitvallen van begroot.

Maatregelen:
Marktverkenning bij het uitzetten van inhuuropdrachten (aanbestedingsrichtlijnen) en monitoren van kosten gedurende het proces.

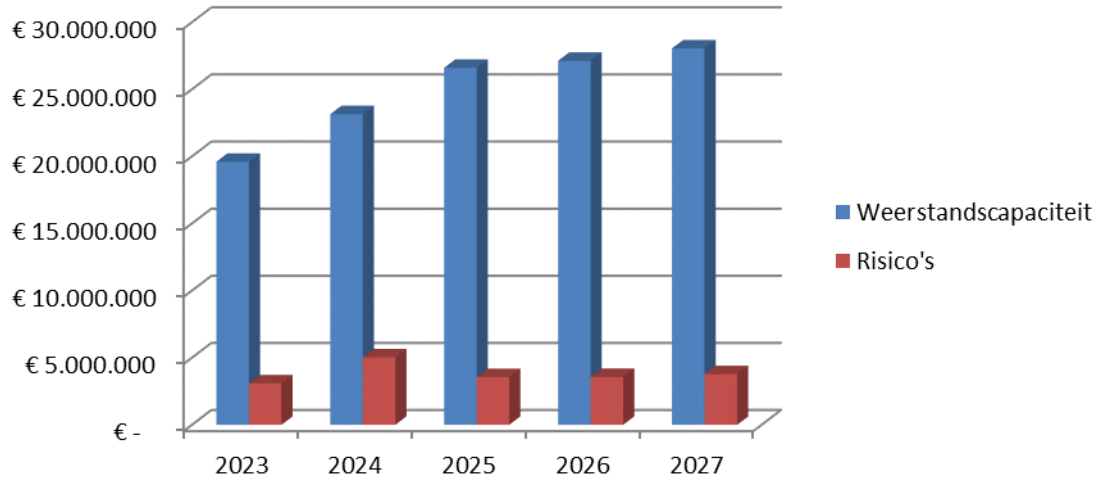
11. Omgevingswet

Jaar	Kansklasse	Bruto-risico (€)	Netto-risico (€)
2023	20%	€ 275.000	€ 55.000
2024	20%	€ 275.000	€ 55.000
2025	20%	€ 275.000	€ 55.000
2026	20%	€ 275.000	€ 55.000
2027	20%	€ 275.000	€ 55.000
Totaal		**€**	**275.000**

Het weerstandsvermogen
Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de omvang van alle risico's bij elkaar opgeteld. De streefwaarde (ratio) is bepaald op minimaal 1,0. De toekomstige ontwikkeling van het weerstandsvermogen is onderstaand weergegeven. U ziet in 2024 een afname van de ratio. Dit komt doordat de voorgenomen investeringen N266 / N275 en Kanaalzone, het risicoprofiel verhogen. Maar u ziet ook dat de weerstandscapaciteit ieder jaar toeneemt door het positieve begrotingssaldo. Zodoende is de ratio als ruim voldoende te bestempelen voor alle jaren.

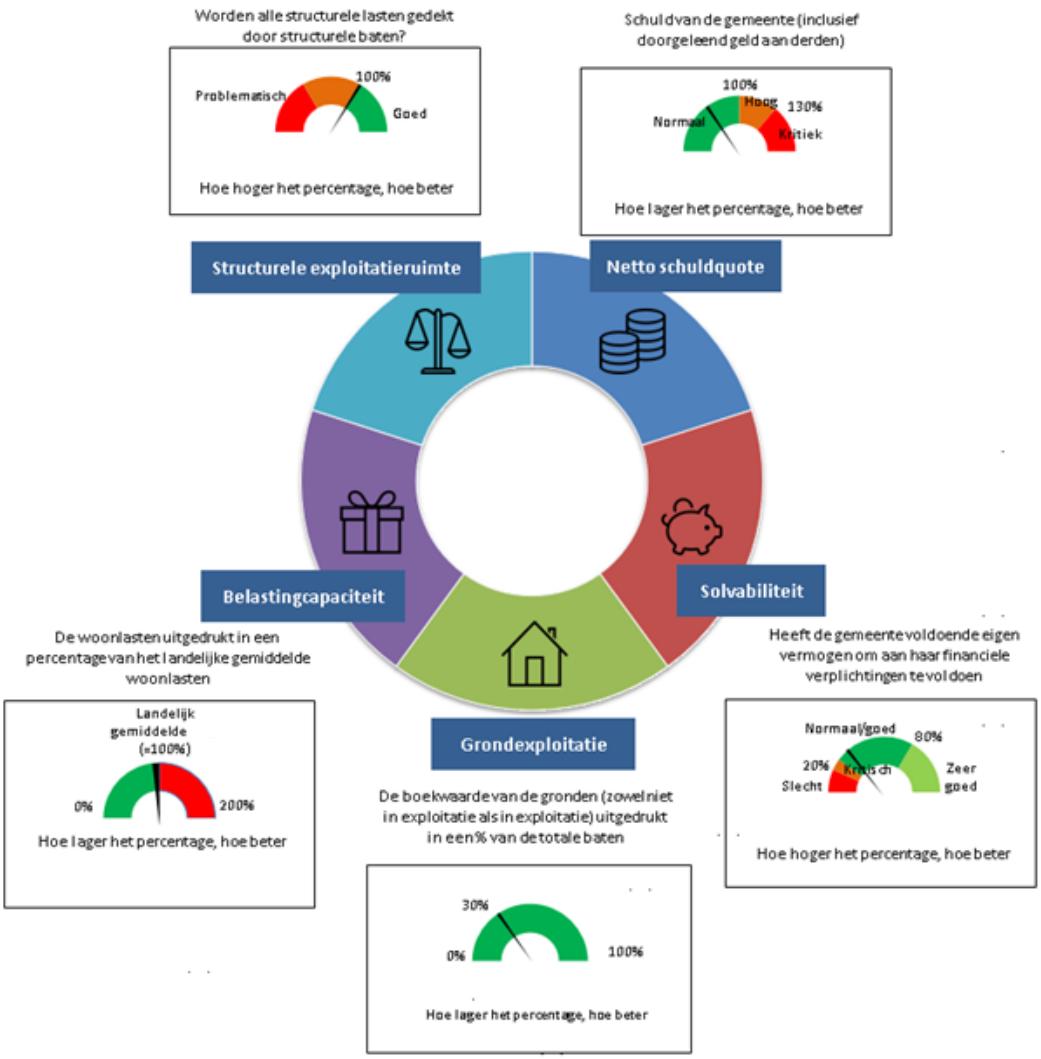
Weerstandsvermogen	2023	2024	2025	2026	2027
Weerstandscapaciteit	€ 19.597.207	€ 23.145.526	€ 26.598.644	€ 27.117.370	€ 28.047.266
Risico's	€ 3.085.200	€ 5.030.487	€ 3.561.000	€ 3.566.700	€ 3.773.200
Ratio	**6,35**	**4,60**	**7,47**	**7,60**	**7,43**

De ratio voldoet ruim aan de streefwaarde voor het huidige begrotingsjaar en de komende jaren. Dit betekent dat er voldoende middelen aanwezig zijn om de geïdentificeerde financiële risico's op te vangen. Onderstaande grafiek geeft de weerstandscapaciteit en het totaal van de risico's visueel weer. Ter verduidelijking, de ratio bestaat uit de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's in totaliteit. Beide onderdelen zijn eerder in deze paragraaf aan de orde geweest.



Kengetallen
In onderstaande tabel zijn de kengetallen van de gemeente Nederweert weergegeven. De kengetallen geven de verhouding weer tussen onderdelen van de begroting of balans. Wij zullen ingaan op de analyse van de individuele kengetallen en vervolgens behandelen wij de onderlinge verhoudingen. Op deze wijze krijgt u inzicht in de beoordeling van de financiële positie van de gemeente Nederweert. Deze kengetallen en de berekeningswijze zijn door het Rijk voorgeschreven.

Kengetallen	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023
Netto schuldquote	-65%	-46%	-66%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leninge	-67%	-47%	-68%
Solvabiliteitsratio	52%	46%	48%
Structurele exploitatieruimte	8%	4%	10%
Grondexploitatie	2%	7%	2%
Belastingcapaciteit	97%	93%	101%



Netto schuldquote
De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de inkomsten. Het geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Hoe hoger de inkomsten, des te meer schulden een gemeente in theorie kan aangaan. Het kengetal geeft aan in hoeverre de schulden meer of minder bedragen dan de jaarlijkse inkomsten. De VNG heeft als richtlijn dat bij een schuldquote hoger dan 130% er sprake is van een zeer hoge schuld. Bij een schuld tussen de 100% en 130% moet er voldoende aandacht zijn. Volgens de VNG bevindt de schuldquote van een gemeente zich normaal tussen de 0% en 100%.
Omdat Nederweert geen geld heeft geleend, is onze schuldquote zeer gezond. Uit onze begroting en de daarbij behorende liquiditeitsbegroting blijkt dat we de komende jaren onze uitgaven met eigen geld kunnen financieren.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
Om zichtbaar te maken wat het aandeel is van de verstrekte leningen wordt de netto schuldquote ook inclusief uitgeleende gelden weergegeven. Op die manier wordt duidelijk welke invloed de verstrekte leningen hebben op de schuldenlast. De impact van de verstrekte leningen op de schuldquote is niet noemenswaardig. Omdat het percentage ruim beneden de grenswaarde van de VNG zit, is de conclusie dat de verhouding van de schulden van de gemeente Nederweert ten opzichte van de gerealiseerde baten volgens de richtlijn van de VNG goed is.

Solvabiliteitsratio
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Het eigen vermogen van een gemeente bestaat uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten. Hoe hoger de solvabiliteit, hoe hoger de weerbaarheid van de gemeente. Doordat Nederweert geen geld hoeft te lenen, is de solvabiliteitsratio zeer gezond en stabiel voor de komende begrotingsjaren.

Structurele exploitatieruimte
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 af te zetten tegen de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Grondexploitatie
Voor de berekening van dit kengetal worden de bouwgronden in exploitatie bij elkaar opgeteld en gedeeld door de totale baten uit de begroting of jaarstukken en uitgedrukt in een percentage. Dit kengetal geeft een indruk van de financiële impact van de grondexploitaties op de financiële huishouding van de gemeente. Verder gaat dit kengetal ervan uit dat grondexploitaties altijd kosten met zich meebrengen. Bij Nederweert zien we een positieve ontwikkeling in de grondexploitaties. De grondexploitaties hebben in die zin geringe impact op de financiële positie van de gemeente, gezien het lage percentage van het kengetal.

Belastingcapaciteit
De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Geconcludeerd kan worden dat de totale woonlasten voor een gezin met een woning met gemiddelde WOZ-waarde in gemeente Nederweert in 2023 hoger is ten opzichte van het landelijk gemiddelde (het ijkpunt voor het maximaal te heffen belastingtarief). Het is te allen tijde de bevoegdheid van de gemeenteraad met welke omvang de belastingen worden verhoogd. Dit dient uiteraard in relatie met de structurele exploitatieruimte te worden bekeken.

Een beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie

Aangezien het niet mogelijk is om een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie van onze gemeente dienen bovenstaande kengetallen in samenhang te worden bezien. Uit bovenstaande analyse blijkt dat de financiële positie van onze gemeente een goed beeld laat zien. Zo bevindt onze schuldpositie zich binnen een normale marge (conform richtlijn VNG), wat betekent dat de verhouding tussen het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de baten in balans is. Belangrijk hierbij te benoemen is dat Nederweert geen geld heeft geleend en dat het standpunt van de raad is om een schuldenvrije gemeente te zijn. Mede hierdoor is de solvabiliteitsratio goed in orde. Het eigen vermogen is zodanig van omvang dat de financiële verplichtingen met gemak voldaan kunnen worden. De structurele exploitatieruimte is toereikend om de structurele lasten af te dekken. Daarnaast staan de grondexploitatie in de boeken gewaardeerd tegen actuele waarde. Alle kengetallen in overweging genomen is er sprake van een meerjarig robuust financiële gemeente Nederweert.

Paragraaf 3: Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding
De totale omvang van de gemeente Nederweert beslaat 10.178 hectaren. De gemeente heeft binnen dit gebied de infrastructuur (wegen, water, riolering, kunstwerken), voorzieningen (groen, verlichting, sportfaciliteiten) en gebouwen in beheer. Voor de samenleving is een goed functionerende openbare infrastructuur een belangrijk randvoorwaarde. Daarom hebben de overheden een wettelijke zorgplicht voor de openbare infrastructuur. Het in stand en bij de tijd houden van de gemeentelijke infrastructuur brengt jaarlijks forse kosten met zich mee. Strategische keuzes en een doelmatig en doeltreffend beheer zijn randvoorwaarden om deze betaalbaar te houden.

Activiteiten
1. Planmatig onderhoud uitvoeren op basis van meerjarenonderhoudsplannen.
2. Planmatig onderhoud en verduurzamen gebouwen op basis van duurzame meerjarenonderhoudsplannen.

Wegen

Beleidskader
In Nederweert is een eigen onderhoudsmethode ontwikkeld. Hierbij ligt het accent vooral op preventie en conservering (wegkanten aanvullen, grasbetonstenen aanbrengen, oppervlaktebehandelingen aanbrengen en scheuren vullen).

Kwaliteitsniveau
De raad heeft in het verleden gekozen voor het basiskwaliteitsniveau van het “Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek” (CROW), zoals omschreven is in publicatie 147. Hierbij wordt voldaan aan een absoluut minimaal verantwoord kwaliteitsniveau zonder dat de normen en richtlijnen voor veiligheid worden overschreden.
Er was geen sprake van achterstallig onderhoud, anders dan in elk jaar ontstaat.

Exploitatierekening 2023

Omschrijving lasten	Begroting 2023 primair	Begroting 2023 gewijz.	Rekening 2023	Saldo 2023
Asfaltonderhoud	620.399	723.109	587.261	135.848
Elementenonderhoud	218.445	344.922	348.105	-3.183
	838.844	**1.068.031**	**935.366**	**132.665**
Verbreden wegen met grastegels	65.369	74.453	18.480	55.973
Onderhoud bermen en sloten	84.904	91.295	91.016	279
Vergroening bermen	30.694	33.504	39.001	-5.497
Onderhoud wegkanten	137.219	159.701	151.300	8.401
	318.186	**358.953**	**299.797**	**59.156**
Totaal	**1.157.030**	**1.426.984**	**1.235.163**	**191.821**

Eind 2023 is het nieuwe Beheerplan wegen 2024-2033 vastgesteld.
In dit plan is het systeem om de onderhoudsbudgetten te bepalen veranderd. De kosten voor de korte termijn worden berekend uit de jaarlijkse inspectie, voor de middellange- en langere termijn zijn onderhoudsstrategieën “Nederweertermethode” opgesteld met kwaliteitsniveau A, B, en C. In de begroting 2024 zijn de kosten voor kwaliteitsniveau B (basis) opgenomen.

De kosten voor wegrehabilitaties zijn ook opgenomen in de begroting en worden daardoor niet meer gezien als risico. De wegrehabilitaties zijn wel van veel en moeilijk te beïnvloeden factoren afhankelijk om in tijd te voorspellen, maar de kosten zijn nu wel opgenomen in de begroting.
Het is belangrijk om inzicht te krijgen/houden op de achteruitgang van de verharding van de belangrijkste verkeerswegen. Daarom wordt nog steeds om de 3 jaar een wegbouwkundig onderzoek uitgevoerd, welk in 2024 zal worden herhaald. De overige wegen worden geselecteerd en beoordeeld aan de hand van de schadebeelden uit de jaarlijkse weginspecties.

Riolering en water

Beleidskader
Ons huidig GRP is verlopen. Het GRP wordt onderdeel van de omgevingsplannen van kernen en buitengebied.

Gemeenten hebben op grond van de Wet Milieubeheer en de Waterwet drie zorgplichten:

- Zorgplicht voor inzameling en transport van stedelijk afvalwater (art. 10.33 Wet Milieubeheer).
- Zorgplicht voor doelmatige inzameling en verwerking van afvloeiend hemelwater (art. 3.5 Waterwet)
- Zorgplicht voor grondwatermaatregelen (onder voorwaarden) (art. 3.6 Waterwet).

Voor de andere waterpartners gelden de volgende zorgplichten

- Waterschap Limburg heeft op grond van de Waterwet (3.4) een zorgplicht voor de zuivering van stedelijk afvalwater.
- Waterschap Limburg heeft op grond van de Waterschapswet de zorg voor het kwantiteits- en kwaliteitsbeheer van het oppervlaktewater, alsmede de zorg voor het transporteren en het zuiveren van afvalwater en de verwerking van zuiveringsslib. Dit omvat mede het bouwen en exploiteren van zuiveringstechnische werken door Waterschapsbedrijf Limburg.
- Waterleidingmaatschappij Limburg zorgt dat heel Limburg kan rekenen op betrouwbaar drinkwater en waterdiensten op maat. Nu en in de wereld van morgen.

Omdat deze zorgplichten veel raakvlakken met elkaar hebben en zelfs vervlochten zijn, hebben de 15 Noord Limburgse gemeenten, Waterschap Limburg, Waterschapsbedrijf Limburg en de Waterleidingmaatschappij Limburg het samenwerkingsverband Waterpanel Noord (WPN) opgericht, om samen te werken op het gebied van zoetwaterbeschikbaarheid, riolering en klimaat.
Hiervoor hebben partijen een convenant opgesteld.

Doelstelling convenant
In dit convenant “Samenwerking in de afvalwaterketen Noord-Limburg” spreken partijen af wat ze willen bereiken met de samenwerking in de waterketen in Noord-Limburg en hoe zij de doelstellingen gaan realiseren:
a. Kosten: partijen streven naar maatschappelijke kostenbesparingen in totaal voor alle partijen samen. Dit betreft o.a. projectkosten, investeringen en exploitatiekosten.
b. Kwaliteit: de samenwerking levert een bijdrage aan het verhogen van de kwaliteit van de leefomgeving en het watersysteem.
c. Kennis: partijen delen kennis en kunde (inclusief innovaties) om nieuwe ontwikkelingen als afname vakmensen, regelgeving en bezuinigingen het hoofd te kunnen bieden.
d. Partijen steken de samenwerking pragmatisch in onder het motto “niet praten maar doen” en maken samen heldere en concrete afspraken (borging).

Om dit te kunnen bereiken is de afgelopen jaren gewerkt aan een Waterketenplan, dit is vastgesteld in 2021, hierin staat beschreven hoe we omgaan met de thema’s en de stip op de horizon. Hierin zijn tevens de gezamenlijke projecten benoemd om hier uitvoering aan te geven.
Lopende projecten zijn o.a. het project Waterklaar, waarin door middel van een intensief communicatietraject, bewustwording creëren één van de opgaven is. Hiervoor is ook de stimuleringsregeling afkoppelen gemaakt. Vanwege het succes van deze regeling is de stimuleringsregeling het afgelopen jaar doorgezet.

Om in aanmerking te komen voor rijksgelden, vanuit het Delta Programma Ruimtelijke Adaptatie, als cofinanciering bij het oplossen van wateroverlastsituaties hebben we maatregelen uit het klimaatadaptatieplan ingediend.
Verder hebben we ieder jaar een bijdrage beschikbaar voor Groen- Blauwe inrichting Schoolpleinen. Dit om de schoolpleinen klimaatadaptief in te richten. Het bevorderen van bewustwording, via lesmateriaal over klimaatverandering, conform het coalitieprogramma, bij onze toekomstige generatie. Helaas heeft hier tot nog toe geen school gebruikt van gemaakt omdat de scholen zelf middelen moet bijdragen en ze te weinig mankracht hebben.

Klimaatadaptatieplan

Conform het coalitieprogramma zijn bedrijven en woningcoöperaties gestimuleerd om af te koppelen en te vergroenen. Dit project werd centraal aangestuurd vanuit Waterpanel Noord. Daar is weinig respons op gekomen. We hebben zelf een afkoppelkrantje gemaakt en vervolgens maandelijks een voorbeeld van een burger of bedrijf gecommuniceerd. Verder hebben we subsidieregelingen voor groene daken en afkoppelen voortgezet. Het project wateroverlast Lochtstraat hebben we afgerond.

PiO Weerterland

De effecten van klimaatverandering hebben steeds meer gevolgen voor de leefomgeving. We krijgen te maken met wateroverlast door extreme buien, hittestress door hittegolven, schade door droogte en er gaan (drink)watertekorten ontstaan. In dit kader zijn door de gemeente Nederweert Koploperprojecten vanuit LPLG ingediend bij de Provincie Limburg. Deze projecten liggen ter goedkeuring voor bij de Provincie. De bedoeling is dat deze projecten onder de vlag van PiO Weerterland worden uitgevoerd. Zie verder tekst programma 3.

Kwaliteitsniveau
Volgens de Europese Kaderrichtlijn water (KRW) dienen alle lidstaten te zorgen voor een goede toestand van het oppervlaktewater en het grondwater. De KRW verplichtte overheden tot het treffen van maatregelen om in 2021 of uiterlijk 2027 het volgende te hebben bereikt:

- Een goede chemische toestand (waterkwaliteit) van grond - en oppervlaktewater.
- Een goede ecologische toestand van oppervlaktewater.
- Een goede kwantitatieve toestand van grondwater (geen verdroging van natte natuur).

Nederweert heeft alle geplande maatregelen uitgevoerd, met uitzondering van enkele kleine afkoppelgebieden in het buitengebied.
Voor het beheer van het gemeentelijke riool- en infiltratiestelsel maken we gebruik van een rioolbeheersysteem. Jaarlijks wordt circa 10% van alle leidingen en putten gereinigd en met videocamera's geïnspecteerd. Dit jaar hebben we de kern van Nederweert gereinigd en geïnspecteerd. Aan de hand van de video-inspecties en de waarschuwings- en ingrijpmaatstaven conform NEN EN 13508-2 stellen we het renovatieplan voor het volgende jaar op. Het rioolstelsel van Nederweert verkeert in een goede staat. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Financiële consequenties.
De financiële gevolgen met betrekking tot beheer, exploitatie, aanpassing en vervanging van het gemeentelijk rioolstelsel en overige klimaatmaatregelen zijn opgenomen in het vastgesteld Herijking KDP Nederweert 2021. Subsidie groene daken en kleine meekoppelkansen worden uit de algemene begroting gedekt.

Harmonisatie rioolheffing.
In het ingezette harmonisatietraject door BsGW heeft de gemeenteraad van Nederweert voor de voorkeursvarianten gekozen. Ook de andere deelnemende gemeenten hebben hun keuzes gemaakt waardoor de volgende stap in dit proces genomen kon worden nl. het opzetten van een nieuwe kostenverdeelmethode.
Uit de uitgevoerde evaluatie zijn aanbevelingen geformuleerd welke werden overgenomen en in 2024 leiden tot een voorstel voor de nieuwe kostenverdeelmethode.

Exploitatie rekening 2023

Omschrijving lasten	Begroting 2023 primair	Begroting 2023 gewijz.	Rekening 2023	Saldo 2023
Riolering algemeen	€ 112.014	€ 111.817	€ 106.080	€ 5.737
Rioolinspecties	€ 46.548	€ 46.548	€ 54.543	€ 7.995-
Aanleg particuliere rioolaansluitingen	€ -	€ -	€ 2.894	€ 2.894-
Onderhoud vrij verval riolering	€ 174.353	€ 193.983	€ 256.448	€ 62.465-
Onderhoud straat- en trottoirkolken	€ 31.172	€ 33.518	€ 36.887	€ 3.369-
Rioolonderhoud & straatvegen	€ 93.427	€ 93.427	€ 42.106	€ 51.321
Onderzoekskosten en monitoring	€ 54.661	€ 54.661	€ 42.944	€ 11.717
Ond. Persrioolgemalen	€ 203.497	€ 260.497	€ 223.697	€ 36.800
Organisatiekosten riolering	€ 155.171	€ 179.846	€ 179.770	€ 76
Subtotaal	**€ 870.843**	**€ 974.297**	**€ 945.370**	**€ 28.927**
Riolering algemeen - toevoeging voorziening	€ 1.395.287	€ 1.395.287	€ 1.417.007	€ 21.720-
Riolering algemeen - beschikking voorziening	€ 89.000-	€ 89.000-	€ 525.842-	€ 436.842
Subtotaal lasten	**€ 2.177.130**	**€ 2.280.584**	**€ 1.836.535**	**€ 444.049**

Omschrijving baten	Begroting 2023 primair	Begroting 2023 gewijz.	Rekening 2023	Saldo 2023
Baten rioolheffing - retributie producenten	€ 1.759-	€ 1.759-	€ 2.066-	€ 307
Baten rioolheffing - retributies riolering	€ 2.396.600-	€ 2.396.600-	€ 2.422.078-	€ 25.478
Subtotaal baten	**€ 2.398.359-**	**€ 2.398.359-**	**€ 2.424.144-**	**€ 25.785**
Totaal	**€ 221.229-**	**€ 117.775-**	**€ 587.609-**	**€ 469.834**
Reserve riolering	**€ -**	**€ -**	**€ -**	**€ -**
Saldo	**€ 221.229-**	**€ 117.775-**	**€ 587.609-**	**€ 469.834**

Investeringen

Omschrijving lasten derden	Begroting 2023 primair	Begroting 2023 gewijz.	Rekening 2023	Saldo 2023
Subs. afkoppelen, hemelwatermaatr.	€ -	€ 60.000	€ 28.284	€ 31.716
Afkoppelen riolering Centrumplan	€ -	€ 94.000	€ 93.985	€ 15
Riooloverstort Molenweg	€ -	€ -	€ 3.565	€ 3.565-
Klimaatadaptieplan afkoppelmaatr. Rbs 03-11-20	€ -	€ 147.000	€ 45.000	€ 102.000
Klimaatadaptieplan Lochtstraat Rbs 03-11-20	€ -	€ 119.549	€ 150.792	€ 31.243-
Communicatieplan riolering Rbs 03-11-20	€ 61.000	€ 30.389	€ 30.389	€ 0-
Blauw groen schoolplein 2022	€ -	€ 39.500	€ -	€ 39.500
Renovatie mech.riolering en gemalen	€ 34.000	€ 34.000	€ 34.000	€ -
Subs afkoppelen riool provinciaal subs	€ -	€ -	€ 2.786	€ 2.786-
Aanleg part. rioolaansl./rioolaansluitrecht	€ -	€ -	€ 23.945	€ 23.945-
Totaal lasten derden	**€ 95.000**	**€ 524.438**	**€ 412.747**	**€ 111.691**

Omschrijving baten derden	Begroting 2023 primair	Begroting 2023 gewijz.	Rekening 2023	Saldo 2023
Subs. afkoppelen, hemelwatermaatr.	€ -	€ -	€ 14.904-	€ 14.904
Klimaatadaptieplan Lochtstraat Rbs 03-11-20	€ -	€ -	€ 204.170-	€ 204.170
Aanleg part. rioolaansl./rioolaansluitrecht	€ -	€ -	€ 27.045-	€ 27.045
Totaal baten derden	**€ -**	**€ -**	**€ 246.119-**	**€ 246.119**

Groen

Beleid
Het groen beleidsplan is in 2020 goedgekeurd. Hierin krijgen punten als biodiversiteit en klimaatadaptatie een prominente(re) rol. Waar voorheen alleen naar groen en natuur gekeken werd, worden nu ook andere functies van de openbare ruimte betrokken zodat deze elkaar versterken. Denk aan bewegen in het groen en meervoudig ruimtegebruik. Verder wordt er gekeken om beschermde elementen en natuurgebieden met elkaar te verbinden zodat er een sterker groen netwerk ontstaat, door bijvoorbeeld nieuw bermbeheer en een goede bekendheid met de Groene kaart. Als het verbinden van deze elementen extra geld kost, maken we dat inzichtelijk in het uitvoeringsprogramma's en leggen we dat aan de raad voor.

