

gemeente

**HORST**  
A/D  
**MAAS**

**Begroting 2022**  
**Inclusief meerjarenraming**  
**2023 t/m 2025**



# Inhoudsopgave

<b>ALGEMEEN .....</b>	<b>5</b>
1.1 Leeswijzer.....	7
1.2 Financiële samenvatting.....	9
<b>BELEIDSBEGROTING .....</b>	<b>12</b>
2.1 Programmaplan .....	13
1 Economie en ruimte .....	15
2 Wonen, mobiliteit en openbare ruimte .....	23
3 Duurzaamheid: klimaatambities, energietransitie en circulariteit .....	33
4 Sociaal maatschappelijk, participatie en voorzieningen.....	41
5 Cultuur, sport en onderwijs.....	55
6 Openbare orde & veiligheid, toezicht & handhaving .....	63
7 Bestuur, organisatie en samenwerking .....	67
8 Financiën .....	75
2.2 Paragrafen.....	81
A. Lokale heffingen.....	83
B. Weerstandsvermogen en risicobeheersing .....	95
C. Onderhoud kapitaalgoederen .....	103
D. Financiering .....	109
E. Bedrijfsvoering .....	115
F. Verbonden partijen .....	121
G. Grondbeleid .....	159
H. Ombuigingen.....	165
I. Informatiebeveiliging en privacy .....	171
<b>FINANCIËLE BEGROTING .....</b>	<b>173</b>
3.1 Overzicht lasten en baten 2020 tot en met 2025 .....	175
3.2 Recapitulatie begrotingsevenwicht.....	177
3.3 Overzicht incidentele lasten en baten .....	180
3.4 Overzicht structurele toevoegingen/onttrekkingen aan de reserves .....	183
3.5 Uiteenzetting financiële positie .....	185
3.6 Overzicht geraamde lasten en baten per taakveld.....	195
<b>BIJLAGEN.....</b>	<b>199</b>
4.1 Griffiebegroting .....	201
4.2 Lijst met afkortingen .....	203
4.3 Opbouwtabel Algemene Uitkering.....	211



# **ALGEMEEN**



## 1.1 Leeswijzer

### Cijfers en presentatie van getallen

Voor u ligt de begroting 2022 t/m 2025. Getallen worden in het hele boekwerk weergegeven op duizendtallen, tenzij anders aangegeven. Positieve bedragen (+/+) zijn baten of een voordeel en negatieve bedragen (-/-) zijn lasten of een nadeel. Omdat de bedragen in de financiële tabellen gepresenteerd worden op duizendtallen, kunnen er afrondingsverschillen zijn.

De begroting is als volgt opgebouwd:

### Algemeen

1. Een financiële samenvatting

### Beleidsbegroting

1. *Programmaplan*

De begroting 2022 is opgesteld met als basis het op het coalitieakkoord “Krachtig Horst aan de Maas, gezonde blik op de toekomst” gebaseerde collegeprogramma 2018 – 2022.

Het collegeprogramma is in 2018 zo concreet mogelijk opgebouwd in een format van doelstellingen, KPI's (Kritische Prestatie Indicatoren) en maatregelen.

De jaarlijkse begroting, die hetzelfde format kent als het collegeprogramma, is vervolgens een min of meer geactualiseerd collegeprogramma.

Een KPI is een variabele (indicator) om het succes van een bepaalde activiteit te meten. Een KPI geeft dus aan of een doelstelling gerealiseerd is. Goede KPI's formuleren, die het gewenste maatschappelijk effect Specifiek, Meetbaar, Acceptabel, Realistisch en Tijdsgebonden (SMART) maken, is niet eenvoudig. Dit is dan ook een continu ontwikkeltraject waar we als organisatie mee bezig zijn.

Het Programmaplan bestaat uit acht programma's en elk programma is onderverdeeld in een aantal beleidsvelden. De programma's zijn gebaseerd op de themagebieden/belangrijkste speerpunten uit het coalitieakkoord.

Elk beleidsveld kent de volgende indeling:

- Onder “**Wat is onze uitdaging**” wordt beschreven welke uitdagingen we met betrekking tot dit programma hebben.
- Onder “**Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen**” presenteren we de doelstellingen en maatregelen.

#### *Doelstellingen*

Doelstellingen zijn resultaatgericht en geven aan wat we als organisatie willen bereiken. In totaal zijn er 68 doelstellingen geformuleerd.

#### *Maatregelen*

De maatregelen zijn de acties (inspanningen) die we doen om de doelstelling te realiseren. De maatregelen vormen samen alle werkzaamheden die we als gemeentelijke organisatie uitvoeren.

Bij elke maatregel wordt ook aangegeven wanneer deze gerealiseerd is. In totaal zijn er 273 maatregelen geformuleerd. Deze zijn als volgt over de jaren verdeeld:

Jaar	Aantal maatregelen
2022	52
2023	5
2024	3
2025	1
2026	3
2029	1
Continu	208
<b>Totaal</b>	<b>273</b>

- Onder “**wat gaat dat kosten**” staan de lasten en baten van het programma. Eventuele stortingen en/of aanwendungen van reserves die bij het programma horen, worden ook in dit overzicht gepresenteerd, gevolgd door het resultaat.

In het programma 8 Financiën vindt u:

- inzicht in de algemene lasten en baten
- het overzicht van de algemene dekkingsmiddelen,
- het bedrag voor de heffing voor de vennootschapsbelasting en
- het bedrag voor onvoorzien.

Het overzicht van de kosten van overhead is opgenomen in programma 7 Bestuur, organisatie en samenwerking.

## *2. De paragrafen*

De paragrafen lichten een specifiek onderdeel toe of geven een dwarsdoorsnede van de begroting. De onder A t/m G opgenomen paragrafen zijn verplicht voorgeschreven in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV). De paragraaf H “Ombuigingen” hebben we toegevoegd om een beter inzicht te geven in de financiële positie van onze gemeente. Paragraaf I geeft weer wat we als organisatie doen om de informatiebeveiliging en de privacy van zowel inwoners als organisatie te waarborgen.



## 1.2 Financiële samenvatting

Onderstaande tabel geeft de financiële ontwikkelingen op hoofdlijnen weer. De toelichting op de ontwikkelingen vindt u in de programma's onder het kopje "Wat gaat dat kosten?"

	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Meerjarenbegroting 2021-2024</b>	<b>-146</b>	<b>-749</b>	<b>105</b>	<b>-490</b>
Amendement bij de begroting 2021-2024	192	95	-79	-79
<b>Meerjarenbegroting incl. amendement 2021-2024</b>	<b>46</b>	<b>-654</b>	<b>26</b>	<b>-569</b>
Raadsbesluiten tot en met 1e bijstelling 2021	256	67	168	148
Subtotaal meerjarenbegroting 2021 - 2024	302	-586	193	-422
Raadsbesluiten > 1e bijstelling 2021 < begroting	-18	-587	-1.003	-1.208
<b>Actuele begroting 2021 - 2024</b>	<b>283</b>	<b>-1.174</b>	<b>-810</b>	<b>-1.630</b>
Kadernota 2022	-1.876	205	1.352	1.139
Autonome ontwikkelingen	-677	-852	-998	-339
Nieuw beleid / intensivering bestaand beleid	-278	-693	-683	-461
Gemeentefonds	1.580	1.073	1.043	1.071
Niet te realiseren ombuigingen	-114	-94	-25	-30
Overige technische mutaties	0	0	0	0
Rente, afschrijving en financiering	1.417	1.117	694	862
Diverse kleine mutaties < € 50.000	-414	-379	-378	-351
Loon- en prijscompensatie	79	190	190	190
<b>Meerjarenbegroting 2022- 2025</b>	<b>1</b>	<b>-607</b>	<b>385</b>	<b>451</b>

+/+ = voordeel

-/- = nadeel

Voor rente, afschrijving en financiering, loon- en prijscompensatie, overige technische mutaties en diverse kleine mutaties volgt hieronder een korte toelichting op hoofdlijnen. Deze komen niet meer terug in de programma's.

### Rente, afschrijving en financiering

Voor de begroting en meerjarenraming zijn de vaste activa meerjarig doorgerekend voor de rente en afschrijving. Daarnaast hebben we de financieringsbehoefte meerjarig doorgerekend. Daarvoor hebben we de definitieve saldi vanuit de jaarrekening 2020 als basis genomen, aan de hand van de notitie rente van de commissie BBV. Dit leidt op totaalniveau tot voordelen voor de komende jaarschijven. Voor de investeringen is meerjarig gerekend met een percentage van 0,5%.

### Loon- en prijscompensatie

Het betreft de indexering van loonkosten met 1,5% en de indexering van diverse budgetten op grond van onderliggende contracten en afspraken. Met name de indexering van de nutlasten laten een forse stijging zien. Bij de berekening van de algemene uitkering van de meicirculaire was rekening gehouden een loon- en prijsindexatie van € 1 miljoen. De indexatie in de begroting 2022 bedraagt € 921.000 in 2022.

### Overige technische mutaties

Zoals de naam al zegt gaat het om technische wijzigingen. Deze zijn administratief van aard en hebben geen invloed op het saldo van onze begroting en meerjarenraming. Wel kunnen het wijzigingen zijn die op meerdere programma's betrekking hebben.

### Diverse kleine mutaties (< € 50.000)

Deze hebben betrekking op bestaand beleid, zijn kleiner dan € 50.000 en worden niet verder toelicht.

Hieronder volgt een specificatie van de onderdelen per daarin opgenomen onderwerpen voorafgegaan door het programmanummer. De toelichting voor de onderdelen 'kadernota 2022', 'autonome ontwikkelingen', 'nieuw beleid / intensivering bestaand beleid', 'gemeentefonds', 'niet te realiseren ombuigingen' zijn opgenomen in het betreffende programma onder het kopje 'Wat gaat dat kosten'. Het kan voorkomen dat onderwerpen in meerdere programma's terugkomen, omdat de financiële vertaling meerdere programma's raakt. De verslaggevingsvoorschriften, het BBV, schrijven voor dat mutaties per programma worden gepresenteerd en geautoriseerd door de gemeenteraad. Het samenvoegen van gelijke regels in verschillende programma's is daarom geen optie. We begrijpen dat dit de overzichtelijkheid niet altijd ten goede komt.

	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Kadernota 2022</b>				
1 Aanvullende middelen Regiodeal en investeringsagenda	-200	-200	0	0
1 Visie veehouderij: 3 uitvoeringsprogramma's	-200	-200	-100	-100
1 Waarmaken ambities op het gebied van Tuinbouw	-100	0	0	0
2 Aanvullende middelen voor ambitie Horst West	0	0	-30	-30
2 Omgevingswet	-350	-200	-150	0
2 Onderhoud wegen, pleinen, fietspaden en openbare verlichting	0	0	0	-105
2 Ontwikkelplan Cluster Ruimte	513	513	513	513
2 Opruimen drugsafval	-75	-75	-75	-75
2 Uitvoeren woonwagengebeleid	0	-12	-25	-25
2 Verschuiven / vervallen investeringen	0	54	54	53
3 Actualisatie IPPC vergunningen	-165	0	0	0
4 Aanpak acute knelpunten in de jeugdzorg	-200	0	0	0
4 Exploitatiesubsidies America Lèft en inwonersbegroting	-125	-50	-50	-50
4 Ontwikkelingen binnen het beleidsveld zorg	-240	10	10	10
4 Participatiewet - Extra instroom BBZ na einde coronasteunmaatregelen	-372	-328	-205	-106
4 Participatiewet - Ontwikkeling amendement raad halvering coroneffecten in de begroting 2021	-466	-74	0	0
4 Participatiewet WWB - IOAW - IOAZ gunstige ontwikkeling lasten	96	228	572	810
4 Piekperiode reisdocumenten	0	0	0	-92
4 Stimuleren inschrijving arbeidsmigranten in BRP	-29	-6	-6	-8
4 Verschuiven / vervallen investeringen	40	0	0	0
5 Aanvullende investering (ver)nieuwbouw basisscholen Sevenum	0	0	0	-140
5 Verschuiven / vervallen investeringen	572	0	0	0
6 Herorganisatie toezicht en handhaving	0	-148	-296	-494

6	Ophalen, opslag en beheer inboedels woningontuimingen	-30	-30	-30	-30
7	Aanpak ondermijning verankeren in de organisatie	-150	-200	-200	-200
7	Ontwikkelplan Cluster Ruimte	-675	-675	-675	-675
7	Piekperiode reisdocumenten	0	0	-55	-55
7	Stimuleren inschrijving arbeidsmigranten in BRP	-175	-175	-165	-170
8	Herijking gemeentefonds	500	1.815	2.306	2.156
8	Stimuleren inschrijving arbeidsmigranten in BRP	-46	-44	-44	-52
8	Uitvoeren woonwagengebeleid	0	1	3	3
<b>Totaal Kadernota 2022</b>		<b>-1.876</b>	<b>205</b>	<b>1.352</b>	<b>1.139</b>

#### **Autonome ontwikkelingen**

2	Afboeken stelpost kapitaallasten wegbeheerplan	95	173	173	173
2	Bijraming Masterplan Wonen	-100	0	0	0
4	Kinderopvang SMI	-100	-100	-100	-100
4	Leges reisdocumenten en rijbewijzen	19	-54	13	110
4	Maatwerkvoorzieningen Jeugd en WMO	-608	-608	-608	-608
4	Strategische koers NLW 2021-2030	20	40	175	180
4	Uitvoering verkiezingen	-69	-69	-69	-69
6	Afbouw Gemeenschappelijke Regeling Districtelijke Bundeling Handhavingcapaciteit	-64	-44	-23	229
7	Sociale verplichtingen (WW en WGA)	-150	-150	-150	-150
7	Strategische koers NLW 2021-2030	-20	-40	-109	-104
8	Eénmalig en tijdelijk onttrekken aan de Algemene Reserve	300	0	-300	0
<b>Totaal Autonome ontwikkelingen</b>		<b>-677</b>	<b>-852</b>	<b>-998</b>	<b>-339</b>

#### **Nieuw beleid / intensivering bestaand beleid**

6	Herorganisatie handhaving	-278	-693	-683	-461
<b>Totaal Nieuw beleid / intensivering bestaand beleid</b>		<b>-278</b>	<b>-693</b>	<b>-683</b>	<b>-461</b>

#### **Gemeentefonds**

4	Doorbetaling WSW bijdrage aan de NLW	-50	-49	-46	85
4	Stelpost Jeugdzorg	-200	-400	-400	-400
8	Actualisatie herijking van het gemeentefonds	0	0	80	80
8	Doorbetaling WSW bijdrage aan de NLW	54	53	50	79
8	Stelpost Jeugdzorg	1.626	1.319	1.209	1.077
8	Vrijval stelpost loon- en prijspeil sociaal domein 2021	150	150	150	150
<b>Totaal Gemeentefonds</b>		<b>1.580</b>	<b>1.073</b>	<b>1.043</b>	<b>1.071</b>

#### **Niet te realiseren ombuigingen**

7	Verlagen bijdrage gemeenschappelijke regelingen	-114	-94	-25	-30
<b>Totaal Niet te realiseren ombuigingen</b>		<b>-114</b>	<b>-94</b>	<b>-25</b>	<b>-30</b>

# **BELEIDSBEGROTING**

## 2.1 Programmaplan



# 1 Economie en ruimte

## 1.1 VRIJETIJDSECONOMIE

### Wat is onze uitdaging?

In 2022 willen we aantrekkelijk blijven voor toeristen en onze eigen inwoners. We gaan daarom actief ondernemers opzoeken en helpen met plannen om kwaliteit te behouden en ze aan elkaar verbinden. Samen met de adviesraad Vrijetijdseconomie stimuleren we ondernemers en organisaties om te komen met nieuwe projecten en product-marktcombinaties. Met de regio Noord-Limburg blijven we nauw samenwerken om de vrijetijdssector vitaal te houden en nieuwe cross-overs te maken. Onze recreatieve routes blijven we verbeteren en samen met de toeristische informatie onder de aandacht brengen bij bezoekers en eigen inwoners. Op gebied van bestemmingsmarketing zoeken we samenwerking op provinciaal niveau, om Limburg als toeristische bestemming nog beter op de kaart te zetten.

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>De bestedingen in de toeristische sector in Horst aan de Maas zijn in 2022 met 12% gestegen ten opzichte van 2017</li></ul>	12%

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>In de gebiedsontwikkeling Maasgaard benutten we kansen ter versterking van het toeristische en recreatieve aanbod optimaal.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>Wij stellen een gebiedsvisie op voor de weerden bij Grubbenvorst en Lottum met als doel toeristisch, recreatieve blauw-groene en economische ontwikkelingen op de juiste plek te kunnen realiseren.</li></ul>	2022
<ul style="list-style-type: none"><li>We geven uitvoering aan de regionale bestuursafspraken uit het POL door mogelijkheden voor kwalitatief goede nieuwe plannen te bieden en in te zetten op het saneren van bedrijven zonder toeristisch profiel of met onvoldoende kwaliteit.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>We geven uitvoering aan het regionale actieprogramma vrijetijdseconomie 2018-2025.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>We hebben een heldere visie op horeca in het buitengebied en verblijfs-recreatieve voorzieningen, waarbij het creëren van toegevoegde waarde voor het toeristisch product van groot belang is.</li></ul>	2022
<ul style="list-style-type: none"><li>We houden de kwaliteit van onze recreatieve routes (wand-, fiets- en menroutes) op peil, verhogen waar mogelijk de belevingswaarde en gaan na waar uitbreiding noodzakelijk is om te komen tot een nog meer dekkend netwerk.</li></ul>	Continu

- We investeren samen met ondernemers, de provincie en de regio in de ontwikkeling en verspreiding van positieve verhalen en gerichte informatie als onderdeel van de regionale en provinciale destinatie marketing. Continu
- We koesteren waardevolle open cultuurlandschappen en zetten hier ons landschapsontwikkelingsplan (LOP) voor in. Aanvullend voeren we specifieke landschapsanalyses uit. Continu
- We stimuleren de ontwikkeling van een divers en kleinschalig toeristisch aanbod dat bijdraagt aan de beleving van de regio voor de dagrecreant en voor de in de regio verblijvende toeristische doelgroepen. Continu
- We stimuleren en ondersteunen bedrijven en organisaties in onze gemeente om een hoogwaardig toeristisch/recreatief kwaliteitsaanbod te leveren aan bezoekers in diverse segmenten. Continu
- We voeren de visie De Peelbergen uit Continu

## 1.2 RUIMTE

### Wat is onze uitdaging?

Op 1 juli 2022 treedt de Omgevingswet in werking. Deze wet vraagt van ons niet alleen om het instrumentarium (hardware) aan te passen, maar nog meer om op een andere manier te gaan werken (software). De wet beoogt om de verbindingen van buiten naar binnen anders vorm te geven. Onze inzet is er op gericht om op de invoeringsdatum in ieder geval de basis op orde te hebben, zodat we de dienstverlening met betrekking tot de fysieke leefomgeving kunnen voortzetten. Vanaf 2022 bouwen we die basis verder uit via een doorontwikkeltraject bestaande uit twee delen:

#### 1. Doorontwikkeling instrumenten Omgevingswet

De nieuwe processen en procedures die in 2022 worden gestart, worden continue geëvalueerd met het oog op efficiëntie en kwaliteit van dienstverlening. Waar nodig worden deze aangepast. Daarnaast wordt gestart met het aanpassen van beleid en regelgeving. Voorbeeld hiervan is het Omgevingsplan.

#### 2. Doorontwikkeling manier van werken

Verandering in onze manier van werken gericht op de dienstverlening in de fysieke leefomgeving blijft continue aandacht vragen. Ook in 2022 e.v. zullen we blijven leren van ervaringen die we opdoen. Daarnaast vormt de Omgevingswet een vliegwiel om als organisatie in brede zin op vergelijkbare wijze in verbinding te staan met onze inwoners, ondernemers en instellingen. De transities in zowel het ruimtelijk als sociaal domein hebben dit als doel en zullen we daarom komende jaren in samenhang blijven doorontwikkelen. Met als doel om voor onze omgeving als één gemeente de kwaliteit van onze dienstverlening te borgen.