Kwaliteitsniveau (op verzoek van Provincie)
Het openbaar groen binnen de bebouwde kom onderhouden we op een niveau dat vergelijkbaar is met een A, conform de CROW systematiek. In het buitengebied wordt het groen onderhouden op een kwaliteit niveau dat overeenkomt met een D beeldkwaliteit conform de CROW systematiek. Op dit moment is er geen sprake van achterstallig onderhoud.

Financiële consequenties.
Uitbreiding te onderhouden areaal openbaar groen vanaf 2023. Aanleg nieuwbouwwijken Hoebenakker.

Exploitatie rekening 2023

Omschrijving lasten	Begroting 2023 primair	Begroting 2023 gewijz.	Rekening 2023	Saldo 2023
Onderhoud houtopstanden	€ 47.387	€ 50.954	€ 52.328	€ 1.374-
Openbaar groen	€ 514.612	€ 551.006	€ 546.986	€ 4.020
Ledigen vuilnisbakken plantsoenen/speelveldjes	€ 20.754	€ 22.420	€ 22.286	€ 134
Renovatie groen diverse kernen	€ 64.332	€ 72.098	€ 50.333	€ 21.765
Onderhoud bomen	€ 133.983	€ 145.088	€ 119.468	€ 25.620
Bestrijding Eikenprocessierups	€ 71.010	€ 76.355	€ 47.343	€ 29.012
Recreatieve voorzieningen	€ 27.155	€ 24.240	€ 22.075	€ 2.165
Speelplaatsen & trapveldjes	€ 50.719	€ 50.719	€ 51.564	€ 845-
Organisatiekosten natuurbeheer	€ 136.462	€ 155.654	€ 141.675	€ 13.979
Totaal	**€ 1.066.414**	**€ 1.148.534**	**€ 1.054.057**	**€ 94.477**

Gebouwen
Het gemeentelijk ‘bouwwerken’ bestand bestaat uit 12 objecten. 11 gebouwen en één bouwwerk geen gebouw zijnde. Elk object heeft een meerjaren onderhoudsplan. Onderhoud werd uitgevoerd op basis van Duurzaam meerjaren onderhoudsplannen. Er is geen achterstand in het onderhoud.

De gemeentelijke bouwwerken zijn:
- Gemeentehuis
- Sportcentrum De Bengele
- Gymzaal Ospel
- Gemeentegarage/ voormalig brandweerkazerne
- Gebouw op begraafplaats Kreijel inclusief columbarium
- Bibliotheek
- Sint Lambertus toren
- Klokkentoren Ospeldijk
- Molen De Windlust
- Molen De Korenbloem
- Molen St. Joseph
- Scoutinggebouw de Boelenbeemd

Beleid
Het beleidskader voor het onderhoud van de bouwwerken:
- Duurzame meerjaren onderhoudsplannen (DMJOP)
- notitie Technisch Beheer
- notitie verkrijging/vervaardiging en onderhoud kapitaalgoederen

Kwaliteitsniveau
Objecten hebben een kwaliteitsniveau waaraan ze moeten voldoen. Alle objecten voldoen aan dit conditieniveau en er is geen sprake van achterstallig onderhoud. Aan de gebouwen wordt onderhoud uitgevoerd om de gebouwen op het gewenste kwaliteitsniveau te houden.

Kanttekening
Als onderhoud langer wordt uitgesteld heeft dit gevolgen voor het conditieniveau. Bij een aantal gebouwen wordt nu minimaal onderhoud uitgevoerd. Deze keuze is gemaakt in afwachting op duidelijkheid wat er met deze gebouwen gebeurt.
Het gaat onder andere om de gemeentegarage/voormalig brandweerkazerne, gymzaal Ospel en bibliotheek. De gemeentegarage is nu verhuurd.

Energielabel
Voor gebouwen met een publieksfunctie van meer dan 250 m2 oppervlakte is een Energielabel wettelijk verplicht. Deze verplichting geldt voor het gemeentehuis, sportcentrum De Bengele, bibliotheek en gymzaal Ospel. Deze gebouwen hebben een energielabel. Het gemeentehuis heeft een D label, sportcentrum De Bengele een C label, bibliotheek een A label en gymzaal Ospel een G label. Door de investeringen in het gemeentehuis en sporthal gaat de energielabel van deze gebouwen naar A. Het Energielabel is zichtbaar opgehangen in betreffende gebouwen. De energetische verbetermaatregelen zijn opgenomen in duurzame meerjaren onderhoudsplannen (DMJOP).

Versneld verduurzamen
Bij het opstellen van Duurzame meerjaren onderhoudsplannen is uitgegaan van de afspraken volgens het Nationaal Energieakkoord: gemiddeld A label in 2030. Dat betekent dat de energiebesparende maatregelen ‘uitgesmeerd’ zijn tot het jaar 2030. Bij het gemeentehuis en het sportcentrum zaten daardoor een aantal energiebesparende maatregelen vooral aan het eind, nabij 2030. We willen sneller verduurzamen zodat deze gebouwen eerder het A label krijgt. Om dit te bereiken zijn maatregelen verantwoord naar voren gehaald. Een adviesbureau begeleidt ons in de uitwerking, de aanbesteding van te nemen maatregelen en de controle hierop. Bij dit traject nemen we de klimaatverbetering van de raad- en trouwzaal mee. Ook houden we rekening met de herinrichting van de vergaderlocaties in de frontoffice en de raadzaal (separaat project) en de onderhoudsmaatregelen

genoemd in het DMOP. Uitvoering vond plaats vanaf 2022. Inmiddels is de verduurzaming van deze gebouwen afgerond en is hebben beide energielabel A+ gekregen.

Gymzaal Ospel is in 1968 gebouwd. Het gebouw heeft het 'laagste' energielabel (G). Gelet op de leeftijd en onderhoudstoestand van dit gebouw is besloten om de energie verbeterende en besparende maatregelen te parkeren. Er is in 2022 gestart met het opstellen van een advies m.b.t. toekomstbepaling van deze voorziening. De Dorpsraad en basisschool de Schrank zijn voor de gemeente belangrijke partners in het bepalen van het toekomstperspectief. In 2023 zijn deze deze scenario's gezamenlijk uitgewerkt.

Financiële consequenties DMJOP Gebouwen 2023-2026
In 2023 zijn de verduurzamingsmaatregelen afgerond. Dit heeft een behoorlijk effect op het saldo van het totaal van de onderhoudsvoorzieningen.

Onderhoud gemeentelijke gebouwen & molens rekening 2023

Lasten - Omschrijving	Begroot 2023 Primair	Begroot 2023 Gewijz.	Werkelijk 2023	Saldo 2023
Voorziening onderhoud gemeentehuis	€ 96.105	€ 96.105	€ 401.482	€ 305.377-
Voorziening onderhoud bibliotheek	€ 33.229	€ 33.229	€ 341	€ 32.888
Voorziening onderhoud sportcentrum	€ 41.229	€ 41.229	€ 11.474	€ 29.755
Voorziening onderhoud gz Ospel	€ 61.148	€ 61.148	€ 616	€ 60.532
Voorziening onderhoud gemeentegarage	€ 102.384	€ 102.384	€ -	€ 102.384
Voorziening onderhoud begraafplaats Kreyel	€ 43.650	€ 43.650	€ -	€ 43.650
Voorziening onderhoud Lambertus kerktoren	€ 67	€ 67	€ 1.676	€ 1.609-
Voorziening onderhoud Scouting Pius X Bredeweg	€ -	€ -	€ -	€ -
Voorziening onderhoud molens	€ 33.726	€ 33.726	€ 7.099	€ 26.627
Totaal	**€ 411.538**	**€ 411.538**	**€ 422.689**	**€ 11.151-**

Baten - Omschrijving	Begroot 2023 Primair	Begroot 2023 Gewijz.	Werkelijk 2023	Saldo 2023
Voorziening onderhoud gemeentehuis	€ 350.789-	€ 350.789-	€ 351.610-	€ 821
Voorziening onderhoud Lambertus kerktoren	€ -	€ -	€ 6.267-	€ 6.267
Voorziening onderhoud molens	€ 93.522-	€ 93.522-	€ 108.707-	€ 15.185
Totaal	**€ 444.311-**	**€ 444.311-**	**€ 466.585-**	**€ 22.274**

Openbare verlichting

Beleid
In het vorige beleidsplan hebben we de Openbare verlichting verduurzaamd
Eind 2022 is het beleidsplan Openbare Verlichting 2022-2026 bijgesteld.
In dit beleidsplan staat welke functie de OV heeft in het openbare gebied en wat de kaders zijn voor het gewenste lichtniveau en of we nog verder willen verduurzamen met nieuwe technieken. Verder wordt er ingezoomd op het beheer en onderhoud. In dit plan is een visie opgenomen over de eventuele verbetering van de verlichting in het buitengebied. Van de geplande verbetering van met name fietsroutes is 80% gerealiseerd. Spotjes in de hoge masten zijn verleden en ook is opdracht verleend om de aanstraalverlichting van de kerktorens te verleden begin 2024.

Kwaliteitsniveau
Er is geen achterstand in het vervangen van de armaturen of masten. Masten hebben een theoretische levensduur van 45 jaar en armaturen van 20 jaar. Masten die ouder zijn dan 45 jaar worden beproefd. Slechte masten worden direct vervangen in verband met de veiligheid. Eerder proeven hebben uitgewezen, dat we de komende jaren geen masten hoeven te vervangen.

Financiële consequenties Beleidsplan OV 2022-2026
Bij de vaststelling van de begroting waren de adequate investeringen zoals opgenomen in het coalitieakkoord nog niet bekend.
De aanleg van de verlichting in de uitbreidingsplannen wordt betaald uit budgetten voor het woonrijp maken van het woongebied, of voor rekening van de ontwikkelaar. Incidentele vervangingen betalen we uit het exploitatie budget openbare verlichting.

Exploitatie rekening 2023

Omschrijving lasten / baten	Begroot 2023 primair	Begroot 2023 gewijz.	Rekening 2023	Saldo 2023
Energieverbruik	€ 52.282,00	€ 144.382	€ 132.841	€ 11.541
overige kosten leveringen derden	€ 48.087	€ 58.087	€ 1.259	€ 56.828
Vebego	€ -	€ -	€ 46	€ 46-
overige uitbestede werkzaamheden	€ 23.518	€ 46.863	€ 91.698	€ 44.835-
Afschrijvingen	€ 32.838	€ 32.838	€ 31.035	€ 1.803
Totaal lasten	**€ 156.725**	**€ 282.170**	**€ 256.878**	**€ 25.292**
vergoeding energiekosten	€ -	€ -	€ 953-	€ 953
overige bijdragen van derden	€ 2.500-	€ 2.500-	€ 3.277-	€ 777
Totaal lasten	**€ 2.500-**	**€ 2.500-**	**€ 4.229-**	**€ 1.729**
Totaal saldo	**€ 154.225**	**€ 279.670**	**€ 252.649**	**€ 27.021**

Investeringen 2023

Omschrijving lasten / baten	Begroot 2023 primair	Begroot 2023 gewijz.	Rekening 2023	Saldo 2023
Vervanging lichtmasten & armaturen	€ -	€ 179.549	€ 177.168	€ 2.381
Totaal	**€ -**	**€ 179.549**	**€ 177.168**	**€ 2.381**

Verkeer

Actualisatie Mobiliteitsplan

Doordat het Mobiliteitsplan Nederweert in 2019-2020 breed binnen de gemeente is uitgezet en het bijbehorend Uitvoeringsprogramma op een objectieve wijze is geprioriteerd, bestaat er breed draagvlak. Op 11 februari 2020 is het Mobiliteitsplan Nederweert door de gemeenteraad vastgesteld.

Recent is het Uitvoeringsprogramma opnieuw bekeken vanuit de wens om projecten die de meeste veiligheidsvoordelen opleveren te prioriteren. Betrokken daarbij zijn enkele suggesties zoals het tot 60 km/uur inrichten van wegen, de doorstroming op de A2, fietssuggestiestroken en gedragsbeïnvloeding van verkeersdeelnemers. In 2023-2024 wordt werk gemaakt van het 60 km/uur inrichten van diverse wegen. Daarbij is prioriteit gegeven aan de 60 km-projecten die het meeste veiligheidsvoordeel opleveren. De doorstroming op de A2 vergt lange adem en wordt geagendeerd binnen het bestuurlijke Platform A2, waaraan we actief deelnemen. Voor fietssuggestiestroken is een budget beschikbaar en er is geen aanvullend budget nodig, gelet op de projecten die in 2023 worden uitgevoerd. De komende tijd wordt aanvullend aandacht besteed aan gedragsbeïnvloeding binnen het verkeer, onder andere door het doen van benodigde onderzoeken en de investering in Smileyborden (zie p. 148).

Ongeveer 2,5 jaar na vaststelling blijft het Uitvoeringsprogramma actueel. Er is vanuit verkeerskundig oogpunt geen noodzaak tot verdere aanpassingen in de prioritering. Het Uitvoeringsprogramma behoudt haar dynamische karakter. Zodoende kan worden ingespeeld op meekoppelkansen bij groot onderhoud van wegen, riolering en projecten uit andere vakgebieden.

Regionaal Mobiliteitsoverleg (RMO)

De gemeenten in Midden-Limburg en de provincie werken samen in het RMO, wat tevens het werkveld Mobiliteit en Infrastructuur (M&I) vertegenwoordigt binnen de Samenwerking Midden-Limburg (SML). Gezamenlijke onderwerpen worden getrokken en/of uitgewerkt door de verkeerscoördinator die door de deelnemende partijen gezamenlijk bekostigd wordt. Het RMO heeft tevens de taak om subsidiemogelijkheden helder te krijgen. Uit de resultaten van een evaluatie is gebleken dat het RMO Midden-Limburg zinvol was. Voortzetting ervan in combinatie met het Samenwerkingsverband Midden-Limburg (SML) is gewenst. Begin februari 2023 is het Regionaal Mobiliteitsplan, waarmee de diverse opgaven voor de toekomst inzichtelijk zijn gemaakt, door het college van B&W vastgesteld. Begin 2023 is gestart met de oprichting (en invulling) van ‘Midden Limburg Bereikbaar’, een orgaan voor het gezamenlijk uitvoeren/oplossen van (gemeentegrens overstijgende) Mobiliteitsvraagstukken in relatie tot de 7 samenwerkende Middenlimburgse gemeenten.

Speelruimte

Beleid

Wij zijn gestart met het herijken van het huidige speelruimtebeleid. Hieruit is voortgekomen dat de naam speelruimtebeleid niet meer past bij de huidige trends en ontwikkelingen, maar dat het steeds breder wordt: van sport en bewegen in de buitenruimte en veilige beweegroutes in combinatie met positieve gezondheid voor alle leeftijdscategorieën.

Het gezamenlijke beleid wordt gerealiseerd met een budget voor het realiseren van beweegroutes, beweeg- en speelaanleidingen die gebruikt kunnen worden voor zowel spel als bewegen (sport/fitness). Hierdoor kan het hele gezin recreëren en ontstaan sociale contacten.

In 2023 zijn de fietscrossbaan in Ospel en het calisthenics park in de wadi Akkerplas gerealiseerd.

Kwaliteit

De veiligheid van de speelvoorzieningen is van groot belang, ook in het kader van de wettelijke aansprakelijkheid van de gemeente. Alle speelvoorzieningen worden jaarlijks geïnspecteerd door een onafhankelijk bureau, tussentijds door Vebego en op het moment dat er meldingen binnen komen via Fixi. Uit de inspecties volgt een lijst met onderhoudsmaatregelen. De inspectie en de uitgevoerde

werkzaamheden houden we digitaal bij. Hieruit volgt ook een overzicht van de te verwachte kosten voor onderhoud en vervanging.

Financiële consequenties
De onderhoudskosten zijn structureel opgenomen in de exploitatiebegroting. De realisatie van de beweegroute (QRfit) route Ospel om vooral ook de senioren in beweging en fit te krijgen (valrisico verminderen) is betaald vanuit een tijdelijk budget ‘ketenaanpak valpreventie’ (IZA/GALA).

Paragraaf 4: Financiering

Algemeen
Financiering betreft de manier waarop de gemeente benodigde geldmiddelen aantrekt en (tijdelijk) overtollige geldmiddelen belegt. De uitvoering van de gemeentelijke financieringsfunctie heeft plaats gevonden de kaders zoals gesteld in de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO). Deze financieringsparagraaf is samen met de financiële verordening en het treasurystatuut, een belangrijk instrument voor het transparant maken en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren van de financieringsfunctie.

Beleid
Leningen en garanties worden slechts verstrekt voor de uitoefeningen van de publieke taak. Er moet een optimaal rendement verkregen worden dan wel moeten de lasten zoveel mogelijk gereduceerd worden. Hierbij moet de organisatie zo goed mogelijk beschermd worden tegen ongewenste financiële risico's en moet er dus defensief en risicomijdend opgetreden worden.

De financieringspositie
In 2023 zijn er geen nieuwe leningen en/of garanties verstrekt. De financierings- en vermogenspositie per 31 december 2023 laat het volgende beeld zien:

Financieringspositie				31-12-2023
Boekwaarde vaste activa en bouwgrondexploitatie			€	22.263.139
Beschikbare financieringsmiddelen				
- Eigen financieringsmiddelen, reserves	€	32.463.800		
- Vreemd financieringsmiddelen, voorzieningen	€	25.197.688		
Totaal beschikbare financieringsmiddelen			€	57.661.488
Geraamd financieringsoverschot			**€**	**35.398.349**

Renterisico's
De risico's die samenhangen met de uitvoering van de treasuryfunctie bestaan voornamelijk uit renterisico's, die worden getoetst aan twee normen:
- De renterisiconorm. Hiermee wordt het renterisico op de vaste schuld in beeld gebracht;
- De kasgeldlimiet. Deze geeft het maximale bedrag aan dat aan vlottende financieringsmiddelen mag worden opgenomen.

Rente-risiconorm
Door het vaststellen van een renterisiconorm vindt de begrenzing van de renterisico's op de gemeentelijke langlopende leningen plaats. De renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen maximaal 20% van het begrotingstotaal mogen bedragen. Voor Nederweert is deze norm als volgt:

Berekening renterisico vaste schuld (Bedragen in €)	Rekening 2021	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023
Rente herziening op vaste schuld o/g	-	-	-	-
Herfinanciering (verplicht te betalen aflossing)	-	-	-	-
Totaal grondslag rente risico	**-**	**-**	**-**	**-**
Begrotingstotaal	52.031.902	51.538.211	55.431.076	57.186.795
Rente-risiconorm 20%	**10.406.380**	**10.307.642**	**11.086.215**	**11.437.359**
Onderschrijding norm	**10.406.380**	**10.307.642**	**11.086.215**	**11.437.359**

Nederweert heeft geen vaste financieringsmiddelen afgesloten en is geheel gefinancierd met eigen middelen. Er is sprake van financieringsoverschot en herfinanciering of renteherziening is niet aan de orde en er is geen renterisico.

Kasgeldlimiet

Voor de kasgeldlimiet is er een bovengrens aan de toegestane omvang van de kortlopende schulden (looptijd korter dan 1 jaar). De reden hiervoor is dat een korte schuldpositie een potentieel renterisico met zich meebrengt, omdat de rentestijgingen direct doorwerken in de rentelasten. Bij een (dreigende, langdurige) overschrijding van de kasgeldlimiet wordt overgegaan tot omzetting naar langlopende schulden (looptijd >1 jaar). De kasgeldlimiet, uitgedrukt in percentage, wordt jaarlijks vastgesteld. Voor 2023 is de kasgeldlimiet bepaald op 8,5% van het begrotingstotaal (primair) bij aanvang van het jaar.

Voor Nederweert betekende dit een kasgeldlimiet 2023 van 8,5% van € 51.425.034 zijnde € 4.371.128. In 2023 is de kasgeldlimiet niet benaderd.

Bedragen in €	Netto vlottend overschot	Kasgeldlimiet	Overschrijding	Onderschrijding
1e kwartaal 2023	32.701.494	4.371.128	-	**37.072.622**
2e kwartaal 2023	32.834.904	4.371.128	-	**37.206.032**
3e kwartaal 2023	38.182.092	4.371.128	-	**42.553.220**
4e kwartaal 2023	39.710.561	4.371.128	-	**44.081.689**

Rentekosten en- opbrengsten

In het kader van de financieringsfunctie zijn in deze jaarrekening de volgende externe rentekosten en –opbrengsten opgenomen.

Externe rentebaten en - lasten (Bedragen in €)	Rekening 2021	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023
Rente vaste leningen	-	-	-	-
Totaal rentelasten	**-**	**-**	**-**	**-**
Lening u/g / Vordering Enexis BV	12.976	12.976	12.000	12.976
BNG Courant / Deposito			720.000	1.063.041
Totaal rentebaten	**12.976**	**12.976**	**732.000**	**1.076.017**
Per saldo voordelig	**12.976**	**12.976**	**732.000**	**1.076.017**

Liquiditeitsverloop

Het verloop van de liquiditeit over 2023 wordt onderstaand weergegeven.

Liquiditeit	Werkelijk 2023
01-01-2023	€ 34.154.476
31-12-2023	€ 38.942.837

Dekkingsgraad

De dekkingsgraad is een kengetal, dat op verzoek van de gemeenteraad opgenomen is in de jaarrekening. De dekkingsgraad geeft antwoord op de vraag of er genoeg liquide middelen zijn om aan alle verplichtingen t.a.v. de voorzieningen te voldoen. Zolang de dekkingsgraad boven de 100% uitkomt, kunnen de verplichtingen vanuit de voorzieningen voldaan worden vanuit de beschikbare liquide middelen.

Stand		Werkelijk 2023
Liquiditeit	31-12-2023	€ 38.942.837
Saldo voorziening	31-12-2023	€ 25.197.688
Dekkingsgraad in €	31-12-2023	€ 13.745.149
Dekkingsgraad in %	31-12-2023	155%

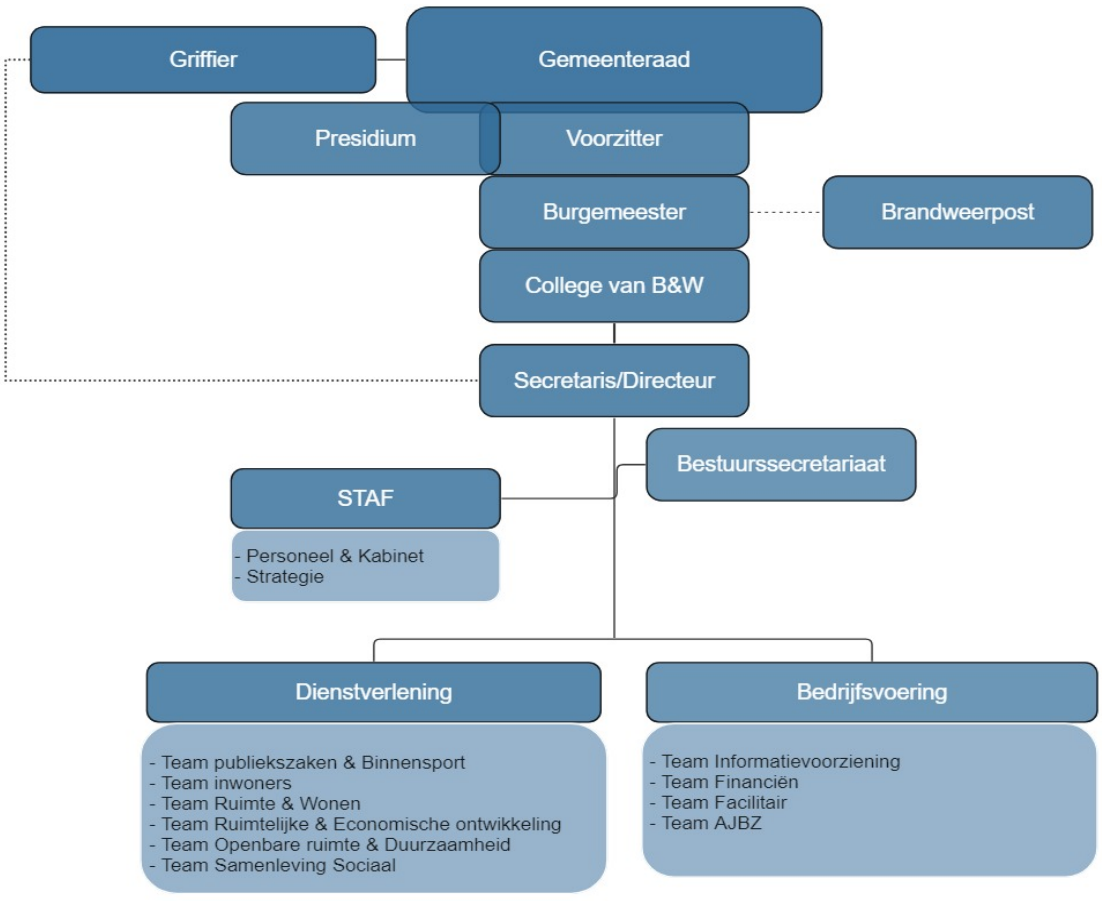
Paragraaf 5: Bedrijfsvoering

Visie op Bedrijfsvoering
De gemeente Nederweert is een autonome gemeente, die dicht bij haar inwoners staat én zichtbaar is in het publieke domein. Om deze doelstelling te verwezenlijken is het nodig dat de ambtelijke organisatie zich verder blijft ontwikkelen naar een professionele, flexibele organisatie die de samenwerking opzoekt waar nodig. Daarbij moeten we de interne dienstverlening in verbinding brengen met deze ontwikkelingen. Bedrijfsvoering ondersteunt de dienstverlening door te zorgen voor personeel, financiën, informatievoorzienig, communicatie, inkoop en huisvesting. Daar waar dit meerwaarde heeft, werken we samen. In deze paragraaf lichten we de ontwikkelingen op deze bedrijfsvoeringsaspecten toe.

Risico's in de bedrijfsvoering
De paragraaf weerstandvermogen geeft inzicht in de risico's die we zien in de bedrijfsvoering.
Op het gebied van Financiën gaan we in op de risico's, VPB- plicht, gegarandeerde geldleningen en de financiële verhoudingen met het rijk (herverdeling gemeentefonds) .

Het personeel is ons belangrijkste kapitaal. Duurzame inzetbaarheid (DI) is hierbij een belangrijk begrip. We sturen hierop met ons strategisch personeelsplan. Daarnaast zijn instrumenten zoals; gesprekscyclus, opleidingsplan, preventief medisch onderzoek, leeftijdsfasebewust personeelsbeleid en mantelzorg vriendelijk personeelsbeleid, belangrijk om op basis van analyse/advies interventies in te zetten om DI te bevorderen.

Gemeentelijke Organisatie



De gemeentelijke organisatie bestaat uit twee afdelingen en een stafbureau.
De afdelingen zijn opgesplitst in diverse teams, met afhankelijk van de grootte van het team een teamleider of –coördinator. Het managementteam bestaat uit de gemeentesecretaris en twee afdelingshoofden. Dit maakt dat de lijnen kort zijn. Onze personeelsformatie is afgelopen jaar gegroeid. Ook is het team Samenleving Fysiek gesplitst in 2 teams: Ruimtelijk & Economische Ontwikkeling en Openbare Ruimte & Duurzaamheid.

Personeelsaspecten
Onze dienstverlening beweegt mee en daarmee bewegen onze medewerkers mee.
Medewerkers zijn klantgericht en moeten een houding hebben waarbij ze meedenken, creativiteit tonen en belemmeringen waar mogelijk wegnemen. We denken in kansen, mogelijkheden en oplossingen.

Ten aanzien van personeelsaspecten zijn 3 ontwikkelingen te noemen:

- De personeelskosten stijgen als gevolg van autonome ontwikkelingen.

De nieuwe Cao Gemeenten is per 2 januari 2023 in werking getreden. In de nieuwe cao is per 2 januari 2023 een salarisstijging voor iedereen afgesproken, waarbij de nadruk ligt op medewerkers in de eerste schalen in het loongebouw. Het betreft (op basis van fulltime) een nominale stijging van het salaris van € 240 per maand en vervolgens nog eens 2%. Medewerkers krijgen daarnaast een extra vakantiedag en een extra feestdag erbij en een vergoeding voor hybride werken van € 3 per dag. Het zogenoemde derde ziektejaar wordt afgeschaft en vervangen door een werkgeversbijdrage aan een individuele arbeidsongeschiktheidsverzekering.

- De gemiddelde leeftijd van het personeel stijgt amper.

De trend van vergrijzing en ontgroening weten we in Nederweert succesvol te keren. De gemiddelde leeftijd is in 2023 47,62 jaar. Dat is lager dan de gemiddelde leeftijd van 48,1 jaar bij gemeenten in onze grootteklasse (bron: Personeelsmonitor A+O fonds 2022). Ook komende jaren is het strategisch personeelsbeleid er op gericht een goede combinatie te hebben van ervaring en jong talent én anticiperen we op toekomstige uitstroom. Het vierde traineetraject met zes trainees is in 2023 geëindigd. Eerdere trajecten waren zeer succesvol bijna alle voormalige trainees zijn nog in dienst.

- Het ziekteverzuimcijfer is aanzienlijk gedaald

Ons verzuim is met **4,51%** aanzienlijk lager dan in 2022 (6,67%). In 2022 was ons verzuimcijfer nagenoeg gelijk aan het landelijk gemiddelde. In 2023 daalt ons kort verzuim (ondanks de griepgolf in het eerste en vierde kwartaal). Dat zien we ook terug in de daling van de verzuimfrequentie en een stijging van het % nulverzuim. Het landelijk ziekteverzuimcijfer over 2022 voor gemeenten bedraagt 5,7% en voor gemeenten in onze grootteklasse (minder dan 20.000 inwoners) is dat eveneens 5,7% (bron: Personeelsmonitor A+O fonds 2022). De ziekteverzuimfrequentie is weer dalend, 1,02 tegen 0,95 landelijk over 2022. Het percentage nulverzuim (medewerkers die in 2023 niet ziek zijn geweest) bedraagt in Nederweert 45,45% tegen 46,6% landelijk voor gemeenten tot 20.000 inwoners in 2022 (bron: Personeelsmonitor A+O fonds 2022).

Financiën
De financiële bedrijfsvoering (financieel beleid en financieel beheer) vervult een belangrijke plaats op het speelveld van de bedrijfsvoering. Het is de spil in de gemeentelijke planning & control (P&C). Wij bouwen voortdurend aan een cyclus die management, college en raad in staat stelt om de juiste beslissingen te nemen.

1. Ontwikkeling
Een concrete ontwikkeling is de wetswijziging over rechtmatigheid in jaarrekeningen van gemeenten. Door deze wijziging is 2023 het eerste jaar waarover het college van B&W zelf een rechtmatigheidsverantwoording gaat afgeven in de jaarstukken.

2. *Planning*
Ook in 2023 hebben we gewerkt met een bestuurlijke planning voor de vaststelling van de P&C-producten zoals:
- jaarstukken;
- programmabegroting;
- bestuursrapportages;
- kadernota;

Daarnaast heeft de gemeenteraad de geactualiseerde financiële beheers documenten, de financiele verordening 2023, de controleverordening 2023 en de nota misbruik en oneigenlijk gebruik vastgesteld.
Alle vereiste producten zijn tijdig vastgesteld door de gemeenteraad.

Beheersing
Doelstelling is een juiste, tijdige, betrouwbare en volledige informatievoorziening te waarborgen. Het verbeteren van het financiële beheer is een permanent streven. Hierbij moet gedacht worden aan een vereenvoudiging van onze kostenverdeling, inrichting van de financiële administratie, jaarlijkse doorkijk reserves & voorzieningen, liquiditeitsprognose, risicomanagement, weerstandsvermogen en de –ratio. Ook in 2023 zijn we bezig geweest met een verdere optimalisatie.

3. Control en audit
Onze interne controle was in 2023 goed op orde. Dit werd o.a. mogelijk door een goede begeleiding en advisering van onze adviseurs, welke hierbij essentieel is. De agenda voor control en audits 2023 werd vastgelegd in het controleprotocol en afgestemd met onze huisaccountant en vastgesteld door de Raad.

Toelichting Rechtmatigheidsverantwoording
Uit de (verbijzonderde) interne controle op de rechtmatigheid is gebleken dat er geen individuele rechtmatigheidsfouten zijn die de rapportagegrens van €25.000 (vastgesteld door de raad op 21 maart 2023) overschrijden. Dit betekent dat geen enkele fout afzonderlijk groot genoeg is om apart te moeten worden gerapporteerd. Daarnaast blijven de gezamenlijke rechtmatigheidsfouten op totaalniveau ook beneden de verantwoordingsgrens. Zoals beschreven in paragraaf 3.1.5 Rechtmatigheidsverantwoording, blijft de betrouwbaarheid van de financiële verantwoording gewaarborgd, aangezien de totale omvang van de gevonden fouten niet groot genoeg is om deze aan te tasten, zelfs wanneer alle fouten bij elkaar worden opgeteld.

Informatisering en automatisering
Cluster informatiemanagement ondersteunt de afdelingen bij het halen van de overheidsbrede verplichting om een kleine, efficiënte organisatie met hoogwaardige dienstverlening te zijn. Digitalisering is hiervoor een vereiste. Het digitale kanaal is het voorkeurskanaal. Ons motto is: "digitaal waar het kan, persoonlijk waar het moet"

In 2023 heeft Informatiemanagement zich ingezet op de volgende speerpunten:

- Informatiearchitectuur & Cloud

In 2023 hebben we een start gemaakt aan de overstap naar de Cloud. Een aantal grote applicaties zijn overgezet naar de Cloud waarbij het technisch beheer wordt uitgevoerd door de leveranciers. In 2023 hebben we o.a. gerealiseerd dat koppelingen tussen applicaties vanuit het lokale datacenter naar de Cloud veilig worden beheerd. De werking van alle koppelingen wordt middels een aparte applicatie actief gemonitord. Dit draagt bij aan een stabiele digitale dienstverlening.

- Verbetering van de werkplekken

In 2023 zijn alle fysieke werkplekken voorzien van nieuwe beeldschermen. De oude beeldschermen waren aan vervanging toe m.b.t. stabiliteit en beeldschermkwaliteit. Deze nieuwe schermen worden in 2024 ook gebruikt als we overstappen naar het nieuwe werkplekconcept, waarbij er meer gewerkt wordt met managed (apparaten die op afstand worden beheerd) devices.

- Privacy en Informatiebeveiliging

Het streven van de Gemeente Nederweert is om veilig met informatie om te gaan. Het informatiebeveiligingsbeleid vormt hierbij het fundament, waarbij het veilig delen van informatie en communicatie met burgers, bedrijven en samenwerkingspartners centraal staat. De Gemeente Nederweert heeft het beleid omtrent informatiebeveiliging zorgvuldig vormgegeven, zodat informatie veilig, tijdig en integer ter beschikking wordt gesteld.Het informatiebeveiligingsbeleid, gebaseerd op de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO), geeft richtlijnen voor de beveiliging van informatie met betrekking tot integriteit, beschikbaarheid en vertrouwelijkheid.

Jaarlijks legt het bestuur verantwoording af over informatieveiligheid aan zowel de (gemeente)raad als nationale toezichthouders. Deze verantwoording wordt gedaan binnen het ENSIA-verantwoordingsproces, waarbij ENSIA staat voor Eenduidige Normatiek Single Information Audit. Op basis van de ENSIA-verantwoording van 2023 heeft het college van burgemeester en wethouders bevestigd dat de gemeente Nederweert op 31 december 2023 voldoet aan de vastgestelde normen en eisen van DigiD en Suwinet. De resultaten van de externe IT-audit voor DigiD en Suwinet bekrachtigen deze conclusie

- Verbeteren van de informatiehuishouding

In 2023 is er een start gemaakt aan het verbeteren van de informatiehuishouding. Dit project hangt samen met de implementatie van de Wet Open Overheid. Het is belangrijk dat dossiers goed worden bijgehouden en uiteindelijk gearchiveerd worden. Concreet zijn er in 2023 een aantal netwerkschijven uitgefaseerd en wordt er organisatie breed meer gewerkt in Office 365.

- Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO)

In 2023 zijn er volop voorbereidingen getroffen voor de start van de omgevingswet op 1 januari 2024. De softwarepakketten zijn ingericht. Binnen het domein van VTH is er een nieuwe applicatie geïmplementeerd voor het afhandelen van vergunningsaanvragen.

Communicatievisie 2022-2026

In de visie wordt de impact beschreven op ons dagelijks werk, als gevolg van:

- interne gemeentelijke en bestuurlijke ontwikkelingen,
- maatschappelijke en technologische trends en
- het wettelijk kader.

Deze ontwikkelingen, trends en kaders hebben elk invloed op één of meerdere van onze taakvelden: externe communicatie, interne communicatie, beleidsprocescommunicatie, corporate communicatie en mediacommunicatie. We kunnen concluderen dat de hoofddoelen voor Communicatie zich de komende jaren richten op het duiden van de toegevoegde waarde van de gemeente en op het ontwikkelen van meer omgevingsbewustzijn.

Inkoop

De gemeente Nederweert is een integere, betrouwbare en transparante opdrachtgever die leveranciers, dienstverleners en aannemers eerlijke en gelijke kansen biedt door het inkoop- en aanbestedingsbeleid, -reglement, de algemene inkoopvoorwaarden. Deze documenten worden bijgesteld als het landelijke VNG-model Algemene Inkoopvoorwaarden voor leveringen en diensten wordt aangepast, maar ook naar aanleiding van een coalitieakkoord om politieke thema's in te bedden. In het aanbestedings- en inkoopbeleid spelen 3 belangrijke thema's: het regionale bedrijfsleven (economie), SROI (mens) en duurzaamheid (planeet).

Het afgelopen jaar zijn diverse grotere en kleinere aanbestedingen lokaal en in samenwerking met andere overheidsorganisaties uitgevoerd, waarbij het doel is om zoveel mogelijk maatschappelijk verantwoord in te kopen. En zo een steentje bij te dragen aan de positieve impact op mens, milieu en maatschappij.

Omdat het bij inkoop en aanbesteding gaat om het uitgeven van belastinggeld, worden overheidsuitgaven en -inkomsten rechtmatig en doelmatig besteed. Integer werken volgens de wet- en regelgeving en opletten dat inspanningen en kosten in redelijke verhouding staan tot een inkoop, zijn en blijven altijd prioriteit.

Huisvesting

Het personeelsbestand is de laatste jaren uitgebreid. Hierdoor stond de werkplekbezetting onder druk. Onze norm is dat voor 70% van het personeelsbestand werkplekken beschikbaar zijn. Deze norm werd niet gehaald. De voorbereidende werkzaamheden voor het uitbreiden met 11 werkplekken hebben in 2023 plaatsgevonden. De ruimtes waar extra werkplekken komen zijn aangepast en ingericht.

Per 01-01-2024 is een verbod op wegwerpbekers op kantoren van kracht. I.k.v. duurzaamheid (verminderen wegwerpartikelen) is besloten om ook de bamboe roerstaafjes en kartonnen bordjes te vervangen. Genoemde wegwerpmaterialen zijn vervangen door porseleinen kopjes en bordjes en metalen koffielepeltjes. De beschikbare uren voor het Serviceteam Facilitair zijn uitgebreid met 9 uur per week omdat de werkzaamheden zijn uitgebreid. Kopjes, bordjes en lepeltjes worden door het serviceteam gewisseld en centraal afgewassen.

Ook is een kolfruimte ingericht in het souterrain. Deze ruimte voldoet aan alle eisen.
De inrichting is zodanig dat deze ruimte, mocht deze een tijd niet als kolfruimte benodigd zijn, eenvoudig heringericht kan worden als tijdelijke vergaderruimte. De ruimte blijft hierdoor multifunctioneel.

Samenwerking
Kwaliteit, klantgerichtheid, kwetsbaarheid, kosten
Vanwege onze schaal is samenwerking noodzakelijk. Samenwerking vindt op vele terreinen en met diverse partners plaats. Het heeft twee belangrijke voordelen:

- afname van kwetsbaarheid
- toename van kwaliteit: met meer massa bereik je een betere onderhandelingspositie naar andere partijen toe.

Financieel gezien laat de praktijk dat samenwerking voordelen biedt omdat er “minder meerkosten” zijn.

Bij de ICT-samenwerking (met Asten, Venlo, Someren, Roermond en Weert) is vooral kwaliteit en kwetsbaarheid de drijfveer. Bij deze samenwerking is er ook de ambitie om nieuwe toetreders toe te laten. Op andere terreinen zoals RUD, Veiligheidsregio en ECGEO gaat het vooral om efficiencywinst, kwaliteit en vermindering kwetsbaarheid.

Bedrijfsvoering in cijfers
Eerder in deze paragraaf zijn highlights benoemd waarop de gemeente op wil inzetten op het gebied van bedrijfsvoering. Wij beschouwen de overheadkosten alszijnde de totale bedrijfskosten. Onderstaand besteden we verder aandacht aan het taakveld 0.4 overhead (lees: bedrijfsvoering).

Overhead	Werkelijke lasten 2023	Werkelijke baten 2023	Saldo 2023
Overhead Bestuurszaken en bestuursondersteuning	47.894	-	47.894
Overhead Facilitaire zaken, inkoop en huisvesting	1.330.474	-4.332	1.326.142
Overhead Financiën, toezicht en controle eigen organisatie	706.414	-	706.414
Overhead Gemeentesecretaris	157.042	-	157.042
Overhead Informatievoorziening en automatisering	2.255.928	-58.301	2.197.627
Overhead Juridische zaken	815.117	-24.352	790.765
Overhead Managementondersteuning primair	828.430	-10.385	818.046
Overhead Personeel en organisatie	920.489	-	920.489
Totaal overhead	**7.061.789**	**-97.370**	**6.964.419**

Paragraaf 6: Verbonden partijen

Inleiding

In deze paragraaf worden conform artikel 15 BBV de relaties beschreven met rechtspersonen, waar aan de gemeente zich heeft verbonden. Met verbonden partijen wordt bedoeld privaatrechtelijke of publiekrechtelijke partijen, waar in een gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Bestuurlijk belang houdt zeggenschap in, hetzij door vertegenwoordiging in het bestuur hetzij door stemrecht. Onder financieel belang wordt verstaan een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is, indien de verbonden partij failliet gaat, danwel het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat, indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Visie/ beleidskaders

Ons uitgangspunt is samenwerking op maat, daar waar dat wederzijdse voordelen en resultaat oplevert. Hierbij denken we aan financiële voordelen, het delen van expertise, efficiency- en organisatievoordelen, een betere kwaliteit, meer continuïteit en slagvaardigheid. Deze samenwerking op maat kunnen we op een aantal manieren invullen: samenwerking op ad-hoc basis, een gestructureerde samenwerking op uitvoerende taken, een gezamenlijke ‘back office’ en/ of samenwerking met private partijen op bepaalde, nog aan te wijzen, onderdelen. Wij accepteren dat dit soms gepaard gaat met beperkingen voor onze eigen bevoegdheden doch dit geldt ook voor onze samenwerkingspartners. Wij zijn bereid daarin te investeren en respecteren daarbij de autonomie en eigen identiteit van onze samenwerkingspartners. Dit verwachten wij ook van onze partners.

Lijst van verbonden partijen

De gemeente Nederweert heeft bestuurlijke en financiële belangen in onderstaande organisaties:

Nr.	Rechtspersoon waarin wordt deelgenomen	Rechtsvorm
	Gemeenschappelijke regelingen	
1	Werkvoorzieningschap De Risse	Gemeenschappelijke regelingen
2	Veiligheidsregio Limburg-Noord	Gemeenschappelijke regelingen
3	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschapschappen (BsGW)	Gemeenschappelijke regelingen
4	Omnibuzz	Gemeenschappelijke regelingen
5	ICT-NML	Gemeenschappelijke regelingen
6	RUD Limburg-Noord	Gemeenschappelijke regelingen
7	Modulaire GR Sociaal Domein Limburg-Noord (MGR)	Gemeenschappelijke regelingen
	Vennootschappen en coöperaties	
9	NV Bank Nederlandse Gemeenten	NV
10	Nazorg Limburg BV	BV
11	CSV Amsterdam BV	BV
12	Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV	BV
13	Waterleidingmaarschappij Limburg NV	NV
14	Enexis Holding NV	NV
	Stichting en verenigingen	
15	Stichting keyport 2020	Stichting
16	Vereniging van gemeenten aandeelhouders in Limburg binnen Enexis Holding NV (VEGAL)	Vereniging

1): Als gevolg van de invoering van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) in Nederland is Essent in 2009 gesplitst in een Netwerkbedrijf en een productie- en levering Bedrijf. Ten gevolge van die wet alsmede de transactie met RWE zijn onder de holding diverse werkmaatschappijen actief.

De verbonden partijen op publiekrechtelijke grondslag voeren beleid uit voor de gemeente. Naast voordelen die samenwerkingsverbanden opleveren, kunnen ook bestuurlijke en financiële risico's onderscheiden worden. De bestuurlijke en financiële risico's zijn verhoudingsgewijs, dat wil zeggen dat een gemeente naar rato van het aantal inwoners c.q. exploitatiebijdrage risico draagt.

Door de afvaardigingen in het Algemeen Bestuur en/of het Dagelijks Bestuur behoudt Nederweert invloed, waardoor financiële risico's kunnen worden beheerst. Daarnaast kunnen middels deze organen (hoewel in een aantal gevallen beperkt) bestuurlijke risico's worden verminderd.

Het financieel risico van partijen op privaatrechtelijke grondslag is beperkt tot de waarde van de effecten. Over het algemeen betreft dit risico een positief risico. De werkelijke waarde bij verkoop kan namelijk hoger liggen dan de balanswaarde. Een resterend risico is het feit dat dividenduitkeringen structureel als opbrengst geraamd worden. Deze ramingen zijn gebaseerd op eerder ontvangen uitkeringen en aangekondigde beleidsontwikkelingen van de betreffende organisaties. Voorzichtigheid wordt betracht bij het ramen van dividenduitkeringen, omdat tegenvallende uitkeringen kunnen leiden tot een budgettair probleem.

Verantwoordingsinformatie
Voor verbonden partijen gelden de eigen van toepassing zijnde begroting- en verslaggevingsregels. Voor gemeenschappelijke regelingen met rechtspersoonlijkheid (openbaar lichaam en bedrijfsvoeringsorganisatie) zijn dat eveneens de regels volgens het BBV.

Privaatrechtelijke organisaties kennen geen specifieke voorschriften voor begrotingen. Indien daarvoor regels gelden, dan zijn dat regels die in het eigen statuut (of daarvan afgeleide stukken) van de organisatie zijn vastgelegd.

Overige samenwerkingsvormen
Naast de hiervoor beschreven verbonden partijen neemt de gemeente deel in een aantal samenwerkingsorganisaties die niet aan de criteria van verbonden partijen voldoen. Dat wil zeggen dat er geen sprake is van zowel een bestuurlijk belang als een financieel belang.

Het betreft de volgende organisaties:

Nr.	Rechtspersoon waarin wordt deelgenomen	Samenwerkingsvorm
1	Samenwerking Midden Limburg	Netwerkorganisatie
2	ECGeo	Netwerkorganisatie

Voor nadere toelichting op taken, doelstelling, financiën en risico's verwijzen wij naar de inhoudelijk programma's en het overzicht op de volgende bladzijdes. Ook is er een publieksvriendelijke versie op de website geplaatst.

Gemeenschappelijke regelingen

Werkvoorzieningschap De Risse				
Vestigingsplaats	Weert			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
Programma begroting	Programma 6: Sociaal domein			
Openbaar belang				
De Risse richt zich op het bieden van kansen op werk voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. De Risse begeleidt hen in hun ontwikkeling en biedt passende werkplekken in de eigen leerwerkbedrijven of bij reguliere werkgevers. Door Participatiewet richt organisatie zich daarnaast op andere doelgroepen sociaal domein breed.				
Risico's				
Gemeenten is verantwoordelijk voor uitvoering Wsw en voor 100% risicodrager. Bijdrage past tot heden binnen de budgetneutrale verwerking in onze begroting. Door de rijkskorting op het WSW-budget, is er vanaf 2021 sprake van een aanvullende gemeentelijke bijdrage.				
Verandering belang gemeente				
Door Participatiewet daalt aantal SW-ers en de rijkssubsidie. Eind 2016 is fusieproces tussen Risse en Westrom beëindigd. Sindsdien focus op toekomstvisie Risse als zelfstandig bedrijf. Afhankelijk van de uitwerking van de nieuwe toekomstvisie verandert belang.				
Financiële resultaten (x € 1.000)	**1-1-2023**		**31-12-2023**	
Eigen vermogen	€ 849		€ 1.265	
Vreemd vermogen	€ 2.931		€ 2.680	
Resultaat	€ 234		€ 416	
Financieel belang	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Eigen bijdrage	€ 2.784	€ 2.619	€ 2.565	€ 2.471

Veiligheidsregio Limburg-Noord				
Vestigingsplaats	Venlo			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
Programma begroting	Programma 1: Veiligheid en handhaving			
Openbaar belang				
1. Hulpverlening bij rampen en ongevallen; 2. de collectieve preventie volksgezondheid en maatschappelijke zorg in de regio; 3. het bieden van een organisatie waarbinnen overleg, afstemming en/of uitvoering ten aanzien van de gemeentelijke belangen worden geïnitieerd en gefaciliteerd door middel van bestuursopdrachten.				
Risico's				
Gemeente is risicodrager voor haar aantal inwoners naar rato risicodrager.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	**1-1-2023**		**31-12-2023**	
Eigen vermogen	€ 6.551		n.n.b.	
Vreemd vermogen	€ 52.433		n.n.b.	
Resultaat	€ 965		n.n.b.	
Financieel belang	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Eigen bijdrage	€ 2.083	€ 2.123	€ 2.123	€ 2.123

Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)				
Vestigingsplaats	Roermond			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
BsGW verzorgt tegen zo laag mogelijke kosten de heffing en inning van alle lokale belastingen namens haar deelnemers, beheer van de authentieke basisregistraties WOZ en BAG en uitvoering van het product waarderen.				
Risico's				
De ontwikkeling met betrekking tot de hausse aan proceskosten, waarmee BsGW sinds 2014 wordt geconfronteerd, blijft een aandachtspunt.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	**1-1-2023**		**31-12-2023**	
Eigen vermogen	n.n.b.		n.n.b.	
Vreemd vermogen	n.n.b.		n.n.b.	
Resultaat	n.n.b.		n.n.b.	
Financieel belang	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Eigen bijdrage	€ 297	€ 282	€ 279	€ 287

Omnibuzz				
Vestigingsplaats	Geleen			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
Programma begroting	Programma 6: Sociaal domein			
Openbaar belang				
Kwalitatief hoogwaardige en doelmatige regie en uitvoering doelgroepen-vervoer op grond van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015, de Wet op het primair Onderwijs, de Wet op het voortgezet onderwijs en de Wet op de expertisecentra.				
Risico's				
Vervoersvolume.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	**1-1-2023**		**31-12-2023**	
Eigen vermogen	€ 4.421		n.n.b.	
Vreemd vermogen	€ 1.977		n.n.b.	
Resultaat	€ 0		n.n.b.	
Financieel belang	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Eigen bijdrage	€ 288	€ 283	€ 298	€ 313

ICT-NML				
Vestigingsplaats	Venlo			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
Flexibelere, efficiëntere en professionelere dienstverlening op gebied van ICT. Een volwaardig partner van huidige en toekomstige deelnemers om de uitdaging vanuit maatschappij en technologie het hoofd te bieden. ICT NML is een volwaardige organisatie van eigen medewerkers, afkomstig vanuit de bestaande deelnemers.				
Risico's				
Vooralsnog geen risico's bekend. In het kader van het bepalen van het weerstandsvermogen is er door ICT NML een traject (Monte Carlo analyse) opgestart om inzicht te krijgen in de risico's en impact. In de begroting 2021 is het resultaat van die risico-analyse verwerkt.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	**1-1-2023**		**31-12-2023**	
Eigen vermogen	€ 424		€ 469	
Vreemd vermogen	€ 1.173		€ 1.603	
Resultaat	€ 455		€ 141	
Financieel belang	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Eigen bijdrage	€ 605	€ 647	€ 647	€ 647

RUD Limburg-Noord				
Vestigingsplaats	Venray			
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
Programma begroting	Programma 7: Volksgezondheid en milieu			
Openbaar belang				
Verbeteren van de kwaliteit van uitvoering van het omgevingsrecht en de dienstverlening.				
Risico's				
Risico is maximaal het bedrag van de bijdrage				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	**1-1-2023**		**31-12-2023**	
Eigen vermogen	€ 346		€ 721	
Vreemd vermogen	€ 1.106		€ 1.106	
Resultaat	€ 135		€ 382	
Financieel belang	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Eigen bijdrage	€ 173	€ 129	€ 123	€ 123

Modulaire GR Sociaal Domein Limburg-Noord (MGR)	
Vestigingsplaats	Venray
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Programma begroting	Programma 6: Sociaal domein

Openbaar belang

Gezamenlijke beleidsuitvoering - Bij gezamenlijke uitvoering gaat het realiseren van een uitvoeringsorganisatie voor het uitvoeren van het beleid. Dit hoeft niet per se gepaard gaat met gemeenschappelijk beleid – er is voor de partners maatwerk mogelijk wat ze kunnen afnemen. Gezamenlijke uitvoering kan bijvoorbeeld vorm krijgen in een gemeenschappelijke sociale dienst. Partijen kunnen er ook voor kiezen het beleid gelijk te trekken. Er is dan ook sprake van 'beleidsafstemming' naast gemeenschappelijke uitvoering.
Netwerk of platform - Bij een netwerk of platform gaat het vooral om ontmoeting, kennisdeling en informatie-uitwisseling. Denk aan het uitwisselen van ideeën, zicht krijgen op actuele ontwikkelingen, elkaar (beter) leren kennen, verkennen van kansen en mogelijkheden.