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

#### **Kritieke Prestatie Indicator (KPI)**

- |   | <b>Norm</b> |
|---|-------------|
| • In 2025 is 100% van het planologisch kader (bestemmingsplan, omgevingsplan) voor ons grondgebied jonger dan 10 jaar.  | 100%        |
| • De lagen Rijksmonumenten en Gemeentelijke monumenten zijn in kaart gebracht op de digitale interactieve waardenkaart. In de periode 2020-2023 worden minimaal de lagen Beschermd dorpsgezichten, Landschappen en Losse elementen toegevoegd | 3 lagen     |



- Er is een actieve commissie op het gebied van monumentenzorg (de “commissie ruimtelijke kwaliteit”) met deskundigen uit verschillende vakdisciplines. Minimaal 3 leden zijn deskundig op het gebied van de monumentenzorg. 3 leden
- In 100% van zaken ten aanzien van wijzigingen, verplaatsing en sloop van Rijksmonumenten en Gemeentelijke monumenten brengt de “commissie ruimtelijke kwaliteit” onafhankelijk advies uit aan het college van B&W. 100%

### **Maatregelen**

### **Gereed**

- We actualiseren onze bestemmingsplannen voor de dorpen in Horst aan de Maas en sorteren daarbij voor op de Omgevingswet. 2022
- We maken als gemeente 1 of 2 keer per jaar een bestemmingsplan (veegplan) voor meerdere gevallen waarin bedrijfswoningen worden omgezet in burgerwoningen. Daarvoor formuleren we heldere spelregels. 2022
- We monitoren, registreren en conserveren cultureel erfgoed door middel van het opstellen van een digitale interactieve waardenkaart. Dat doen we in samenwerking met de provincie. 2023
- We onderzoeken de mogelijkheden om in concentratiegebieden voor Intensieve Veehouderij en/of glastuinbouw burgerwoningen die binnen geldende milieucirkels liggen de status plattelandswoning te geven. We nemen dit mee in het veegplan. 2026
- We transformeren onze dienstverlening en klantprocessen binnen het fysieke domein en daarbuiten in lijn met de implementatie van de Omgevingswet. 2022
- We voeren diverse gebiedsontwikkelingen uit. Continu
- We werken aan een Omgevingsvisie met een helder afwegingskader voor nieuwe initiatieven en het behoud van onze waarden 2022

## **1.3 VEEHOUDERIJ**

### **Wat is onze uitdaging?**

De raad heeft de visie veehouderij op 13 juli 2021 vastgesteld. We werken nu aan een uitvoeringsprogramma om aan de hand daarvan de gestelde doelen uit de visie te bereiken. Het behouden van een leefbaar buitengebied waar het goed wonen, werken en recreëren is. Centraal staat dat de veehouderij een economisch gezonde sector moet blijven op toekomstbestendige locaties met behoud van een gezonde leefomgeving.

### **Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?**

*We streven naar een gezonde leefomgeving waarin veehouderijen op een toekomstbestendige locatie liggen, economisch gezond zijn en werken aan het terugbrengen van emissies. We investeren in verbinding met ondernemers, inwoners en andere stakeholders.*

### **Maatregelen**

### **Gereed**

- We faciliteren en stimuleren ondernemers binnen de agribusiness bij innovatieve ontwikkelingen door verbindingen te leggen en kansrijke projecten mee aan te jagen. Continu
- We jagen projecten gericht op duurzaamheid en innovatie in de IV-sector aan en leggen actief verbindingen tussen de sector en andere belanghebbenden 2024
- We zetten actief in op verplaatsing en / of sanering bij knelsituaties, waarbij we alert zijn op subsidie en/of andere externe financiering Continu
- We zetten een dashboard veehouderijen op waarin we monitoren wat de tendensen en ontwikkelingen per doel uit de visie zijn en rapporteren hier jaarlijks over naar de raad. 2023

## 1.4 VOEDINGSTUINBOUW, FRUITTEELT, BOOMKWEKERIJ

### Wat is onze uitdaging?

We willen de tuinbouwsector stimuleren en faciliteren om belangrijke stappen te zetten richting een duurzame toekomst. Het gaat daarbij om een verduurzaming van de glastuinbouw (bijvoorbeeld geothermie), het mede opzetten van een brede tuinbouwvisie in samenwerking met de sector, de versterking van de ontwikkeling van de (zacht)fruitsector en het stimuleren van het bedrijfsleven om samen met de campus op zoek te gaan naar nieuwe (teelt)technieken en verdienmodellen. Hiermee willen we onze positie ten aanzien van de tuinbouw behouden en ontwikkelingen in de sector faciliteren zodat die toekomstbestendig kan blijven.

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
• Bij toekomstgerichte solitaire bedrijven die op een duurzame locatie liggen (hoewel buiten de project- en concentratiegebieden), willen we meewerken aan de (door)ontwikkeling, daarbij wegen we de belangen van groen, natuur en openheid zorgvuldig af.	Continu
• De bestaande concentratiegebieden voor glastuinbouw worden gerevitaliseerd (in samenwerking met de provincie), zodat daar uitgeefbare ruimte ontstaat.	2022
• We geven vorm aan de ketensamenwerking binnen de sector door met de provincie, regio en bedrijfsleven, onderwijs en onderzoeksinstituten projecten ruimtelijk en financieel te stimuleren en faciliteren.	Continu
• Wij zetten ons samen met de regio, provincie en bedrijfsleven, in om veredelaars en andere onderzoeks- en kennisinstellingen ook op lange termijn te behouden voor de regio.	Continu
• Samen met de (zacht)fruitsector en andere overheidsinstellingen zetten we in op het versterken van de Fruit Campus in onze gemeente.	Continu

## 1.5 ECONOMISCHE ZAKEN, VERPACHTINGEN ENZ.

### Wat is onze uitdaging?

Als onderdeel van de Regio Noord-Limburg hebben we met als centrale ambitie “De Gezondste Regio” in de nieuwe strategische visie het gezamenlijk lange termijn perspectief voor de regio aangegeven. In aansluiting daarop is ook het Uitvoeringprogramma opgesteld dat zich richt op de middellange termijn (4 jaar). In het Uitvoeringsprogramma staat wat we regionaal concreet gaan doen om onze gezamenlijke ambitie (“Gezondste Regio”) en onze doelen per programma te realiseren.

Deze ambitie is gericht op de economische structuurversterking van Noord-Limburg en het versterken van de brede welvaart. Regionale samenwerking is nodig voor een bestuurlijk krachtige regio. Met de Investeringsagenda en de Regio Deal wordt hieraan samengewerkt met de provincie en het Rijk.

In december 2019 is met de regiocolleges en de provincie Limburg een samenwerkingsconvenant gesloten, waarbij zowel de Regio Venlo als de provincie hebben aangegeven de komende jaren elk een investering te doen van € 20 miljoen voor de uitvoering van de Investeringsagenda.

In juli 2020 is een overeenkomst gesloten met de provincie en het Rijk voor een Regio Deal, waarbij projecten worden opgezet die dienen voor het verbeteren van de brede welvaart van onze regio. Het Rijk zal hieraan maximaal € 17,5 miljoen bijdragen. Ook de Regio Noord-Limburg en provincie Limburg zullen een aanvullende bijdrage van elk € 8,75 miljoen doen.

Er ligt een uitdaging om te komen tot structuurversterkende projecten om de hiervoor beschreven ambities te realiseren en de hiervoor benodigde bijdragen bijeen te krijgen.

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

*We bieden de lokale economie ruimte om te ontwikkelen.*

#### **Kritieke Prestatie Indicator (KPI)**

#### **Norm**

- De gemeente heeft in eigen beheer tenminste 2 ha aan uitgeefbare grond om te kunnen voldoen aan lokale initiatieven en bedrijvigheid. 2

#### **Maatregelen**

#### **Gereed**

- We bezien de toekomstige ontwikkelingen van de grindwinning in de Diepeling vanuit de kansen en het perspectief voor verhoging van de ruimtelijke kwaliteit, leefbaarheid en draagvlak. 2022
- We bieden voldoende vestigingsmogelijkheden in Greenport Venlo voor innovatieve bedrijven in de agribusiness, voeding, maakindustrie, handel en logistiek. Continu
- We blijven actief investeren in het centrum van Grubbenvorst om dit centrum telkens kwalitatief te upgraden en aan te passen aan de wensen/behoefte van onze inwoners en toeristen. Continu
- We blijven actief investeren in het centrum van Horst om dit centrum telkens kwalitatief te upgraden en aan te passen aan de wensen/behoefte van onze inwoners en toeristen. Continu
- We blijven actief investeren in het centrum van Sevenum om dit centrum telkens kwalitatief te upgraden en aan te passen aan de wensen/behoefte van onze inwoners en toeristen. Continu

- We doen jaarlijks onderzoek naar de ontwikkelingen van de arbeidsmarkt in onze gemeente, zowel kwantitatief als naar opleidingsniveau. Continu
- We faciliteren dat ondernemers zoveel mogelijk in de eigen gemeente kunnen uitbreiden op toekomstbestendige locaties. Continu
- We hebben een concrete verbinder tussen overheid en ondernemers op strategisch en tactisch niveau. Continu
- We nemen actief deel aan samenwerking binnen Greenport Venlo, de Brightlands Campussen, Brainport Eindhoven en leggen meer verbinding in projecten met de Duitse grensregio. Continu
- We omarmen het actieprogramma van O2 en het lokale onderwijs en we nemen een actieve rol in om mensen uit de regio vast te houden en anderen te verleiden hier naartoe te komen. Continu
- We ondersteunen de ontwikkeling van de Brightlands Campus Greenport Venlo en stimuleren en faciliteren aansluiting van het regionale bedrijfsleven hierop. Continu
- We zetten naast werkgelegenheid in de agribusines en logistiek in op hoogwaardige werkgelegenheid in de maak- en kennisindustrie Continu

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

**Kritieke Prestatie Indicator (KPI)**

**Norm**

- In 2023 hebben we een 100% digitaal pachtsysteem. 100%
- 95% van onze gronden zijn agrarisch verpacht. 95%

**Maatregelen**

**Gereed**

- We verkopen niet-strategische pachtgronden als daar aanleiding toe is en we hebben oog voor het areaal landbouwgrond. Continu
- Wij zetten in op een verdere verbetering en verdere digitalisering van het pachtproces om efficiënt en effectief met de gronden om te gaan. Continu

**Beleidsindicatoren**

Beleidsindicatoren programma 1	2019	2020	2021	2022
Functiemenging	52,3%	52,0%	N.n.b	N.n.b
Vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	147,0	153,1	N.n.b	N.n.b
Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen	9,4	N.n.b	N.n.b	N.n.b

## WAT GAAT DAT KOSTEN?

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	werkelijk	raming na wijziging	raming	raming	raming	raming
<b>Lasten</b>						
1.1 Vrijtijdseconomie	-786	-1.601	-1.248	-1.217	-1.216	-1.216
1.2 Ruimte	-1.005	-838	-1.033	-1.033	-1.033	-1.033
1.3 Veehouderij	0	0	-210	-210	-110	-110
1.4 Voedingstuinb., fruitteelt, boomkwekerij	0	-1.162	-538	-600	0	0
1.5 Economische zaken, verpachtingen enz.	-866	-1.377	-1.043	-942	-938	-934
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-2.657</b>	<b>-4.978</b>	<b>-4.072</b>	<b>-4.001</b>	<b>-3.297</b>	<b>-3.294</b>
<b>Baten</b>						
1.1 Vrijtijdseconomie	-1	30	60	60	60	60
1.2 Ruimte	503	732	474	0	0	400
1.5 Economische zaken, verpachtingen enz.	780	1.605	940	940	940	940
<b>Totaal Baten</b>	<b>1.282</b>	<b>2.366</b>	<b>1.474</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.400</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-1.375</b>	<b>-2.611</b>	<b>-2.598</b>	<b>-3.001</b>	<b>-2.298</b>	<b>-1.894</b>
Storting in de reserves	-429	-834	-130	-56	-56	-56
Aanwending van de reserves	297	839	2	2	2	2
<b>Resultaat</b>	<b>-1.507</b>	<b>-2.606</b>	<b>-2.726</b>	<b>-3.055</b>	<b>-2.351</b>	<b>-1.947</b>

Onderstaande tabel geeft het verloop van de begroting sinds de vastgestelde meerjarenbegroting 2021-2024 weer.

	2022	2023	2024	2025
	raming	raming	raming	raming
<b>Lasten inclusief mutatie reserves</b>				
<b>Meerjarenbegroting 2021-2024</b>	<b>-3.596</b>	<b>-3.439</b>	<b>-2.731</b>	<b>-2.265</b>
Amendement op de begroting 2021-2024	555	300	0	0
Raadsbesluiten t/m 13 juli	-221	-82	-82	-548
<b>Lasten - Actuele begroting</b>	<b>-3.261</b>	<b>-3.222</b>	<b>-2.813</b>	<b>-2.813</b>
Kadernota 2022	-500	-400	-100	-100
Overige technische mutaties	-418	-418	-418	-418
Rente, afschrijving en financiering	35	35	30	34
Diverse kleine mutaties < € 50.000	-30	-30	-30	-30
Loon- en prijscompensatie	-28	-22	-22	-22
<b>Totaal lasten Meerjarenbegroting 2022-2025</b>	<b>-4.202</b>	<b>-4.057</b>	<b>-3.353</b>	<b>-3.350</b>

	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Baten inclusief mutatie reserves</b>				
<b>Meerjarenbegroting 2021-2024</b>	<b>1.503</b>	<b>929</b>	<b>929</b>	<b>929</b>
Amendement op de begroting 2021-2024	-488	12	12	12
Raadsbesluiten t/m 13 juli	463	63	63	463
<b>Baten - Actuele begroting</b>	<b>1.478</b>	<b>1.004</b>	<b>1.004</b>	<b>1.404</b>
Diverse kleine mutaties < € 50.000	-3	-3	-3	-3
Loon- en prijscompensatie	2	2	2	2
<b>Totaal baten Meerjarenbegroting 2022-2025</b>	<b>1.477</b>	<b>1.002</b>	<b>1.002</b>	<b>1.402</b>
<b>Economie en ruimte</b>	<b>-2.726</b>	<b>-3.055</b>	<b>-2.351</b>	<b>-1.947</b>

Onderstaande tabel bevat de toelichting op de financiële mutaties uit deze meerjarenbegroting.

#### Kadernota 2022

##### Aanvullende middelen Regiodeal en investeringsagenda

Lasten	-200	-200	0	0
Baten	0	0	0	0

Met deze aanvullende bijdrage kan onze gemeente volwaardig partner zijn in de regionale samenwerking en de kansen voor cofinanciering door mede-overheden en andere partners benutten.

##### Visie veehouderij: 3 uitvoeringsprogramma's

Lasten	-200	-200	-100	-100
Baten	0	0	0	0

In juli heeft de raad de visie veehouderij vastgesteld. De visie bevat 3 uitvoeringsprogramma's; "Basis op orde", "Innovaties veehouderij Horst aan de Maas" en "Toekomstbestendige locaties". Om uitvoering te geven aan de uitvoeringsprogramma's is budget noodzakelijk.

##### Waarmaken ambities op het gebied van Tuinbouw

Lasten	-100	0	0	0
Baten	0	0	0	0

Inhuur externe ondersteuning voor ambities op het gebied van tuinbouw: energie; duurzaamheid; geothermie; water; ruimtebehoefte; belichting; Brightlabs, Dutch Mushroom Center en Brightland Campus Greenport.

## 2 Wonen, mobiliteit en openbare ruimte

### 2.1 BOUWEN EN WONEN

#### Wat is onze uitdaging?

De woningmarkt weer in balans brengen door het toevoegen van woningen en het transformeren van bestaande woningen. Door het toevoegen van woningen voor met name starters en senioren ontstaat er doorstroom en kan de woningmarkt weer in balans komen. We bouwen op basis van behoefte. De behoefte wordt per kern in beeld gebracht middels een enquête en dorpsgesprekken. Naast het toevoegen van woningen hebben we aandacht voor de transformatie van bestaande woningen, deze is met name gericht op duurzaamheid en het zorggeschikt maken.

#### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

*We brengen meer balans op de woningmarkt, zodat er voor iedereen weer iets te kiezen is.*

##### **Kritieke Prestatie Indicator (KPI)**

##### **Norm**

- We vergunnen 1.000 nieuwe woningen tussen nu en 2025.

1.000

##### **Maatregelen**

##### **Gereed**

- We werken integraal aan het Masterplan Wonen conform het uitvoeringsplan Masterplan Wonen. Continu
- We volgen de landelijke ontwikkelingen mbt de woningmarkt en maken waar mogelijk gebruik van regelingen die door het rijk en de provincie beschikbaar worden gesteld Continu
- We verhogen de ambtelijke capaciteit op het gebied van woningbouw om deze hoge ambitie waar te maken. Continu

*We zijn volgens onze inwoners de beste woongemeente van Limburg.*

##### **Kritieke Prestatie Indicator (KPI)**

##### **Norm**

- Vanaf 2019 staat Horst aan de Maas in de top 5 van Elsevier ranglijst voor beste woongemeente in Limburg.

##### **Maatregelen**

##### **Gereed**

- We verbeteren de leefbaarheid in gemeenschappen door het maken van prestatieafspraken met de woningcorporaties (jaarlijks). Continu
- We maken dorpsplannen omdat elke kern zijn eigen karakter heeft en waarin de concrete behoefte per dorp inzichtelijk wordt, zodat er duidelijke kaders komen waaraan we initiatieven snel kunnen toetsen. Continu

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>We voldoen 100% aan de wettelijke normen bij de afhandeling van aanvragen.</li></ul>	100%
<ul style="list-style-type: none"><li>We voldoen 80% aan onze servicenorm bij de afhandeling van aanvragen.</li></ul>	80%
<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>We houden ons aan de servicenormen bij het verlenen van vergunningen, het accepteren van meldingen en het doorlopen van ruimtelijke procedures.</li></ul>	Continu

## 2.2 BOUWGRONDEXPLOITATIE

### Wat is onze uitdaging?

Om onze doelen op het gebied van wonen en werken te bereiken, is onder andere een actieve grondpolitiek nodig. Bij voorkeur vindt inbreiding voor uitbreiding plaats. In het Masterplan Wonen is de ambitie op dit gebied vastgelegd en vertaald in een 1000-woningen-plan voor de periode tot en met 2025. Herontwikkellocaties (inbreidingslocaties) om bestaand vastgoed te transformeren hebben daarin hun eigen dynamiek. Het in balans brengen en houden van enerzijds woningbehoefte en anderzijds de financiële haalbaarheid en mogelijkheden is een voortdurende uitdaging. Dit alles om te komen tot een gezond woon- en leefklimaat voor onze inwoners en bedrijven.

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

We hebben een gezond en goed functionerend Grondbedrijf.

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>De gemeentelijke grondexploitatie-portefeuille heeft in totaliteit een positief resultaat.</li></ul>	positief
<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>We voeren een actief grondbeleid waarbij de omgeving betrokken wordt bij het proces.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>We zorgen voor voldoende (her) ontwikkellocaties ten behoeve van woningbouw en industrie.</li></ul>	Continu

## 2.3 WEGEN, PLEINEN, FIETSPADEN EN OPENBARE VERLICHTING

### Wat is onze uitdaging?

We willen goed onderhouden wegen en civieltechnische kunstwerken die veilig en heel zijn en zorgen voor een duurzame en betrouwbare openbare verlichting die bijdraagt aan de veiligheid van onze inwoners.



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

### **Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?**

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• Er doen zich in de periode 2016-2025 geen voorvallen voor die toe te schrijven zijn aan de onderhoudstoestand van de kunstwerken.</li></ul>	0
<ul style="list-style-type: none"><li>• Er is geen sprake van kapitaalvernietiging door achterstallig onderhoud.</li></ul>	€ 0
<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• We voeren de jaarschijf van het beheerplan civiele kunstwerken 2016-2025 uit.</li></ul>	Continu

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• In 2025 bestaat onze Openbare Verlichtingsinstallatie voor 64% uit LED-verlichting.</li></ul>	64 %
<ul style="list-style-type: none"><li>• Bij de raadpleging van het burgerpanel in 2022 geven meer mensen aan dat zij vinden dat de openbare verlichting een bijdrage levert aan een veilige leefomgeving dan bij de raadpleging van het burgerpanel dat in 2019 zal worden gehouden.</li></ul>	
<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• We voeren het uitvoeringsprogramma volgend uit het OV Beleidsplan 2016-2025 uit inclusief de duurzaamheidsdoelstellingen met betrekking tot LED-verlichting.</li></ul>	Continu

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• We zien op gemeentewegen t.o.v. 2017 een afname van het aantal verkeersongevallen.</li></ul>	D <2 L <42 UMS < 213*
<ul style="list-style-type: none"><li>• De kwaliteit van de wegen voldoet aan het niveau "basis" volgens de wegbeheersystematiek.</li></ul>	Basis

\* D=dodelijk ongeval, L=Letsel, UMS=Uitsluitend Materiële Schade

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
• We voeren de gladheidsbestrijding uit conform het gladheidsbestrijdingsplan.	Continu
• We realiseren goede fietsverbindingen om een veilig en sluitend netwerk te krijgen.	Continu
• We onderzoeken de mogelijkheid om de Greenport Bike Way te verlengen richting Brabant.	2022
• We onderzoeken plekken in het verkeer die potentieel gevaarlijk zijn en waar zich veel kinderen begeven (o.a. afritten A73). Op basis daarvan nemen we preventieve maatregelen.	2022
• We ondersteunen de regionale lobby voor de verbreding van de A67 voor het oplossen van de knelpunten van de A73 o.a. via het RMO, Regio-overleg en MIRT.	Continu
• We onderzoeken de mogelijkheden om vrachtverkeer te weren uit de dorpskernen.	2022
• We voeren de jaarschijf uit van het tractiebeheerplan	Continu
• We voeren de jaarschijf uit van het actuele wegbeheerplan.	Continu
• We voeren werkzaamheden uit volgend uit de Algemene Verordening Ondergrondse Infrastructuren (AVOI) de overeenkomst Gemeenten-Nutsbedrijven (OGN) telecommunicatiewet en de Wet Informatie-uitwisseling Bovengrondse en Ondergrondse Infrastructuren WIBON.	Continu
• We realiseren een duurzame Stationsomgeving Horst-Sevenum (lopend project Stationsomgeving Horst-Sevenum).	2022
• We voeren de jaarschijf uit van het Gemeentelijke Verkeers- en Vervoersplan (GVVP).	Continu

## 2.4 OPENBAAR GROEN, BOSSEN EN LANDSCHAP

### Wat is onze uitdaging?

In het openbaar groen binnen de woonkernen zetten we in op vergroening van de leefomgeving. We streven, met het oog op biodiversiteit, naar een gevarieerdere beplanting. Bij herinrichtingen, omvormingen of nieuwe aanleg wordt dit als uitgangspunt gehanteerd. Hierbij wordt ook gekeken naar maatregelen in het kader van klimaatadaptatie (o.a. tegengaan vernatting / verdroging en beperken / verminderen hittestress).