Risico's

- Risico op onvoorziene budgetoverschrijdingen.
- Bedrijfscontinuïteit / onvoldoende gekwalificeerd personeel
- Niet adequaat inspelen op nieuwe ontwikkelingen in wet- en regelgeving binnen het sociaal domein
- Rechtszaken inkooptrajecten

Verandering belang gemeente

Geen veranderingen

Financiële resultaten (x € 1.000)	**1-1-2023**	**31-12-2023**
Eigen vermogen	€ 60	€ 275
Vreemd vermogen	€ 10.584	€ 14.218
Resultaat	€ 0	€ 443

Financieel belang	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Eigen bijdrage baten	€ 623	€ 471	€ 471	€ 471

Vennootschappen en coöperaties

NV Bank Nederlandse Gemeenten				
Vestigingsplaats	Den Haag			
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
Bank voor overheden en instellingen voor maatschappelijk belang die met gespecialiseerde financiële dienstverlening bijdraagt aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen.				
Risico's				
Lager dividend dat wordt uitgekeerd, dan geraamd.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	**1-1-2023**		**31-12-2023**	
Eigen vermogen	€ 4.615.000		n.n.b.	
Vreemd vermogen	€ 107.471.000		n.n.b.	
Resultaat	€ 300.000		n.n.b.	
Financieel belang	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Eigen bijdrage	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Nazorg Limburg BV				
Vestigingsplaats	Maastricht			
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap			
Programma begroting	Programma 7: Volksgezondheid en milieu			
Openbaar belang				
Beheer van zes afgesloten en afgewerkte regionale stortplaatsen.				
Risico's				
Maximale bedrag dat geïnvesteerd wordt in het aandelenkapitaal.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	**1-1-2023**		**31-12-2023**	
Eigen vermogen	n.n.b.		n.n.b	
Vreemd vermogen	n.n.b.		n.n.b	
Resultaat	n.n.b.		n.n.b	
Financieel belang	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Eigen bijdrage	€ 0	€ 5	€ 5	€ 5

CSV Amsterdam BV				
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch			
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
1. Namens de verkopende aandeelhouders eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RECYCLECO B.V. ("Waterland"); 2. Het geven van instructies aan de escrow-agent wat betreft het beheer van het bedrag dat op de escrow-rekening n.a.v. verkoop Attero is gestort.				
Risico's				
Het financiele risico is, na liquidatie van het escrowfonds beperkt tot het nominale aandelenkapitaal				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	**1-1-2023**		**31-12-2023**	
Eigen vermogen	€ 210		€ 98	
Vreemd vermogen	€ 13		€ 51	
Resultaat	-€ 102		-€ 111	
Agio/dividend	€ 0		€ 0	
Financieel belang	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Eigen bijdrage	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Publiek Belang Electriciteitsproductie BV				
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch			
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
Afhandelen de rechten en plichten uit de verkoop van N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ) aan RWE. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant borging publiek belang kerncentrale Borssele uit 2009 die nopen tot voortbestaan van PBE in afgeslankte vorm.				
Risico's				
Het financiele risico is, na liquidatie van het escrowfonds beperkt tot het nominale aandelenkapitaal				
Verandering belang gemeente				
Het doel is dat de vennootschap in 2022 (of eerder indien mogelijk) zal kunnen worden opgeheven en de resterende liquide middelen kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.				
Financiële resultaten (x € 1.000)	**1-1-2023**		**31-12-2023**	
Eigen vermogen	€ 1.480		€ 1.445	
Vreemd vermogen	€ 10		€ 32	
Resultaat	-€ 52		-€ 36	
Agio/dividend	€ 0		€ 0	
Financieel belang	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Eigen bijdrage	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Waterleidingmaatschappij Limburg NV				
Vestigingsplaats	Maastricht			
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap			
Programma begroting	Programma 7: Volksgezondheid en milieu			
Openbaar belang				
Voorzien in de behoefte aan water in de provincie Limburg en aangrenzende gebieden. WML tracht het doel te bereiken door het winnen, zuiveren, opslaan, inkopen, distribueren en leveren van water.				
Risico's				
Gemeente is ter grootte van haar aandeelhoudersschap risicodragend.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	**1-1-2023**		**31-12-2023**	
Eigen vermogen	n.n.b		n.n.b	
Vreemd vermogen	n.n.b		n.n.b	
Resultaat	n.n.b		n.n.b	
Financieel belang	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Eigen bijdrage	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Enexis Holding NV				
Vestigingsplaats	Rosmalen			
Rechtsvorm	Naamloze vennootschap			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
Distributie van energie, beheren van de transportnetten voor energie, uitvoeren netbeheerderstaken Elektriciteitswet 1998 en de Gaswet en ontplooien van andere operationele en ondersteunende activiteiten.				
Risico's				
Gemeente is ter grootte van haar aandeelhoudersschap risicodragend.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	**1-1-2023**		**30-6-2023**	
Eigen vermogen	€ 5.441.000		€ 5.263.000	
Vreemd vermogen	€ 4.907.000		€ 5.517.000	
Resultaat	€ 1.300.000		€ 15.000	
Financieel belang	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Eigen bijdrage	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Stichtingen en verenigingen

Stichting Keyport 2020				
Vestigingsplaats	Roermond			
Rechtsvorm	Stichting			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
Versterken economische structuur in de regio.				
Risico's				
Gemeente voor beschikbaar gestelde jaarlijkse bijdrage risicodragend. De bijdrage voor Keyport 2022 bedroeg € 2,47 per inwoner.				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	**1-1-2023**		**31-12-2023**	
Eigen vermogen	0		0	
Vreemd vermogen	16210		30266	
Resultaat	0		0	
Financieel belang	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Eigen bijdrage	€ 43	€ 42	€ 42	€ 42

Vereniging van gemeenten andeelhouders in Limburg binnen Enexis Holding NV (VEGAL)				
Vestigingsplaats	Maastricht			
Rechtsvorm	Vereniging			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
Behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de Limburgse gemeenten. Het betreft de belangen die voortvloeien uit het aandeelhouderschap in de naamloze vennootschap Enexis Holding N.V. voortkomende vennootschappen.				
Risico's				
Risico is maximaal het bedrag van de bijdrage				
Verandering belang gemeente				
Geen veranderingen				
Financiële resultaten (x € 1.000)	**1-1-2023**		**31-12-2023**	
Eigen vermogen	€ 12		€ 13	
Vreemd vermogen	nvt		nvt	
Resultaat	n.n.b		€ 593	
Financieel belang	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Eigen bijdrage	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

Overige samenwerkingsvormen

Samenwerking Midden-Limburg				
Vestigingsplaats	Weert			
Rechtsvorm	Netwerkovereenkomst/bestuursovereenkomst			
Programma begroting	Programma 0: Bestuur, participatie en dienstverlening			
Openbaar belang				
Samen met private partijen en kennisinstellingen richting te geven aan (toekomstige) regionale ontwikkelingen op gebied van economie, omgeving en samenleving.				
Risico's				
Verandering belang gemeente				
Financiering van deelname aan nieuwe projecten wordt in afzonderlijke voorstellen aan de ra(a)d(en) voorgelegd.				
Financiële resultaten (x € 1.000)	**1-1-2023**		**31-12-2023**	
Eigen vermogen	n.v.t.		n.v.t.	
Vreemd vermogen	n.v.t.		n.v.t.	
Resultaat	n.v.t.		n.v.t.	
Financieel belang	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Eigen bijdrage		€ 17	€ 17	€ 17

Expertise centrum Geo (ECGeo)				
Vestigingsplaats	Leudal			
Rechtsvorm	Netwerkovereenkomst/bestuursovereenkomst			
Programma begroting	Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VROSV)			
Openbaar belang				
Samen met private partijen en kennisinstellingen richting te geven aan (toekomstige) regionale ontwikkelingen op gebied				
Risico's				
- Toename transitiekosten vanwege ontbreken plan van aanpak incl. scope - FTE inzet product BAG niet toereikend voor 4 gemeenten - Toename SOR kosten bij nieuwe landelijke ontwikkelingen				
Verandering belang gemeente				
Financiering van deelname aan nieuwe projecten wordt in afzonderlijke voorstellen aan de ra(a)d(en) voorgelegd.				
Financiële resultaten (x € 1.000)	**1-1-2023**		**31-12-2023**	
Eigen vermogen	n.v.t.		n.v.t.	
Vreemd vermogen	n.v.t.		n.v.t.	
Resultaat	n.v.t.		n.v.t.	
Financieel belang	**2023**	**2024**	**2025**	**2026**
Eigen bijdrage	€ 198	€ 268	€ 268	€ 268

Paragraaf 7: Grondbeleid

Visie op het grondbeleid in relatie tot de doelen van de programma's
Het grondbeleid is een hulpmiddel om de doelen van de verschillende programma's te kunnen realiseren. In deze paragraaf geven we kort aan hoe het grondbeleid in Nederweert er uit ziet, hoe we dit inzetten om de doelen te halen en welke programma's een relatie hebben met het grondbeleid.
De kaders voor het grondbeleid worden gevormd door:

- Coalitieakkoord 2022-2026, 'Goed voor elkaar'
- De Kadernota Grondbeleid 2021-2025
- Regionale Structuurvisie Wonen Midden-Limburg 2022 tot en met 2025
- Woondeal Limburg 2023
- Grondprijzenbrief 2024, Gemeente Nederweert
- Omgevingsvisie Kernen en Bedrijventerreinen 2023
- Omgevingsvisie Buitengebied 2021
- Strategische Agenda 'Nederweert 2020'
- Overige relevante wet- en regelgeving (WRO/BRO/BBV).

Er is sprake van een aanhoudende druk op de woningmarkt. Nederweert heeft op grond van regionale afspraken de ambitie 75 tot100 woningen per jaar te bouwen in de periode 2021 t/m 2025. Deze ambitie is in de Woondeal Limburg doorgetrokken tot en met 2030. Dat betekent een opgave om vanaf 2023 tot en met 2030 nog 800 woningen aan de woningvoorraad toe te voegen.
De gemeente stemt haar woningbouwprogramma zo goed mogelijk af op de woonbehoefte. De focus in de Woondeal ligt op het betaalbare segment. De lokale inzet is om voor alle doelgroepen voldoende passende woningen beschikbaar te hebben met aandacht voor de kwaliteit van de woonomgeving en bijpassende voorzieningen. Om hier zo goed mogelijk op te kunnen sturen, actualiseren we in 2024 het regionale woonbehoefte-onderzoek. De aandacht richt zich steeds meer op duurzaam en levensloopbestendig wonen, primair voor de eigen inwoners, maar met de genoemde ambitie houden we ook rekening met overloop vanuit de regio Zuidoost Brabant. We zetten in op maatwerk voor de kerkdorpen.

De Kadernota Grondbeleid maakt een onderscheid tussen actief en faciliterend grondbeleid. De Kadernota kent geen voorkeur voor een bepaalde vorm van grondbeleid, maar gaat uit van situationele toepassing. Keuzes kunnen worden gemaakt op basis van de volgende uitgangspunten:
- actief grondbeleid vooral toepassen indien maatschappelijke belangen vragen om maximale regie en sturing, er kansen zijn op (minnelijke) grondverwerving en risico's van (strategische) grondverwerving als minimaal danwel als beheersbaar worden ingeschat;
- faciliterend grondbeleid vooral overwegen wanneer het strategisch belang van de gemeente primair zit bij de feitelijke realisering van een plan of visie en het aanvaardbaar/wenselijk is om eventuele risico's te spreiden.

De raad heeft op 11 juli 2023 een motie aangenomen om zoveel mogelijk actief grondbeleid te voeren. De Kadernota geeft deze mogelijkheid, maar voorziet niet in bijbehorend budget. Hiervoor volgt in de loop van 2024 een nader voorstel aan de raad.

Aanduiding waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert
De volgende activiteiten hebben een relatie met het grondbeleid van de gemeente:

1. *Lopende grondexploitaties*

Deze activiteit heeft een relatie met het programma 8 (VHVROSV), deelprogramma 8.2, Grondexploitaties.:

a. <u>Gutjesweg, Budschop</u>
Het betreft de herontwikkeling van de voormalige brandweerkazerne en gemeentewerf. Het plan voorziet in 69 woningen, hoofdzakelijk in het sociale segment en de uitbreiding van 8 woonwagenstandplaatsen. De gemeente is hiervoor de samenwerking aangegaan met

Wonen Limburg. De gemeente voert de grondexploitatie. Vaststelling van het bestemmingsplan is voorzien in 2024, uitvoering vanaf 2025

b. ‘Tiskeswej, fase 2’, Nederweert-Eind
De gemeente beschikt hier over een eigen grondpositie. Met aangrenzende grondeigenaren zijn in beginsel afspraken gemaakt over de wijze waarop zijn hun gronden tot ontwikkeling kunnen brengen. Inmiddels ligt er een stedenbouwkundig plan (voorkeursvariant) dat voorziet in ongeveer 42 woningen voor diverse doelgroepen. Volgens planning stellen we in 2024 het bestemmingsplan vast en is uitvoering voorzien vanaf 2025.

c. Centrumplan.
Deze activiteit staat in relatie met programma 3 (deelprogramma centrumplan). We hebben uitvoering gegeven aan de realisatieovereenkomst die eind 2017 met de ontwikkelende partijen is gesloten. In 2023 is het project opgeleverd. Dat betekent dat er een duurzame huisvesting van moderne supermarkt(en) op de locatie Wijen aan de Burg. Hobusstraat is gerealiseerd in combinatie met woningbouw. De gemeente heeft de openbare ruimte aangelegd en bouwrijpe grond geleverd aan de ontwikkelaar (Rialto) voor nieuwbouw van winkelruimte en bovenwoningen (blok A+B). De onderhandelingen over invulling blok C zijn nagenoeg afgerond. Voor de locatie Wijen heeft de raad in 2014 een grondexploitatie vastgesteld. Deze kan afgerond worden zodra ook Blok C ontwikkeld is. Deze grondexploitatie vormt de basis voor een provinciale subsidie van ruim 1,5 miljoen euro. Voor de subsidievaststelling heeft de provincie uitstel verleend tot 15 januari 2024 (einddatum project: 1 juli 2023). Het verzoek tot subsidievaststelling incl. goedkeurende accountantsverklaring is tijdig ingediend.
Voor het gebied Lambertushof en omgeving is een gebiedsvisie opgesteld. Op basis van deze visie wordt de inzet van grondbeleid voor de ontwikkeling van deelgebied noordzijde Kapelaniestraat/Hogeweg) nader bepaald.

Verder rondt de gemeente lopende grondexploitaties af waar woningbouw nagenoeg volledig is gerealiseerd (plannen Hoebenakker en Merenveld). Afronding is voorzien voor 2024

2. De (her)ontwikkeling van woningbouw in alle kernen

Deze activiteit heeft een relatie met programma 8 (VHVROSV, deelprogramma 8.2. Grondexploitaties) en deelprogramma 8.3 (Wonen & Bouwen). In november 2021 heeft de gemeenteraad twee voorkeurslocaties aangewezen ten noorden van de bestaande plannen Kerneelhoven en Hoebenakker in Nederweert-dorp om tot verdere uitbreiding van woningbouw te komen (z.g. 100 woningenplan). De plancapaciteit zal echter verder uitgebreid moeten worden om de ambitie van 800 woningen tot en met 2023 te kunnen waarmaken. In dit verband heeft de raad bij de behandeling van de Kadernota medio 2023 wonen als Majeur programma aangemerkt. Daarnaast zijn raadsmoties aangenomen om een prioriteringkader op te stellen en een actief grondbeleid te voeren en in te zetten op woningbouwuitbreiding in alle kernen (straatje erbij).
Om de ambitie waar te kunnen maken is vanaf oktober 2023 is het Projectbureau Woningbouw operationeel. Via een aanbesteding heeft Arcadis /Overmorgen de opdracht gekregen om samen met de interne organisatie de gemeente de komende 4 jaren ondersteunen bij de invulling van de woningbouwopgave.
In december 2023 heeft het college ingestemd met het Programmaplan Projectbureau woningbouwopgave gemeente Nederweert (startdocument). De prioritaire projecten in dit programmaplan (Kerneelhoven-Noord, Hoebenakker, fase B, Locatie Staat en project flexwoningen) worden als eerste opgepakt. Voor nieuwe initiatieven richt de gemeente zich vanuit ruimtelijk beleid niet alleen op de potentiële herontwikkelingslocaties in het stedelijke gebied (herstructurering en transformatie van leegstaand vastgoed, oplossen van z.g. rotte plekken). De gemeente zet nadrukkelijk - en bij voorkeur via actief grondbeleid - ook in op de ontwikkeling van nieuwe geschikte

uitleglocaties aan de randen van de kernen. Dit is noodzakelijk om de woningbouwopgave te kunnen realiseren.

Prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie

De meest actuele prognoses zijn opgesteld per 1 januari 2024 en laten het volgende beeld zien voor de tussentijdse winstneming:

Complex nr.	Omschrijving complex	BW 1-1-2023	BW 1-1-2024	BW(verwacht) 1-1-2025	BW(verwacht) 1-1-2026	BW(verwacht) 1-1-2027
71	Merenveld	€ 3.002.796-	€ 3.002.264-	€ 3.087.705-	€ -	€ -
72	Hoebenakker	€ 1.706.358-	€ 1.650.293-	€ 2.449.051-	€ 2.335.572-	€ -
74	Tiskeswej	€ 984.350	€ 1.079.686	€ 1.354.944	€ 947.458	€ 590.264
75	Salmespad	€ 364.716-	€ 172.847-	€ 198.556	€ -	€ -
76	Centrumplan	€ 2.351.118	€ 2.750.068	€ 2.520.638	€ 2.451.903	€ 2.469.103
77	Gutjesweg	€ -	€ 125.755	€ 1.974.417	€ 1.700.089	€ 1.387.250
	Totaal	**€ 1.738.401-**	**€ 869.895-**	**€ 511.799**	**€ 2.763.878**	**€ 4.446.617**
	Verschil t.o.v. vorig jaar		€ 868.507	€ 1.381.694	€ 2.252.079	€ 1.682.739

Een negatief bedrag betekent een positief exploitatieresultaat

De totale boekwaarde is in 2023 toegenomen. Deze stijging van de boekwaarde wordt met name veroorzaakt door de investeringen in de uitbreiding van de exploitatie Tiskeswej en het woonrijpmaken in het Centrumplan.

Bij de opstelling van de prospecties van de lopende exploitaties ontstaat het volgende beeld:

Complex nr.	Omschrijving complex	EW 1-1-2021	EW 1-1-2022	EW 1-1-2023	EW 1-1-2024
71	Merenveld	€ 3.014.608-	€ 3.027.561-	€ 3.076.331-	€ 3.087.705-
72	Hoebenakker	€ 2.265.145-	€ 2.320.132-	€ 2.275.582-	€ 2.335.572-
74	Tiskeswej	€ 919.622	€ 781.056	€ 144.207	€ 590.264
75	Salmespad	€ 420.977	€ 484.192	€ 322.772	€ 198.556
76	Centrumplan	€ 2.162.879	€ 2.461.187	€ 2.684.688	€ 2.469.103
77	Gutjesweg	€ -	€ -	€ -	€ 1.387.250
	Totaal	**€ 1.776.275-**	**€ 1.621.258-**	**€ 2.200.246-**	**€ 778.104-**
	Verschil t.o.v. vorig jaar	€ 49.897-	€ 155.017	€ 578.988-	€ 1.422.142

Het totaal van de verwachte eindresultaten laat een daling zien. Dit is te verklaren door met name de toevoeging van de grondexploitatie complex 77 Gutjesweg en het resultaat van complex 74 Tiskeswej. Op basis van het hierboven getoonde overzicht hebben de volgende dotaties aan c.q. onttrekkingen van de verliesvoorzieningen plaatsgevonden:

Complex	Omschrijving	Saldo 1-1-2023	Dotaties	Vrijval / Besteding	Saldo 31-12-2023
71	Merenveld	€ -			€ -
72	Hoebenakker	€ -			€ -
74	Tiskeswej	€ 144.207	€ 446.057		€ 590.264
75	Salmespad	€ 322.772		€ 124.216-	€ 198.556
76	Centrumplan	€ 2.684.688		€ 215.585-	€ 2.469.103
77	Gutjesweg	€ -	€ 1.387.250		€ 1.387.250
95	Afw. afgesloten expl.	€ 84.437			€ 84.437
	Totaal	**€ 3.236.104**	**€ 1.833.307**	**€ 339.801-**	**€ 4.729.610**

Tussentijdse winstneming
Voor 2023 is er sprake van tussentijdse winstnemingen bij de exploitatie Merenveld en Hoebenakker. Zoals in de notitie “Nadere uitleg tussentijds winstnemen 2018” aangegeven wordt de winstneming bepaald naar rato van de voortgang van de grondexploitatie.
De berekeningsmethode is: (% van de gerealiseerde lasten t.o.v. totaal begrote lasten) x (% van gerealiseerde baten t.o.v. totaal begrote baten) x verwachte nettowinst.
Voor 2022 houdt dit in dat er in twee exploitaties, Merenveld en Hoebenakker, sprake is van een tussentijdse winstneming. Op basis van berekening ontstaat het volgende beeld:

Merenveld

Complex 71 - Merenveld						
	Raming 1-1-2024	Realisatie 1-1-2023	%	Realisatie 1-1-2024	%
Lasten	€ 5.495.527	€ 5.487.761	100%	€ 5.488.293	100%
Baten	€ 8.583.232	€ 8.490.557	99%	€ 8.490.557	99%
Saldo positief	€ 3.087.705	€ 3.002.796		€ 3.002.264	
VPB - druk	€ -				
Verwachte netto winst	€ 3.087.705		99%		99%
Bedrag winstneming			**€ 3.043.331**		**€ 3.050.346**

Hoebenakker

Complex 72 - Hoebenakker					
	Raming 1-1-2024	Realisatie 1-1-2023	%	Realisatie 1-1-2024	%
Lasten	€ 15.327.160	€ 15.031.047	98%	€ 15.087.113	98%
Baten	€ 17.662.732	€ 16.737.406	95%	€ 16.737.406	95%
Saldo positief	€ 2.335.572	€ 1.706.359		€ 1.650.293	
VPB - druk	€ -				
Verwachte netto winst	€ 2.335.572		93%		93%
Bedrag winstneming			**€ 2.128.454**		**€ 2.178.552**

Na de tussentijdse winstneming ontstaat het volgende beeld:

Complex nr.	Omschrijving complex	BW 1-1-2023	BW 1-1-2024	BW(verwacht) 1-1-2025	BW(verwacht) 1-1-2026	BW(verwacht) 1-1-2027
71	Merenveld	€ 40.535	€ 48.082	€ -	€ -	€ -
72	Hoebenakker	€ 422.095	€ 528.259	€ 188.390-	€ -	€ -
74	Tiskeswej	€ 984.350	€ 1.079.686	€ 1.354.944	€ 947.458	€ 590.264
75	Salmespad	€ 364.716-	€ 172.847-	€ 198.556	€ -	€ -
76	Centrumplan	€ 2.351.118	€ 2.750.068	€ 2.520.638	€ 2.451.903	€ 2.469.103
77	Gutjesweg	€ -	€ 125.755	€ 1.974.417	€ 1.700.089	€ 1.387.250
	Totaal	**€ 3.433.383**	**€ 4.359.003**	**€ 5.860.165**	**€ 5.099.450**	**€ 4.446.617**
	Verschil t.o.v. vorig jaar	€ 2.071.754	€ 925.620	€ 1.501.162	€ 760.715-	€ 652.833-

De beleidsuitgangspunten over de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico’s van de grondzaken
Elk jaar, bij het opstellen van de jaarstukken, maken we een risicoanalyse van de lopende grondexploitaties. Bij deze analyse bekijken we de variabelen rente, verkoopprijs, kostenstijging en looptijd, waarbij we de exploitaties doorrekenen door deze variabelen aan te passen. Deze aanpassingen zijn zodanig dat deze een negatieve uitwerking hebben op de exploitatie. Op basis van deze uitkomsten wordt gekeken of er voldoende reservepositie aanwezig is om deze ontwikkelingen op te vangen.
De meest recente analyse laat zien dat de algemene reserve woningbouwexploitatie, naast de getroffen voorzieningen, voldoende hoog is om de risico’s in de grondexploitaties op te vangen.
De algemene reserve woningbouwexploitatie laat op 1 januari 2024 een saldo zien van ca. € 4,6 mln.

Paragraaf 8: Wet open overheid

Wet Open Overheid - Openbaarheidsparagraaf

De Wet open overheid is sinds 1 mei 2022 van kracht en gaat over de manier waarop de gemeente informatie passief (op aanvraag) en actief (uit zichzelf) publiceert en publiek toegankelijk maakt. De gemeente is momenteel bezig met de implementatie van deze wet. De implementatie heeft gevolgen voor de informatiehuishouding, werkprocessen en systeeminrichtingen. Vanuit het Rijk wordt de volgorde van de actief te publiceren informatiecategorieën in fases aangegeven.

In 2023 heeft de gemeente Nederweert verder invulling gegeven aan het plan van aanpak. De gemeente heeft randvoorwaarden ingevuld om de eigen website te gebruiken als publicatieplatform. De gemeente is tevens aangesloten bij de Woo-index van het Register van Overheidsorganisaties. Het proces van anonimiseren is onder de loep genomen en er zijn maatregelen genomen om dit te verbeteren.

Burgers en bedrijven hebben het recht om informatie op te vragen door middel van een Woo-verzoek. In 2023 zijn er in totaal 57 Woo-verzoeken door de gemeente geregistreerd.

3. Jaarrekening

3.1 Overzicht van lasten en baten per programma (in €'s)

3.1.1 Overzicht van lasten en baten per programma (in €'s)

0. Bestuur, participatie en dienstverlening

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
0.1	Bestuur	1.126.169	1.301.089	1.428.855
0.10	Mutaties reserves	262.243	276.343	1.098.581
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	2.429.179	804.393	-
0.2	Burgerzaken	751.699	940.395	922.617
0.4	Overhead	6.433.302	7.135.168	7.061.789
0.5	Treasury	3.914	3.914	3.715
0.61	OZB woningen	92.083	85.629	96.337
0.62	OZB niet-woningen	63.011	63.796	59.141
0.64	Belastingen overig	2.430	2.416	2.234
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemee	-	-	-
0.8	Overige baten en lasten	336.868	29.012	63.052
0.9	Vennootschapsbelasting	10.541	10.541	-69.484
Totaal lasten		**11.511.439**	**10.652.696**	**10.666.838**

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
0.1	Bestuur	-900	-900	-
0.10	Mutaties reserves	-41.701	-3.073.489	-3.415.880
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	-	-	-
0.2	Burgerzaken	-85.367	-95.367	-128.361
0.4	Overhead	-4.458	-4.458	-97.370
0.5	Treasury	-163.221	-883.221	-1.341.185
0.61	OZB woningen	-2.849.767	-2.622.767	-2.633.776
0.62	OZB niet-woningen	-1.987.029	-1.954.029	-2.069.989
0.64	Belastingen overig	-55.000	-55.000	-50.725
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemee	-31.107.992	-32.461.873	-33.963.326
0.8	Overige baten en lasten	-	-	-13
0.9	Vennootschapsbelasting	-	-	-
Totaal baten		**-36.295.435**	**-41.151.104**	**-43.700.624**

Saldo	**Programma 0. Bestuur, participatie en diens**	**-24.783.996**	**-30.498.408**	**-33.033.786**

Programma 1. Veiligheid en handhaving

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.299.609	1.392.637	1.388.594
1.2	Openbare orde en veiligheid	189.302	364.472	381.107
Totaal lasten		**1.488.911**	**1.757.109**	**1.769.701**

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-	-	-9.204
1.2	Openbare orde en veiligheid	-14.142	-14.142	-20.349
Totaal baten		**-14.142**	**-14.142**	**-29.554**

Saldo	**Programma 1. Veiligheid en handhaving**	**1.474.769**	**1.742.967**	**1.740.147**

Programma 2. Verkeer en vervoer

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
2.1	Verkeer en vervoer	2.681.611	3.148.969	2.938.723
Totaal lasten		**2.681.611**	**3.148.969**	**2.938.723**

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
2.1	Verkeer en vervoer	-61.137	-86.137	-91.797
Totaal baten		**-61.137**	**-86.137**	**-91.797**

Saldo	**Programma 2. Verkeer en vervoer**	**2.620.474**	**3.062.832**	**2.846.926**

Programma 3. Economie

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
3.1	Economische ontwikkeling	557.387	1.055.524	1.031.534
3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	4.081	104.081	17.529
3.4	Economische promotie	63.669	71.169	93.738
Totaal lasten		**625.137**	**1.230.774**	**1.142.801**

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
3.1	Economische ontwikkeling	-27.758	-262.511	-249.911
3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	-21.649	-121.649	-124.369
3.4	Economische promotie	-26.748	-26.748	-60.238
Totaal baten		**-76.155**	**-410.908**	**-434.518**

Saldo	**Programma 3. Economie**	**548.982**	**819.866**	**708.283**

Programma 4. Onderwijs

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
4.1	Openbaar basisonderwijs	21.634	22.248	22.497
4.2	Onderwijshuisvesting	421.367	421.367	420.635
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	817.115	1.015.708	987.708
Totaal lasten		**1.260.116**	**1.459.323**	**1.430.840**

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
4.1	Openbaar basisonderwijs	-3.836	-3.836	-9.620
4.2	Onderwijshuisvesting	-	-	-
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-98.850	-277.658	-257.720
Totaal baten		**-102.686**	**-281.494**	**-267.340**

Saldo	**Programma 4. Onderwijs**	**1.157.430**	**1.177.829**	**1.163.500**

Programma 5. Sport, cultuur en recreatie

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
5.1	Sportbeleid en activering	-	139.282	90.501
5.2	Sportaccommodaties	1.316.558	1.652.596	1.654.576
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurpar	277.826	294.874	290.519
5.5	Cultureel erfgoed	181.418	194.123	228.059
5.6	Media	310.504	327.752	326.922
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.062.515	1.147.708	1.061.208
Totaal lasten		**3.148.821**	**3.756.335**	**3.651.786**

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
5.1	Sportbeleid en activering	-	-	-
5.2	Sportaccommodaties	-250.318	-527.298	-604.354
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurpar	-694	-694	-
5.5	Cultureel erfgoed	-	-	-22.467
5.6	Media	-	-17.248	-17.248
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-43.488	-43.488	-55.041
Totaal baten		**-294.500**	**-588.728**	**-699.109**

Saldo	**Programma 5. Sport, cultuur en recreatie**	**2.854.321**	**3.167.607**	**2.952.676**

Programma 6. Sociaal domein

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2.356.514	4.522.599	3.406.755
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	728.973	736.785	734.997
6.3	Inkomensregelingen	3.362.767	3.894.188	4.788.289
6.4	WSW en beschut werk	2.687.632	2.902.917	2.880.094
6.5	Arbeidsparticipatie	660.665	730.868	817.294
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	266.805	470.896	311.811
6.71a	Huishoudelijke hulp (WMO)	2.942.833	1.924.363	1.880.667
6.71b	Begeleiding (WMO)	-	1.003.079	885.422
6.72a	Jeugdhulp begeleiding	3.666.353	1.163.958	811.845
6.72b	Jeugdhulp behandeling	-	57.500	72.101
6.72c	Jeugdhulp dagbesteding	-	347.000	481.008
6.73a	Pleegzorg	-	160.750	205.169
6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig	-	385.000	382.544
6.74a	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	-	1.664.108	1.688.492
6.74b	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	-	795.597	961.939
6.74c	Gesloten plaatsing	-	50.000	25.710
6.81a	Beschermd wonen (WMO)	20.164	-	69.805
6.82a	Jeugdbescherming	950.000	346.000	394.063
6.82b	Jeugdreclassering	-	15.000	18.229
Totaal lasten		**17.642.706**	**21.170.608**	**20.816.236**

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-187.586	-1.988.958	-1.733.538
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-	-	-
6.3	Inkomensregelingen	-2.342.058	-2.407.227	-2.423.047
6.4	WSW en beschut werk	-	-	-
6.5	Arbeidsparticipatie	-	-	-131.232
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-	-133.400	-118.930
6.71a	Huishoudelijke hulp (WMO)	-	-	-
6.71b	Begeleiding (WMO)	-	-	-
6.72a	Jeugdhulp begeleiding	-	-	-
6.72b	Jeugdhulp behandeling	-	-	-
6.72c	Jeugdhulp dagbesteding	-	-	-
6.73a	Pleegzorg	-	-	-
6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig	-	-	-
6.74a	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	-	-	-43.118
6.74b	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	-	-	-125.801
6.74c	Gesloten plaatsing	-	-	-
6.81a	Beschermd wonen (WMO)	-599.298	-540.354	-623.614
6.82a	Jeugdbescherming	-	-	-
6.82b	Jeugdreclassering	-	-	-
Totaal baten		**-3.128.942**	**-5.069.939**	**-5.199.280**

Saldo	**Programma 6. Sociaal domein**	**14.513.764**	**16.100.669**	**15.616.955**

Programma 7. Volksgezondheid en milieu

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
7.1	Volksgezondheid	732.991	1.037.017	1.023.957
7.2	Riolering	2.297.454	2.410.908	2.380.408
7.3	Afval	2.005.662	2.174.811	2.010.520
7.4	Milieubeheer	551.487	683.115	862.239
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	42.217	44.582	59.152
Totaal lasten		**5.629.811**	**6.350.433**	**6.336.276**

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
7.1	Volksgezondheid	-10.000	-336.911	-323.582
7.2	Riolering	-2.498.221	-2.498.221	-2.959.417
7.3	Afval	-2.387.170	-2.165.170	-2.001.995
7.4	Milieubeheer	-500	-26.748	-45.297
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-20.100	-20.100	-22.552
Totaal baten		**-4.915.991**	**-5.047.150**	**-5.352.843**

Saldo	**Programma 7. Volksgezondheid en milieu**	**713.820**	**1.303.283**	**983.432**

Programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
8.1	Ruimte en leefomgeving	1.091.116	1.438.840	1.314.559
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	5.583.545	3.559.818	2.778.137
8.3	Wonen en bouwen	761.821	906.171	885.212
Totaal lasten		**7.436.482**	**5.904.829**	**4.977.907**

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroot voor wijziging 2023	Begroot na wijziging 2023	Werkelijk 2023
8.1	Ruimte en leefomgeving	-152.108	-115.108	-133.032
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-5.845.788	-2.128.216	-1.341.744
8.3	Wonen en bouwen	-538.150	-538.150	-490.912
Totaal baten		**-6.536.046**	**-2.781.474**	**-1.965.687**

Saldo	**Programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke**	**900.436**	**3.123.355**	**3.012.220**

3.1.2 Overzicht gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen

Omschrijving	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023
Lokale heffingen waarvan besteding niet gebonden is:			
Ozb woningen	-2.849.767	-2.622.767	-2.633.776
Ozb niet-woningen	-1.987.029	-1.954.029	-2.069.989
Toeristenbelasting	-19.000	-19.000	-45.168
Hondenbelasting	-55.000	-55.000	-50.725
	-4.910.796	**-4.650.796**	**-4.799.658**
Algemene uitkering:			
Algemene uitkering	-28.613.455	-29.652.943	-30.314.330
Integratie-uitkeringen	-2.302.420	-2.549.097	-2.338.497
Decentralisatie-uitkeringen	-192.117	-259.833	-1.310.499
	-31.107.992	**-32.461.873**	**-33.963.326**
Overige algemene dekkingsmiddelen:			
Dividend	-151.221	-151.221	-265.168
Geldnemingen en uitzettingen	-12.000	-732.000	-1.076.017
Nutsvoorzieningen	-52.350	-52.350	-46.276
Beleggingen in algemene dienst	-	-	-
	-215.571	**-935.571**	**-1.387.461**
Totaal	**-36.234.359**	**-38.048.240**	**-40.150.445**

3.1.3 Overzicht aanwending post onvoorzien/ eenmalige ruimte

Omschrijving	Onvoorzien algemeen	Eenmalige ruimte
PRIMAIRE BEGROTING 2023	17.000	-
Mutaties 2023	17.481	-
Saldo rekening 2023	**-481**	**-**

3.1.4 Gerealiseerd resultaat

Programma's	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Rekening 2023
Lasten	11.249.196	10.376.353	9.568.257
Baten	-36.253.734	-38.077.615	-40.284.745
0 Bestuur, participatie en dienstverlening	**-25.004.538**	**-27.701.262**	**-30.716.488**
Lasten	1.488.911	1.757.109	1.769.701
Baten	-14.142	-14.142	-29.554
1 Veiligheid en handhaving	**1.474.769**	**1.742.967**	**1.740.147**
Lasten	2.681.611	3.148.969	2.938.723
Baten	-61.137	-86.137	-91.797
2 Verkeer en vervoer	**2.620.474**	**3.062.832**	**2.846.926**
Lasten	625.137	1.230.774	1.142.801
Baten	-76.155	-410.908	-434.518
3 Economie	**548.982**	**819.866**	**708.283**
Lasten	1.260.116	1.459.323	1.430.840
Baten	-102.686	-281.494	-267.340
4 Onderwijs	**1.157.430**	**1.177.829**	**1.163.500**
Lasten	3.148.821	3.756.335	3.651.786
Baten	-294.500	-588.728	-699.109
5 Sport, cultuur en recreatie	**2.854.321**	**3.167.607**	**2.952.676**
Lasten	17.642.706	21.170.608	20.816.236
Baten	-3.128.942	-5.069.939	-5.199.280
6 Sociaal domein	**14.513.764**	**16.100.669**	**15.616.955**
Lasten	5.629.811	6.350.433	6.336.276
Baten	-4.915.991	-5.047.150	-5.352.843
7 Volksgezondheid en milieu	**713.820**	**1.303.283**	**983.432**
Lasten	7.436.482	5.904.829	4.977.907
Baten	-6.536.046	-2.781.474	-1.965.687
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijk	**900.436**	**3.123.355**	**3.012.220**
Totaal saldo van baten en lasten	**-220.542**	**2.797.146**	**-1.692.347**
Lasten	262.243	276.343	1.098.581
Baten	-41.701	-3.073.489	-3.415.880
Mutaties reserve	**220.542**	**-2.797.146**	**-2.317.299**
Gerealiseerd resultaat	**-**	**-**	**-4.009.646**

3.1.5 Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders.

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 10 oktober 2023 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 496 623. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV van november 2023.

Bevinding
Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.
Verder verwijzen wij u inzake de toelichting rechtmatigheidsverantwoording naar paragraaf 5: Bedrijfsvoering.

3.2 Toelichting op overzicht van lasten en baten

3.2.1 Toelichting per programma

Programma 0. Bestuur, participatie en dienstverlening

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
0.1	Bestuur	Lasten	1.126.169	1.301.089	1.428.855	-127.766
0.1	Bestuur	Baten	-900	-900	-	-900
		Saldo	**1.125.269**	**1.300.189**	**1.428.855**	**-128.666**

Toelichting
In verband met vervanging wethouder a.g.v. ziekte, hebben we meer kosten dan begroot. Verder is sprake geweest van wachtgeld van tussentijds afgetreden wethouder en als laatste zijn er ook kosten gemaakt voor de re-integratie van oud-wethouders.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
0.10	Mutaties reserves	Lasten	262.243	276.343	1.098.581	-822.238
0.10	Mutaties reserves	Baten	-41.701	-3.073.489	-3.415.880	342.391
		Saldo	**220.542**	**-2.797.146**	**-2.317.299**	**-479.847**

Toelichting
Er heeft een vrijval plaatsgevonden vanuit de onderhoudsvoorziening riolering voor een bedrag vanafgerond € 450.000. Die vrijval is toegevoegd aan de reserve riolering.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	Lasten	2.429.179	804.393	-	804.393
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	Baten	-	-	-	-
		Saldo	**2.429.179**	**804.393**	**-**	**804.393**

Toelichting
Bij berap 2-2023 is het geprognotiseerd resultaat € 0,8 mln geweest. Bij de afsluiting van het jaar is deze uitgekomen op € 3,45 mln. Een verklaring hiervan treft u in de inleiding aan.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
0.2	Burgerzaken	Lasten	751.699	940.395	922.617	17.778
0.2	Burgerzaken	Baten	-85.367	-95.367	-128.361	32.994
		Saldo	**666.332**	**845.028**	**794.256**	**50.772**

Toelichting
Er zijn meer aanvragen reisdocumenten dan begroot. In verband met de paspoortpiek (2024-2029) zijn de inwoners eerder aangeschreven voor het verlengen van het reisdocument. Het ging hierbij om inwoners waarbij het reisdocument in het eerste half jaar van 2024 verliepen. Daarnaast zijn kosten computerapparatuur voor de gemeentelijke basisadministratie meegevallen en hebben we budget over gehouden bij de extra verkiezing in 2023.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
0.4	Overhead	Lasten	6.433.302	7.135.168	7.061.789	73.379
0.4	Overhead	Baten	-4.458	-4.458	-97.370	92.912
		Saldo	**6.428.844**	**7.130.710**	**6.964.419**	**166.291**

Toelichting
Een aantal overheadbudgetten zijn niet volledig uitgenut waaronder serviceteam KCC en ICT/DIV. De onderuitputting zit met name op personeelskosten en afdelingskosten. Reden hiervoor is dat de JOIN migratie naar de Cloud lager is uitgevallen. En dat de functie ISO / PO en de functie Informatiespecialist pas in september 2023 is ingevuld.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
0.5	Treasury	Lasten	3.914	3.914	3.715	199
0.5	Treasury	Baten	-163.221	-883.221	-1.341.185	457.964
		Saldo	**-159.307**	**-879.307**	**-1.337.469**	**458.162**

Toelichting
Er zijn hogere baten gegenereerd door een hogere liquiditeitspositie en rentevergoeding dan verwacht. Verder is sprake van extra dividend verkoop Fudura door Enexis.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
0.61	OZB woningen	Lasten	92.083	85.629	96.337	-10.708
0.61	OZB woningen	Baten	-2.849.767	-2.622.767	-2.633.776	11.009
		Saldo	**-2.757.684**	**-2.537.138**	**-2.537.439**	**301**

Toelichting
N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
0.62	OZB niet-woningen	Lasten	63.011	63.796	59.141	4.655
0.62	OZB niet-woningen	Baten	-1.987.029	-1.954.029	-2.069.989	115.960
		Saldo	**-1.924.018**	**-1.890.233**	**-2.010.848**	**120.615**

Toelichting
De hogere rentetarieven hebben meer opbrengsten dan begroot opgeleverd, door het uitstaande bedrag in de deposito. En daarnaast heeft er heeft extra dividend verkoop Fudura door Enexis plaatsgevonden.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
0.64	Belastingen overig	Lasten	2.430	2.416	2.234	182
0.64	Belastingen overig	Baten	-55.000	-55.000	-50.725	-4.275
		Saldo	**-52.570**	**-52.584**	**-48.491**	**-4.093**

Toelichting
N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	Lasten	-	-	-	-
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	Baten	-31.107.992	-32.461.873	-33.963.326	1.501.453
		Saldo	**-31.107.992**	**-32.461.873**	**-33.963.326**	**1.501.453**

Toelichting
In de decembercirculaire is een groot bedrag door het Rijk toegekend. Deze had betrekking op de energietoeslag 2023 en is ook als overschrijding te vinden in programma 6 sociaal domein. Na december is er voor de gemeenteraad geen mogelijkheid meer om een begrotingswijziging op te voeren over 2023, en derhalve komt het tot uitdrukking als een verschil met positief effect.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
0.8	Overige baten en lasten	Lasten	336.868	29.012	63.052	-34.040
0.8	Overige baten en lasten	Baten	-	-	-13	13
		Saldo	**336.868**	**29.012**	**63.039**	**-34.027**

Toelichting
Er heeft een extra dotatie aan de voorziening plaatsgevonde, door het oplopen van het saldo van oude vorderingen.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
0.9	Vennootschapsbelasting	Lasten	10.541	10.541	-69.484	80.025
0.9	Vennootschapsbelasting	Baten	-	-	-	-
		Saldo	**10.541**	**10.541**	**-69.484**	**80.025**

Toelichting
Dit verschil wordt veroorzaakt door teruggave van vennootschapsbelasting door verrekening fiscale verliezen.

Programma 1. Veiligheid en handhaving

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Lasten	1.299.609	1.392.637	1.388.594	4.043
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Baten	-	-	-9.204	9.204
		Saldo	**1.299.609**	**1.392.637**	**1.379.390**	**13.247**

Toelichting
N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
1.2	Openbare orde en veiligheid	Lasten	189.302	364.472	381.107	-16.635
1.2	Openbare orde en veiligheid	Baten	-14.142	-14.142	-20.349	6.207
		Saldo	**175.160**	**350.330**	**360.758**	**-10.428**

Toelichting
N.v.t.

Programma 2. Verkeer en vervoer

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
2.1	Verkeer en vervoer	Lasten	2.681.611	3.148.969	2.938.723	210.246
2.1	Verkeer en vervoer	Baten	-61.137	-86.137	-91.797	5.660
		Saldo	**2.620.474**	**3.062.832**	**2.846.926**	**215.906**

Toelichting
De budgetten van klein- en groot asfaltonderhoud, verbreden wegen met grastegels, openbare verlichting en gladheidsbestrijding zijn overschreden.

Programma 3. Economie

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
3.1	Economische ontwikkeling	Lasten	557.387	1.055.524	1.031.534	23.990
3.1	Economische ontwikkeling	Baten	-27.758	-262.511	-249.911	-12.600
		Saldo	**529.629**	**793.013**	**781.623**	**11.390**

Toelichting
N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	Lasten	4.081	104.081	17.529	86.552
3.3	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	Baten	-21.649	-121.649	-124.369	2.720
		Saldo	**-17.568**	**-17.568**	**-106.839**	**89.271**

Toelichting
In 2023 is er voor de subsidieregeling sanering varkenshouderijen € 100.000 beschikbaar gesteld. Hiervan is € 15.000 besteed. Afgerond is er € 85.000 over gebleven.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
3.4	Economische promotie	Lasten	63.669	71.169	93.738	-22.569
3.4	Economische promotie	Baten	-26.748	-26.748	-60.238	33.490
		Saldo	**36.921**	**44.421**	**33.500**	**10.921**

Toelichting
Er is meer toeristenbelasting opgehaald dan begroot. De toeristenbelasting is in de begroting 2024 naar boven bijgesteld.

Programma 4. Onderwijs

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
4.1	Openbaar basisonderwijs	Lasten	21.634	22.248	22.497	-249
4.1	Openbaar basisonderwijs	Baten	-3.836	-3.836	-9.620	5.784
		Saldo	**17.798**	**18.412**	**12.877**	**5.535**

Toelichting
N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
4.2	Onderwijshuisvesting	Lasten	421.367	421.367	420.635	732
4.2	Onderwijshuisvesting	Baten	-	-	-	-
		Saldo	**421.367**	**421.367**	**420.635**	**732**

Toelichting
N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	Lasten	817.115	1.015.708	987.708	28.000
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	Baten	-98.850	-277.658	-257.720	-19.938
		Saldo	**718.265**	**738.050**	**729.988**	**8.062**

Toelichting
Er zijn middelen over gebleven op het budget van peuterspeelzalen en organisatiekosten (personeelskosten en bureau- en afdelingskosten).

Programma 5. Sport, cultuur en recreatie

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
5.1	Sportbeleid en activering	Lasten	-	139.282	90.501	48.781
5.1	Sportbeleid en activering	Baten	-	-	-	-
		Saldo	**-**	**139.282**	**90.501**	**48.781**

Toelichting
Er zijn geen uitgaven geweest in het budget ontwikkeling sportzone De Bengele. Er is wel een juridische opdracht verstrekt, waarvan de rekening in 2024 beland. Daarnaast wordt op dit taakveld de Brede Spuk Regeling op verantwoord. Het overgrote deel van deze regeling is besteed en een kleiner deel uit zich in het verschil als restant.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
5.2	Sportaccommodaties	Lasten	1.316.558	1.652.596	1.654.576	-1.980
5.2	Sportaccommodaties	Baten	-250.318	-527.298	-604.354	77.056
		Saldo	**1.066.240**	**1.125.298**	**1.050.222**	**75.076**

Toelichting
Er is een overschrijding van de baten, die veroorzaakt wordt door de SPUK BTW. Dit is een regeling die de gemeente subsidieerd, als we het hebben over de BTW die op sportbestedingen als lasten drukken.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	Lasten	277.826	294.874	290.519	4.355
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	Baten	-694	-694	-	-694
		Saldo	**277.132**	**294.180**	**290.519**	**3.661**

Toelichting
N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
5.5	Cultureel erfgoed	Lasten	181.418	194.123	228.059	-33.936
5.5	Cultureel erfgoed	Baten	-	-	-22.467	22.467
		Saldo	**181.418**	**194.123**	**205.592**	**-11.469**

Toelichting
Onderhoud molen St. Joseph Kreijel is hoger uitgevallen dan begroot.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
5.6	Media	Lasten	310.504	327.752	326.922	830
5.6	Media	Baten	-	-17.248	-17.248	0
		Saldo	**310.504**	**310.504**	**309.674**	**830**

Toelichting
N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Lasten	1.062.515	1.147.708	1.061.208	86.500
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Baten	-43.488	-43.488	-55.041	11.553
		Saldo	**1.019.027**	**1.104.220**	**1.006.168**	**98.052**

Toelichting
Op onderhoud bomen en bestrijding eikenprocessierups is minder uitgegeven dan begroot, vanwege weinig plaagdruk waardoor curatieve bestrijdingen zeer laag waren.