We behouden het areaal openbaar groen en breiden zo mogelijk uit, zodat voldaan wordt aan de streefwaarden zoals die in het Beleidsplan Openbaar Groen 2020 zijn vastgelegd.

Met betrekking tot de landschapselementen, bossen en natuurgebieden wordt volop ingezet op het verbeteren en behouden van de huidige kwaliteiten van genoemde elementen. Gericht onderhoud en beheer en het gebruik van meerdere klimaatbestendige (boom)soorten moeten voor de kwaliteitsverbetering zorg dragen en toekomstbestendig zijn. Dit met het oog op de klimaatveranderingen. Hiermee wordt tevens een bijdrage geleverd aan het verbeteren van de biodiversiteit.

We breiden het areaal natuurgebieden uit door het benutten van kansen als die zich voordoen. Dit levert ook weer een positieve bijdrage aan het CO<sub>2</sub>-, Stikstof-, Fijnstofvraagstuk en is natuurlijk van invloed op de klimaatadaptieve maatregelen die genomen moeten worden.

Het vinden van een gezonde balans tussen de verschillende ruimtelijke ontwikkelingen enerzijds en de landschappelijke waarden anderzijds in het landschap. Het behouden en inpassen van typerende landschapskarakteristieken (ontstaansgeschiedenis, gebruiks- en belevingswaarden, karakteristieken e.d.) bij de verschillende ruimtelijke ontwikkelingen.

Bij grotere transitieopgaves zullen we het natuurlijke systeem van het landschap nadrukkelijk als basisuitgangspunt hanteren.

We werken voortdurend aan kwalitatieve ruimtelijke ontwikkelingen die bijdragen aan een aantrekkelijk landschap voor Horst aan de Maas om te wonen, werken en recreëren.

### **Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?**

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

#### ***Kritieke Prestatie Indicator (KPI)***

#### ***Norm***

- Bij de raadpleging van het burgerpanel in 2022 wordt het openbaar groen in de kernen van onze dorpen beter gewaardeerd dan in de raadpleging van het burgerpanel dat in 2019 wordt gehouden.
- Bij de raadpleging van het burgerpanel in 2022 wordt de kwaliteit van ons landschap en buitengebied beter gewaardeerd dan in de raadpleging van het burgerpanel dat in 2019 wordt gehouden.
- Er is in 2022 aantoonbaar sprake van meer (potentie in) biodiversiteit dan in 2017 o.a. doordat er meer beplantingssoorten en boomsoorten worden toegepast in het openbaar groen en in ons landschap.

#### ***Maatregelen***

#### ***Gereed***

- We betrekken inwoners actief bij de planvorming en inrichting van het openbaar groen en faciliteren bewonersinitiatieven. Continu
- We stimuleren werkgroepen die zich bezig houden met het landschap en participeren hier actief in. Continu
- We voeren de jaarschijf uit van het vigerende beheerplan landschappelijke elementen. Continu
- We voeren de jaarschijf uit van het vigerende beheerplan openbaar groen. Continu
- We voeren de jaarschijf uit van het vigerende boombeheerplan. Continu
- We voeren de jaarschijf uit van het vigerende bosbeheerplan. Continu
- We voeren onze wettelijke taak uit om exoten op het gebied van flora en fauna te bestrijden. Continu
- We voeren taken uit op het gebied van het beheer van de openbare ruimte. Continu

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

**Kritieke Prestatie Indicator (KPI)**

**Norm**

- Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.
- Bij de raadpleging van het burgerpanel in 2022 worden de recreatieve voorzieningen hoger gewaardeerd dan bij de raadpleging van het burgerpanel dat in 2019 zal worden gehouden.

**Maatregelen**

**Gereed**

- We voeren de jaarschijf uit van het actuele beheerplan spelen.

Continu

## 2.5 OPENBAAR VERVOER

**Wat is onze uitdaging?**

Toegankelijkheid en beschikbaarheid van openbaar vervoer voor iedere inwoner van Horst aan de Maas.

**Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?**

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

**Kritieke Prestatie Indicator (KPI)**

**Norm**

- Er zijn in 2022 directe OV-verbindingen tussen OV-knooppunten binnen en buiten onze gemeente. 6
- Er zijn in 2022 op gebied van mobiliteit meerdere vormen van deelmobiliteit beschikbaar. 2

**Maatregelen**

**Gereed**

- We bieden ruimte en stimuleren vormen van flexibele mobiliteit (zoals deel-auto's, wensbus en andere vervoermiddelen) georganiseerd door inwoners, bedrijven, overheid of dorpsinitiatieven. Continu
- We houden de veerverbindingen over de Maas in stand door deel te nemen aan de GR Maasveren Limburg Noord.. Continu
- We stimuleren de realisatie van een laadnetwerk voor e-bikes en elektrische auto's. 2022
- We stimuleren en voeden de provincie en het Rijk om het openbaar vervoer voor alle inwoners in stand te houden en zijn alert op kansen die zich voordoen. Continu

## Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren programma 2	2019	2020	2021	2022
Omvang fijn huishoudelijk restafval, kg per inwoner	23	26	N.n.b	N.n.b
% bekende hernieuwbare elektriciteit	9,1%	N.n.b	N.n.b	N.n.b

## WAT GAAT DAT KOSTEN?

	2020 werkelijk	2021 raming na wijziging	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Lasten</b>						
2.1 Bouwen en wonen	-2.296	-2.950	-2.865	-2.645	-2.514	-2.464
2.2 Bouwgrondexploitaties	-6.334	-3.148	-4.560	-4.143	-4.106	-4.106
2.3 Wegen, pleinen, fietspaden en openb.verl	-5.746	-5.246	-5.505	-5.702	-5.832	-5.984
2.4 Openbaar groen, bossen en landschap	-3.607	-5.533	-3.566	-3.621	-3.636	-3.625
2.5 Openbaar vervoer	-322	-325	-319	-319	-319	-320
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-18.305</b>	<b>-17.201</b>	<b>-16.815</b>	<b>-16.430</b>	<b>-16.407</b>	<b>-16.499</b>
<b>Baten</b>						
2.1 Bouwen en wonen	2.087	2.402	2.253	2.253	2.253	2.253
2.2 Bouwgrondexploitaties	6.473	3.390	4.666	4.339	4.339	4.339
2.3 Wegen, pleinen, fietspaden en openb.verl	331	419	181	181	181	181
2.4 Openbaar groen, bossen en landschap	556	122	149	149	149	149
2.5 Openbaar vervoer	345	349	349	350	350	351
<b>Totaal Baten</b>	<b>9.792</b>	<b>6.683</b>	<b>7.597</b>	<b>7.272</b>	<b>7.272</b>	<b>7.273</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-8.513</b>	<b>-10.518</b>	<b>-9.218</b>	<b>-9.158</b>	<b>-9.135</b>	<b>-9.226</b>
Storting in de reserves	-1.768	-915	-559	-609	-609	-609
Aanwending van de reserves	2.262	3.507	607	331	377	377
<b>Resultaat</b>	<b>-8.019</b>	<b>-7.926</b>	<b>-9.169</b>	<b>-9.437</b>	<b>-9.367</b>	<b>-9.459</b>

Onderstaande tabel geeft het verloop van de begroting sinds de vastgestelde meerjarenbegroting 2021-2024 weer.

	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Lasten inclusief mutatie reserves</b>				
<b>Meerjarenbegroting 2021-2024</b>	<b>-15.077</b>	<b>-15.648</b>	<b>-15.470</b>	<b>-15.603</b>
Amendement op de begroting 2021-2024	0	0	0	0
Raadsbesluiten t/m 13 juli	-821	-244	-299	-319
<b>Lasten - Actuele begroting</b>	<b>-15.898</b>	<b>-15.892</b>	<b>-15.769</b>	<b>-15.922</b>
Kadernota 2022	-450	-258	-251	-207
Autonome ontwikkelingen	-100	0	0	0
Overige technische mutaties	-979	-979	-979	-979
Rente, afschrijving en financiering	251	280	171	178
Diverse kleine mutaties < € 50.000	-87	-87	-86	-75
Loon- en prijscompensatie	-111	-103	-103	-103
<b>Totaal lasten Meerjarenbegroting 2022-2025</b>	<b>-17.374</b>	<b>-17.039</b>	<b>-17.016</b>	<b>-17.108</b>
<b>Baten inclusief mutatie reserves</b>				
<b>Meerjarenbegroting 2021-2024</b>	<b>6.933</b>	<b>6.856</b>	<b>6.856</b>	<b>6.856</b>
Amendement op de begroting 2021-2024	0	0	0	0
Raadsbesluiten t/m 13 juli	763	136	135	136
<b>Baten - Actuele begroting</b>	<b>7.695</b>	<b>6.992</b>	<b>6.992</b>	<b>6.992</b>
Kadernota 2022	538	538	538	538
Autonome ontwikkelingen	95	173	173	173
Rente, afschrijving en financiering	-96	-73	-27	-27
Diverse kleine mutaties < € 50.000	-16	-16	-16	-16
Loon- en prijscompensatie	-12	-12	-12	-12
<b>Totaal baten Meerjarenbegroting 2022-2025</b>	<b>8.205</b>	<b>7.602</b>	<b>7.649</b>	<b>7.650</b>
<b>Wonen, mobiliteit en openbare ruimte</b>	<b>-9.169</b>	<b>-9.437</b>	<b>-9.367</b>	<b>-9.459</b>

Onderstaande tabel bevat de toelichting op de financiële mutaties uit deze meerjarenbegroting.

<b>Kadernota 2022</b>				
<b>Aanvullende middelen voor ambitie Horst West</b>				
Laaten	0	0	-30	-30
Baten	0	0	0	0

Voor het project Horst West vinden op verschillende locaties herontwikkelingen plaats, waardoor de drie wijken in Horst West ruimte krijgen om zowel op ruimtelijk als sociaal vlak zich te ontwikkelen. Door het ontwikkelen van inbreidingslocaties ontstaan er kansen voor zowel ruimtelijke als sociale kwaliteitsverbetering in de wijken en in

de gemeente. Per herontwikkeling wordt de raad in kennis gesteld. Hiervoor is reeds een bedrag van € 1 miljoen gereserveerd. Gelet op het aantal woningen zoals genoemd in de subsidiebeschikking van de provincie, de gesloten overeenkomsten en de gedane verkenningen, is een aanvullende investering van € 800.000 noodzakelijk. De bijbehorende kapitaallasten bedragen € 30.000.

#### Omgevingswet

Lasten	-350	-200	-150	0
Baten	0	0	0	0

Op de invoeringsdatum van de omgevingswet 1 juli 2022 willen we in ieder geval de basis op orde hebben. De dienstverlening met betrekking tot de fysieke leefomgeving kunnen we dan voortzetten. Het momenteel beschikbare budget is dan uitgeput. Vanaf 2022 bouwen we die basis verder uit via een door ontwikkeltraject bestaande uit twee delen. Dit is enerzijds nodig om aan alle verplichtingen vanuit de Omgevingswet te kunnen voldoen, waarvan de deadline na 1 januari 2022 ligt. Anderzijds gaat het om de doorontwikkeling van onze werkwijze als gemeente om de Omgevingswet ook goed te laten functioneren. Zoals bekend vraagt dat meer dan alleen voldoen aan de verplichte eisen. Hiervoor hebben we aanvullend budget nodig. Voor de doorontwikkeling / manier van werken in gehele organisatie (software) fungeert de omgevingswet als een vliegwiel om als organisatie in brede zin op vergelijkbare wijze in verbinding te staan met onze inwoners, ondernemers en instellingen. Het budget wordt besteedt aan externe inhuur ter begeleiding en uitvoering van dit proces en aan scholing van mensen.

#### Onderhoud wegen, pleinen, fietspaden en openbare verlichting

Lasten	0	0	0	-105
Baten	0	0	0	0

Het wegenbeheerplan loopt t/m 2023. Bij de kadernota is men ervanuit gegaan dat in het nieuwe wegenbeheerplan voor de jaarschijf 2024 minimaal een identiek investeringsvolume van toepassing is gelijk aan 2023. Dit zou voor de jaarschijf 2025 een kapitaallast van € 70.000 betekenen. Hernieuwde inzichten bij de bespreking van de meerjarenbegroting hebben geleid tot een verwacht investeringsvolume van 3 miljoen in 2024 met een bijbehorende kapitaallast van € 105.000

#### Ontwikkelplan Cluster Ruimte

Lasten	0	0	0	0
Baten	513	513	513	513

In de afgelopen maanden hebben zich bij het cluster Ruimte diverse ontwikkelingen voorgedaan die tot knelpunten hebben geleid. Het gaat daarbij om een combinatie van werkvoorraad die we niet kunnen sturen (verhoogd aantal aanvragen), (nieuw) werk waar in principe wel op te sturen is (aanvullende ambities van het bestuur, initiatieven van derden) en het niet (tijdig) kunnen invullen van vacatures in combinatie met uitval van medewerkers. De druk is het hoogst binnen het team Omgeving en, in mindere mate, bij het team Openbare Werken. Deze signalen geven aanleiding tot actie en er is een ontwikkelplan opgesteld. Hieruit blijkt dat er aanvullende middelen nodig zijn om de kwaliteit en bezetting op peil te brengen. Naast de formatie voor het masterplan wonen is er aanvullend budget nodig. De totale lasten hiervoor bedragen € 767.000 (programma 7). Er is dekking aanwezig van € 513.000 uit de met het werk samenhangende opbrengsten (leges/grondexploitaties/riolering/bijdragen ontwikkelaars; programma 2) en € 92.000 uit de projecten van openbare werken (programma 7). Per saldo is er vanaf 2022 jaarlijks € 162.000 aanvullende financiële ruimte noodzakelijk.

#### Opruimen drugsafval

Lasten	-100	-100	-100	-100
Baten	25	25	25	25

Het budget "verwijderen van drugsafval" is opgenomen in de kadernota 2022; de begrote bedragen zijn gebaseerd op de gemiddelde kosten voor het opruimen van drugsafval in de afgelopen 5 jaar. Een deel van de kosten tot een maximum van € 25.000 worden vergoed door de Provincie.

#### Uitvoeren woonwagengebeleid

Lasten	0	-12	-25	-25
Baten	0	0	0	0

Voor het optimaliseren van het beleid van de woonwagens in Horst aan de Maas en de uitvoering hiervan zijn budget en investering nodig. We voorzien dat er nieuwe standplaatsen en nieuwe woonwagencampen gerealiseerd moeten worden in onze gemeente. Afhankelijk van het onderzoek en het beleid blijkt om hoeveel standplaatsen het gaat. Naar aanleiding van een eerste behoefte-scan, komen we uit op uitbreiding van twee bestaande woonwagencampen en het realiseren van één à twee nieuwe woonwagencampen. Uiteindelijk moet

blijken of voor het realiseren van de nieuwe woonwagenvakanties grond aangekocht moet worden of niet. Investing (inclusief werkbudget): € 275.000 in 2022 en 2023.

#### Verschuiven / vervallen investeringen

Lasten	0	54	54	53
Baten	0	0	0	0

In de (meerjaren)begroting 2021 staan voor het jaar 2021 voor ruim € 21 miljoen aan investeringen. De afronding van een aantal van deze investeringen is verschoven naar 2022. Het gaat om de investeringen in zwembad en sporthal de Berkel, Sporthal Meterik en de Smetenhof. Daarnaast kan de begrote investeringsruimte voor het centrum van Horst (herontwikkeling zuid) voor 2021 met € 1 miljoen worden verminderd. Omdat het zwembad en sporthal de Berkel niet naar gebied rond Kasteelpark ter Horst gaan, is een aantal investeringen niet meer nodig. Dit leidt tot lagere kapitaallasten, vooral in 2022.

#### Autonome ontwikkelingen

##### Afboeken stelpost kapitaallasten wegbeheerplan

Lasten	0	0	0	0
Baten	95	173	173	173

Vooruitlopend op het huidige wegbeheerplan waren er stelposten opgenomen voor de kapitaallasten. Door de verwerking en opvoer van het wegbeheerplan worden de stelposten nu tegengeboekt.

##### Bijraming Masterplan Wonen

Lasten	-100	0	0	0
Baten	0	0	0	0

Verhoging van het budget Masterplan wonen is noodzakelijk voor de advisering over huisvestingsbeleid in zijn algemeenheid en ten aanzien van specifieke doelgroepen en strategische afspraken. Ook voor onderzoeken, representatiekosten en communicatie-uitingen, zoals bouwboarden en ontwerpdocumenten ten behoeve van het Masterplan Wonen is budget nodig.

#### Meerjarige investeringen op basis van al genomen besluiten

	Bruto investering	Bijdragen derden	Netto investering	2022	2023	2024	2025
Rehabilitatie en reconstructie wegen 2022	2.000		2.000	2.000			
Bermen en sloten buitengebied 2022	50		50	50			
Investering openbare verlichting 2022	146		146	146			
Rehabilitatie en reconstructie wegen 2023	2.000		2.000		2.000		
Bermen en sloten buitengebied 2023	50		50		50		
Investering openbare verlichting 2023	146		146		146		
Bermen en sloten buitengebied 2024	50		50			50	
Investering openbare verlichting 2024	146		146			146	
Bermen en sloten buitengebied 2025	50		50				50
Investering openbare verlichting 2025	146		146				146

#### Investerings vanuit het Collegeprogramma 2019-2026 incl. aanvullingen, die als stelpost opgenomen zijn in de MJB 2022-2025

	Bruto investering	Bijdragen derden	Netto investering	2022	2023	2024	2025
Upgraden centrum Horst: herontwikkeling zuid, Kloosterhof, lint noordzijde	3.389		3.389	1.539		1.850	

#### Nieuwe investeringen/ambities Kadernota en MJB 2022-2025 die nog door de raad moeten worden vastgesteld

	Bruto investering	Bijdragen derden	Netto investering	2022	2023	2024	2025
Rehabilitatie en reconstructie wegen	4.000		4.000			3.000	4.000
Upgraden centrum Horst: herontwikkeling zuid, Kloosterhof, lint noordzijde	-1.000		-1.000	-1.000			
Investerings Horst West	800		800	800			
Aanleg woonwagenvakanties 2022	275		275	275			
Aanleg woonwagenvakanties 2023	275		275		275		
Algemeen voorbereidingskrediet Grondexploitaties	200	200	0				



### 3 Duurzaamheid: klimaatambities, energietransitie en circulariteit

#### 3.1 AFVALVERWIJDERING

##### Wat is onze uitdaging?

Ondanks onze geringe invloed op marktprijzen en Europees en landelijk beleid, streven we naar een zo hoog mogelijk serviceniveau, tegen aanvaardbare kosten.

Dit betekent dat we voortdurend de balans zoeken tussen kostprijsverhogingen en serviceniveau.

De afval- en recyclingmarkt is volop in beweging. Effecten daarvan voor ons beleid met betrekking tot inzameling en verwerking en nog ophanden zijnde aanbestedingen kunnen ook voor 2022 nog een doorwerking hebben.

##### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

##### **Kritieke Prestatie Indicator (KPI)**

##### **Norm**

- Het CBS cijfer voor huishoudelijk restafval is in 2022 maximaal 5% van het totaal aantal kilo's huishoudelijk afval.

5%

##### **Maatregelen**

##### **Gereed**

- We halen de verschillende afvalstromen op en doen dit volgens het gemeentelijk afvalbeleid.
- We werken aan de verdere optimalisatie van het afvalstelsel en stellen nieuwe doelen voor circulariteit en zwerfvuil.

Continu

2022

#### 3.2 RIOLERING, WATERKERING, AFWATERING

##### Wat is onze uitdaging?

In 2050 is Horst aan de Maas klimaatbestendig en waterrobuust ingericht.