Programma 6. Sociaal domein

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Lasten	2.356.514	4.522.599	3.406.755	1.115.844
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Baten	-187.586	-1.988.958	-1.733.538	-255.420
		Saldo	**2.168.928**	**2.533.641**	**1.673.216**	**860.425**

Toelichting
Voor de noodopvang vluchtelingen is het op voorhand lastig om in te schatten welke lasten hiermee gemoeid zijn. Dit hangt af van het aantal personen en de duur dat men verblijft. Derhalve dat er een verschil is ontstaan dat zich uit als onderuitputting van het budget aan zowel de lasten- als de batenkant.
Verder wordt het restant veroorzaakt doordat in de regionale samenwerking op het sociaal domein, diverse vacatures niet zijn ingevuld en vertraging in projecten is ontstaan in de loop van 2023. Dit houdt ook in dat de door te belasten kosten naar de regio vanuit Nederweert ook lager uitvallen aan de batenkant.
Op het budget breedtesportimpuls is een restant ontstaan doordat de gemeente Nederweert deel nam aan de Brede SPUK regeling. Hierin is een specifieke regeling opgenomen voor de bekostiging van de combinatiefunctionarissen. Hierdoor is dit budget voor 2023 minder aangesproken ten opzichte van voorgaande jaren en zijn kosten verhaald op een onderdeel van de Brede SPUK regeling.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	Lasten	728.973	736.785	734.997	1.788
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	Baten	-	-	-	-
		Saldo	**728.973**	**736.785**	**734.997**	**1.788**

Toelichting
N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.3	Inkomensregelingen	Lasten	3.362.767	3.894.188	4.788.289	-894.101
6.3	Inkomensregelingen	Baten	-2.342.058	-2.407.227	-2.423.047	15.820
		Saldo	**1.020.709**	**1.486.961**	**2.365.242**	**-878.281**

Toelichting
Er zijn in december 2023 middelen ontvangen voor de energietoelage lage inkomsten. Omdat dit na berap 2-2023 heeft plaatsgevonden en de aanlevertermijn voor de decembervergadering gepasseerd was, is er geen gelegenheid geweest om hier een begrotingswijziging voor door te voeren. Desalniettemin zijn de baten bij taakveld 0.7 zichtbaar als positief verschil.
Verder wordt jaarlijks de voorziening dubieuze debiteuren geactualiseerd. De voorziening dubieuze debiteuren is in 2023 verhoogd. De grootste mutatie hierin heeft te maken met één BBZ casus. Het College stelt bij de vaststelling van de jaarrekening 2023 voor om de situatie van één gezin woonachtend in Nederweert te herstellen, ten gevolge van de toeslagenaffaire van de Belastingdienst. Concreet betekent dit het kwijtschelden de hoofdsom bedrijfskrediet en de achterstallige rente. Samen in totaal € 266.777. Voor het bedrijfskrediet gaat de gemeente Nederweert zich inzetten bij het Rijk, om in aanmerking te komen voor een vergoeding op grond van Wet hersteloperatie toeslagen. Het betreffende collegebesluit kan op verzoek van raadsleden ingezien worden bij de Griffie.
En als laatste oorzaak is de afwijking bij de uitgaven inzake de Participatiewet, wat een open-eind-regeling is. Onze lasten zijn iets hoger dan de Rijksuitkering. Ondanks de inspanningen vanuit uitvoering en meerdere projecten om de instroom te beperken en uitstroom te bevoorderen is ons uitkeringsbestand licht gegroeit ten opzichte van 2022. We zien ook een stijging bij de inzet van de loonkostensubsidie om uitstroom richting werk te bevorderen, wat een budgetoverstijging tot gevolg heeft.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.4	WSW en beschut werk	Lasten	2.687.632	2.902.917	2.880.094	22.823
6.4	WSW en beschut werk	Baten	-	-	-	-
		Saldo	**2.687.632**	**2.902.917**	**2.880.094**	**22.823**

Toelichting
N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.5	Arbeidsparticipatie	Lasten	660.665	730.868	817.294	-86.426
6.5	Arbeidsparticipatie	Baten	-	-	-131.232	131.232
		Saldo	**660.665**	**730.868**	**686.062**	**44.806**

Toelichting
De middelen voor jobhunter jongeren, jobhunter bijzondere groepen en voor jobcoaching gaan vanuit de Arbeidsmarktregio naar Werk.Kom. Omdat het niet mogelijk is deze middelen rechtstreeks over te maken zitten wij daar als gemeente tussen, met een kassiersfunctie. Zie ook de baten die er kostendekkend tegenover staan. Vervolgens blijft er een kleine overschreiding van het budget over. De doelgroep die nu door Werk.Kom wordt begeleid heeft extra ondersteuning nodig waardoor de kosten, voor o.a. jobcoaching, iets hoger zijn uitgevallen dan begroot.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Lasten	266.805	470.896	311.811	159.085
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	Baten	-	-133.400	-118.930	-14.470
		Saldo	**266.805**	**337.496**	**192.881**	**144.615**

Toelichting
Er is een restant ontstaan bij de woonvoorziening Wmo vanwege de drukte bij de bouwsector. Een tweetal woonvoorzieningen zijn wel toegekend, maar nog niet gerealiseerd. Deze kosten worden gaat zich in 2024 uiten.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.71a	Huishoudelijke hulp (WMO)	Lasten	2.942.833	1.924.363	1.880.667	43.696
6.71a	Huishoudelijke hulp (WMO)	Baten	-	-	-	-
		Saldo	**2.942.833**	**1.924.363**	**1.880.667**	**43.696**

Toelichting
Bij de huishoudelijke hulp Wmo zijn de kosten lager dan ingeschat. Gezien de omvang van het budget, betreft het hier een verschil van 2%.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.71b	Begeleiding (WMO)	Lasten	-	1.003.079	885.422	117.657
6.71b	Begeleiding (WMO)	Baten	-	-	-	-
		Saldo	**-**	**1.003.079**	**885.422**	**117.657**

Toelichting
Er is in 2023 minder Wmo begeleiding ingezet dan vooraf voorzien.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.72a	Jeugdhulp begeleiding	Lasten	3.666.353	1.163.958	811.845	352.113
6.72a	Jeugdhulp begeleiding	Baten	-	-	-	-
		Saldo	**3.666.353**	**1.163.958**	**811.845**	**352.113**

Toelichting
Dit verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door onderhanden werk over 2022 welke hieronder is geboekt. De bijbehorende onderliggende facturen zijn in 2023 verspreid over de budgetten geboekt.
Daarnaast is er door het College voorgesteld om een bedrag van € 100.000 vrij te laten vallen in het jaarrekeningresultaat, vanuit het eenmalig budget innovatiefonds sociaal domein.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.72b	Jeugdhulp behandeling	Lasten	-	57.500	72.101	-14.601
6.72b	Jeugdhulp behandeling	Baten	-	-	-	-
		Saldo	**-**	**57.500**	**72.101**	**-14.601**

Toelichting
N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.72c	Jeugdhulp dagbesteding	Lasten	-	347.000	481.008	-134.008
6.72c	Jeugdhulp dagbesteding	Baten	-	-	-	-
		Saldo	**-**	**347.000**	**481.008**	**-134.008**

Toelichting
Op totaalniveau zijn de uitgaven op basis van de Jeugdwet ten opzichte van 2022 voor 2023 stabiel gebleven (+5%). Binnen de jeugdzorg fluctueert de doelgroep jaarlijks. Dat kan tevens zorgen voor een verschuiving van accenten tussen de zorgsoorten (en dus taakvelden).

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.73a	Pleegzorg	Lasten	-	160.750	205.169	-44.419
6.73a	Pleegzorg	Baten	-	-	-	-
		Saldo	**-**	**160.750**	**205.169**	**-44.419**

Toelichting
Op totaalniveau zijn de uitgaven op basis van de Jeugdwet ten opzichte van 2022 voor 2023 stabiel gebleven (+5%). Binnen de jeugdzorg fluctueert de doelgroep jaarlijks. Dat kan tevens zorgen voor een verschuiving van accenten tussen de zorgsoorten (en dus taakvelden). Ten opzichte van 2022 is er in 2023, naast een contractuele indexatie van de tarieven (+12,7%) een stijging van 33% zichtbaar in de aantallen kinderen die pleegzorg ontvangen.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig	Lasten	-	385.000	382.544	2.456
6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig	Baten	-	-	-	-
		Saldo	**-**	**385.000**	**382.544**	**2.456**

Toelichting
N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.74a	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	Lasten	-	1.664.108	1.688.492	-24.384
6.74a	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	Baten	-	-	-43.118	43.118
		Saldo	**-**	**1.664.108**	**1.645.374**	**18.734**

Toelichting
Aan de hand van de SVB jaarverantwoording ontvangt Nederweert een bedrag ten aanzien van de afrekening PGB jeugd 2023.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.74b	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	Lasten	-	795.597	961.939	-166.342
6.74b	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	Baten	-	-	-125.801	125.801
		Saldo	**-**	**795.597**	**836.138**	**-40.541**

Toelichting
In de uitgaven is het onderhanden werk inzake jeugdfacturatie Roermond geboekt. Derhalve komt hier een verschil tot uitdrukking aan de lastenkant.
Aan de Modulaire gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein is over 2023 een nog te ontvangen bedrag in rekening gebracht over niet gecontracteerde jeugdzorg segment 1, dat tot uitiing komt in de baten. Dit zijn lasten die in eerste instantie centraal in de regio zijn betaald aan aanbieders en naderhand verrekend worden.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.74c	Gesloten plaatsing	Lasten	-	50.000	25.710	24.290
6.74c	Gesloten plaatsing	Baten	-	-	-	-
		Saldo	**-**	**50.000**	**25.710**	**24.290**

Toelichting
N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.81a	Beschermd wonen (WMO)	Lasten	20.164	-	69.805	-69.805
6.81a	Beschermd wonen (WMO)	Baten	-599.298	-540.354	-623.614	83.260
		Saldo	**-579.134**	**-540.354**	**-553.808**	**13.454**

Toelichting
De middelen Maatschappelijke opvangen en Begeleid Wonen zijn in 2023 gebruikt om de lokale sociale basis te versterken. In 2024 is hiervoor apart budget voorzien. En door een verhoogde uitkering van het Rijk zijn de inkomsten op deze post hoger dan voorzien.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.82a	Jeugdbescherming	Lasten	950.000	346.000	394.063	-48.063
6.82a	Jeugdbescherming	Baten	-	-	-	-
		Saldo	**950.000**	**346.000**	**394.063**	**-48.063**

Toelichting
Op totaalniveau zijn de uitgaven op basis van de Jeugdwet ten opzichte van 2022 voor 2023 stabiel gebleven (+5%).
De bijdrage voor 2023 vanuit jeugd aan Veilig Thuis NML is hier geboekt. Bij het verdelen van de gelden over de nieuwe indeling van boekposten is er echter alleen rekening gehouden met de uitgaven over de Subsidieregeling jeugdbescherming en jeugdreclassering 2023 Regio Midden-Limburg West.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
6.82b	Jeugdreclassering	Lasten	-	15.000	18.229	-3.229
6.82b	Jeugdreclassering	Baten	-	-	-	-
		Saldo	**-**	**15.000**	**18.229**	**-3.229**

Toelichting
N.v.t.

Programma 7. Volksgezondheid en milieu

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
7.1	Volksgezondheid	Lasten	732.991	1.037.017	1.023.957	13.060
7.1	Volksgezondheid	Baten	-10.000	-336.911	-323.582	-13.329
		Saldo	**722.991**	**700.106**	**700.374**	**-268**

Toelichting
N.v.t.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
7.2	Riolering	Lasten	2.297.454	2.410.908	2.380.408	30.500
7.2	Riolering	Baten	-2.498.221	-2.498.221	-2.959.417	461.196
		Saldo	**-200.767**	**-87.313**	**-579.009**	**491.696**

Toelichting
Er heeft een vrijval plaatsgevonden vanuit de onderhoudsvoorziening riolering voor een bedrag vanafgerond € 450.000. Die vrijval is toegevoegd aan de reserve riolering.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
7.3	Afval	Lasten	2.005.662	2.174.811	2.010.520	164.291
7.3	Afval	Baten	-2.387.170	-2.165.170	-2.001.995	-163.175
		Saldo	**-381.508**	**9.641**	**8.525**	**1.116**

Toelichting
De kosten voor gescheiden inzamelen kunststof en textiel viel lager uit, vanwege scherpere inschrijving bij de aanbesteding. En aan de batenkant zien we dat inwoners het afval erg goed scheiden, waardoor de restafvalcontainer minder vaak wordt aangeboden dan vooraf gedacht.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
7.4	Milieubeheer	Lasten	551.487	683.115	862.239	-179.124
7.4	Milieubeheer	Baten	-500	-26.748	-45.297	18.549
		Saldo	**550.987**	**656.367**	**816.942**	**-160.575**

Toelichting
De belangrijkste overschrijdingen van budgetten hebben zich voorgedaan op verwijdering illegaal gestort afval, regionale uitvoeringsdienst (RUD) en organisatiekosten inrichtingstaken.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	Lasten	42.217	44.582	59.152	-14.570
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	Baten	-20.100	-20.100	-22.552	2.452
		Saldo	**22.117**	**24.482**	**36.600**	**-12.118**

Toelichting
N.v.t.

Programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
8.1	Ruimte en leefomgeving	Lasten	1.091.116	1.438.840	1.314.559	124.281
8.1	Ruimte en leefomgeving	Baten	-152.108	-115.108	-133.032	17.924
		Saldo	**939.008**	**1.323.732**	**1.181.527**	**142.205**

Toelichting
De omgevingswet is per 1 januari 2024 in werking getreden en daarmee is de wet geïmplementeerd. Er zijn middelen over gebleven.

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Lasten	5.583.545	3.559.818	2.778.137	781.681
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Baten	-5.845.788	-2.128.216	-1.341.744	-786.472
		Saldo	**-262.243**	**1.431.602**	**1.436.393**	**-4.791**

Toelichting
De grondexploitaties worden budgetneutraal in zowel begroting als jaarrekening opgenomen. Dit houdt in dat de over- of onderschrijdingen die op dit taakveld visueel worden, in samenhang moeten bekeken met de mutaties op de reservers (taakveld 0.10).

Taakveld	Omschrijving taakveld		Begroot voor wijziging	Begroot na wijziging	Werkelijk	Verschil
8.3	Wonen en bouwen	Lasten	761.821	906.171	885.212	20.959
8.3	Wonen en bouwen	Baten	-538.150	-538.150	-490.912	-47.238
		Saldo	**223.671**	**368.021**	**394.300**	**-26.279**

Toelichting
Er is afgerond € 50.000 meer aan leges omgevingsvergunningen gerealiseerd in 2023.

3.2.2 Overzicht incidentele lasten en baten

Incidentele lasten per programma

Programma	Programma omschrijving	Omschrijving	Totaal
0	Bestuur, participatie en dienstv	E.M. Actieplan privacy en beveiliging(K)	31.880
		E.M. BGT Project(K)	861
		E.M. Corona noodmaatregelen(K)	1.250
		E.M. Personeel & organisatie 2021(K)	115.105
		E.M. Raadscommunicatie(K)	12.663
		E.M. Strategische communicatie(K)	3.504
		E.M. Stuurgroep samenwerking M-Limb.(K)	28.000
		E.M. Verkiezingen extra kosten ivm Covid19(K)	7.510
		E.M. Wet Open Overheid-verzoeken(K)	38.585
		Vervanging hoofdsysteem inbraakinstallatie(K)	2.855
Totaal 0			**242.213**
1	Veiligheid en handhaving	E.M. Handhaving corona toegangsbewijs(K)	-48.113
Totaal 1			**-48.113**
2	Verkeer en vervoer	E.M. Centrumplan fase 8 verharding(K)	53.910
		E.M. Mobiliteitsplan - onderzoeken(K)	21.790
		E.M. Projectleider hoogwaardige fietsroute(K)	48.713
Totaal 2			**124.413**
3	Economie	E.M. Bijdr. programma Zuidoostelijke zandgronden(K)	219.288
		E.M. Economische gebiedsontwikkeling(K)	138.946
		E.M. PIO Weerterland(K)	23.197
		E.M. Stimulering toerisme & recreatie(K)	7.500
		E.M. Subsidieregeling sanering varkenshouderijen(K)	15.000
		E.M. Transitie buitengebied(K)	81.786
Totaal 3			**485.717**
4	Onderwijs	E.M. Nationaal Programma Onderwijs(K)	20.756
Totaal 4			**20.756**
5	Sport, cultuur en recreatie	E.M. Aspergestelling brug Hulsen(K)	4.669
		E.M. Brede SPUK Brede regeling combinatiefuncties(K)	78.776
		E.M. Brede SPUK Lokaal sportakkoord(K)	11.725
		E.M. Cultuurbeleid(K)	4.000
		E.M. Digitaal museum Kanalen4sprong(K)	1.785
		E.M. Onderzoek toekomst gymzaal(K)	19.706
		E.M. SPUK Digitale overheid(K)	17.173
		E.M. SPUK MEOZ(K)	276.980
		E.M. SPUK NEAS(K)	11.284
Totaal 5			**426.097**
6	Sociaal domein	E.M. aanpak problematiek jeugdzorg(K)	236.096
		E.M. Brede SPUK Eén tegen eenzaamheid(K)	10.838
		E.M. Brede SPUK Mantelzorg(K)	10.838
		E.M. Brede SPUK Versterken sociale basis(K)	40.000
		E.M. Brede SPUK Welzijn op recept(K)	5.000
		E.M. Energiearmoede huishoudens witgoed(K)	158.820
		E.M. Energietoelage lage inkomens(K)	797.600
		E.M. Herindicaties HH Wmo(K)	126.400
		E.M. Inburgeringsstelsel nieuwkomers(K)	12.903
		E.M. Innovatiefonds sociaal domein(K)	20.036
		E.M. Kernenaanpak(K)	3.461
		E.M. Leefbaarheidsinitiatieven(K)	6.097
		E.M. Noodopvang vluchtelingen(K)	821.024
		E.M. Ontwikkelingen kern Nederweert(K)	7.242
		E.M. Pilot duale trajecten (nieuwkomers)(K)	5.865
		E.M. SPUK Onderwijsroute inburgering(K)	1.170
		E.M. SPUK Wet inburgering nieuwkomers(K)	117.334
Totaal 6			**2.380.723**
7	Volksgezondheid en milieu	E.M. Brede SPUK Kansrijke start(K)	21.195
		E.M. Brede SPUK Leefomgeving(K)	12.126
		E.M. Brede SPUK Mentale gezondheid(K)	6.069
		E.M. Brede SPUK OKO & vroegsignalering alcoholprob(K)	161
		E.M. Brede SPUK Ondersteuningsbudget(K)	2.430
		E.M. Brede SPUK Terugdringen gezondheidsachterstan(K)	21.509
		E.M. Brede SPUK Valpreventie(K)	45.486
		E.M. Brede SPUK Versterking kennis- en adviesfunct(K)	2.709
		E.M. CDOKE-middelen / klimaat- en energiebeleid(K)	26.249
		E.M. Energiefonds(K)	52.800
		E.M. Kaderstelling aanleg zonne- windmolenparken(K)	9.385
		E.M. Pilot gescheiden inzamelen afval(K)	118.572
		E.M. Positieve gezondheid(K)	98.386
		E.M. Warmteplan aardgasvrij(K)	7.751
Totaal 7			**424.825**
8	Volkshuisvesting, ruimtelijke or	E.M. Opstellen woon - zorgvisie(K)	3.500
		E.M. projectbureau woongebieden(K)	52.492
		E.M. Uitwerking woningbouwbeleid(K)	48.764
Totaal 8			**104.756**
Eindtotaal			**4.161.387**

Incidentele baten per programma

Programma	Programma omschrijving	Omschrijving	Totaal
2	**Verkeer en vervoer**	E.M. Projectleider hoogwaardige fietsroute(K)	-25.000
Totaal 2			**-25.000**
3	**Economie**	E.M. Bijdr. programma Zuidoostelijke zandgronden(K)	-219.288
		E.M. PIO Weerterland(K)	-15.465
		E.M. Subsidieregeling sanering varkenshouderijen(K)	-100.000
Totaal 3			**-334.753**
4	**Onderwijs**	E.M. Nationaal Programma Onderwijs(K)	-20.756
Totaal 4			**-20.756**
5	**Sport, cultuur en recreatie**	E.M. SPUK Digitale overheid(K)	-17.248
		E.M. SPUK MEOZ(K)	-276.980
		E.M. SPUK NEAS(K)	-11.284
Totaal 5			**-305.512**
6	**Sociaal domein**	E.M. Energiearmoede huishoudens witgoed(K)	-158.820
		E.M. Noodopvang vluchtelingen(K)	-1.374.982
		E.M. SPUK Onderwijsroute inburgering(K)	-1.170
		E.M. SPUK Wet inburgering nieuwkomers(K)	-117.334
Totaal 6			**-1.652.306**
7	**Volksgezondheid en milieu**	E.M. Brede SPUK Kansrijke start(K)	-6.100
		E.M. Brede SPUK Ondersteuningsbudget(K)	-2.430
		E.M. Brede SPUK Specifieke uitkering(K)	-258.440
		E.M. CDOKE-middelen / klimaat- en energiebeleid(K)	-26.248
		E.M. Positieve gezondheid(K)	-46.498
Totaal 7			**-339.716**
Eindtotaal			**-2.678.043**

3.2.3 Overzicht structurele mutaties reserves

Omschrijving	Werkelijk 2023	Begroot 2024	Begroot 2025	Begroot 2026	Begroot 2027
Toevoegingen					
-	-	-	-	-	-
Totaal toevoegingen	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Onttrekkingen					
Reserve fusieschool De Kerneel	15.451	15.451	15.451	15.451	15.451
Reserve bouwkosten Bs De Schrank	6.250	6.250	6.250	6.250	6.250
Totaal onttrekkingen	**21.701**	**21.701**	**21.701**	**21.701**	**21.701**

3.2.4 Toelichting Wet Normering Topinkomens

WNT-verantwoording 2023 Gemeente Nederweert

De WNT is van toepassing op Gemeente Nederweert. Het voor Gemeente Nederweert toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 223.000 (algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2023		
bedragen x € 1	**J.C.T. Bakens**	**T. Deckers**
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	0,667
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 126.027	€ 56.076
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.684	€ 8.519
Subtotaal	€ 146.711	€ 64.595
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 223.000	€ 148.674
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 146.711	€ 64.595
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2022		
bedragen x € 1	**J.C.T. Bakens**	**T. Deckers**
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 t/m 31/12	01/09 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	0,667
Dienstbetrekking?	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 118.228	€ 17.081
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 21.970	€ 3.208
Subtotaal	€ 140.198	€ 20.288
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 140.198	€ 20.288

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT
Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

3.3 Balans en toelichting

3.3.1 Balans

ACTIVA	31-12-2023	31-12-2022
VASTE ACTIVA		
Immateriële vaste activa	**€ -**	**€ -**
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	-	-
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	-	-
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	-	-
Materiële vaste activa	**€ 17.084.306**	**€ 17.070.458**
Investeringen met economische nut	12.698.204	13.336.465
Investeringen met economische nut (heffingen)	435.460	12.888
Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	3.950.641	3.721.105
Gronden uitgegeven in erfpacht	-	-
Financiële vaste activa	**€ 1.485.837**	**€ 819.828**
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	204.848	204.848
- gemeenschappelijke regelingen	-	-
- overige verbonden partijen	-	-
Leningen aan:		
- openbare lichamen	-	-
- woningbouwcoperaties	-	-
- deelnemingen	595.261	595.261
- overige verbonden partijen	-	-
Overige langlopende leningen	2.730	2.730
Uitzettingen in schatkist Rijk met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-	-
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	-	-
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	682.998	16.989
TOTAAL VASTE ACTIVA	**€ 18.570.143**	**€ 17.890.287**

VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraden	**€**	**1.176.467**	**€**	**940.598**
Grond- en hulpstoffen		-		-
Onderhanden werk, incl. bouwgronden in exploitatie		1.173.881		938.058
Gereed product en handelsgoederen		2.586		2.540
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**€**	**43.041.676**	**€**	**39.278.770**
Vorderingen op openbare lichamen		3.807.707		4.214.493
Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen		-		-
Overige verstrekte kasgeldleningen		-		-
Uitzettingen in schatkist Rijk met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		38.942.837		34.042.927
Rekening-courantverhouding met het Rijk		-		-
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen		-		-
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		-		-
Overige vorderingen		291.132		1.021.350
Overige uitzettingen		-		-
Liquide middelen	**€**	**511.074**	**€**	**370.167**
Overlopende activa	**€**	**1.055.155**	**€**	**1.221.207**
Nog te ontvangen voorschotbedragen door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel				
- Europese overheidslichamen		-		-
- Het Rijk		-		281.212
- Overige Nederlandse overheidslichamen		-		-
Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen t.l.v volgende begrotingsjaren		1.055.155		939.995
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	**€**	**45.784.373**	**€**	**41.810.743**
TOTAAL ACTIVA	**€**	**64.354.518**	**€**	**59.701.030**

PASSIVA		31-12-2023		31-12-2022
VASTE PASSIVA				
Eigen vermogen	**€**	**33.017.758**	**€**	**31.325.411**
Algemene reserves		18.755.780		17.123.958
Bestemmingsreserve		10.252.332		11.033.233
Gerealiseerde resultaat		4.009.646		3.168.219
Voorzieningen	**€**	**21.396.416**	**€**	**20.084.136**
Vaste schulden	**€**	**7.991**	**€**	**18.491**
Obligatieleningen		-		-
Onderhandse leningen van:				
- Binnenlandse pensioenfonds en verzekeringsinstellingen		-		-
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen		-		-
- Binnenlandse bedrijven		-		-
- Openbare lichamen		-		-
- Overige binnenlandse sectoren		-		-
- Buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren		-		-
Door derde belegde gelden		-		-
Waarborgsommen		7.991		18.491
Overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		-		-
TOTAAL VASTE PASSIVA	**€**	**54.422.165**	**€**	**51.428.039**

VLOTTENDE PASSIVA				
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**€**	**3.211.395**	**€**	**3.407.912**
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen		-		-
Overige kasgeldleningen		-		-
Banksaldi		-		-
Overige schulden		3.211.395		3.407.912
Overlopende passiva	**€**	**6.720.959**	**€**	**4.864.980**
Verplichtingen		3.241.192		2.551.671
Ontvangen voorschotten voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel				
- Europese overheidslichamen		-		-
- Het Rijk		2.944.881		1.403.411
- Overige Nederlandse overheidslichamen		631.461		889.757
Overige vooruitontvangen bedragen die ten baten van het volgende begrotingsjaar komen		-96.575		20.142
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	**€**	**9.932.354**	**€**	**8.272.893**
TOTAAL PASSIVA	**€**	**64.354.518**	**€**	**59.700.931**

3.3.2 Toelichting op de balans

VASTE ACTIVA

Conform Financiële verordening gemeente Nederweert, vindt waardering & afschrijving van vaste activa als volgt plaats:

- Geactiveerde kosten voor onderzoek en ontwikkeling voor een bepaalde actief en het saldo van agio en disagio worden lineair in maximaal 5 jaar afgeschreven.
- Kosten voor het afsluiten van geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.
- Materiële vaste activa met economisch nut worden annuïtair afgeschreven in maximaal 40 jaar.
- Materiële vaste activa met maatschappelijk nut worden annuïtair afgeschreven in maximaal 40 jaar.
- Op riolering wordt niet afgeschreven, maar wordt gelijk ten laste van de voorziening gebracht.
- Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.
- Investeringen waarbij sprake is van bijdragen van derden dienen netto geactiveerd te worden. Dit houdt in dat eventuele bijdragen van derden in aftrek moeten worden gebracht van de investering.
- Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 5.000 worden niet geactiveerd, met uitzondering van gronden en terreinen.