Voor de periode 2022-2026 moet er veel gebeuren op watergebied. In 2022 moet er een begin gemaakt worden met de volgende projecten:

- maatregelen Kader Richtlijn Water
- maatregelen BRP knelpunten wateroverlast
- maatregelen Urgente knelpunten wateroverlast Klimaatstresstest/Verdiepingsslag
- opstellen en uitvoeren van een Strategisch Klimaatadaptatieplan

##### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

*De waterkering langs de Maas is kwalitatief goed en veilig.*

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Het overstromingsrisico, vanwege hoogwater van de Maas, is voor alle panden in de gemeente (uitgezonderd buitendijkse panden) maximaal eens in de 250 jaar.</li> </ul>	1:250
<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>We evalueren de hoogwatersituatie van 2021.</li> <li>We nemen deel aan het project Vierwaarden (Integraal Rivier Management)</li> </ul>	2022 Continu

*Horst aan de Maas moet in 2050 klimaatbestendig en waterrobuust zijn.*

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Er is geen sprake van kapitaalvernietiging door achterstallig onderhoud aan het rioleringsstelsel.</li> <li>Er doen zich in ons buitengebied geen afwateringsproblemen voor die toe te schrijven zijn aan de onderhoudstoestand van onze afwateringsmiddelen (duikers, sloten, enz).</li> </ul>	€ 0 0
<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Als deelnemer van het regionale Waterpanel zorgen we voor samenwerking en een optimale kostenbeheersing voor de riolering.</li> <li>Via subsidies stimuleren we actief het afkoppelen van hemelwater op verhardingen van particulieren en bedrijven.</li> <li>We analyseren de klimaatstresstest iedere vijf jaren en stellen op basis van urgentie en ambitie een korte- en lange termijn uitvoeringsprogramma op.</li> <li>We koppelen actief jaarlijks het hemelwater van een deel van de openbare ruimte af.</li> <li>We stimuleren in samenwerking met het Waterpanel Noord de bewustwording van inwoners en bedrijven over de gevolgen van de klimaatverandering.</li> <li>We voeren de jaarschijf uit van het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan.</li> </ul>	Continu Continu 2026 Continu Continu Continu

### 3.3 MILIEU EN DUURZAAMHEID

#### **Wat is onze uitdaging?**

Voor het thema Milieu en Duurzaamheid wordt 2022 een uitdagend jaar. We lichten vijf belangrijke punten toe:

- De uitvoering van het kader voor opwekking van duurzame elektriciteit (KODE). Als de raad eind 2021 akkoord gaat, dan komt er in 2022 een vervolg op de gebiedsverkenningen voor

grootschalige opwek. Die volgende stap is een haalbaarheidsstudie voor een of meer concrete gebieden.

- De uitvoering van de Transitievisie Warmte. Er wordt momenteel samen met Stichting EnergieKronenberg een subsidie-aanvraag ingediend voor de derde ronde van de Proeftuinen Aardgasvrije Wijken. De uitslag verwachten we in het voorjaar van 2022. Als de subsidie wordt toegekend, gaan we samen met inwoners aan de slag in Kronenberg.
- Het vervolg van de Regionale Energiestrategie (RES) waarbij Horst aan de Maas samenwerkt met een groot aantal partijen uit de regio Noord- en Midden-Limburg. De RES stelt eind 2021 een gezamenlijk uitvoeringsprogramma vast voor 2022. De uitdaging hier is vooral of er voldoende middelen voor beschikbaar worden gesteld door de rijksoverheid.
- Er loopt een verbetertraject voor de Regionale Uitvoeringsdienst (RUD). Die kampt met capaciteitstekort en achterstand in het toezicht. In 2021 start een inhaalslag voor grotere installaties met veel emissies (de zogenaamde IPPC-bedrijven), die wordt in 2022 vervolgd. Ook de implementatie van de omgevingswet heeft invloed op de milieuvergunningverlening.
- Uitvoeren van de uitvoeringsagenda klimaatadaptatie waarover de raad in 2021 beslist. Onder andere het oppakken van urgente knelpunten van wateroverlast in de bebouwde kom en inlopen achterstand openbaar groen tegen hittestress.

### **Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?**

*We onderschrijven de doelstellingen uit het Klimaatakkoord van Parijs en het Nationale Klimaatakkoord uit 2019 en zorgen samen met inwoners en andere betrokkenen dat de klimaatverandering wordt tegen gegaan.*

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
• In Horst aan de Maas is in 2030 49% minder uitstoot van CO <sub>2</sub> (-equivalenten) ten opzichte van 1990.	49%
• In Horst aan de Maas is sprake van 100% gebruik van duurzame energie in 2050.	30%
• We voldoen in RES verband aan de opgave die de RES-regio Noord- en Midden Limburg heeft voor het opwekken van duurzame energie.	1,0-1,2 TWh
• In 2025 werkt de gemeentelijke organisatie 100% energieneutraal.	100%
<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
• We brengen in beeld waar in de gemeente windenergie en grootschalig zonne-energie opgewekt zou kunnen worden. Met daaraan gekoppeld een voorstel voor vervolgstappen.	2022
• We monitoren het doel van 49% minder uitstoot in 2030 (t.o.v. 1990) en 100% duurzame energie, via de landelijke website klimaatmonitor.	Continu
• We ondersteunen Stichting EnergieKronenberg als lokaal Flagship-project op het gebied van de energietransitie. We hopen dat Kronenberg in 2022 wordt uitgekozen als Proeftuin Aardgasvrije Wijk.	Continu
• We voeren het uitvoeringsprogramma van de (regionale energiestrategie)RES mee uit.	Continu
• Als winnaar van de Europese Greenleaf Award in 2019 blijven we lid van het Greenleaf-netwerk. Dit netwerk van gemeenten die binnen Europa voorop	Continu

lopen op het gebied van duurzaamheid is gericht op kennisdeling en op de voorbeeldfunctie

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

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
• Algemeen beleid en beheer van de begraafplaats.	Continu
• Verlenging van grafrechten.	Continu
• Verzorgen van ruimingen, graf- /urn uitgifte, opgravingen & herbegravingen.	Continu
• We zorgen voor een adequaat beheer van de begraafplaats in Grubbenvorst.	Continu

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
• 100% van onze aanvragen om milieuvergunning worden binnen de wettelijke termijn afgehandeld.	100%

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
• Een aanvraag voor een omgevingsvergunning wordt binnen de gestelde termijnen behandeld.	Continu
• We streven naar een goede informatievoorziening aan de voorkant van het aanvraagproces voor een omgevingsvergunning.	Continu

## **Beleidsindicatoren**

Er zijn geen beleidsindicatoren voor dit programma.

## WAT GAAT DAT KOSTEN?

	2020 werkelijk	2021 raming na wijziging	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Lasten</b>						
3.1 Afvalverwijdering	-4.134	-6.232	-6.896	-6.951	-6.881	-6.847
3.2 Riolering, waterkering en afwatering	-3.893	-4.470	-4.179	-4.261	-4.317	-4.441
3.3 Milieu en duurzaamheid	-1.384	-1.764	-1.384	-867	-867	-867
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-9.411</b>	<b>-12.466</b>	<b>-12.459</b>	<b>-12.079</b>	<b>-12.066</b>	<b>-12.155</b>
<b>Baten</b>						
3.1 Afvalverwijdering	4.823	7.157	7.791	7.846	7.839	7.844
3.2 Riolering, waterkering en afwatering	4.390	5.371	5.003	5.052	4.967	5.031
3.3 Milieu en duurzaamheid	23	18	33	15	15	15
<b>Totaal Baten</b>	<b>9.236</b>	<b>12.546</b>	<b>12.827</b>	<b>12.913</b>	<b>12.821</b>	<b>12.889</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-175</b>	<b>80</b>	<b>367</b>	<b>834</b>	<b>755</b>	<b>734</b>
Storting in de reserves	-337	-337	-337	-4	-4	-4
Aanwending van de reserves	773	1.178	735	69	5	5
<b>Resultaat</b>	<b>261</b>	<b>921</b>	<b>766</b>	<b>899</b>	<b>757</b>	<b>736</b>

Onderstaande tabel geeft het verloop van de begroting sinds de vastgestelde meerjarenbegroting 2021-2024 weer.

	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Lasten inclusief mutatie reserves</b>				
<b>Meerjarenbegroting 2021-2024</b>	<b>-11.920</b>	<b>-11.420</b>	<b>-11.418</b>	<b>-11.478</b>
Amendement op de begroting 2021-2024	0	0	0	0
Raadsbesluiten t/m 13 juli	-699	-677	-675	-680
<b>Lasten – Actuele begroting</b>	<b>-12.619</b>	<b>-12.097</b>	<b>-12.093</b>	<b>-12.158</b>
Kadernota 2022	-165	0	0	0
Autonome ontwikkelingen	-104	-104	-104	-104
Overige technische mutaties	13	13	13	13
Rente, afschrijving en financiering	136	144	154	90
Diverse kleine mutaties < € 50.000	-57	-39	-39	0
<b>Totaal lasten Meerjarenbegroting 2022-2025</b>	<b>-12.796</b>	<b>-12.083</b>	<b>-12.070</b>	<b>-12.159</b>

	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Baten inclusief mutatie reserves</b>				
<b>Meerjarenbegroting 2021-2024</b>	<b>12.950</b>	<b>12.418</b>	<b>12.274</b>	<b>12.274</b>
Amendement op de begroting 2021-2024	0	0	0	0
Raadsbesluiten t/m 13 juli	652	629	628	632
<b>Baten - Actuele begroting</b>	<b>13.602</b>	<b>13.047</b>	<b>12.902</b>	<b>12.906</b>
Autonome ontwikkelingen	104	104	104	104
Overige technische mutaties	-24	-24	-24	-24
Rente, afschrijving en financiering	-136	-144	-154	-89
Diverse kleine mutaties < € 50.000	16	-3	-3	-3
<b>Totaal baten Meerjarenbegroting 2022-2025</b>	<b>13.562</b>	<b>12.981</b>	<b>12.826</b>	<b>12.895</b>
<b>Duurzaamheid: klim.amb/energ.trans/circ.</b>	<b>766</b>	<b>899</b>	<b>757</b>	<b>736</b>

Onderstaande tabel bevat de toelichting op de financiële mutaties uit deze meerjarenbegroting.

#### Kadernota 2022

##### Actualisatie IPPC vergunningen

Lasten	-165	0	0	0
Baten	0	0	0	0

De actualisatie van de vergunningen van 38 bedrijven wordt in 2021 en 2022 opgepakt. Voor 2022 is een aanvullend budget noodzakelijk.

##### Autonome ontwikkelingen

##### Verhoging basisheffing afvalstoffenheffing en reinigingsrecht

Lasten	-104	-104	-104	-104
Baten	104	104	104	104

Conform de kadernota worden de basistarieven met een inflatiecorrectie van 1,5% verhoogd. Daarnaast is rekening gehouden met een hoger aantal aansluitingen.

## Meerjarige investeringen op basis van al genomen besluiten

	Bruto investering	Bijdragen derden	Netto investering	2022	2023	2024	2025
Rioleringsmaatr. 2022 B1 Verbeteringsmaatr.	1.785		1.785	1.785			
Rioleringsmaatregelen 2022 A5 vrijval	300		300	300			
Rioleringsmaatr.2022 A5 bovengr.afkoppel	50		50	50			
Klimaatmaatregelen 2022 A5	500		500	500			
Rioleringsmaatr. 2023 B1 Verbeteringsmaatr.	1.812		1.812		1.812		
Rioleringsmaatr.2023 A4 Randvoorz.ME	89		89		89		
Rioleringsmaatregelen 2023 A5 vrijval	300		300		300		
Rioleringsmaatr.2023 A5 bovengr.afkoppel	50		50		50		
Klimaatmaatregelen 2023 A5	750		750		750		
Rioleringsmaatr. 2024 B1 Verbeteringsmaatr.	1.604		1.604			1.604	
Rioleringsmaatr.2024 A4 Randvoorz.ME	53		53			53	
Rioleringsmaatregelen 2024 A5 vrijval	348		348			348	
Rioleringsmaatr.2024 A5 bovengr.afkoppel	50		50			50	
Klimaatmaatregelen 2024 A5	750		750			750	
Rioleringsmaatr.2025 B1 Verbeteringsmaatregelen	1.869		1.869				1.869
Rioleringsmaatregelen 2025 A3b drukriolering	33		33				33
Rioleringsmaatregelen 2025 A4 Randvoorzieningen ME	16		16				16
Rioleringsmaatregelen 2025 A5 vrijval	348		348				348
Rioleringsmaatregelen 2025 A5 bovengr.afkoppelen	50		50				50
Klimaatmaatregelen 2025 A5	750		750				750





## 4 Sociaal maatschappelijk, participatie en voorzieningen

### 4.1 ZORG

#### Wat is onze uitdaging?

Het jaar 2022 staat in het teken van het blijven borgen van de kwaliteit van de ondersteuning van inwoners die dat nodig hebben en de balans tussen de inkomsten en uitgaven in het sociaal domein. Vanuit het regionale Programma Sturing en Inkoop geven we uitvoering aan de sturelementen (waaronder nieuwe contracten met zorgaanbieders, regie via de toegang en verstevigd contract- en leveranciersmanagement). Vanuit Actieplan Sociaal Domein en eventuele nieuwe maatregelen vergroten we de grip op de uitgaven in het Sociaal Domein. Positief is dat we voor 2022 extra middelen van het Rijk ontvangen voor jeugdhulp (€ 2,1 miljoen). Deze middelen zetten we in op het verminderen van de tekorten, het versterken van preventieve activiteiten, het voorliggend veld en onze eigen uitvoering, met daarin het borgen van veiligheid van onze inwoners (jeugd en volwassenen) en op het uitvoeren van nieuw beleid dat met aan deze middelen is gekoppeld.

#### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>In 2022 heeft 25% van de inwoners, waar we een keukentafelgesprek mee hebben gevoerd, ondersteuning uit het eigen netwerk en/of maken gebruik van een algemene voorziening.</li></ul>	25%
<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>We geven ruimte aan inwonersinitiatieven en stimuleren en ondersteunen informele en/of vrijwillige zorg.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>We stimuleren de vorming en inzet van vrij toegankelijke collectieve voorzieningen voor alle inwoners.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>We verstrekken subsidie aan, of werken samen met, partners van toegankelijke voorzieningen die gericht zijn op ondersteuning en zorg.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>We werken mee aan vernieuwingen in de zorg die stimuleren dat inwoners langer zelfstandig kunnen blijven wonen.</li></ul>	Continu

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>De gemiddelde kosten per inwoner die een WMO-maatwerkvoorziening ontvangt, zijn uiterlijk in 2022 per saldo op het niveau van 2017.</li></ul>	€ 4.780
<ul style="list-style-type: none"><li>Inwoners waar we een keukentafelgesprek mee hebben gevoerd waarderen de dienstverlening van WIZ met minimaal een 8.</li></ul>	8

- De gemiddelde kosten per inwoner die een jeugdhulp maatwerkvoorziening ontvangt, zijn in 2022 3% lager dan de 6.900 in 2017. € 6.693

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
• Om het vangnet te verbeteren, bevragen we inwoners en de diverse partnerorganisaties.	Continu
• Wat we lokaal niet kunnen organiseren, borgen we in de regionale voorzieningen op het gebied van werk, inkomen en zorg en de samenwerking met onze teams.	Continu
• We besteden de financiële middelen voor zorg doelmatig en rechtmatig zodat we zorg en ondersteuning ook op de lange termijn kunnen blijven vormgeven.	Continu
• We blijven onze monitor Sociaal Domein als een instrument zien op basis waarvan we beleidsmatige keuzes kunnen maken. Dit doen we om zicht te houden op de effecten van de zorgkosten en daar grip op te houden.	Continu
• We borgen continuïteit van zorg en een soepele overgang naar een ander wettelijk kader als inwoners 18 jaar worden (en niet meer onder de jeugdwet vallen).	Continu
• We ondersteunen inwoners bij hun hulpvraag en passen integrale toegang voor ondersteuning en zorg toe.	Continu
• We organiseren adequaat doelgroepenvervoer dat de eigen mobiliteit van inwoners verhoogt en zoveel mogelijk aansluit uit op het integrale vervoersnetwerk.	Continu
• We organiseren een sluitende keten voor de opvang en ondersteuning van personen met verward gedrag en dak- en thuislozen.	Continu
• We stimuleren preventieve activiteiten voor inwoners.	Continu
• We verbeteren de samenwerking met huisartsen, jeugdartsen en andere verwijzers op het gebied van jeugdhulp.	Continu
• We verstevigen de relatie met zorgaanbieders, de samenwerkende Noord Limburgse gemeentes en maatschappelijke partners om de bestaande voorzieningen te verbeteren en samen tot nieuwe vormen van ondersteuning en zorg te komen.	2022
• We voeren het geactualiseerde Actieplan Sociaal Domein uit.	2022

## 4.2 WERK EN INKOMEN

### Wat is onze uitdaging?

Op het terrein van werk en inkomen zien we een aantal uitdagingen en ontwikkelingen:

De financiële steunmaatregelen, die nu nog een dempend effect hebben op de afname van de werkgelegenheid, zijn slechts tijdelijk. Het coronavirus kost hoe dan ook banen en werk. De algehele verwachting is dat het aantal bijstandsuitkeringen sterk zal stijgen. Daarnaast heeft een steeds groter deel van ons uitkeringsbestand complexe psychische, sociale en lichamelijke problemen. Het is een

belangrijke opgave om deze groep kwetsbare inwoners zo zelfredzaam mogelijk te laten zijn, bijvoorbeeld door hen te helpen met schulden.

Het is nog lastig precies te voorspellen in hoeverre de armoede- en schuldencijfers zich door en na de coronacrisis gaan ontwikkelen. De voorspellingen van de NVVK laten echter wel zien dat de problematiek toe zal nemen en het aantal financiële hulpvragen met 30% zal stijgen.

De nieuwe Wet Inburgering treedt in 2022 in werking. Wij krijgen een belangrijke plek in de uitvoering hiervan.

Een betaalde baan voegt naast een eigen inkomen veel waarde toe: ontwikkelkansen, sociale contacten, een dagritme. We willen daarom bereiken dat iedereen die kan werken, aan het werk is/blijft of daarop wordt voorbereid.

Een leven lang ontwikkelen is een dominant thema voor de komende jaren waarin steeds meer wordt geïnvesteerd. Binnen de arbeidsmarktregio Noord-Limburg, waar wij onderdeel van zijn, krijgt de publiek-private samenwerking op dit gebied steeds meer vorm.

### **Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?**

*Onze inwoners participeren in de samenleving naar vermogen en behoefte.*

<b><i>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</i></b>	<b><i>Norm</i></b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• In 2022 is 85% van ons klantenbestand actief en werkt op zijn of haar manier aan re-integratie.</li></ul>	85%
<ul style="list-style-type: none"><li>• In 2022 is 40% van ons uitkeringsbestand sociaal actief.</li></ul>	40%
<ul style="list-style-type: none"><li>• In 2022 is maximaal 25% van ons uitkeringsbestand actief in deeltijdarbeid.</li></ul>	25%
<ul style="list-style-type: none"><li>• In 2022 neemt het aantal jongeren tot en met 27 jaar in een uitkering af met 30%.</li></ul>	30%
<ul style="list-style-type: none"><li>• In 2022 bemiddelen we 10% meer inwoners met een arbeidsbeperking naar een betaalde baan (met loonkostensubsidie).</li></ul>	10%
<ul style="list-style-type: none"><li>• De gemiddelde uitkeringslast per uitkeringsgerechtigde is in 2022 met 10% gedaald ten opzichte van 2017.</li></ul>	10%
<b><i>Maatregelen</i></b>	<b><i>Gereed</i></b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• We creëren samen met het onderwijs en het bedrijfsleven snelle omscholingsmogelijkheden naar sectoren waar veel vraag naar arbeid is.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>• We doen wat binnen onze macht ligt om iedere inwoner te laten deelnemen aan de gemeenschap, door het inzetten van vormen van werk die aansluiten bij de capaciteiten van mensen.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>• We ondersteunen inwoners met een hulpvraag op het gebied van ondernemerschap, onderwijs en cultuur.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>• Wij zorgen samen met scholen, RMC en zorgpartijen voor een sluitende aanpak voor kwetsbare jongeren vanaf 16 jaar.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>• Wij werken nauw samen met werkgevers, die voor ons strategische partners zijn, gericht op een inclusieve arbeidsmarkt.</li></ul>	

## 4.3 ARBEIDSMIGRANTEN

### Wat is onze uitdaging?

De komst van arbeidsmigranten brengt op tal van terreinen uitdagingen met zich mee: vinden van voldoende huisvestingslocaties, ontmoedigen van short-stay bewoning in wijken, integratie-uitdagingen, deugdelijke registratie van arbeidsmigranten in de Basisregistratie Personen (BRP)/ Registratie niet Ingezetenen (RNI). Ook de kabinetsreactie op het adviesrapport van het aanjaagteam Roemer gaat effect hebben op gemeentelijke taken.

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

#### **Kritieke Prestatie Indicator (KPI)**

#### **Norm**

- Vanaf 2022 vindt 100% van de nieuwe huisvesting van arbeidsmigranten plaats binnen het vastgestelde beleid. 100%

#### **Maatregelen**

#### **Gereed**

- Er vindt geen grootschalige huisvesting (short stay) plaats in of nabij de dorpen. Continu
- We brengen randzones rond werkgelegenheidsgebieden in beeld en wegen deze locaties specifiek af. Continu
- We onderzoeken of we het Keurmerk van de Stichting Normering Flexwonen als voorwaarde voor onze ondernemers/huisvesters kunnen stellen. 2022
- We stellen ons beleid voor tijdelijke huisvesting bij. We zetten ons ervoor in dat gemeenten in de regio hetzelfde beleid voeren. We zetten ons in voor huisvesting voor arbeidsmigranten die zich voor langere periode hier willen vestigen. 2022
- We stimuleren inwonerinitiatieven voor de integratie en sociale participatie van internationale werknemers die lang blijven en vragen werkgevers en huisvesters hier een bijdrage aan te leveren. Continu
- We werken volgens een integrale aanpak voor arbeidsmigranten. 2023
- We zetten in op het verbeteren van de communicatie rond arbeidsmigranten. Continu

## 4.4 NIEUWKOMERS

### Wat is onze uitdaging?

Met ingang van 1 januari 2022 worden gemeenten opnieuw verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet Inburgering. Het doel van de vernieuwde wet is de participatie van statushouders te vergroten, liefst via werk. En als dat niet kan, via bijvoorbeeld vrijwilligerswerk.

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Het aantal bijstandsgerechtigde statushouders dat werk vindt.</li> </ul>	30%
<ul style="list-style-type: none"> <li>Het aantal bijstandsgerechtigde statushouders dat op andere wijze participeert.</li> </ul>	80%
<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>We ondersteunen de nieuwkomers in het zo snel mogelijk eigen maken van onze taal en cultuur en hebben daarnaast in een vroeg stadium aandacht voor de mogelijkheden op werk of een andere vorm van participatie.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>We investeren in de sociale samenhang in de wijken en dorpen waar nieuwkomers zich vestigen.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>We zorgen voor adequate huisvesting van statushouders en streven naar spreiding in de gemeente.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>Anderstaligen kunnen op een goede manier gebruik kunnen maken van het collectief aanbod dat er voor inwoners in de wijk is. Hierbij is ook aandacht voor de draagkracht en ondersteuning van vrijwilligers en initiatieven.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>We stimuleren de participatie van statushouders en streven naar 85% uitkeringsonafhankelijkheid.</li> </ul>	Continu

## 4.5 GEZONDSTE REGIO 2025

### Wat is onze uitdaging?

We werken de in de gezondheidsnota vastgestelde programmalijnen verder uit en geven hier uitvoering aan. We gaan het thema (positieve) gezondheid binnen onze organisatie verankeren. Daarnaast gaan we meer preventieve activiteiten ontwikkelen, zodat er voor iedereen gelijke kansen ontstaan en we in 2025 kunnen zeggen dat al onze inwoners onderdeel zijn van de GR2025. Dit pakken we projectmatig aan in het sociaal en ruimtelijk domein.

Naast het ontwikkelen van meer preventieve activiteiten, willen we deze vooral ook borgen. Er zijn vanuit diverse beleidsterreinen budgetten beschikbaar om te kunnen ontwikkelen of een pilot te bekostigen. Structurele middelen, zoals we die kennen voor maatwerkvoorzieningen, zijn er niet voor preventieve activiteiten. We pleiten er daarom voor ook een structureel budget voor collectieve preventieve activiteiten beschikbaar te stellen. Want we morgen veronderstellen dat bewezen effectieve preventieactiviteiten uiteindelijk leiden tot een afname van de uitgaven voor maatwerkvoorzieningen. We gaan kansen benutten om dingen anders aan te pakken. Deze verandering vraagt tijd.

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>We stimuleren positieve gezondheid van inwoners door samen met partners initiatieven op te pakken die gezondheid van inwoners verbeteren en passen binnen de 4 speerpunten van gezondheidsbeleid.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>We nemen deel aan de regionale beweging De Gezondste Regio 2025.</li> </ul>	2025

- We geven uitvoering aan de Programmalijn Jong en lekker in je vel. Continu
- We streven er naar de sociaal economische gezondheidsverschillen te verkleinen door een wijkgerichte aanpak. 2022

## 4.6 INWONERPARTICIPATIE EN INWONERINITIATIEVEN

### Wat is onze uitdaging?

- Het in de praktijk brengen, en leren van, het werken met een inwonersbegroting in America.
- De vertaalslag realiseren van de evaluatie van inwonersinitiatieven (behoefte van de raad) in een (hernieuwde) basishouding tussen overheid (Raad, college en ambtelijk) en inwoners(initiatieven).
- Aandacht hebben voor de manier waarop gemeenschapsontwikkeling post-corona weer tot bloei komt in de kernen en wijken van Horst aan de Maas en welke rol we als gemeente hierin hebben.
- Aandacht voor inwonersinitiatieven op gebied van zorg en ondersteuning. We zien een groei in het aantal initiatieven, deelname van inwoners aan deze initiatieven en een stijging in de zwaarte van de zorgvraag.

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
• We faciliteren verenigingen, instellingen en inwonersinitiatieven die de verbinding tussen inwoners versterken.	2022
• We richten onze werkwijze en gemeentelijke organisatie zo in dat we inwoners met een initiatief adequaat kunnen antwoorden en ondersteunen.	2022
• We willen onze financiën laten aansluiten bij dorpen en kernen die verantwoordelijkheden nemen.	2022

## 4.7 BURGERZAKEN

### Wat is onze uitdaging?

We willen de noodzakelijke techniek en voldoende gekwalificeerd personeel kunnen behouden om de taken te kunnen uitvoeren. Daarnaast willen we binnen de beperkte middelen en capaciteit de dienstverlening en bereikbaarheid op pijl houden. We zien dat verschillende producten en diensten van Burgerzaken in aantallen toenemen. We zien onder andere het aantal naturalisaties ten opzichte van afgelopen jaren flink toenemen. Door de corona-maatregelen zijn veel huwelijken uitgesteld. Naar verwachting wordt 2022 een jaar met een flinke toename van het aantal huwelijken en geregistreerd partnerschappen. De inschrijving van arbeidsmigranten wordt geïntensiveerd. We werken aan het verder verbeteren van de processen en diensten. Dit zorgt onder andere voor extra mogelijkheden voor inwoners om digitaal producten aan te vragen.

## Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

We zijn een deskundige en betrouwbare publieke dienstverlener.

### **Kritieke Prestatie Indicator (KPI)**

### **Norm**

- We slagen jaarlijks voor alle audits (PNIK, BRP en DigiD) 100%
- 95% van onze klanten kan binnen 5 dagen terecht voor een afspraak bij burgerzaken. 95%

### **Maatregelen**

### **Gereed**

- Dienstverlening wordt uitgevoerd binnen de uitgangspunten van de visie op dienstverlening, de vastgestelde servicenormen en de wettelijke eisen. Continu
- We organiseren verkiezingen. Continu
- We voeren de wettelijke taken op het gebied van burgerzaken uit. Continu

## Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren programma 4	2019	2020	2021	2022
Banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	711,6	710,3	N.n.b	N.n.b
Kinderen tot 18 jaar in een uitkeringsgezin	3%	N.n.b	N.n.b	N.n.b
Werkzame beroepsbevolking t.o.v. de beroepsbevolking per 1.000 inwoners	745	712	N.n.b	N.n.b
Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 bewoners	130,4	169,4	N.n.b	N.n.b
Jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp	10,3%	10,2%	N.n.b	N.n.b
Jongeren met jeugdreclassering (% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar)	0,20%	0,20%	N.n.b	N.n.b
Jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming	1,2%	1,2%	N.n.b	N.n.b
Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement per 10.000 inwoners	500	490	N.n.b	N.n.b
Lopende re-integratievoorzieningen bij 15 tot 64 jarigen per 10.000 inwoners	75,3	69,9	N.n.b	N.n.b
Werkloze jongeren in de leeftijd van 16 t/m 22 jaar	1%	N.n.b	N.n.b	N.n.b

## WAT GAAT DAT KOSTEN?

	2020 werkelijk	2021 raming na wijziging	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Lasten</b>						
4.1 Zorg	-22.988	-23.826	-26.590	-26.632	-26.653	-26.657
4.2 Werk en inkomen	-18.047	-17.154	-15.292	-14.866	-14.012	-13.539
4.3 Arbeidsmigranten	-107	-545	-210	-185	-35	-35
4.4 Nieuwkomers	-166	-426	-563	-575	-574	-574
4.5 Gezondste regio 2025	-44	-30	-30	-30	-30	-30
4.6 Inwonerparticipatie/inwonerinitiatieven	-6.687	-6.484	-4.788	-4.486	-4.430	-4.426
4.7 Burgerzaken	-1.288	-1.428	-1.200	-1.156	-1.326	-1.329
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-49.326</b>	<b>-49.893</b>	<b>-48.672</b>	<b>-47.929</b>	<b>-47.061</b>	<b>-46.590</b>
<b>Baten</b>						
4.1 Zorg	1.206	783	675	676	676	676
4.2 Werk en inkomen	11.269	9.776	7.588	8.042	8.242	8.242
4.3 Arbeidsmigranten	44	121	71	71	0	0
4.4 Nieuwkomers	0	0	400	400	400	400
4.6 Inwonerparticipatie/inwonerinitiatieven	250	661	490	472	982	572
4.7 Burgerzaken	438	451	402	337	718	724
<b>Totaal Baten</b>	<b>13.206</b>	<b>11.792</b>	<b>9.626</b>	<b>9.998</b>	<b>11.018</b>	<b>10.614</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-36.120</b>	<b>-38.101</b>	<b>-39.047</b>	<b>-37.931</b>	<b>-36.043</b>	<b>-35.976</b>
Storting in de reserves	-55	-90	-55	-55	-465	-55
Aanwending van de reserves	1.461	1.608	284	285	285	218
<b>Resultaat</b>	<b>-34.715</b>	<b>-36.583</b>	<b>-38.817</b>	<b>-37.701</b>	<b>-36.222</b>	<b>-35.813</b>



Onderstaande tabel geeft het verloop van de begroting sinds de vastgestelde meerjarenbegroting 2021-2024 weer.

	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Lasten inclusief mutatie reserves</b>				
<b>Meerjarenbegroting 2021-2024</b>	<b>-45.562</b>	<b>-45.298</b>	<b>-45.171</b>	<b>-45.165</b>
Amendement op de begroting 2021-2024	466	74	0	0
Raadsbesluiten t/m 13 juli	-439	-434	-699	-689
<b>Lasten - Actuele begroting</b>	<b>-45.535</b>	<b>-45.658</b>	<b>-45.871</b>	<b>-45.854</b>
Kadernota 2022	-1.696	-620	-79	254
Autonome ontwikkelingen	-970	-957	-826	-819
Gemeentefonds	-250	-449	-446	-315
Overige technische mutaties	40	40	40	450
Rente, afschrijving en financiering	189	146	143	125
Diverse kleine mutaties < € 50.000	-77	-77	-77	-77
Loon- en prijscompensatie	-428	-409	-409	-409
<b>Totaal lasten Meerjarenbegroting 2022-2025</b>	<b>-48.727</b>	<b>-47.984</b>	<b>-47.526</b>	<b>-46.645</b>
<b>Baten inclusief mutatie reserves</b>				
<b>Meerjarenbegroting 2021-2024</b>	<b>8.954</b>	<b>9.539</b>	<b>10.149</b>	<b>10.149</b>
Amendement op de begroting 2021-2024	0	0	0	0
Raadsbesluiten t/m 13 juli	302	156	495	495
<b>Baten - Actuele begroting</b>	<b>9.255</b>	<b>9.694</b>	<b>10.644</b>	<b>10.644</b>
Kadernota 2022	400	400	400	310
Autonome ontwikkelingen	232	166	237	332
Overige technische mutaties	0	0	0	-410
Rente, afschrijving en financiering	-2	-2	-2	-2
Diverse kleine mutaties < € 50.000	15	15	15	-53
Loon- en prijscompensatie	10	10	10	10
<b>Totaal baten Meerjarenbegroting 2022-2025</b>	<b>9.910</b>	<b>10.284</b>	<b>11.303</b>	<b>10.832</b>
<b>Soc. maatschap., participatie en voorz.</b>	<b>-38.817</b>	<b>-37.701</b>	<b>-36.222</b>	<b>-35.813</b>

Onderstaande tabel bevat de toelichting op de financiële mutaties uit deze meerjarenbegroting.

### Kadernota 2022

#### Aanpak acute knelpunten in de jeugdzorg

Lasten	-200	0	0	0
Baten	0	0	0	0

In de kadernota 2022 is voorgesteld om voor de aanpak van acute knelpunten in de jeugdzorg een budget op te nemen in de jaarschijf 2022 van € 200.000.

#### Exploitatiesubsidies America Lèft en inwonersbegroting

Lasten	-125	-50	-50	-50
Baten	0	0	0	0

Samen met de werkgroep America Lèft onderzoeken we hoe we de zorg op een andere manier kunnen organiseren in het dorp America. Inwoners willen zelf verantwoordelijkheid nemen om taken over te nemen van de gemeente. De jaarlijkse investering hiervoor bedraagt € 50.000. We verwachten dat dit vanaf 2023 een besparing van € 50.000 op de zorgkosten oplevert. Dit voordeel is financieel verwerkt in de ambitie van het beleidsveld 4.1 Zorg. Gemeenschapsinitiatieven komen tot volwassenheid. Om dit proces te versterken is het zaak middelen (75.000 in 2022) te bestemmen waarvan het eigenaarschap ligt bij de inwoners. Er zijn landelijk veel voorbeelden van hoe dit betrokkenheid in de wijk en geloof in de democratie versterkt. We gaan experimenteren met een dergelijke systematiek in de wijkaanpak (Mussenbuurt, in de Riet en Norbertuswijk).

#### Nieuwe wet inburgering

Lasten	-400	-400	-400	-400
Baten	400	400	400	400

Dit betreft de extra lasten voor inburgeringsvoorzieningen. Onder kosten voor inburgeringsvoorzieningen vallen de kosten voor de leerroutes, de module Arbeidsmarkt en Participatie (MAP), maatschappelijke begeleiding, het participatieverklaringstraject (PVT) en de inzet van tolken. De kosten voor de inburgeringsvoorzieningen worden uitgekeerd via een SPUK (specifieke uitkering).

#### Ontwikkelingen binnen het beleidsveld zorg

Lasten	-240	10	10	10
Baten	0	0	0	0

De hogere bijdrage aan de MGR sociaal domein voor regionaal contractmanagement en de hogere lasten voor het regionaal borgen van het programma sturing en inkoop en de hogere kosten voor de aanpak van personen met verward gedrag worden vanaf 2023 gecompenseerd door een beperking van de zorgkosten.

#### Participatiewet - Extra instroom BBZ na einde coronasteunmaatregelen

Lasten	-372	-328	-205	-106
Baten	0	0	0	0

De Tozo-regeling is verlengd voor de periode 1 juli t/m 1 oktober 2021 (Tozo 5). We verwachten na afloop van deze regeling, vanaf 1 oktober, een extra piek in de instroom naar de BBZ levensonderhoud. De extra lasten hiervoor zijn in 2022 naar verwachting € 372.000 en lopen in 2025 af tot € 106.000.

#### Participatiewet - Ontwikkeling amendement raad halvering coronaeffecten in de begroting 2021

Lasten	-466	-74	0	0
Baten	0	0	0	0

In de door het college van B&W aan de raad voorgestelde (meerjaren)begroting 2021 was in de jaren 2022 en 2023 respectievelijk een bedrag van € 966.000 en € 324.000 opgenomen voor de financiële dekking van coronaeffecten. De raad heeft deze bedragen met een amendement teruggebracht naar € 500.000 en € 250.000. We hebben in de Kadernota de te verwachten nadelige coronaeffecten geactualiseerd zodat deze post kan vervallen.

## Participatiewet WWB - IOAW - IOAZ gunstige ontwikkeling lasten

Lasten	96	228	572	810
Baten	0	0	0	0

In de huidige begroting zijn we uitgegaan van een geleidelijke stijging van de uitkeringslasten ultimo 2022 naar +25% ten opzichte van 1 januari 2020. Vervolgens was de verwachting dat de situatie weer geleidelijk zou stabiliseren. Op basis van de werkelijke stijging in 2020 hebben we de verwachtingen bijgesteld. Dit leidt uiteindelijk in 2025 tot een voordeel van € 0,8 miljoen.

### Piekperiode reisdocumenten

Lasten	0	0	0	-2
Baten	0	0	0	-90

In 2024 en 2025 verwachten we een piek in de aanvraag van reisdocumenten. We vragen € 55.000 extra budget (programma 7) voor de opvang van deze piek. De extra te ontvangen leges tijdens deze piek zijn al in de begroting verwerkt. Los van deze piek zitten in 2025 de inkomsten van de reisdocumenten en rijbewijzen € 92.000 te hoog in de begroting (programma 4).

### Stimuleren inschrijving arbeidsmigranten in BRP

Lasten	-29	-6	-6	-8
Baten	0	0	0	0

Het stimuleren van de inschrijving van arbeidsmigranten in het BRP leidt tot lagere inkomsten van de toeristenbelasting en tot hogere uitvoeringskosten, omdat er meer capaciteit nodig is bij het team Burgerzaken. Registratie in het BRP heeft echter een positief financieel effect op de algemene uitkering vanuit het gemeentefonds. Samen met de extra kosten voor de inzet van een programmamanager Arbeidsmigranten en het organiseren van de werkgeversdienstverlening heeft het stimuleren van de inschrijving van arbeidsmigranten per saldo een structureel nadelig effect van ca. € 230.000 over alle programma's (4, 7 en 8) in de begroting.

### Verschuiven / vervallen investeringen

Lasten	40	0	0	0
Baten	0	0	0	0

In de (meerjaren)begroting 2021 staan voor het jaar 2021 voor ruim € 21 miljoen aan investeringen. De afronding van een aantal van deze investeringen is verschoven naar 2022. Het gaat om de investeringen in zwembad en sporthal de Berkel, Sporthal Meterik en de Smetenhof. Daarnaast kan de begrote investeringsruimte voor het centrum van Horst (herontwikkeling zuid) voor 2021 met € 1 miljoen worden verminderd. Omdat het zwembad en sporthal de Berkel niet naar gebied rond Kasteelpark ter Horst gaan, is een aantal investeringen niet meer nodig. Dit leidt tot lagere kapitaallasten, vooral in 2022.

## Autonome ontwikkelingen

### Doordecentralisatie Beschermd Wonen (BW) en Maatschappelijke Opvang (MO)

Lasten	-229	-229	-229	-229
Baten	229	229	229	229

Het betreft lokale kosten € 228.735 voor toegang beschermd wonen, maatschappelijke opvang, oude beschermd-thuis-cliënten die onder Wmo segment 1a gaan vallen en dagbesteding cliënten beschermd wonen. De kosten zijn gebaseerd op het verwacht aantal cliënten. De regionale middelen van centrumgemeente Venlo worden hiervoor ingezet. Dit is budgetneutraal.

### Kinderopvang SMI

Lasten	-100	-100	-100	-100
Baten	0	0	0	0

Met een Sociaal Medische Indicatie (SMI) kunnen gemeenten gezinnen (tijdelijk) ontlasten door een tegemoetkoming in de kosten van kinderopvang te bieden. De doelgroep van SMI bestaat uit gezinnen met kinderen tot en met 12 jaar waarvan de ouders geen recht hebben op kinderopvangtoeslag, omdat de ouders niet (allebei) werken en die vanwege een sociale of medische situatie ook niet in staat zijn om voor hun kinderen te zorgen. We zien de laatste jaren een toename in inzet van SMI, waardoor het SMI-budget niet meer toereikend is en overschreden wordt. De inzet van SMI kan dure jeugdzorg op termijn voorkomen. In het kader van transformatie en meer inzetten op preventie, is het goed het SMI-budget structureel op te hogen.

## Leges reisdocumenten en rijbewijzen

Lasten	16	8	5	6
Baten	3	-62	8	104

De bedragen van reisdocumenten en rijbewijzen zijn aangepast aan de gewijzigde aantallen en tarieven

## Maatwerkvoorzieningen Jeugd en WMO

Lasten	-608	-608	-608	-608
Baten	0	0	0	0

De stijging van de kosten voor huishoudelijke hulp (WMO € 113.000) zet door. De kosten voor behandelingen Jeugdigen blijven stijgen. Dit betreft de budgetten voor behandeling met en zonder GGZ en wonen binnen de jeugdzorg met € 495.000. De bijstelling vindt plaats op basis van de prognose medio 2021 op basis van de op dat moment beschikbare data. In de 1e bijstelling 2021 zijn de budgetten voor jeugdzorg ook verhoogd, maar alleen voor de jaarschijf 2021. In deze begroting wordt het budget ook meerjarig gecorrigeerd. In 2020 zijn we gestart met het Actieplan Sociaal Domein (SD). De acties onder dit plan hebben geleid tot de beoogde kostenverlaging maar hebben niet kunnen voorkomen dat de kosten blijven stijgen. De stijging van de kosten voor maatwerkvoorzieningen jeugd is niet uniek voor Horst aan de Maas. In regio Noord-Limburg gaan we per 1 januari 2022 over op nieuwe contracten met de zorgaanbieders in de regio. De nieuwe contracten en systematiek hebben ten doel de tendens van kostenstijgingen voor maatwerkvoorzieningen af te zwakken zonder dat het ten koste gaat van de kwaliteit van zorg. Daarnaast willen we met de nieuwe overeenkomsten meer prikkels inbouwen om ook zorgaanbieders te stimuleren zorg zo veel mogelijk met het netwerk en in de omgeving van de inwoners te organiseren. De effecten van de nieuwe overeenkomsten maar ook van het actieplan SD zijn verwerkt in de prognoses.