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa	Boekwaarde 1-1-2023	Investeringen 2023	Verminderingen 2023	Afschrijvingen 2023	Afwaardering 2023	Boekwaarde 31-12-2023
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	-	-	-	-	-	-
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	-	-	-	-	-	-
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	-	-	-	-	-	-
Totaal	-	-	-	-	-	-

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Materiële vaste activa	Boekwaarde 1-1-2023	Investeringen 2023	Verminderingen 2023	Afschrijvingen 2023	Afwaardering 2023	Boekwaarde 31-12-2023
Totaal investeringen met Economisch Nut	**13.336.465**	**274.723**	**-**	**888.428**	**24.556**	**12.698.204**
Strategische gronden EN	156.830	-	-	-	-	156.830
Gronden en terreinen EN	1.236.362	-	-	-	-	1.236.362
Bedrijfsgebouwen EN	10.108.440	165.212		701.536	24.556	9.547.560
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken EN	-					-
Overige materiële vaste activa EN	1.649.910	42.186		164.194	-	1.527.902
Vervoermiddelen EN	-					-
Machines, apparaten en installaties EN	184.923	67.325	-	22.698	-	229.550
Totaal investeringen met Economisch Nut (heffing)	**12.888**	**841.641**	**415.847**	**3.222**	**-**	**435.460**
Gronden en terreinen EN (heffing)	8.532	139.824	-	2.133	-	146.223
Heffingen overig	-	285.970				285.970
Bedrijfsgebouwen EN (heffing)	4.356	-	-	1.089	-	3.267
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken EN (heffing)	-	415.847	415.847	-	-	-
Totaal investeringen met Maatschappelijk Nut voor 2017	**624.938**	**-**	**-**	**58.613**	**-**	**566.325**
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken MN	624.938	-	-	58.613	-	566.325
Overige materiële vaste activa MN	-	-	-	-	-	-
Machines, apparaten en installaties MN	-	-	-	-	-	-
Totaal investeringen met Maatschappelijk Nut vanaf 2017	**3.096.167**	**893.650**	**477.197**	**128.304**	**-**	**3.384.316**
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken MN	3.096.167	868.952	467.197	128.304	-	3.369.618
Overige materiële vaste activa MN	-	24.698	10.000	-	-	14.698
Machines, apparaten en installaties MN	-	-	-	-	-	-
Totaal	**17.070.458**	**2.010.014**	**893.044**	**1.078.567**	**24.556**	**17.084.306**

Er is geen sprake van materiële vaste activa welke in erfpacht zijn uitgegeven. Erfpacht is niet geactiveerd, maar loopt via de reguliere exploitatie.
Bij bedrijfsgebouwen is er sprake van een afwaardering van ca € 25K omdat deze gebouwen zijn ingebracht in de grondexploitatie complex 77 Gutjeseweg. Bij overige materiële vaste activa EN is sprake van de bijdrage van derden voor € 10K. Dit betreft een bijdrage voor de aanleg van openbare sportvoorzieningen. Bij Grond-, weg en bouwkundige werken EN heffing is er sprake van vervangingsinvesteringen riolering welke voor ca. € 246K gedekt wordt door bijdragen derden en voor ca. € 170K door een intrekking uit de voorziening riolering.
Bij Grond-, weg- en waterbouwkundige werken MN is er sprake van een provinciale subsidie/voorziening van ca. € 402K voor de N266-N275 ca € 37K aan provinciale subsidie voor de aanleg van de hoogwaardige fietsroute Nederweert-Weert en een rijksbijdrage van ca. € 28K voor het project Winnerstraat-Uliker.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaan uit kapitaalverstrekkingen en leningen aan deelnemingen, overige langlopende leningen u/g en overige uitzettingen > 1 jaar.
De verdeling ultimo 2023 is als volgt:

Financiële vaste activa	Boekwaarde 1-1-2023	Investeringen 2023	Aflossing/ afschrijving 2023	Afwaardering 2023	Boekwaarde 31-12-2023
Totaal kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	**204.848**	-	-	-	**204.848**
Aandelen Waterleidingmaatschappij Limburg	27.227	-	-	-	27.227
Aandelen AVL Nazorg	177	-	-	-	177
Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten	35.100	-	-	-	35.100
Deelneming in Enexis Holding NV	100.270	-	-	-	100.270
Deelneming Publiek Belang Electriciteitproductie	42.050	-	-	-	42.050
Deelneming Claim Staat Vennootschap BV	24	-	-	-	24
Lening aan deelneming	**595.261**	-	-	-	**595.261**
Lening u/g / Vordering Enexis BV	595.261	-	-	-	595.261
Totaal overige langlopende leningen u/g	**2.730**	-	-	-	**2.730**
Waarborgsom P.T.T.	2.730	-	-	-	2.730
Totaal overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	**16.989**	-	-	-	**682.998**
Omnibuzz weerstandsreserve	16.989	-	-	-	16.989
BBZ leningen *	-	-	-	-	417.574
BBZ rente *	-	-	-	-	248.435
Totaal	**819.828**	-	-	-	**1.485.837**

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

De voorraden bestaan uit grond- en hulpstoffen en onderhanden werk, gereed product.

Voorraden	31-12-2023	31-12-2022
Totaal grond- en hulpstoffen	**-**	**-**
Grond- en hulpstoffen	-	-
Totaal onderhanden werk, incl. bouwgronden in exploitatie	**1.173.881**	**938.058**
Merenveld (cpl. 71)	48.082	40.535
Hoebenakker (cpl. 72)	528.259	422.095
Tiskeswej Nederweert-Eind (cpl. 74)	1.079.686	984.350
Af: Voorziening Tiskeswej (cpl. 74)	-590.264	-144.207
Centrumplan Nederweert (cpl. 76)	2.750.068	2.351.118
Af: Voorziening Centrumplan Nederweert (cpl. 76)	-2.469.103	-2.351.118
Salmespad-Strateris (cpl. 75)	-172.847	-364.716
Gutjesweg complex 77	125.755	-
Af: Voorziening Centrumplan Nederweert (cpl. 76)	-125.755	-
Totaal gereed product en handelsgoederen	**2.586**	**2.540**
Gereed product en handelsgoederen	2.586	2.540
Totaal	**1.176.467**	**940.598**

*Bij Salmespad-Strateris (cpl. 75) is de boekwaarde negatief. De voorziening kan daarom niet worden afgewaardeerd.

Nr. complex	Omschrijving complex	Boek waarde 31-12-2022	Investeringen	Opbrengsten	Winst uitname	Boek waarde 31-12-2023	Voorziening	Balans waarde 31-12-2023	Geraamde Nog te maken kosten	Geraamde Nog te real. opbrengsten	Tussentijdse winstneming t/m 2023	Geraamd eindresultaat (nom.waarde)	Geraamd eindresultaat (cont.waarde)
71	Merenveld	€ 40.535	€ 533	€ -	€ 7.015	€ 48.082	€ -	€ 48.082	€ 7.234	€ 92.675-	€ 3.050.346-	€ 3.087.705-	€ 3.087.705-
72	Hoebenakker	€ 422.095	€ 56.065	€ -	€ 50.098	€ 528.259	€ -	€ 528.259	€ 240.047	€ 925.326-	€ 2.178.552-	€ 2.335.572-	€ 2.335.572-
74	Tiskeswej	€ 984.350	€ 136.658	€ 41.322-	€ -	€ 1.079.686	€ 590.264-	€ 489.422	€ 1.931.080	€ 2.420.502-	€ -	€ 590.264	€ 590.264
75	Salmespad	€ 364.716-	€ 191.869	€ -	€ -	€ 172.847-	€ -	€ 172.847-	€ 371.403	€ -	€ -	€ 198.556	€ 198.556
76	Centrumplan	€ 2.351.118	€ 398.950	€ -	€ -	€ 2.750.068	€ 2.469.103-	€ 280.965	€ 101.465	€ 382.430-	€ -	€ 2.469.103	€ 2.469.103
77	Gutjesweg	€ -	€ 160.755	€ 35.000-	€ -	€ 125.755	€ 125.755-	€ 0	€ 3.459.354	€ 2.197.860-	€ -	€ 1.387.249	€ 1.387.249
Totaal		**€ 3.433.383**	**€ 944.830**	**€ 76.322-**	**€ 57.113**	**€ 4.359.003**	**€ 3.185.122-**	**€ 1.173.881**	**€ 6.110.583**	**€ 6.018.793-**	**€ 5.228.898-**	**€ 778.105-**	**€ 778.105-**

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	31-12-2023	31-12-2022
Totaal vorderingen op openbare lichamen	**3.807.707**	**4.214.493**
Debiteuren openbare lichamen	3.807.707	4.214.493
Totaal uitzettingen in schatkist Rijk met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**38.942.837**	**34.042.927**
Bank Nederlandse Gemeente Schatkistbankieren	38.942.837	34.042.927
Totaal overige vorderingen	**291.132**	**1.021.350**
Debiteuren niet overheid	614.276	348.621
Af: Voorziening dubieuze debiteuren	**250.491**	**201.455**
Vorderingen inzake sociale uitkeringen	293.006	1.022.266
- BBZ leningen *	463.733	
- BBZ rente *	234.758	
- BBZ Overig renteloos *	-	-
- Voorb.krediet renteloos	-	-
- Partneralimentatie WWB	-	-
- Leenbijstand	123.829	94.442
- GSF/noodfonds	-	-
- WWB terugvorderingen	75.073	79.138
- WWB verhaal	-	1.817
- Verrekening UWV IOAQ	-	-
- Terugvordering VVTV / HbH WMO	-	34.351
- Bedrijfskapitaal TOZO	83.986	113.001
-BBZ lening 2020 en verder	9.861	-
-Levensonderhoud TOZO	258	1.026
Af: Voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken**	365.660	148.082
Totaal	**43.041.676**	**39.278.770**

Van het per ultimo 2023 uitstaande bedrag van debiteuren openbare lichamen en debiteuren niet overheid ad. € 4.189.357 is per 25 april 2023 nog te innen €3.337.610.

Het totaal van de met * gemerkte posten bedraagt € 666.009. Bij realisering van deze vorderingen dient 75% met het Rijk te worden verrekend.

In de voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken met ** aangemerkt, is het grootste deel € 266.777 bestemd om in 2024 besteed te worden. Derhalve is deze opgenomen als onderdeel van de uitzettingen korter dan één jaar.

Liquide middelen

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:

Liquide middelen	31-12-2023	31-12-2022
Kas	4.102	4.470
Bank Nederlandse Gemeenten	502.465	361.183
Bank Nederlandse Gemeenten Sociale Zaken	-31	-27
Rabobank	4.539	4.542
Totaal	**511.074**	**370.167**

Schatkistbankieren

(bedragen x € 1.000)

Berekening drempelbedrag	2023
Begrotingstotaal verslagjaar	55.431
Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	55.431
Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0
Drempelbedrag	1.000

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Drempelbedrag (€ 286,43)				
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	348	356	304	283
Ruimte onder het drempelbedrag	38	30	82	103
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten Rijks schatkist aangehouden middelen	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Som van de per dag buiten Rijks schatkist aangehouden middelen *	31.322	32.360	27.936	26.019
Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	348	356	304	283

* Negatieve bedragen tellen als nihil

Overlopende activa

Overlopende activa	31-12-2023	31-12-2022
Totaal nog te ontvangen voorschotbedragen uitkeringen met specifiek bestedingsdoel	**-**	**281.212**
- Europese overheidslichamen	-	-
- Het Rijk	-	281.212
- Overige Nederlandse overheidslichamen	-	-
Totaal overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen	**1.055.155**	**939.995**
- overige vorderingen	1.040.150	909.325
Voorschotten Soza	11.932	25.732
Legeskas	1.284	1.327
Vooruit betaalde bedragen	-	4.145
Te bestemmen inkomsten	-	-
Kruisposten pin Sportcentrum	1.790	-534
Totaal	**1.055.155**	**1.221.207**

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

Het verloop van deze posten gedurende het verslagjaar blijkt uit de hierna volgende opstelling.
Een nader gedetailleerde specificatie blijkt uit de "Staat reserves en voorzieningen" die als bijlage is opgenomen.

Reserves	Boekwaarde 31-12-2022	Toevoegingen 2023	Ontrekkingen 2023	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering dekking afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2023
Totaal algemene reserve	**17.123.958**	**398.166**	**1.934.563**	**3.168.219**	**-**	**18.755.780**
Algemene reserves	9.380.810	1.252	-	3.168.219	-	12.550.281
Algemene reserves grondexploitatie	6.126.758	396.914	1.934.563	-	-	4.589.109
Algemene reserve industrieterreinexsploitatie	1.616.390					1.616.390
Totaal bestemmingsreserve	**11.033.233**	**700.415**	**1.481.316**	**-**	**-**	**10.252.332**
Bestemmingsreserves	11.033.233	700.415	1.481.316	-	-	10.252.332
Totaal	**28.157.191**	**1.098.581**	**3.415.880**	**3.168.219**	**-**	**29.008.112**

Gerealiseerde resultaat	**3.168.219**	**4.009.646**		**-3.168.219**		**4.009.646**
Totaal	**31.325.410**	**5.108.227**	**3.415.880**	**-**	**-**	**33.017.758**

Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2023 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

Voorzieningen	Boekwaarde 1-1-2023	Toevoegingen 2023	Vrijval 2023	Aanwending 2023	Boekwaarde 31-12-2023
Totaal voorzieningen algemene dienst	**19.343.357**	**2.167.045**	**1.088.873**	**569.601**	**19.851.928**
Voorzieningen algemene dienst	19.692.893	2.446.843	1.088.873	582.784	20.468.078
Af: Voorziening dubieuze debiteuren	201.455	62.220	-	13.184	250.491
Af: Voorziening debiteuren sociale zaken	148.082	217.578	-	-	365.660
Totaal voorzieningen grondexploitatie	**740.779**	**1.833.307**	**339.801**	**-**	**1.544.488**
Voorzieningen grondexploitatie	3.236.104	-	-	-	4.729.610
Af: Gutjesweg complex 77	-	1.387.250	-	-	-125.755
Af: Voorziening Tiskeswej (cpl.74)	-144.207	446.057	-	-	-590.264
Af: Voorziening Centrumplan Nederweert (cpl. 76)	-2.351.118	-	215.585	-	-2.469.103
Af: Voorziening Salmespad	-	-	124.216	-	-
Totaal	**20.084.136**	**4.000.352**	**1.428.674**	**569.601**	**21.396.416**

De verminderingen onder de voorzieningen algemene dienst zijn reeds opgenomen onder de overige vorderingen.
De verminderingen onder de grondexploitaties zijn reeds opgenomen onder onderhanden werk, incl. bouwgrond. in expl.

Vaste schulden

De onderverdeling van de in de balans opgenomen langlopende schulden is als volgt:

Vaste schulden	31-12-2023	31-12-2022
Totaal obligatieleningen	**-**	**-**
Totaal onderhandse leningen aan:	**-**	**-**
- Binnenlandse pensioenfonds en verzekeringsinstellingen	-	-
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	-	-
- Binnenlandse bedrijven	-	-
- Openbare lichamen	-	-
- Overige binnenlandse sectoren	-	-
- Buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren	-	-
Totaal door derde belegde gelden	**-**	**-**
Totaal waarborgsommen	**7.991**	**18.491**
Totaal overige leningen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	**-**	**-**
Totaal	**7.991**	**18.491**

VLOTTENDE PASSIVA

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen schulden met een rentetypische looptijd korte dan één jaar is als volgt:

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	31-12-2023	31-12-2022
Totaal kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	**-**	**-**
Totaal overige kasgeldleningen	**-**	**-**
Totaal banksaldi	**-**	**-**
Totaal overige schulden	**3.211.395**	**3.407.912**
Crediteuren	3.211.395	3.407.912
Totaal	**3.211.395**	**3.407.912**

Overlopende passiva

De in de balans overlopende passiva kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Overlopende passiva	31-12-2023	31-12-2022
Totaal verplichtingen	**3.241.192**	**2.551.671**
Nog te betalen bedragen	1.894.801	1.228.530
Verplichtingen aan ministerie m.b.t. leningen sociale zaken	506.903	523.868
Netto uitkeringen Soza	839.488	799.273
BTW afvalinzameling	-	-
Totaal ontvangen voorschotten voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	**3.576.342**	**2.293.168**
- Europese overheidslichamen	-	-
- Het Rijk	2.944.881	1.403.411
- Overige Nederlandse overheidslichamen	631.461	889.757
Totaal overige vooruitontvangen bedragen	**-96.575**	**20.141**
Overige vooruitontvangen bedragen niet overheid	-104.064	14.182
Vakantiegeld, eindejaarsuitk college	7.489	4.734
Netto uit te betalen lonen / salarissen	-	-
Ontvangsten SOZA tbv GWS	-	-
Rijksleges naturalisatie	-	1.225
Rijksleges V.O.G. nieuw	-	-
Neutrale uitgaven / inkomsten	-	-
Te bestemmen uitgaven	-	-
Totaal	**6.720.959**	**4.864.980**

Het verloop van vooruitontvangen bedragen met een specifiek doel	31-12-2022	Uitgaven	Inkomsten	31-12-2023
Onderwijsachterstandsbeleid	84.937	185.326	143.712	43.323
TOZO- regeling	-	-	-	-
Hulp gedupeerden toeslagen problematiek	-	-	-	-
Min VWS SPUK BTW Sport	-	-	-	-
Provinciale subsidie DHZ	2.330	2.330	-	-
RON huisvesting aandachtsgroepen	35.000	-	323.250	358.250
RON schone lucht akkoord	23.750	-	-	23.750
RON ventilatie in scholen	-	-	-	-
Subsidie loket stoppende boeren	-	-	-	-
Inhalen Covid-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	172.988	20.756	-	152.232
Progr zuidoostelijke zandgronden	409.927	219.288		190.639
Wet inburgering nieuwkomers	101.023	117.334	177.847	161.536
Onderwijsroute inburgering	14.739	1.170	904	14.473
Energiearmoede huishoudens	335.523	156.264	109.651	288.910
Sanering varkenshouderijen	100.000	15.000	-	85.000
Hoogwaardige fietsroute	477.500	36.678	-	440.822
Energietoeslag 2023	318.979	797.600	592.908	114.287
Lokaal Sportakkoord 2022	18.858	18.858	-	-0
Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen	197.614	28.115	-	169.499
Noodopvang vluchtelingen	-	1.283.620	2.011.189	727.569
Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CD	-	26.249	339.952	313.703
Aanpak isolatie	-	-	492.350	492.350
Totaal verloop van vooruitontvangen bedragen met een specifiek doel*	**2.293.168**	**2.908.589**	**4.191.763**	**3.576.342**

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Gewaarborgde geldleningen/garanties

Een gespecificeerd overzicht van de gewaarborgde geldleningen is opgenomen op de "Staat van geborgde leningen' (Boekwerk bijlagen rekening 2023).

Gewaarborgde geldleningen		
Stichting Nester	€	86.000
Stichting Wonen Zuid	€	152.000
Wonen Limburg	€	660.000
Woonink	€	50.172.000
Totaal gewaarborgde geldleningen	**€**	**51.070.000**

De risico's met betrekking tot garantiestellingen ten behoeve van de sociale woningbouw zijn overgedragen aan het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. De gemeente heeft hierin een achtervangpositie.

Verlofdagenverplichting

Niet opgenomen wettelijke vakantie-uren vervallen in principe na 12 maanden na afloop van het kalenderjaar.
Bovenwettelijke vakantie-uren verjaren na 60 maanden.
Deze regeling wordt beheerd door de afdelingshoofden en het team Personeel & Kabinet.

SVn

In 2012 is een geldlening verstrekt aan de Stichting Stimuleringsfonds Volkshuisvesting Nederlandse Gemeenten, in het kort SVn.
Deze lening is verstrekt als kapitaal in het kader van het beschikbaar stellen van startersleningen en betreft een bedrag van € 500.000.
Dit is gebeurd op basis van raadsbesluit 2011-86 d.d. 20-12-2011, waarbij de dekking gevonden is door een onttrekking uit de algemene reserve woningbouwexploitatie.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

N.v.t.

3.3.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Inleiding
De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.
De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd, met uitzondering van de tussentijdse winstnemingen in de grondexploitaties. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.
Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.
Door het CAK worden in verband met privacy bepalingen géén gegevens op persoonsniveau verstrekt aan gemeenten waardoor het slechts beperkt mogelijk is om de juistheid en volledigheid vast te stellen van de door het CAK vastgestelde eigen bijdrage van zorgontvangers en de tijdigheid van doorbetaling ervan aan gemeenten.

Vaste activa

Immateriële, materiele & financiële vaste activa
De immateriële, materiële en financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs. De verkrijgingsprijs bevat de inkoopprijs en de bijkomende kosten.
De activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 5.000 worden niet geactiveerd, met uitzondering van gronden en terreinen en worden in het jaar van aanschaf direct ten laste van het overzicht van baten en lasten gebracht. Start van de afschrijving van de vaste activa vindt plaats in het jaar na het jaar van de investering.
Voor de meeste (oudere) schoolgebouwen geldt thans nog een afschrijvingsduur van 60 jaar die gebaseerd is op de rijksbijdrage in de onderwijshuisvestingsvoorzieningen zoals die tot en met 1996 geldend was.
Op basis van de financiële verordening art. 212 zijn de afschrijvingstermijnen voor nieuwe investeringen vanaf 2023 geactualiseerd. Te weten:

1. Geactiveerde kosten voor onderzoek en ontwikkeling voor een bepaalde actief en het saldo van agio en disagio worden lineair in maximaal 5 jaar afgeschreven.
2. Kosten voor het afsluiten van geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.
3. Materiële vaste activa met economisch nut worden annuïtair afgeschreven in maximaal 40 jaar.
4. Materiële vaste activa met maatschappelijk nut worden annuïtaire afgeschreven in maximaal 40 jaar.
5. Op riolering wordt niet afgeschreven, kosten worden gelijk ten lasten van de voorziening gebracht.
6. Op gronden en terreinen worden niet afgeschreven.
7. Investering waarbij sprake is van bijdragen van derden dienen netto geactiveerd te worden. Dit houdt in dat eventuele bijdragen van derden in aftrek moeten worden gebracht van de investering.
8. Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 5.000 worden niet geactiveerd, met uitzondering van gronden en terreinen.

Vlottende activa

Voorraden
De in exploitatie genomen gronden van de grondexploitatie zijn opgenomen tegen de vervaardigingsprijs en verminderd met de opbrengst wegens gerealiseerde verkopen. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Tussentijdse winstneming is alleen toegestaan als bij het opstellen van het overzicht van baten en lasten de grondexploitatie een positief saldo laat zien. Hierbij zijn het toerekeningbeginsel, het voorzichtigheidsbeginsel en het realisatiebeginsel essentiële uitgangspunten. Voor het bepalen van de tussentijdse winstneming is aansluiting gezocht bij een algemene aanvaardbare methodiek, POC methode, waarbij rekening is gehouden met de bijzondere kenmerken van gemeentelijke grondexploitatie. De POC methode houdt rekening met de fase waarin de grondexploitatie, zowel wat betreft de opbrengsten als de kosten, verkeert.

Uitzettingen en overlopende activa
De uitzettingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor openstaande vorderingen betreffende gemeentelijke belastingen en heffingen en overige vorderingen wordt een voorziening wegens oninbaarheid gevormd op basis van een beoordeling op inbaarheid van de openstaande vorderingen per balansdatum.

Liquide middelen
Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Voorzieningen
De voorzieningen zijn deels gewaardeerd tegen nominale waarde en deels op basis van contante waarde. Aan de voorzieningen wordt gewaardeerd tegen contante waarde rente toegevoegd. Ten aanzien van de grondexploitatie worden bij het opstellen van het overzicht van baten en lasten de actuele saldi per complex in de exploitatie berekend. Indien dit saldo negatief is wordt conform het gestelde in het BBV voor het te verwachten tekort een voorziening ingesteld.

Vaste schulden
Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

Vlottende passiva
De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overige activa en passiva
De waardering van de overige activa en passiva geschiedt tegen nominale waarden.

3.3.4 Resultaatbepalingsgrondslagen

Lasten en baten
Voor de verantwoording in het overzicht van lasten en baten is de nominale waarde als grondslag gehanteerd. Lasten en baten worden verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben, ongeacht het moment waarop de gelden worden ontvangen of betaald. Voor zover projecten, waarvoor budgetten zijn gevoteerd zijn hiervoor ten laste van de exploitatie verplichtingen opgenomen.

Kostenplaatsen
Kostenverdeling over de diverse kostenplaatsen geschiedt a.d.h.v. verdeelsleutels. Doorberekening van kostenplaatsen vindt plaats op voorcalculatorische basis behoudens de kapitaallasten. De kapitaallasten worden nacalculatorisch doorbelast.

Grondexploitaties
In de overzichten van de grondexploitaties zijn de opbrengsten gebaseerd op de naar verwachting te realiseren verkoopprijzen, terwijl de nog uit te geven bedragen zijn ontleend aan de nacalculaties c.q. kostprijsberekeningen.

Rentebeleid
De voorzieningen zijn deels gewaardeerd tegen nominale waarde en deels op basis van contante waarde. Indien voorzieningen tegen contante waarde worden gewaardeerd, wordt rente toegevoegd.

Algemene uitkering Gemeentefonds
De Algemene uitkering uit het Gemeentefonds is gebaseerd op de laatste gepubliceerde accresmededeling, de Septembercirculaire 2023.
Het definitieve accres voor 2023 wordt volgens de gebruikelijke systematiek bij het Financieel Jaarverslag over 2023 vastgesteld en gemeld in de Meicirculaire van 2024 en verwerkt in het uitkeringsjaar 2024 (als afwikkelingsverschil).