## Strategische koers NLW 2021-2030

Lasten	20	40	175	180
Baten	0	0	0	0

Dit betreft de financiële vertaling van de door de gemeenteraad op 2 november 2020 vastgestelde Strategische koers NLW-2021-2030. Daarbij is ingestemd met het beleggen van de uitvoering van spoor 1 Wsw bij de NLW, voor spoor 2 is gekozen voor een cafetaria model en spoor 3 in te richten conform voorwaarden van de Wet Markt en Overheid. De gevolgen voor het budget sociale werkvoorziening zijn zichtbaar binnen programma 4. In programma 7 is het deel welk is ingezet voor taakstelling verlaging bijdrage gemeenschappelijke regelingen opgenomen.

## Uitvoering verkiezingen

Lasten	-69	-69	-69	-69
Baten	0	0	0	0

In de afgelopen jaren is het organiseren van de verkiezingen steeds complexer en intensiever geworden. Daarbij ligt het zwaartepunt van de projectorganisatie bij de medewerkers van de unit Burgerzaken. We hebben met de laatste verkiezingen ervaren dat de druk te hoog geworden is in de periode oktober tot en met maart. Hierdoor is het verkiezingen proces erg kwetsbaar geworden. Bij uitval zijn er weinig personen die kunnen invallen en al helemaal geen specifieke verkiezingstaken kunnen overnemen. Met het verlagen van de kwetsbaarheid van de verkiezingen organisatie doorbreken we de structurele mismatch tussen workload en beschikbare capaciteit in de voorbereiding van verkiezingen. Dit doen we door in het projectbudget van de verkiezingen ook de capaciteit op te nemen voor tijdelijk projectmanagement en extra capaciteit.

## Gemeentefonds

### Doorbetaling WSW bijdrage aan de NLW

Lasten	-50	-49	-46	85
Baten	0	0	0	0

Via de algemene uitkering, ontvangen we een bijdrage WSW die een op een wordt doorbetaald aan de NLW. In de meicirculaire 2021 is de rijksbijdrage WSW aangepast en in de financiële vertaling is een stelpost opgenomen voor de hogere doorbetaling. Omdat de stelpost afwijkt van de hogere doorbetaling ontstaat er een klein voordeel.

## Stelpost Jeugdzorg

Lasten	-200	-400	-400	-400
Baten	0	0	0	0

Rijk, IPO en VNG hebben afgesproken dat gemeenten in hun meerjarenraming voor de jaarschijven 2023 tot en met 2025 rekening mogen houden met 75% van de bedragen uit de Hervormingsagenda Jeugd. Er is rekening mee gehouden dat tegenover deze extra inkomsten ook nog wel een deel extra lasten zal komen staan. Ook is er al rekening gehouden met een extra inkomst voor jeugdzorg (€ 480.000). Deze post is met deze extra ontvangst verrekend. Het kabinet heeft maatregelen in de jeugdzorg aangekondigd om de kostenstijgingen tegen te gaan. We verwachten in 2022 wetswijzigingen gericht op het verminderen van de kostenstijgingen en het versterken van samenwerking tussen de verschillende partners rondom jeugdigen. Door de verstrekte extra middelen aan gemeentes voor de bekostiging van ondersteuning van jeugd, ontstaat er budget om te innoveren en meer te investeren in preventie. Eerst is er behoefte om de werkdruk van de gebiedsteams te verlagen, waardoor de kwaliteit van dienstverlening verhoogd en de wachtlijsten kunnen afnemen. 7 jaar na inwerkingtreding van het nieuwe stelsel in het sociaal domein, zullen we de visie op de werkwijze en taken van de uitvoering in het sociaal domein herzien. Daarin zullen we de positieve effecten van het actieplan SD en de nieuwe werkwijze met zorgaanbieders in regio NoordLimburg meenemen. Dit geeft ons de unieke kans om vanuit een nieuwe visie te bouwen aan een nieuwe werkwijze per 1 januari 2023. Het rijk heeft tijdelijk extra middelen vanuit het nationaal Programma Onderwijs (NPO) geormerkt voor preventie en samenwerking met het onderwijs om de gevolgen van Corona te verzachten. Deze NPO-middelen zijn nog niet verwerkt in deze begroting. We zullen dit meenemen in de 2e bijstelling 2021.

## Meerjarige investeringen op basis van al genomen besluiten

	Bruto investering	Bijdragen derden	Netto investering	2022	2023	2024	2025
WMO individuele voorzieningen 2022	450		450	450			
WMO individuele voorzieningen 2023	450		450		450		
WMO individuele voorzieningen 2024	450		450			450	
WMO individuele voorzieningen 2025	450		450				450

## Investeringen vanuit het Collegeprogramma 2019-2026 inclusief aanvullingen, die als stelpost opgenomen zijn in de MJB 2022-2025

	Bruto investering	Bijdragen derden	Netto investering	2022	2023	2024	2025
Investering Smethhof Lottum	750		750	750			



## 5 Cultuur, sport en onderwijs

### 5.1 KUNST EN CULTUUR

#### Wat is onze uitdaging?

Door corona heeft een groot deel van het culturele aanbod stilgelegen. Niet alleen het aanbod maar ook financieel zijn de effecten op de cultuursector groot. De uitdaging is een vitaal en zelfredzaam verenigingsleven te behouden en het voorzieningenniveau op pijl te houden, omdat dit bijdraagt aan de leefbaarheid in onze dorpen en wijken.

Bij deze uitdaging moet ook het risico benoemd worden dat veel van deze organisaties en verenigingen te maken krijgen met de herijking van subsidiekaders, waar een financiële taakstelling op berust.

Voor de doelgroepen jeugd en jongeren en kwetsbare inwoners is cultuur een middel om in te zetten tegen de toenemende problematiek vanwege corona op gebied van eenzaamheid, ontmoeten en sociaal en emotioneel welbevinden. Samen met het lokale veld, het onderwijs en het welzijnswerk gaan we dit komend jaar verder vormgeven.

De jaarevaluatie van het kunst en cultuurbeleid heeft ook inzicht gegeven in de uitdagingen van het lokale veld. Verenigingen zijn zoekende in hoe ze hun vrijwilligers en leden kunnen blijven binden en de behoefte is opgehaald om meer kennis te delen en met elkaar samen te werken.

#### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>• We willen dat iedereen maar vooral kinderen de kans krijgen kennis te maken met cultuur zodat ze de kans krijgen hun talenten te ontwikkelen.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>• We zetten cultuur in als middel om inwoners samen te brengen, aan elkaar te verbinden en zich te ontwikkelen.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>• We versterken de samenwerking tussen het lokale en culturele veld en het onderwijs. De combinatiefunctionaris legt verbindingen tussen verenigingen het onderwijs.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>• We stimuleren de zichtbaarheid van onze cultuur en stimuleren de ontwikkeling van cultureel talent.</li></ul>	Continu

### 5.2 SPORT

#### Wat is onze uitdaging?

Samen met interne en externe stakeholders, zoals kinderopvang-, onderwijs- en zorgorganisaties en sportverenigingen, ontwikkelen we in 2022 een nieuw Programmaplan Sport aan de Maas voor de periode 2023-2025. Met dit programmaplan dragen we bij aan de ambities uit ons lokale sport- en preventieakkoord, zoals het stimuleren van een actieve en gezonde leefstijl onder jeugd en jongeren, het bevorderen van sportieve participatie voor kwetsbare doelgroepen en het bijdragen aan de vitaliteit van de sportverenigingen.

Het is nog onduidelijk welke gevolgen de coronapandemie heeft voor de vitaliteit van de sportverenigingen (financieel, sporters en vrijwilligers) en wat dit betekent voor het sportaanbod in Horst aan de Maas.

### **Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?**

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
• Het aantal jongeren dat lid is van een sportvereniging.	79%
• Het aantal volwassenen en ouderen dat minimaal 2,5 uur per week matig intensief beweegt (landelijke beweegrichtlijn).	60%
• Het aantal inwoners dat lid is van een sportvereniging.	33%

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
• We stimuleren cross-overs tussen sport en cultuur, zoals Expeditie Sevenum en Grubbenvorst.	2022
• Samen met onze partners uit het Sport akkoord (het onderwijs, de zorg, kinderopvang, het verenigingsleven en Gezondste regio 2025) organiseren we sport- en beweegactiviteiten die gericht zijn op een gezonde en actieve leefstijl.	Continu
• We ondersteunen samenwerkingen tussen verenigingen.	Continu
• We zetten sportconsulenten in om sportverenigingen te ondersteunen en onderlinge verbindingen te leggen tussen verenigingen, onderwijs en kinderopvang, zorginstellingen en kwetsbare groepen inwoners.	Continu
• We maken sportvoorzieningen voor alle inwoners toegankelijk (fysiek, sociaal en financieel).	Continu
• We zetten sport in als middel om ontmoeting, sociale inclusie en integratie te bevorderen van bijzondere doelgroepen als nieuwkomers, mensen met een beperking en mensen met een laag inkomen.	Continu

## **5.3 KASTEELPARK TER HORST**

### **Wat is onze uitdaging?**

De gemeentelijke visie blijft onverminderd van kracht in het gebied Kasteelpark Ter Horst. De verenigingen weten elkaar goed te vinden en zijn ook doorgegaan met de diverse projecten. Zo hebben voetbalvereniging Wittenhorst en tennisvereniging HTC verregaande samenwerking verkend. Voor wat betreft het rijksmonument Kasteel Huys ter Horst zijn we samen met de stichting actief aan de slag met de doorontwikkeling met behoud van de erfgoedstatus.

### **Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?**

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



**Maatregelen**

- Samen met partners in het gebied Kasteelse bossen creëren we werk- en werkervaringsplekken voor inwoners met een uitkering of mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.
- Kasteel Huys ter Horst wordt, met behoud van de erfgoedstatus, doorontwikkeld.

**Gereed**

Continu

Continu

**5.4 ONDERWIJS****Wat is onze uitdaging?**

De uitdaging is om samen met de onderwijsorganisaties en andere samenwerkende organisaties goede en functionele netwerken te realiseren waarbinnen alle jongeren maximale kansen krijgen in hun ontwikkeling tot zelfstandige en participerende inwoners. Dat zal voor 2022 door de coroneffecten een extra uitdaging vormen. Meer taken met hetzelfde aantal professionals.

Bij de realisatie van de diverse maatregelen spelen ook autonome ontwikkelingen die (zeker in deze onzekere tijd) nog niet concreet te maken zijn. Daarin liggen wel risico's op meerkosten. Bijvoorbeeld:

- Prijsontwikkeling in de markt van leerlingenvervoer en nieuwe meerjarige aanbesteding per medio 2022.
- Effecten van nieuwe wettelijk kaders voor onderwijshuisvesting (aanscherping bouwnormen, kwaliteitseisen, duurzaamheid, passend onderwijs) en invulling van de projecten uit het vastgestelde IHP.

**Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?**

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

**Kritieke Prestatie Indicator (KPI)**

- Voor alle kinderen is passend onderwijs bereikbaar.
- Het percentage voortijdige schoolverlaters is lager dan 2%.

**Norm**

100%

2%

**Maatregelen**

- We borgen samen met de onderwijspartners het recht op en de plicht tot het volgen van voldoende onderwijs voor alle jongeren (Leerplichtadministratie, RMC/VSV, toezicht leerplicht).
- We versterken de voorschoolse educatie voor de kinderen (met een risico op) een ontwikkelachterstand zowel kwalitatief als kwantitatief.
- We werken samen met de onderwijspartners aan een dekkend en passend onderwijsaanbod met extra ondersteuning (passend onderwijs) en een goede aansluiting op de jeugdhulp voor jongeren die dat nodig hebben.
- Wij zorgen voor passende, juridische kaders voor onderwijshuisvesting met oog voor onderwijsontwikkelingen en onderwijsvernieuwing.

**Gereed**

Continu

2022

Continu

Continu

- Samen met partners zorgen we ervoor dat basisvaardigheden als lezen, schrijven, rekenen en digitale vaardigheden worden verbeterd bij de inwoners die hiermee moeite hebben. Continu

## 5.5 ACCOMMODATIES

### Wat is onze uitdaging?

Kwalitatief goede en betaalbare accommodaties staan onder spanning, met de begrotingsuitdagingen waarbij we besparen op onderhoud en de kostendekkendheid van onze accommodaties willen verbeteren.

Tijdens het onderhoud en renovatie van zwembad en sporthal De Berkel, zal de accommodatie een langere periode gesloten zijn. Samen met de gebruikers zoeken we naar alternatieve accommodaties, zodat de sportbeoefening en zwemlessen zoveel mogelijk kunnen doorgaan. Ook bij het onderhoud en renovatie van o.a. de Smetenhof, MFA Kerkenbos, HCH zullen de accommodaties (deels) gesloten zijn en zal de vraag vanuit verenigingen opgevangen moeten worden.

Gezien het grote aantal verenigingen in onze gemeente en het wedstrijdniveau van competities is het een uitdaging om alle activiteiten te laten plaatsvinden in onze accommodaties. Dat geldt met name voor de winterperiode, als korfballers ook in de zalen traint en wedstrijden speelt.

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
• In 2035 is minimaal 50% van de gemeentelijke gebouwen energieneutraal.	50%
• In Q2 van 2022 zijn de nieuwe huurprijzen voor accommodaties vastgesteld.	ja
<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
• Bij de realisatie van nieuwe accommodaties of revitalisering en renovatie van bestaande accommodaties, gaan we uit van een maximale inzet van duurzaamheidsmaatregelen.	Continu
• We stimuleren multifunctioneel gebruik van onze dienstgebouwen.	Continu
• We geven projectmatig invulling aan de huisvestingsbehoefte rekening houdend met vastgoed- en / of accommodatiebeleid.	Continu
• We stimuleren maatschappelijke organisaties te investeren in duurzame maatregelen voor hun accommodaties.	Continu
• We realiseren het uitvoeringsprogramma Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2020-2024.	2024
• We herzien in 2022 het accommodatiebeleid en stellen zo nodig een nieuwe perspectievennota op.	2022

## 5.6 SUBSIDIES

### Wat is onze uitdaging?

- We geven uitvoering aan het nieuwe budgetsubsidiekader, voor professionele organisaties in het voorliggende veld, zodat hun activiteiten meerwaarde opleveren voor inwoners van Horst aan de Maas.
- We werken samen met inwoners, verenigingen en stichtingen aan nieuwe toetsingskaders voor vrijwilligersorganisaties.

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

#### **Kritieke Prestatie Indicator (KPI)**

#### **Norm**

- De verstrekte subsidies dragen bij aan de beweging van vitale gemeenschappen en de maatschappelijke doelen die we ons als gemeente gesteld hebben.

100%

#### **Maatregelen**

#### **Gereed**

- Op basis van de kwalitatieve output van de discussie over de strategische visie optimaliseren we na 2020 het toetsingskader subsidies.
- We hanteren een subsidiesysteem dat zorgt voor een versterking van de centrale ambitie "vitale gemeenschappen".

2022

## Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren programma 5	2019	2020	2021	2022
Absoluut verzuim per 1.000 leerlingen	5,2	N.n.b	N.n.b	N.n.b
Relatief verzuim per 1.000 leerlingen	14	N.n.b	N.n.b	N.n.b
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers), % deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	1,3%	1,7%	N.n.b	N.n.b
Niet-sporters (wordt eens per 4 jaar gemeten)	-	N.n.b	N.n.b	N.n.b

## WAT GAAT DAT KOSTEN?

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	werkelijk	raming na wijziging	raming	raming	raming	raming
<b>Lasten</b>						
5.1 Kunst en cultuur	-1.772	-1.593	-1.771	-1.696	-1.459	-1.834
5.2 Sport	-3.781	-3.991	-4.194	-4.642	-4.595	-4.580
5.3 Kasteelpark ter Horst	0	0	0	0	0	0
5.4 Onderwijs	-3.472	-4.310	-4.244	-3.918	-4.337	-4.644
5.5 Accommodaties	-113	-103	-8	-8	-8	-8
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-9.138</b>	<b>-9.997</b>	<b>-10.216</b>	<b>-10.262</b>	<b>-10.398</b>	<b>-11.065</b>
<b>Baten</b>						
5.1 Kunst en cultuur	89	24	0	0	0	0
5.2 Sport	1.141	1.270	1.202	1.172	1.302	1.302
5.4 Onderwijs	432	1.077	806	403	403	403
5.5 Accommodaties	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>1.663</b>	<b>2.371</b>	<b>2.008</b>	<b>1.575</b>	<b>1.705</b>	<b>1.705</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-7.476</b>	<b>-7.627</b>	<b>-8.208</b>	<b>-8.687</b>	<b>-8.693</b>	<b>-9.360</b>
Storting in de reserves	-98	0	0	0	-145	-145
Aanwending van de reserves	280	142	142	142	160	145
<b>Resultaat</b>	<b>-7.294</b>	<b>-7.485</b>	<b>-8.067</b>	<b>-8.546</b>	<b>-8.678</b>	<b>-9.360</b>

Onderstaande tabel geeft het verloop van de begroting sinds de vastgestelde meerjarenbegroting 2021-2024 weer.

	2022	2023	2024	2025
	raming	raming	raming	raming
<b>Lasten inclusief mutatie reserves</b>				
<b>Meerjarenbegroting 2021-2024</b>	<b>-9.869</b>	<b>-9.691</b>	<b>-9.956</b>	<b>-10.590</b>
Amendement op de begroting 2021-2024	0	0	0	0
Raadsbesluiten t/m 13 juli	-651	-176	-178	-157
<b>Lasten - Actuele begroting</b>	<b>-10.520</b>	<b>-9.868</b>	<b>-10.134</b>	<b>-10.747</b>
Kadernota 2022	572	0	0	-140
Overige technische mutaties	-385	-385	-385	-385
Rente, afschrijving en financiering	353	204	191	230
Diverse kleine mutaties < € 50.000	-68	-90	-90	-44
Loon- en prijscompensatie	-169	-125	-125	-125
<b>Totaal lasten Meerjarenbegroting 2022-2025</b>	<b>-10.216</b>	<b>-10.262</b>	<b>-10.543</b>	<b>-11.210</b>

	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Baten inclusief mutatie reserves</b>				
<b>Meerjarenbegroting 2021-2024</b>	<b>1.521</b>	<b>1.518</b>	<b>1.648</b>	<b>1.648</b>
Amendement op de begroting 2021-2024	0	0	0	0
Raadsbesluiten t/m 13 juli	582	152	170	156
<b>Baten - Actuele begroting</b>	<b>2.103</b>	<b>1.670</b>	<b>1.818</b>	<b>1.804</b>
Diverse kleine mutaties < € 50.000	41	41	41	41
Loon- en prijscompensatie	5	5	5	5
<b>Totaal baten Meerjarenbegroting 2022-2025</b>	<b>2.150</b>	<b>1.717</b>	<b>1.865</b>	<b>1.850</b>
<b>Cultuur, sport en onderwijs</b>	<b>-8.067</b>	<b>-8.546</b>	<b>-8.678</b>	<b>-9.360</b>

Onderstaande tabel bevat de toelichting op de financiële mutaties uit deze meerjarenbegroting.

#### Kadernota 2022

##### Aanvullende investering (ver)nieuwbouw basisscholen Sevenum

Lasten	0	0	0	-140
Baten	0	0	0	0

In het Uitvoeringsprogramma 2020-2024 van het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP) is voorzien in de samenvoeging van de 3 basisscholen in Sevenum. Daarvoor is al € 5 miljoen in de huidige begroting opgenomen. Op basis van de leerlingenaantallen en de bij het IHP vastgestelde normvergoeding per m<sup>2</sup> Bruto Vloeroppervlak is voor de stichtingskosten een aanvullende investering van € 4 miljoen noodzakelijk (prijsspeil 2020, 40 jaar 1%, € 140.000 kapitaallasten). Er is uitgegaan van vernieuwbouw op de locatie Den Eigen waarbij er sprake is van één schoolgebouw. Daarnaast is een extra bedrag nodig voor de bijkomende kosten voor de (ver)nieuwbouw van deze basisscholen, zoals tijdelijke huisvesting, bouwrijp maken, verkeersmaatregelen en groeninpassing. Ter indicatie: bij de nieuwbouw van basisschool de Weisterbeek bedragen de door de raad geaccordeerde bijkomende kosten ca. 30% van het totale budget. Bij de planuitwerking, startend in 2022, kunnen we een gericht inzicht in de meerkosten geven. Voor deze extra kosten is in deze kadernota geen aanvullende financiële ruimte opgenomen.

##### Verschuiven / vervallen investeringen

Lasten	572	0	0	0
Baten	0	0	0	0

In de (meerjaren)begroting 2021 staan voor het jaar 2021 voor ruim € 21 miljoen aan investeringen. De afronding van een aantal van deze investeringen is verschoven naar 2022. Het gaat om de investeringen in zwembad en sporthal de Berkel, Sporthal Meterik en de Smetenhof. Daarnaast kan de begrote investeringsruimte voor het centrum van Horst (herontwikkeling zuid) voor 2021 met € 1 miljoen worden verminderd. Omdat het zwembad en sporthal de Berkel niet naar gebied rond Kasteelpark ter Horst gaan, is een aantal investeringen niet meer nodig. Dit leidt tot lagere kapitaallasten, vooral in 2022.

**Investerings vanuit het Collegeprogramma 2019-2026 inclusief aanvullingen, die als stelpost opgenomen zijn in de MJB 2022-2025**

	Bruto investering	Bijdragen derden	Netto investering	2022	2023	2024	2025
Investerings gebied rond Kasteelpark ter Horst	6.250		6.250			6.250	
Investering infrastructuur hoofdontsluiting Kasteelpark ter Horst (afrit 10 / Venray	750		750				750
IHP Basisschool Weisterbeek Horst	9.500		9.500		9.500		
IHP Basisschool Doolgaard Horst	1.000		1.000		1.000		
IHP Basisscholen Sevenum (incl. voorbereidingskrediet)	5.000		5.000				5.000
Investerings MIP	4.118		4.118	1.728	994		1.396

**Nieuwe investeringen/ambities Kadernota en MJB 2022-2025 die nog door de raad moeten worden vastgesteld**

	Bruto investering	Bijdragen derden	Netto investering	2022	2023	2024	2025
IHP Basisscholen Sevenum (incl. voorbereidingskrediet)	4.000		4.000			4.000	

## 6 Openbare orde & veiligheid, toezicht & handhaving

### 6.1 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID

#### Wat is onze uitdaging?

Uitgangspunt is dat we vooral gaan dóen en samen met inwoners en organisaties ervoor gaan zorgen dat inwoners en ondernemers zich veilig voelen én veilig zijn in hun woon- en leefomgeving. De gemeente voert hierin regie met het Integraal Veiligheidsplan (IVP) 2020-2023. Het IVP bevat de kaders, strategische uitgangspunten, prioriteiten en de hoofdlijnen van de aanpak. Centraal staan de thema's Ondernijning, kwetsbare groepen en de verbetering in de opvolging van meldingen overlast en veiligheid. Deze vertalen we in tweejaarlijkse uitvoeringsplannen met concrete maatregelen. Dit plan voeren we uit samen met onze partners, inwoners en ondernemers. Dit wil niet zeggen dat we veiligheidsonderwerpen die hierboven niet genoemd zijn negeren. Voor een groot deel maken deze onderdeel uit van het reguliere werkpakket, zoals de aanpak van verkeersveiligheid dat is geborgd in het Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan en het Project Veilig op Weg en het nieuwe alcohol- en drugsbeleid dat nu in ontwikkeling is. Op deze wijze proberen wij invulling te geven aan ons groeiende pakket van veiligheidstaken.

#### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

*Horst aan de Maas is een veilige en leefbare gemeente.*

#### **Kritieke Prestatie Indicator (KPI)**

#### **Norm**

- In 2022 geeft 2/3 van de inwoners de veiligheid in hun buurt het rapportcijfer 7 of hoger.

7

#### **Maatregelen**

#### **Gereed**

- We borgen een efficiënte en effectieve rampenbestrijding, crisisbeheersing, brandweer en publieke gezondheid.
- We intensiveren de verbinding tussen zorg en veiligheid.
- We optimaliseren de samenwerking met interne en externe partners in het veiligheidsdomein.
- We zetten de bestuurlijke integrale aanpak van (ondernijvende) criminaliteit en ernstige overlast door en evalueren die.

2024

2029

2022

Continu

### 6.2 TOEZICHT EN HANDHAVING

#### Wat is onze uitdaging?

Om een veilige, gezonde en leefbare omgeving te realiseren voor inwoners, ondernemers en bezoekers hebben we in Nederland en Horst aan de Maas afspraken met elkaar gemaakt in de vorm van wet- en regelgeving en beleid. De inzet van toezicht en handhaving draagt bij aan het vergroten van de leefbaarheid door het voorkomen van grensoverschrijdend gedrag: zacht waar het kan, hard waar het moet. Voor 2022 en verder ligt de uitdaging in het actualiseren van de kaders en het versterken van de handhavingcapaciteit.

## Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

We verbeteren de naleving van de noodzakelijke regels en vergunningen.

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>100% van de van de nieuwe regels / beleid op grond van de Omgevingswet worden getoetst op handhaafbaarheid.</li> </ul>	100%
<ul style="list-style-type: none"> <li>100% van de activiteiten op het gebied van vergunningen, toezicht en handhaving worden uitgevoerd op basis van een jaarlijks, vóór 1 februari bij de Provincie ingediend, Uitvoeringsprogramma VTH.</li> </ul>	100%
<ul style="list-style-type: none"> <li>100% van de uitgevoerde activiteiten op het gebied van vergunningen, toezicht en handhaving worden geëvalueerd in een jaarlijks, vóór 1 april bij de Provincie ingediend, jaarverslag.</li> </ul>	100%
<ul style="list-style-type: none"> <li>100% van de activiteiten op het gebied van vergunningen, toezicht en handhaving passen binnen een actueel beleidsplan.</li> </ul>	100%
<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Bij grotere ontwikkelingen maken we met de initiatiefnemer afspraken over de resultaten die hij moet halen de prestaties die hij daarvoor levert.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>Landschappelijke inpassingsplannen die onderdeel zijn van een ruimtelijk initiatief worden gerealiseerd. Hierop wordt toegezien en gehandhaafd (privaatrechtelijk). Dit wordt programmatisch of projectmatig aangepakt.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>Nadat bedrijven gestart zijn, controleren we of zij handelen conform de vergunning inclusief ruimtelijke inpassing.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>We bezien onze huidige regelgeving op de aspecten rechtvaardigheid, helderheid, duidelijkheid, wenselijkheid en handhaafbaarheid. Daar waar dat wenselijk en haalbaar is, schrappen we regels.</li> </ul>	2022
<ul style="list-style-type: none"> <li>We herzien het huidige handhavingsbeleid inclusief handhavingsstrategie en prioritering.</li> </ul>	2022
<ul style="list-style-type: none"> <li>Op basis van de casuïstiek en gewijzigde landelijk wet- en regelgeving wordt beoordeeld of we beleid en regels moeten aanpassen.</li> </ul>	Continu

## Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren programma 6	2019	2020	2021	2022
Jongeren van 12 t/m 21 jaar met een delict voor de rechter	0%	N.n.b	N.n.b	N.n.b
Verwijzingen Halt per 1.000 jongeren	5	3	N.n.b	N.n.b
Winkeldiefstallen per 1.000 inwoners	0,9	N.n.b	N.n.b	N.n.b
Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners	-	2,4	N.n.b	N.n.b
Diefstallen uit woning per 1.000 inwoners	1,9	N.n.b	N.n.b	N.n.b
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1.000 inwoners	-	3,7	N.n.b	N.n.b



## WAT GAAT DAT KOSTEN?

	2020 werkelijk	2021 raming na wijziging	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Lasten</b>						
6.1 Openbare orde en veiligheid	-3.615	-4.852	-3.661	-3.678	-3.677	-3.677
6.2 Toezicht en handhaving	-1.034	-2.780	-3.529	-4.072	-4.139	-3.863
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-4.649</b>	<b>-7.632</b>	<b>-7.190</b>	<b>-7.750</b>	<b>-7.816</b>	<b>-7.540</b>
<b>Baten</b>						
6.1 Openbare orde en veiligheid	210	189	130	130	130	130
6.2 Toezicht en handhaving	131	697	782	782	782	782
<b>Totaal Baten</b>	<b>342</b>	<b>886</b>	<b>912</b>	<b>912</b>	<b>912</b>	<b>912</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-4.307</b>	<b>-6.746</b>	<b>-6.278</b>	<b>-6.837</b>	<b>-6.904</b>	<b>-6.628</b>
Aanwending van de reserves	240	957	0	0	0	0
<b>Resultaat</b>	<b>-4.067</b>	<b>-5.789</b>	<b>-6.278</b>	<b>-6.837</b>	<b>-6.904</b>	<b>-6.628</b>

Onderstaande tabel geeft het verloop van de begroting sinds de vastgestelde meerjarenbegroting 2021-2024 weer.

	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Lasten inclusief mutatie reserves</b>				
<b>Meerjarenbegroting 2021-2024</b>	<b>-4.399</b>	<b>-4.415</b>	<b>-4.415</b>	<b>-4.415</b>
Amendement op de begroting 2021-2024	0	0	0	0
Raadsbesluiten t/m 13 juli	-1.956	-1.956	-1.906	-1.906
<b>Lasten - Actuele begroting</b>	<b>-6.355</b>	<b>-6.371</b>	<b>-6.321</b>	<b>-6.321</b>
Kadernota 2022	-30	-178	-326	-524
Autonome ontwikkelingen	-64	-44	-23	229
Nieuw beleid / intensivering bestaand beleid	-278	-693	-683	-461
Overige technische mutaties	-462	-462	-462	-462
Rente, afschrijving en financiering	2	2	1	2
Diverse kleine mutaties < € 50.000	-3	-3	-3	-3
<b>Totaal lasten Meerjarenbegroting 2022-2025</b>	<b>-7.190</b>	<b>-7.750</b>	<b>-7.816</b>	<b>-7.540</b>

	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Baten inclusief mutatie reserves</b>				
<b>Meerjarenbegroting 2021-2024</b>	<b>155</b>	<b>155</b>	<b>155</b>	<b>155</b>
Amendement op de begroting 2021-2024	0	0	0	0
Raadsbesluiten t/m 13 juli	782	782	782	782
<b>Baten - Actuele begroting</b>	<b>937</b>	<b>937</b>	<b>937</b>	<b>937</b>
Loon- en prijscompensatie	-24	-24	-24	-24
<b>Totaal baten Meerjarenbegroting 2022-2025</b>	<b>912</b>	<b>912</b>	<b>912</b>	<b>912</b>
<b>Openb.orde/veiligheid, toezicht/handhav.</b>	<b>-6.278</b>	<b>-6.837</b>	<b>-6.904</b>	<b>-6.628</b>

Onderstaande tabel bevat de toelichting op de financiële mutaties uit deze meerjarenbegroting.

#### Kadernota 2022

##### Herorganisatie toezicht en handhaving

Lasten	0	-148	-296	-494
Baten	0	0	0	0

In het najaar van 2021 maken we een analyse m.b.t. toezicht en handhaving. Inschatting is dat de huidige financiële middelen fors ontoereikend zijn. De exacte financiële impact voor het op niveau brengen van toezicht en handhaving kunnen we pas in het najaar van 2021 bepalen. Het is wel wenselijk om hiervoor nu al financiële ruimte te reserveren. Een eerste inschatting is dat er op termijn ongeveer 10 FTE aanvullend aan de huidige beschikbare capaciteit nodig zullen zijn. Hierin is het effect van de ontmanteling van de GR-Handhaving Venray nog niet meegenomen.

##### Ophalen, opslag en beheer inboedels woningontuimingen

Lasten	-30	-30	-30	-30
Baten	0	0	0	0

Vanaf 1 april 2021 zijn gemeenten (weer) verantwoordelijk voor het ophalen, registreren, opslaan en beheren van inboedels na een (gedwongen) woninguitzetting.

#### Autonome ontwikkelingen

##### Afbouw Gemeenschappelijke Regeling Districtelijke Bundeling Handhavingcapaciteit

Lasten	-64	-44	-23	229
Baten	0	0	0	0

Vooruitlopend op de definitieve besluitvorming over de afbouw van de gemeenschappelijke regeling van de districtelijke bundeling van de handhavingcapaciteit wordt de dienstverlening op het gebied van toezicht en handhaving in 4 jaar afgebouwd. Het doel van deze afbouw is dat de handhaving uiteindelijk door Horst aan de Maas zelf wordt uitgevoerd.

#### Nieuw beleid / intensivering bestaand beleid

##### Herorganisatie handhaving

Lasten	-278	-693	-683	-461
Baten	0	0	0	0

In de kadernota 2022 was reeds voor een deel rekening gehouden met extra middelen voor toezicht en handhaving. Inmiddels is er meer duidelijkheid ontstaan over de noodzakelijke budgetten. Die hebben wij in deze begroting verwerkt.

## 7 Bestuur, organisatie en samenwerking

### 7.1 BESTUUR

#### **Wat is onze uitdaging?**

We zijn trots op onze gemeente en gemeenschap, we stralen dit uit. We willen midden in de gemeenschap staan en volop onderdeel uitmaken van belangrijke netwerken.

We realiseren ons dat de opgaven naar de toekomst toe uitdagend, maar ook complex zijn. Dit vraagt continu om aanpassingsvermogen van onze organisatie en onze medewerkers. De gemeente komt haar afspraken transparant na en ons handelen is oplossingsgericht, begrijpelijk en meedenkend. Wij maken waar wat we zeggen door te denken in mogelijkheden en ondernemerschap te tonen.

Eind 2020 zag de strategische visie voor Horst aan de Maas het levenslicht. Deze langetermijnvisie is gevormd door input van onze inwoners, ondernemers en stakeholders. Het is een koers of kader die richting gaat geven aan besluiten. Het toekomstbeeld moet werken als een kompas voor keuzes en voor wat de gemeente en de gemeenschap van Horst aan de Maas gaan doen. Samen met inwoners, ondernemers, stichtingen, verenigingen en andere samenwerkingspartners realiseren we in 2022 en de jaren daarna concrete plannen of projecten die bijdragen aan het bereiken van de 'stip op de horizon' die we samen hebben bepaald.

Op deze horizon richten we ons, met als complexiteit dat de horizon telkens verandert. Het vraagt van de gemeente om samenhangend en flexibel in te spelen op behoeften. De gewenste en daarmee de benodigde organisatie moet aansluiten bij de ambities en daarom aansluiten bij het strategische visietraject, waaruit blijkt welke gemeente de samenleving nodig heeft vanuit de perspectieven inwoners, ondernemers en bezoekers.

We vormen een nieuwe visie op dienstverlening. Deze visie maken we samen met de gemeente Venray in de lopende samenwerking. We gaan aan de slag met begrijpelijke taal. Hiermee gaan we er onder andere voor zorgen dat brieven en formulieren die we versturen begrijpelijker worden.

We zorgen dat onze website aan de toegankelijkheidseisen blijft voldoen zodat iedereen van onze website gebruik kan blijven maken, of je nu wel of geen beperking hebt. Dit vraagt blijvend onderhoud en aandacht bij het plaatsen van inhoud op de website. Alle inhoud moet aan toegankelijkheidseisen voldoen als we ze op de website zetten. Denk aan folders en bestuurlijke stukken. Naast [horstaandemaas.nl](http://horstaandemaas.nl) moet ook alle andere digitale dienstverlening digitaal toegankelijk zijn. Denk aan apps, andere websites, software van leveranciers, enzovoorts.

In 2022 gaan naar verwachting drie nieuwe wetten in die online dienstverlening raken: Wet digitale overheid, Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer en de Omgevingswet. We zorgen dat we voldoen aan de eisen uit deze wetten zodat onze dienstverlening toegankelijk, veilig en betrouwbaar is. De Wet open overheid (ingangsdatum naar verwachting 1 januari 2022) stelt als eis dat alle openbare informatie van overheidsorganisaties digitaal toegankelijk moet zijn. De pdf-bestanden op onze website zijn daarbij nog een uitdaging.

In 2020 is een forse bezuiniging op het KCC doorgevoerd. Deze bezuiniging gaat vanaf 2022 effect hebben op de dienstverlening. We zullen met 30% minder capaciteit de telefonische dienstverlening moeten leveren en de ontvangstfunctie in het gemeentehuis inrichten. De servicenormen voor wacht- en doorlooptijden, openingstijden en telefonische beschikbaar- en bereikbaarheid worden in lijn gebracht met de capaciteit die beschikbaar is. We zullen naar verwachting genooddakt zijn om ingrijpende maatregelen te nemen. Denk daarbij aan het volledig schrappen van de ontvangstfunctie aan de receptie of het flink beperken van onze openingstijden.

#### **Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?**

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
• Het aantal taakpagina's op onze website is maximaal 200.	200
• Onze website is toegankelijk op laptop, desktop, tablet en mobiele devices	
• We richten de website zo in dat de bezoeker gemiddeld binnen drie klikken vindt wat hij zoekt.	3
• We zorgen ervoor dat de bezoeker onze website gemiddeld een 7,5 geeft voor gemak.	7,5
• De toegankelijkheidsstatus van onze website is minimaal niveau B (voldoet gedeeltelijk en we hebben een verbeterplan)	B
• Via de website regelen mensen zaken direct digitaal (transactie). Het totaal aantal digitale transacties stijgt jaarlijks met 5%.	5%
• De teksten op de website zijn voor 80% op B1 niveau geschreven.	80%

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
• We voeren onze dienstverlening uit binnen de uitgangspunten van de visie op dienstverlening en onze servicenormen.	Continu
• We beheren een kwalitatief goede website.	Continu
• We laten het klantcontact doorlopend waarderen door onze klanten.	Continu
• We monitoren het halen van klanteisen, sturen daarop en rapporteren dit aan de gemeenteraad.	Continu
• We sturen op onze dienstverlening op basis van feitelijke gegevens.	Continu
• We maken een beheerplan voor de online communicatiemiddelen.	Continu

*De organisatie stuurt op het bereiken van haar beleidsdoelstellingen.*

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
• De gemeenteraad is tevreden over de P&C-documenten (Planning & Control) en geeft bij het tevredenheidsonderzoek over de begroting van 2021 gemiddeld een 7 of hoger.	7
• Bij 100% van de beleidsdoelstellingen (doelstellingen, KPI's en maatregelen) wordt de voortgang 3 x per jaar gemonitord.	100%

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
• De unit planning & control adviseert en ondersteunt de organisatie en het bestuur bij het inrichten van haar strategie en beleid.	Continu
• We maken de beleidsdoelstellingen inzichtelijk en monitoren de voortgang.	Continu

*Gemeente en samenleving staan met elkaar in verbinding.*

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>In 2022 vindt 90% van de inwoners dat ze goed of zeer goed geïnformeerd worden over de onderwerpen van de gemeente waar ze in geïnteresseerd zijn.</li></ul>	90%
<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>We veranderen en verbeteren we de gemeentelijke communicatie waar nodig en we zijn gericht op innoveren/ leren, zodat de gemeentelijke communicatie effectief bijdraagt aan de organisatiedoelen. (Organisatie van de communicatie)</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>We zorgen voor een consistente en herkenbare presentatie van de gemeente en geven relevante algemene informatie. (Corporate communicatie)</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>We informeren de samenleving over ons beleid en onze projecten. Waar mogelijk betrekken we de samenleving bij de voorbereiding en evaluatie hiervan. (Beleids- en projectcommunicatie)</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>We faciliteren en stimuleren het beschikbaar maken, doorgeven en ontvangen van informatie van de medewerkers van de organisatie. (Interne communicatie)</li></ul>	2022

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>We passen de methodiek 'In gesprek met' toe, bij 100% van de ontvangen bezwaar- en klaagschriften, die door de commissie van advies voor de behandeling van bezwaarschriften en klachten behandeld moeten worden.</li></ul>	100%
<ul style="list-style-type: none"><li>In 2022 is minimaal 67% van de klagers / bezwaarmakers in hun zaak tevreden over de toepassing van de methode "In gesprek met".</li></ul>	67%
<ul style="list-style-type: none"><li>Van de in een kalenderjaar behandelde klachten wordt minder dan 10% voorgelegd voor advies aan de Nationale ombudsman.</li></ul>	10%
<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>Bezwaren worden behandeld door de bezwarencommissie (WIZ en heffings/invorderings bezwaren uitgezonderd)</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>De bezwarencommissie brengt jaarlijks een jaarverslag uit.</li></ul>	2022
<ul style="list-style-type: none"><li>We participeren in de regionale mediatorpool.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>We maken gebruik van klantenservice aan de voorkant van het klachtenproces.</li></ul>	2022
<ul style="list-style-type: none"><li>'In gesprek met Horst aan de Maas' vormt de basis voor ons contact met inwoners en ondernemers; we maken verbinding, gaan op zoek naar de vraag achter de vraag en verplaatsen ons in onze klant.</li></ul>	Continu

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

**Kritieke Prestatie Indicator (KPI)**

**Norm**

- Ieder jaar scoren we "voldoende" op ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit = audit van de informatieveiligheid bij gemeenten, de score is "voldoende" of "onvoldoende").

Voldoende

**Maatregelen**

**Gereed**

- We verantwoorden privacy en informatiebeveiliging via ENSIA. Continu
- We zorgen ervoor dat er steeds aandacht wordt besteed aan bewustwording van privacy en informatiebeveiliging. Continu
- We zorgen ervoor dat privacy en informatiebeveiliging onderdeel uitmaken van onze processen en manier van werken. Continu

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

**Maatregelen**

**Gereed**

- We hebben in 2022 hebben organisatievisie gebaseerd op de strategische visie. 2022
- We realiseren in nauwe verbinding met de gemeenschap de strategische visie. Continu

## 7.2 OVERHEAD

### Wat is onze uitdaging?

We proberen passend bij de gewenste dienstverlening, de overheadkosten zo laag mogelijk te houden.