3.4. SiSa verantwoording specifieke uitkeringen

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 12-02-2024								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A16	**Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne** Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A16/01*	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van A16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) *Aard controle R* *Indicator: A16/02*	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder A16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/03*	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringkosten *Aard controle R* *Indicator: A16/04*	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie *Aard controle R* *Indicator: A16/05*	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO) *Aard controle R* *Indicator: A16/06*
			€ 1.239.439			€ 0	€ 0	€ 31.161
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen (jaar T) POO *Aard controle R* *Indicator: A16/07*	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A16/08*	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07 en 08 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/09*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A16/10*		
			€ 0	€ 13.020	€ 1.283.620	€ 0		

FIN	B2	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/01*	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/02*	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) *Aard controle D2* *Indicator: B2/03*	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/04*	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/05*	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/06*
			0	9	0	1	Ja	Ja
			Wijziging keuze per (2023/2024) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/08*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/09*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/10*		
			N.V.T.	Nee				
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/11*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/12*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/14*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/16*
			€ 0	€ 0			€ 0	€ 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/18*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/20*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/21*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/22*
			€ 0	€ 3.420	€ 0	€ 3.468	€ 0	€ 0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/23*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/24*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/25*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/26*	**Totaal** Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/27*	
			€ 12.000	€ 12.000	€ 0	€ 0	€ 18.888	

BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/01*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: C55/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/03*	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/04*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: C55/05*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/06*
			211	€ 123.051	€ 0	59	€ 33.213	€ 0
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/07*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: C55/08*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/09*			
			0	€ 0	€ 0			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/10*	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/11*	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/12*	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/13*	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/14*	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C55/15*
			0	0	0	270	0	0

BZK	C56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/01*	Projectnaam *Aard controle n.v.t* *Indicator: C56/02*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R* *Indicator: C56/03*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022 *Aard controle R* *Indicator: C56/04*	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/05*	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/06*
		1	*RHA2021-02287051*	*Gutjesweg Budschop*	€ 0	€ 0	8	0
		2						
		10						
			Kopie Projectnaam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/07*	Opbrengsten jaar T *Aard controle R* *Indicator: C56/08*	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C56/09*	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle R* *Indicator: C56/10*	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/11*	Zelfstandige uitvoering (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/12*
		1	*Gutjesweg Budschop*	€ 0	€ 0	Ja	Nee	Nee
		2						
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/13*	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C56/14*				
			Nee	Ja				
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen *Aard controle R* *Indicator: C62/01*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C62/02*				
			€ 0	Nee				
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C92/01*	Bedrag doorgeschoven naar t+1 *Aard controle R* *Indicator: C92/02*	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C92/03*	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C92/04*	Aantal gebruikte leermiddelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C92/05*	
			€ 17.173	€ 0	3	15	5	

BZK	C94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C94/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C94/02*	Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...] , eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen zijn genomen [...] *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C94/03*	Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...] ,eventueel in samenhang [...] met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300 *Aard controle R* *Indicator: C94/04*	Het aantal woningen waarbij een hogere bijdrage dan € 4.000 is toegekend, het aantal woningen dat daarvan niet voldoet aan de betreffende uitzonderingsgevallen [...] en *Aard controle R* *Indicator: C94/05*	Het totaalbedrag van de overschrijding boven de € 4.000 van die laatstbedoelde woningen *Aard controle R* *Indicator: C94/06*
		1	*LAI23-03531422*	€ 0	0	0	0	€ 0
		2						

			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a, van de regeling *Aard controle R* *Indicator: C94/07*	Besteding van middelen ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b *Aard controle R* *Indicator: C94/08*	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen. *Aard controle R* *Indicator: C94/09*	Eindverantwoording (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C94/10*		
		1						

BZK	C209	Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C209/01*	Projectnaam *Aard controle n.v.t* *Indicator: C209/02*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R* *Indicator: C209/03*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2023 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C209/04*	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) - per project *Aard controle D2* *Indicator: C209/05*	Aantal woonruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C209/06*
		1	*RHA2023-03499040*	*Flexwoningen gemeente Nederweert*	€ 0	€ 0	€ 0	0
		2						

			Kopie Projectnaam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C209/07*	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C209/08*	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C209/09*	Zelfstandige uitvoering (ja/nee) *Aard controle R.* *Indicator: C209/10*		
		1	*Flexwoningen gemeente Nederweert*	0	Ja	Ja		
		2						

			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C209/11*					
			Nee					

OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)**	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO) Gemeenten *Aard controle R* *Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Correctie besteding (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/05*	
			€ 185.326	€ 0	€ 0	€ 0	€ 43.322	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/06*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/07*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/08*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/09*		
		1	060946 Gemeente Nederweert	€ 0	060946 Gemeente Nederweert	€ 0		
		2						
		100						
OCW	**D14**	**Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen**	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld *Aard controle R* *Indicator: D14/01*	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen *Aard controle R* *Indicator: D14/02*	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/03*	Correctie besteding (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/04*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/05*	
			€ 20.756	€ 0	€ 0	€ 0	€ 152.232	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/06*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/07*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/08*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/09*		
		1	060946 Gemeente Nederweert	€ 0	060946 Gemeente Nederweert	€ 0		
		2						
		10						

IenW	**E44B**	**Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)**		Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/01*	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/02*	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker *Aard controle R* *Indicator: E44B/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/04*	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E44B/05*	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/06*
			1	060983 Gemeente Venlo	31182563/5000005386	€ 0	€ 0	€ 115.052	€ 546.544
			19						
				Kopie CBS(code) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/07*	Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/08*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/09*			
			1	060983 Gemeente Venlo	31182563/5000005386	Ja			
			2						
			20						
				Kopie CBS(code) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/10*	Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/11*	Naam/nummer maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/12*	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/13*		
			1	060983 Gemeente Venlo	31182563/5000005386	wateroverlast Lochtstraat	Ja		
			20						
IenW	**E53**	**Regeling specifieke uitkering Schone Lucht Akkoord**		Beschikkingsnummer / naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E53/01*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: E53/02*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E53/03*	Daadwerkelijke startdatum van het project (dd/mm/jj) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E53/04*	Daadwerkelijke einddatum van het project (dd/mm/jj) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E53/05*	Ervaringen binnen 3 maanden na afronding project gedeeld (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E53/06*
			1	SPUKSLA-21-01860155	€ 0	€ 28.750	28-6-2021	10-7-2022	Ja
			2						
				Kopie beschikkingsnummer /naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E53/07*	Jaar waarin het project is opgenomen in een decentraal uitvoeringsplan *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E53/08*				
			1	SPUKSLA-21-01860155	2021				
			2						
				Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E53/09*					
				Ja					

IenW	**E84**	**Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023** Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E84/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/02*	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E84/03*	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/04*			
			€ 28.115	€ 28.115	€ 0	Nee			
			Naam/nummer per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/05*	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/06*	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/07*	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E84/08*			
		1	360 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 60 km/uur (stuks)	Nee	0				
		2	361 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden (rekening houdend met landbouwverkeer) aantal in stuks	Nee	0				
		3	Aanleg van één rijloper met fiets(suggestie)stroken en bermen (meters)	Nee	0				
		4							
		50							
EZK	**F28**	**Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid**	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel *Aard controle R* *Indicator: F28/01*	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel *Aard controle R* *Indicator: F28/02*	Besteding appa (jaar T): overige diensten *Aard controle R* *Indicator: F28/03*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F28/04*	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten *Aard controle R* *Indicator: F28/05*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F28/06*	
			€ 0	€ 0	€ 26.248	€ 26.248	€ 0		
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F28/07*						
			Nee						

Aantal
Invullen in hele waarden

SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2023** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) **IOAW** Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) **IOAZ** Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
		€ 1.950.332	€ 21.473	€ 124.523	€ 0	€ 12.039	€ 0
		Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/07*	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud (exclusief Rijk) Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/08*	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2/09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/11*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/12*
		€ 17.149	€ 0	€ 0	€ 248.204	€ 5.001	€ 0
		Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				
		€ 0	Ja				
SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2023** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
		€ 5.950	€ 409	€ 13.238	€ 0	€ 0	€ 0
		BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/07*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/08*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/09*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/10*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/11*	
		€ 0	€ 142.195	€ 0	€ 0	Ja	

SZW	G4	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2023** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/01*	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/02*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/03*	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/04*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/06*
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 769	€ 0	€ 24.483
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 769	€ 0	€ 24.483
				Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/09*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/10*		
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja		
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja		
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja		
			6	Totaal	0	0	N.v.t.		
				Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/11*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/12*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing *Aard controle R* *Indicator: G4/13*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig *Aard controle R* *Indicator: G4/14*	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/15*	
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
			6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
				Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/16*	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/17*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle D2* *Indicator: G4/18*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/19*		
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			6	Totaal	0	0	0		

SZW	**G10**	**Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2023** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op	Besteding (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G10/01*	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G10/02*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/N Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G10/03*	**Aantal** Invullen in hele waarden			
			€ 117.334	€ 0	Ja				
SZW	**G12**	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2023** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G12/01*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G12/02*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12/03*				
			€ 0	€ 0	Ja				
SZW	**G13**	**Onderwijsroute_ deel gemeente 2023** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T),ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/01*	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/02*	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/03*	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/04*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05		
			€ 1.170	€ 0	€ 0	€ 0	Ja		
VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/01*	Totale werkelijke berekende subsidie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*					
			€ 57.293	€ 56.501					
			Activiteiten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/04*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **Onroerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **roerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **overige kosten** *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*	
		1	56501	€ 56.501	€ 8.467	€ 13.556	€ 34.478	Bij de eerste tussentijdse rapportage in 2023 heeft de gemeenteRaad dit budget beschikt. Dit was geen onderdeel van de primaire begroting. Aanschafkosten zijn € 39.204 incl. BTW. Gedeclareerd bij onder roerende zaken.	
		2							
		100							

VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/01*	Totaal bedrag volgens beschikking *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/02*	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/03*	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/04*	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/05*	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/06*
		1	1042372	€ 18.858	€ 0	€ 18.858		
		2						
		3						
		4						

			Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/08*
		1	1042372	Ja
		2		
		3		
		4		

VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H12/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H12/02*	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/03*	Eindverantwoording? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H12/04*
			€ 10.608	€ 20.748	Ja	Ja

VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026		Naam onderdeel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/01*	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/02*	Besteding (jaar T) per onderdeel *Aard controle R* *Indicator: H30/03*	Welk bedrag per onderdeel neemt u mee van 2023 naar 2024? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/04*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per onderdeel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/05*	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/06*
			1	Lokaal Sportakkoord	€ 14.089	€ 11.725	€ 2.364	€ 11.725	Ja
			2	Brede regeling combinatiefuncties	€ 96.998	€ 78.776	€ 18.222	€ 78.776	Ja
			3	Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 21.675	€ 21.509	€ 167	€ 21.509	Ja
			4	Kansrijke Start	€ 16.256	€ 15.095	€ 1.162	€ 15.095	Ja
			5	Mentale Gezondheid	€ 7.586	€ 6.069	€ 1.517	€ 6.069	Ja
			6	Aanpak overgewicht en obesitas	€ 18.966	€ 0	€ 3.793	€ 0	Nee
			7	Valpreventie	€ 55.814	€ 45.486	€ 10.328	€ 45.486	Ja
			8	Leefomgeving	€ 10.838	€ 12.126	€ 0	€ 12.126	Ja
			9	OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 2.709	€ 161	€ 542	€ 161	Ja
			10	Versterken sociale basis	€ 39.558	€ 40.000	€ 0	€ 40.000	Ja
			11	Mantelzorg	€ 10.838	€ 10.838	€ 0	€ 10.838	Ja
			12	Eén tegen eenzaamheid	€ 10.838	€ 10.838	€ 0	€ 10.838	Ja
			13	Welzijn op recept	€ 5.961	€ 5.000	€ 961	€ 5.000	Ja
			14	Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 2.709	€ 2.709	€ 0	€ 2.709	Ja
			15	Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 9.646	€ 0	€ 1.929	€ 0	Nee

	Kopie naam onderdeel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/07*	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/08*
1	Lokaal Sportakkoord	N.v.t.
2	Brede regeling combinatiefuncties	N.v.t.
3	Terugdringen Gezondheidsachterstanden	N.v.t.
4	Kansrijke Start	N.v.t.
5	Mentale Gezondheid	N.v.t.
6	Aanpak overgewicht en obesitas	N.v.t.
7	Valpreventie	N.v.t.
8	Leefomgeving	N.v.t.
9	OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	N.v.t.
10	Versterken sociale basis	N.v.t.
11	Mantelzorg	N.v.t.
12	Eén tegen eenzaamheid	N.v.t.
13	Welzijn op recept	N.v.t.
14	Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	N.v.t.
15	Coördinatiekosten regionale aanpak	N.v.t.

Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/09*
Nee

VWS	**H31**	**Regeling Specifieke uitkering noodfonds energie amateursportverenigingen**	Beschikkingsnummer / kenmerk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H31/01*	Totaal ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H31/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H31/03*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H31/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H31/05*	
			SPUKNEAS230101	€ 11.283	€ 11.283	Ja		
VWS	**H32**	**Regeling specifieke uitkering Meerkosten Energie Openbare Zwembaden**	Beschikkingsnummer / kenmerk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H32/01*	Totaal ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Automatisch berekend* *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H32/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Automatisch berekend* *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H32/03*			
			MEZOZ23183	€ 276.979	€ 74.289			
			Naam zwembad *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H32/04*	Totale verlening per zwembad (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H32/05*	Cumulatieve besteding per zwembad (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H32/06*	Verduurzamingsplan aanwezig (Ja/Nee) *Aard controle D1* *Indicator: H32/07*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H32/08*	
		1	*Laco Nederweert B.V.*	€ 276.979	€ 74.289	Ja		
		2						
		20						
LNV	**L6**	**Regeling specifieke uitkering uitvoering Subsidieregeling sanering varkenshouderijen**	Besteding (jaar T-1 +T-2) *Aard controle R* *Indicator: L6/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: L6/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: L6/03*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L6/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L6/05*	
			€ 0	€ 15.000	€ 15.000	Ja		
LNV	**L7B**	**Regeling specifieke uitkering IBP-Vitaal Platteland** SiSa tussen medeoverheden	Gebiedsnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L7B/01*	Hieronder per regel één provincie(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L7B/02*	Totale besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: L7B/03*	Totale cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: L7B/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L7B/05*	Toelichting Hier eventueel opmerkingen of toelichtingen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: L7B/06*
		1	6310 0521 43491	030011 Provincie Limburg	€ 219.288	€ 309.361	Ja	
		2						
		10						

4. Bijlagen

4.1 Bijlage I: Staat van reserves en voorzieningen

Reserves

Nr. reserve	Omschrijving reserve	Saldo begin 2023	Resultaatbest. 2023	Toevoeging 2023	Onttrekking 2023	Vermindering afschr. 2023	Saldo eind 2023
100010	Algemene reserve	9.380.810	3.168.219	1.252	-	-	12.550.281
100011	Algemene reserve woningbouwexploitatie	6.126.758		396.914	1.934.563	-	4.589.109
100012	Algemene reserve industrieterreinexploitatie	1.616.390		-	-	-	1.616.390
	Totaal algemene reserves	**17.123.958**	**3.168.219**	**398.166**	**1.934.563**	**-**	**18.755.780**
100111	Vorming, opleiding en organisatieontwikkeling	154.137		-	-	-	154.137
100135	Verplichtingen jaarrekening	4.051.044		249.453	1.459.415	-	2.841.082
100137	Fusieschool de Kerneel	339.947		-	15.451	-	324.496
100141	Onderhoud wegen	367.922		-	-	-	367.922
100142	3 Decentralisaties	241.194		-	216	-	240.978
100143	Riolering	516.648		450.962	-	-	967.610
100144	Buitengebied in Balans	7.540		-	-	-	7.540
100145	N266 - N275 Nederweert	4.648.551		-	-16	-	4.648.567
100146	Langzaamverkeerbrug kanaal - N266	500.000		-	-	-	500.000
100147	Bouwkosten Bs De Schrank	206.250		-	6.250	-	200.000
110010	Saldo begroting/rekening na bestemming	3.168.219			3.168.219	-	-
	Totaal bestemmingsreserves	**14.201.452**	**-**	**700.415**	**4.649.536**	**-**	**10.252.332**
	Totaal	**31.325.411**	**3.168.219**	**1.098.581**	**6.584.099**	**-**	**29.008.112**

Voorzieningen

Nr. voorziening	Omschrijving voorziening	Saldo begin 2023	Toevoeging 2023	Vrijgevallen tgv exploitatie 2023	Aanwending 2023	Saldo eind 2023
Voorziening verplichting risico's verliezen						
10001	Pensioen wethouders	€ 1.084.181	€ 104.881	€ -	€ 107.899	€ 1.081.163
10002	Dubieuze debiteuren	€ 201.455	€ 62.220	€ -	€ 13.184	€ 250.491
5200001	Calamiteitenfonds buitensportverenigingen	€ 52.633	€ -	€ -	€ -	€ 52.633
6300001	Debiteuren sociale zaken	€ 148.082	€ 217.578	€ -	€ -	€ 365.660
8100091	Planschadevergoeding (wettelijke rente)	€ 51.441	€ 41.844	€ -	€ 8.615	€ 84.670
8200074	Tiskeswej	€ 144.207	€ 446.057	€ -	€ -	€ 590.264
8200075	Salmespad	€ 322.772	€ -	€ 124.216	€ -	€ 198.556
8200076	Centrumplan	€ 2.684.688	€ -	€ 215.585	€ -	€ 2.469.103
8200077	Gutjesweg complex 77	€ -	€ 1.387.250	€ -	€ -	€ 1.387.250
8200095	Afwerking afgesloten grondexploitaties	€ 84.437	€ -	€ -	€ -	€ 84.437
Voorziening egalisatie						
10003	Onderhoud gemeentelijke gebouwen	€ 369.644	€ 357.877	€ -	€ 419.859	€ 307.661
10007	Bovenwettelijk verlof (spaarverlof)	€ 146.552	€ 123.628	€ -	€ -	€ 270.180
2100001	Onderhoud Brug 15	€ 45.163	€ 11.000	€ -	€ 26.128	€ 30.035
5500001	Onderhoud molens	€ 728.338	€ 108.707	€ -	€ 7.099	€ 829.946
5700001	Groenfonds (Sarsven)	€ 15.625	€ -	€ -	€ -	€ 15.625
Voorziening van derden verkregen middelen						
2100002	N266-N270 Nederweert GOML-subsidie	€ 3.857.650	€ -	€ 402.404	€ -	€ 3.455.246
2200002	Parkeerfonds	€ 43.050	€ 2.100	€ -	€ -	€ 45.150
7300001	Tariefegalisatie afvalstoffenheffing	€ 25.514	€ -	€ -	€ -	€ 25.514
Voorziening heffing vervangingsinvesteringen						
7200001	Riolering	€ 12.923.566	€ 1.417.007	€ 686.469	€ -	€ 13.654.104
	Totaal	**€ 22.928.998**	**€ 4.280.150**	**€ 1.428.674**	**€ 582.784**	**€ 25.197.688**

4.3 Bijlage II: Bijlage taakvelden

Taakvelden gemeente		Begroting voor wijziging Lasten	Begroting voor wijziging Baten	Begroting voor wijziging Saldo	Begroting na wijziging Lasten	Begroting na wijziging Baten	Begroting na wijziging Saldo	Realisatie Lasten	Realisatie Baten	Realisatie Saldo	Afwijking Lasten	Afwijking Baten	Afwijking Saldo
0. Bestuur en ondersteuning		**11.511.439**	**-36.295.435**	**-24.783.996**	**10.652.696**	**-41.151.104**	**-30.498.408**	**10.666.838**	**-43.700.624**	**-33.033.786**	**-14.142**	**2.549.520**	**2.535.378**
0.1	Bestuur	1.126.169	-900	1.125.269	1.301.089	-900	1.300.189	1.428.855	-	1.428.855	-127.766	-900	-128.666
0.10	Mutaties reserves	262.243	-41.701	220.542	276.343	-3.073.489	-2.797.146	1.098.581	-3.415.880	-2.317.299	-822.238	342.391	-479.847
0.11	Resultaat van de rekening van baten er	2.429.179	-	2.429.179	804.393	-	804.393	-	-	-	804.393	-	804.393
0.2	Burgerzaken	751.699	-85.367	666.332	940.395	-95.367	845.028	922.617	-128.361	794.256	17.778	32.994	50.772
0.4	Overhead	6.433.302	-4.458	6.428.844	7.135.168	-4.458	7.130.710	7.061.789	-97.370	6.964.419	73.379	92.912	166.291
0.5	Treasury	3.914	-163.221	-159.307	3.914	-883.221	-879.307	3.715	-1.341.185	-1.337.469	199	457.964	458.162
0.61	OZB woningen	92.083	-2.849.767	-2.757.684	85.629	-2.622.767	-2.537.138	96.337	-2.633.776	-2.537.439	-10.708	11.009	301
0.62	OZB niet-woningen	63.011	-1.987.029	-1.924.018	63.796	-1.954.029	-1.890.233	59.141	-2.069.989	-2.010.848	4.655	115.960	120.615
0.64	Belastingen overig	2.430	-55.000	-52.570	2.416	-55.000	-52.584	2.234	-50.725	-48.491	182	-4.275	-4.093
0.7	Algemene uitkering en overige uitkering	-	-31.107.992	-31.107.992	-	-32.461.873	-32.461.873	-	-33.963.326	-33.963.326	-	1.501.453	1.501.453
0.8	Overige baten en lasten	336.868	-	336.868	29.012	-	29.012	63.052	-13	63.039	-34.040	13	-34.027
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	10.541	-	10.541	10.541	-	10.541	-69.484	-	-69.484	80.025	-	80.025
1. Veiligheid		**1.488.911**	**-14.142**	**1.474.769**	**1.757.109**	**-14.142**	**1.742.967**	**1.769.701**	**-29.554**	**1.740.147**	**-12.592**	**15.412**	**2.820**
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.299.609	-	1.299.609	1.392.637	-	1.392.637	1.388.594	-9.204	1.379.390	4.043	9.204	13.247
1.2	Openbare orde en veiligheid	189.302	-14.142	175.160	364.472	-14.142	350.330	381.107	-20.349	360.758	-16.635	6.207	-10.428
2. Verkeer en vervoer		**2.681.611**	**-61.137**	**2.620.474**	**3.148.969**	**-86.137**	**3.062.832**	**2.938.723**	**-91.797**	**2.846.926**	**210.246**	**5.660**	**215.906**
2.1	Verkeer en vervoer	2.681.611	-61.137	2.620.474	3.148.969	-86.137	3.062.832	2.938.723	-91.797	2.846.926	210.246	5.660	215.906
3. Economie		**625.137**	**-76.155**	**548.982**	**1.230.774**	**-410.908**	**819.866**	**1.142.801**	**-434.518**	**708.283**	**87.973**	**23.610**	**111.583**
3.1	Economische ontwikkeling	557.387	-27.758	529.629	1.055.524	-262.511	793.013	1.031.534	-249.911	781.623	23.990	-12.600	11.390
3.3.	Bedrijfsloket en bedrijfsregelingen	4.081	-21.649	-17.568	104.081	-121.649	-17.568	17.529	-124.369	-106.839	86.552	2.720	89.271
3.4	Economische promotie	63.669	-26.748	36.921	71.169	-26.748	44.421	93.738	-60.238	33.500	-22.569	33.490	10.921
4. Onderwijs		**1.260.116**	**-102.686**	**1.157.430**	**1.459.323**	**-281.494**	**1.177.829**	**1.430.840**	**-267.340**	**1.163.500**	**28.483**	**-14.154**	**14.329**
4.1	Openbaar basisonderwijs	21.634	-3.836	17.798	22.248	-3.836	18.412	22.497	-9.620	12.877	-249	5.784	5.535
4.2	Onderwijshuisvesting	421.367	-	421.367	421.367	-	421.367	420.635	-	420.635	732	-	732
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	817.115	-98.850	718.265	1.015.708	-277.658	738.050	987.708	-257.720	729.988	28.000	-19.938	8.062
5. Sport, Cultuur en recreatie		**3.148.821**	**-294.500**	**2.854.321**	**3.756.335**	**-588.728**	**3.167.607**	**3.651.786**	**-699.109**	**2.952.676**	**104.549**	**110.381**	**214.931**
5.1	Sportbeleid en activering	-	-	-	139.282	-	139.282	90.501	-	90.501	48.781	-	48.781
5.2	Sportaccommodaties	1.316.558	-250.318	1.066.240	1.652.596	-527.298	1.125.298	1.654.576	-604.354	1.050.222	-1.980	77.056	75.076
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en	277.826	-694	277.132	294.874	-694	294.180	290.519	-	290.519	4.355	-694	3.661
5.5	Cultureel erfgoed	181.418	-	181.418	194.123	-	194.123	228.059	-22.467	205.592	-33.936	22.467	-11.469
5.6	Media	310.504	-	310.504	327.752	-17.248	310.504	326.922	-17.248	309.674	830	0	830
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreat	1.062.515	-43.488	1.019.027	1.147.708	-43.488	1.104.220	1.061.208	-55.041	1.006.168	86.500	11.553	98.052

Taakvelden gemeente		Begroting voor wijziging Lasten	Begroting voor wijziging Baten	Begroting voor wijziging Saldo	Begroting na wijziging Lasten	Begroting na wijziging Baten	Begroting na wijziging Saldo	Realisatie Lasten	Realisatie Baten	Realisatie Saldo	Afwijking Lasten	Afwijking Baten	Afwijking Saldo
6. Sociaal domein		**17.642.706**	**-3.128.942**	**14.513.764**	**21.170.608**	**-5.069.939**	**16.100.669**	**20.816.236**	**-5.199.280**	**15.616.955**	**354.372**	**129.341**	**483.714**
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2.356.514	-187.586	2.168.928	4.522.599	-1.988.958	2.533.641	3.406.755	-1.733.538	1.673.216	1.115.844	-255.420	860.425
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	728.973	-	728.973	736.785	-	736.785	734.997	-	734.997	1.788	-	1.788
6.3	Inkomensregelingen	3.362.767	-2.342.058	1.020.709	3.894.188	-2.407.227	1.486.961	4.788.289	-2.423.047	2.365.242	-894.101	15.820	-878.281
6.4	WSW en beschut werk	2.687.632	-	2.687.632	2.902.917	-	2.902.917	2.880.094	-	2.880.094	22.823	-	22.823
6.5	Arbeidsparticipatie	660.665	-	660.665	730.868	-	730.868	817.294	-131.232	686.062	-86.426	131.232	44.806
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	266.805	-	266.805	470.896	-133.400	337.496	311.811	-118.930	192.881	159.085	-14.470	144.615
6.71a	Huishoudelijke hulp (WMO)	2.942.833	-	2.942.833	1.924.363	-	1.924.363	1.880.667	-	1.880.667	43.696	-	43.696
6.71b	Begeleiding (WMO)	-	-	-	1.003.079	-	1.003.079	885.422	-	885.422	117.657	-	117.657
6.72a	Jeugdhulp begeleiding	3.666.353	-	3.666.353	1.163.958	-	1.163.958	811.845	-	811.845	352.113	-	352.113
6.72b	Jeugdhulp behandeling	-	-	-	57.500	-	57.500	72.101	-	72.101	-14.601	-	-14.601
6.72c	Jeugdhulp dagbesteding	-	-	-	347.000	-	347.000	481.008	-	481.008	-134.008	-	-134.008
6.73a	Pleegzorg	-	-	-	160.750	-	160.750	205.169	-	205.169	-44.419	-	-44.419
6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig	-	-	-	385.000	-	385.000	382.544	-	382.544	2.456	-	2.456

Verdelingsprincipe

Het verdelingsprincipe van de taakvelden aan de programma's is enerzijds gebeurd op basis van herkenning van grootboeknummers waarbij de grootboeknummer al reeds zijn gekoppeld aan de programma's (voorbeeld: grootboeknummer onderwijs is gekoppeld aan taakveld onderwijs). Anderzijds is een voorcalculatorisch extracomptabel stelsel van toerekening gehanteerd. Bij de toerekening wordt naast directe kosten ook indirecte kosten betrokken.

- De directe kosten betreffen kosten die voortvloeien uit de loonkosten volgens, in overeenstemming met het financieel systeem. Voor het bepalen van het uurtarief wordt het aantal productieve uren gebruikt zoals is vermeld in het document "Handleiding Overheidstarieven" van het ministerie van financiën.
- De indirecte kosten betreffen kosten die gekenmerkt zijn als overhead, zoals is vermeld in het document "Handleiding Overheidstarieven" van het ministerie van financiën.

Foto's:
Gemeente Nederweert en Nederweert24

Gemeente Nederweert

Bezoekadres:
Raadhuisplein 1
6031 VR Nederweert

Postadres:
Postbus 2728
6030 AA Nederweert

Telefoon: (0495) 677 111 of 14 0495

Fax: (0495) 633 245
E-mail: info@nederweert.nl
Website: www.nederweert.nl

Nederweert
samen groots, samen doen!

www.**nederweert.nl**