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

**Kritieke Prestatie Indicator (KPI)**

**Norm**

- De salarissom van de overhead afgezet tegen de totale salarissom blijft in verhouding gelijk of neemt af. ja
- In 2022 passen we bij minimaal 4 processen Lean optimalisaties toe. 4

**Maatregelen**

- |   |         |
|---|---------|
| • De unit planning & control ondersteunt de organisatie.  | Gereed  |
| • We stellen jaarlijks een capaciteitsraming op.  | Continu |
| • De unit planning & control definieert wat er onder overhead valt en berekent de verhouding tot het totale budget. | Continu |

**7.3 SAMENWERKING****Wat is onze uitdaging?**

Er is nog geen uitdaging geformuleerd voor dit beleidsveld.

**Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?**

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

**Kritieke Prestatie Indicator (KPI)****Norm**

- Er is een visie die door de samenwerkende gemeenten worden gedragen.
- De activiteiten op het gebied van (bestuurlijke) samenwerkingen worden conform de visie uitgevoerd.

**Maatregelen****Gereed**

- |   |      |
|---|------|
| • We herijken het Regio Venlo-overleg.  | 2022 |
| • We nemen deel aan het Euregio overleg.  | 2022 |
| • We onderzoeken en formaliseren waar nodig de samenwerking met de gemeente Venray. | 2022 |

**Beleidsindicatoren**

Beleidsindicatoren programma 7	2019	2020	2021	2022
Demografische druk (1)	55,4%	56,2%	56,2%	56,6%
Fte per 1.000 inwoners (formatie)	7,19	8,00	7,46	7,70
Fte per 1.000 inwoners (bezetting)	6,74	7,37	6,93	7,54
Apparaatskosten per inwoner	659	665	697	722
Externe inhuur als % (van loonsom + totale kosten inhuur externen)	8%	13%	9%	5,7%
Overhead % van totale lasten	12,3%	9,5%	11,6%	11,5%

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

## WAT GAAT DAT KOSTEN?

	2020 werkelijk	2021 raming na wijziging	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Lasten</b>						
7.1 Bestuur	-4.214	-2.817	-2.829	-2.794	-2.754	-2.754
7.2 Overhead	-15.898	-17.620	-14.669	-14.137	-14.062	-14.063
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-20.112</b>	<b>-20.437</b>	<b>-17.497</b>	<b>-16.931</b>	<b>-16.816</b>	<b>-16.817</b>
<b>Baten</b>						
7.1 Bestuur	280	4	4	4	4	4
7.2 Overhead	3.059	1.314	1.147	682	825	823
<b>Totaal Baten</b>	<b>3.339</b>	<b>1.318</b>	<b>1.152</b>	<b>686</b>	<b>829</b>	<b>828</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-16.773</b>	<b>-19.119</b>	<b>-16.346</b>	<b>-16.245</b>	<b>-15.987</b>	<b>-15.989</b>
Storting in de reserves	-350	-227	-350	-350	-350	-350
Aanwending van de reserves	1.274	2.104	439	439	439	439
<b>Resultaat</b>	<b>-15.849</b>	<b>-17.242</b>	<b>-16.257</b>	<b>-16.156</b>	<b>-15.898</b>	<b>-15.901</b>

Onderstaande tabel geeft het verloop van de begroting sinds de vastgestelde meerjarenbegroting 2021-2024 weer.

	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Lasten inclusief mutatie reserves</b>				
<b>Meerjarenbegroting 2021-2024</b>	<b>-18.879</b>	<b>-18.804</b>	<b>-18.649</b>	<b>-18.649</b>
Amendement op de begroting 2021-2024	0	50	250	250
Raadsbesluiten t/m 13 juli	1.170	1.155	900	904
<b>Lasten - Actuele begroting</b>	<b>-17.709</b>	<b>-17.599</b>	<b>-17.500</b>	<b>-17.496</b>
Kadernota 2022	-1.092	-1.142	-1.187	-1.192
Autonome ontwikkelingen	-170	-190	-259	-254
Niet te realiseren ombuigingen	-114	-94	-25	-30
Overige technische mutaties	1.746	2.210	2.210	2.210
Rente, afschrijving en financiering	97	48	108	108
Diverse kleine mutaties < € 50.000	-144	-88	-88	-88
Loon- en prijscompensatie	-461	-427	-427	-427
<b>Totaal lasten Meerjarenbegroting 2022-2025</b>	<b>-17.847</b>	<b>-17.281</b>	<b>-17.166</b>	<b>-17.167</b>



	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Baten inclusief mutatie reserves</b>				
<b>Meerjarenbegroting 2021-2024</b>	<b>1.007</b>	<b>1.005</b>	<b>1.004</b>	<b>1.004</b>
Amendement op de begroting 2021-2024	0	0	0	0
Raadsbesluiten t/m 13 juli	33	33	177	177
<b>Baten - Actuele begroting</b>	<b>1.039</b>	<b>1.038</b>	<b>1.180</b>	<b>1.180</b>
Kadernota 2022	92	92	92	92
Overige technische mutaties	470	6	6	6
Rente, afschrijving en financiering	-11	-11	-10	-11
<b>Totaal baten Meerjarenbegroting 2022-2025</b>	<b>1.590</b>	<b>1.125</b>	<b>1.268</b>	<b>1.267</b>
<b>Bestuur, organisatie en samenwerking</b>	<b>-16.257</b>	<b>-16.156</b>	<b>-15.898</b>	<b>-15.901</b>

Onderstaande tabel bevat de toelichting op de financiële mutaties uit deze meerjarenbegroting.

<b>Kadernota 2022</b>				
<b>Aanpak ondermijning verankeren in de organisatie</b>				
Lasten	-150	-200	-200	-200
Baten	0	0	0	0

Om de aanpak van ondermijning in onze organisatie te verankeren is het nodig de tijdelijke aanstellingen op het gebied van sociale veiligheid om te zetten in vaste aanstellingen en de formatie voor de wet BIBOB (Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur) en juridische opvolging uit te breiden. De totale vraag is 2,5 fte, oftewel € 240.000, waarvan € 40.000 al structureel in de begroting is opgenomen. Structureel wordt € 200.000 extra financiële ruimte gereserveerd voor de aanpak van ondermijning. Voor het jaar 2022 verwachten we dat € 50.000 van deze lasten bij de Regiodeal kunnen worden ingebracht.

<b>Ontwikkelplan Cluster Ruimte</b>				
Lasten	-767	-767	-767	-767
Baten	92	92	92	92

In de afgelopen maanden hebben zich bij het cluster Ruimte diverse ontwikkelingen voorgedaan die tot knelpunten hebben geleid. Het gaat daarbij om een combinatie van werkvoorraad die we niet kunnen sturen (verhoogd aantal aanvragen), (nieuw) werk waar in principe wel op te sturen is (aanvullende ambities van het bestuur, initiatieven van derden) en het niet (tijdig) kunnen invullen van vacatures in combinatie met uitval van medewerkers. De druk is het hoogst binnen het team Omgeving en, in mindere mate, bij het team Openbare Werken. Deze signalen geven aanleiding tot actie en er is een ontwikkelplan opgesteld. Hieruit blijkt dat er aanvullende middelen nodig zijn om de kwaliteit en bezetting op peil te brengen. Naast de formatie voor het masterplan wonen is er aanvullend budget nodig. De totale lasten hiervoor bedragen € 767.000 (programma 7). Er is dekking aanwezig van € 513.000 uit de met het werk samenhangende opbrengsten (leges/grondexploitaties/riolering/bijdragen ontwikkelaars; programma 2) en € 92.000 uit de projecten van openbare werken (programma 7). Per saldo is er vanaf 2022 jaarlijks € 162.000 aanvullende financiële ruimte noodzakelijk.

<b>Piekperiode reisdocumenten</b>				
Lasten	0	0	-55	-55
Baten	0	0	0	0

In 2024 en 2025 verwachten we een piek in de aanvraag van reisdocumenten. We vragen € 55.000 extra budget (programma 7) voor de opvang van deze piek. De extra te ontvangen leges tijdens deze piek zijn al in de begroting verwerkt. Los van deze piek zitten in 2025 de inkomsten van de reisdocumenten en rijbewijzen € 92.000 te hoog in de begroting (programma 4).

## Stimuleren inschrijving arbeidsmigranten in BRP

Lasten	-175	-175	-165	-170
Baten	0	0	0	0

Het stimuleren van de inschrijving van arbeidsmigranten in het BRP leidt tot lagere inkomsten van de toeristenbelasting en tot hogere uitvoeringskosten, omdat er meer capaciteit nodig is bij het team Burgerzaken. Registratie in het BRP heeft echter een positief financieel effect op de algemene uitkering vanuit het gemeentefonds. Samen met de extra kosten voor de inzet van een programmamanager Arbeidsmigranten en het organiseren van de werkgeversdienstverlening heeft het stimuleren van de inschrijving van arbeidsmigranten per saldo een structureel nadelig effect van ca. € 230.000 over alle programma's (4, 7 en 8) in de begroting.

## Autonome ontwikkelingen

### Sociale verplichtingen (WW en WGA)

Lasten	-150	-150	-150	-150
Baten	0	0	0	0

We hebben helaas steeds meer te maken met langdurig zieken. Medewerkers die tijdelijk niet of minder kunnen werken door langdurige ziekte hebben recht op een WGA(Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten) uitkering. De kosten hiervan voor de gemeente als werkgever stijgen. Afgelopen jaren werden de WW-uitkering (Werkloosheidsuitkering) verplichtingen en de WGA verplichtingen ten laste van het P budget gebracht. Het ziet ernaar uit dat deze kosten de komende jaren aanzienlijk stijgen, waardoor we deze niet meer ten laste van het P budget willen brengen. Het creëren van een budget hiervoor past in de lijn die we ook hanteren met het budget voor pensioen wethouders en het budget arbeidsongeschiktheid, dit zijn ook budgetten die geen invloed hebben op het P budget.

### Strategische koers NLW 2021-2030

Lasten	-20	-40	-108	-104
Baten	0	0	0	0

Dit betreft de financiële vertaling van de door de gemeenteraad op 2 november 2020 vastgestelde Strategische koers NLW-2021-2030. Daarbij is ingestemd met het beleggen van de uitvoering van spoor 1 Wsw bij de NLW, voor spoor 2 is gekozen voor een cafetaria model en spoor 3 in te richten conform voorwaarden van de Wet Markt en Overheid. De gevolgen voor het budget sociale werkvoorziening zijn zichtbaar binnen programma 4. In programma 7 is het deel welk is ingezet voor taakstelling verlaging bijdrage gemeenschappelijke regelingen opgenomen.

## Niet te realiseren ombuigingen

### Verlagen bijdrage gemeenschappelijke regelingen

Lasten	-114	-94	-25	-30
Baten	0	0	0	0

De in onze meerjarenbegroting opgenomen ombuiging voor het verlagen van de bijdrage aan de gemeenschappelijke regelingen zijn voor dit gedeelte niet realiseerbaar. Zie toelichting in de paragraaf ombuigingen.

## Meerjarige investeringen op basis van al genomen besluiten

	Bruto investering	Bijdragen derden	Netto investering	2022	2023	2024	2025
Tractie zoutoplosser 2022	25		25	25			
Tractie zuiganhager 2024	40		40			40	
Tractie veegwagen 2024	145		145			145	
Tractie vrachtauto Volvo 2025	160		160				160
Tractie heftruck Shangli 2025	22		22				22

## 8 Financiën

### 8.1 ALGEMENE LASTEN EN BATEN

#### Wat is onze uitdaging?

Een robuuste en gezonde financiële positie.

- Waar structurele lasten gedekt worden met structurele inkomsten.
- Waar bestaande risico's worden afgedekt met een afzonderlijke algemene reserve.
- Waar lasten niet worden doorgeschoven naar de toekomst.
- En waar er evenwicht is tussen ambitie (wat we willen bereiken) en lastendruk (wat vragen we van onze inwoners en bedrijven).

#### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

*We hebben een gezonde duurzame financiële positie.*

##### **Maatregelen**

##### **Gereed**

- |  |         |
|--|---------|
| • We monitoren en rapporteren periodiek over de ombuigingen.   | Continu |
| • We geven actueel inzicht in de ontwikkeling van budgetten in meerjarig perspectief.                  | Continu |
| • In overeenstemming met het coalitieakkoord vermijden we dekking uit de reserves zoveel mogelijk.     | Continu |
| • We behouden de huidige vermogenspositie of versterken die waar mogelijk.                             | Continu |
| • Iedere portefeuillehouder lost in beginsel financiële uitdagingen binnen zijn eigen portefeuille op. | Continu |

### 8.2 ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN

#### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

*We hebben grip op de algemene uitkering uit het gemeentefonds.*

##### **Maatregelen**

##### **Gereed**

- |  |         |
|--|---------|
| • We rekenen de circulaire Algemene Uitkering door en vertalen deze naar onze eigen begroting. | Continu |
|--|---------|

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

**Maatregelen****Gereed**

- Bij de kadernota bepalen we de tarieven toeristenbelasting voor het komend jaar. Continu
- We geven op een adequate wijze uitvoering aan de invordering van de gemeentelijke belastingen. Continu
- Jaarlijks actualiseren we de legesverordening en de belastingverordeningen inclusief de tarieven. Continu
- We geven op een adequate wijze uitvoering aan de Wet WOZ. Continu
- We hanteren een streng, rechtvaardig, efficiënt en effectief invorderingsbeleid met een sociaal karakter. En onderzoeken de mogelijkheden van invordering op maat. Continu
- We zetten de mogelijkheden die de berichtenbox van MijnOverheid biedt optimaal in. Continu
- We gaan in gesprek met belanghebbenden en voorkomen zo formele trajecten van bezwaar en beroep. Continu
- We geven op een adequate wijze uitvoering aan de heffing van de gemeentelijke belastingen. Continu

Algemene dekkingmiddelen				
	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	15.997	16.468	16.389	16.377
Algemene uitkering	63.486	62.946	62.366	61.730
Dividend	590	590	590	590
Saldo van de financieringsfunctie	1.125	855	609	582
Totaal algemene dekkingsmiddelen	81.198	80.859	79.954	79.279

**8.3 VENNOOTSCHAPSBELASTING (VPB)****Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?**

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

**Maatregelen****Gereed**

- We vertalen de gevolgen van de invoering vennootschapsbelasting in onze meerjarenbegroting. Continu
- We dienen de aangifte Vennootschapsbelasting (Vpb) jaarlijks bij de Belastingdienst in. Continu

## 8.4 ONVOORZIEN

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

*De post onvoorzien is toereikend voor dringende uitgaven die niet uitstelbaar, onvoorzienbaar en onontkoombaar zijn.*

#### **Maatregelen**

**Gereed**

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

Continu

## Beleidsindicatoren

Beleidsindicatoren programma 8	2019	2020	2021	2022
Gemiddelde WOZ-waarde in duizend euro	251	263	N.n.b	N.n.b
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden in euro's	696	757	785	N.n.b
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden in euro's	741	813	846	N.n.b

## WAT GAAT DAT KOSTEN?

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	werkelijk	raming na wijziging	raming	raming	raming	raming
<b>Lasten</b>						
8.1 Algemene lasten en baten	-121	-693	1.107	1.159	1.148	1.136
8.2 Algemene dekkingsmiddelen	-2.640	-2.253	-1.790	-1.865	-1.826	-1.666
8.3 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0
8.4 Onvoorzien	0	-50	-50	-50	-50	-50
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-2.760</b>	<b>-2.996</b>	<b>-732</b>	<b>-756</b>	<b>-728</b>	<b>-580</b>
<b>Baten</b>						
8.1 Algemene lasten en baten	124	25	0	0	0	0
8.2 Algemene dekkingsmiddelen	77.344	80.818	81.198	80.859	79.954	79.279
<b>Totaal Baten</b>	<b>77.468</b>	<b>80.843</b>	<b>81.198</b>	<b>80.859</b>	<b>79.954</b>	<b>79.279</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>74.708</b>	<b>77.847</b>	<b>80.465</b>	<b>80.103</b>	<b>79.226</b>	<b>78.699</b>
Storting in de reserves	-3.006	-50	-70	-70	-370	-70
Aanwending van de reserves	3.403	-136	154	194	194	194
<b>Resultaat</b>	<b>75.105</b>	<b>77.661</b>	<b>80.549</b>	<b>80.227</b>	<b>79.050</b>	<b>78.823</b>

Onderstaande tabel geeft het verloop van de begroting sinds de vastgestelde meerjarenbegroting 2021-2024 weer.

	2022	2023	2024	2025
	raming	raming	raming	raming
<b>Lasten inclusief mutatie reserves</b>				
<b>Meerjarenbegroting 2021-2024</b>	<b>-2.291</b>	<b>-2.519</b>	<b>-2.378</b>	<b>-2.371</b>
Amendement op de begroting 2021-2024	0	0	0	0
Raadsbesluiten t/m 13 juli	-385	-307	-260	-283
<b>Lasten - Actuele begroting</b>	<b>-2.676</b>	<b>-2.826</b>	<b>-2.638</b>	<b>-2.653</b>
Kadernota 2022	0	1	3	3
Autonome ontwikkelingen	0	0	-300	0
Gemeentefonds	150	150	150	150
Overige technische mutaties	-2	-2	-2	-2
Rente, afschrijving en financiering	431	556	394	558
Diverse kleine mutaties < € 50.000	-2	-2	-2	-2
Loon- en prijscompensatie	1.296	1.296	1.296	1.296
<b>Totaal lasten Meerjarenbegroting 2022-2025</b>	<b>-803</b>	<b>-826</b>	<b>-1.099</b>	<b>-651</b>

	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Baten inclusief mutatie reserves</b>				
<b>Meerjarenbegroting 2021-2024</b>	<b>78.424</b>	<b>78.067</b>	<b>77.279</b>	<b>77.029</b>
Amendement op de begroting 2021-2024	-341	-341	-341	-341
Raadsbesluiten t/m 13 juli	665	252	-85	-222
<b>Baten - Actuele begroting</b>	<b>78.749</b>	<b>77.978</b>	<b>76.853</b>	<b>76.466</b>
Kadernota 2022	454	1.771	2.262	2.104
Autonome ontwikkelingen	300	0	0	0
Gemeentefonds	1.680	1.372	1.339	1.236
Rente, afschrijving en financiering	169	-69	-306	-333
<b>Totaal baten Meerjarenbegroting 2022-2025</b>	<b>81.352</b>	<b>81.053</b>	<b>80.148</b>	<b>79.473</b>
<b>Financiën</b>	<b>80.549</b>	<b>80.227</b>	<b>79.050</b>	<b>78.823</b>

Onderstaande tabel bevat de toelichting op de financiële mutaties uit deze meerjarenbegroting.

#### Kadernota 2022

##### Herijking gemeentefonds

Lasten	0	0	0	0
Baten	500	1.815	2.306	2.156

Op basis van de nieuwe publicaties over de herijking van het gemeentefonds blijkt dat het voorlopige voorstel een positief herverdeeleeffect heeft voor Horst aan de Maas. Omdat de uitkomsten nog globaal en onzeker zijn, adviseert onze adviseur gemeentefonds om de herverdeeleeffecten niet mee te nemen. We hebben daarom het financiële effect van de ombuigingen en stelposten van de herijking die nog in de huidige meerjarenbegroting zitten laten vervallen. Daarnaast hebben we 50% van het verwachte positieve herverdeeleeffect meegenomen.

##### Stimuleren inschrijving arbeidsmigranten in BRP

Lasten	0	0	0	0
Baten	-46	-44	-44	-52

Het stimuleren van de inschrijving van arbeidsmigranten in het BRP leidt tot lagere inkomsten van de toeristenbelasting en tot hogere uitvoeringskosten, omdat er meer capaciteit nodig is bij het team Burgerzaken. Registratie in het BRP heeft echter een positief financieel effect op de algemene uitkering vanuit het gemeentefonds. Samen met de extra kosten voor de inzet van een programmamanager Arbeidsmigranten en het organiseren van de werkgeversdienstverlening heeft het stimuleren van de inschrijving van arbeidsmigranten per saldo een structureel nadelig effect van ca. € 230.000 over alle programma's (4, 7 en 8) in de begroting.

##### Uitvoeren woonwagengebeleid

Lasten	0	1	3	3
Baten	0	0	0	0

Voor het optimaliseren van het beleid van de woonwagens in Horst aan de Maas en de uitvoering hiervan zijn budget en investering nodig. We voorzien dat er nieuwe standplaatsen en nieuwe woonwagencampen gerealiseerd moeten worden in onze gemeente. Afhankelijk van het onderzoek en het beleid blijkt om hoeveel standplaatsen het gaat. Naar aanleiding van een eerste behoeftescan, komen we uit op uitbreiding van twee bestaande woonwagencampen en het realiseren van één à twee nieuwe woonwagencampen. Uiteindelijk moet blijken of voor het realiseren van de nieuwe woonwagencampen grond aangekocht moet worden of niet. Investering (inclusief werkbudget): € 275.000 in 2022 en 2023.

## Autonome ontwikkelingen

### Eénmalig en tijdelijk onttrekken aan de Algemene Reserve

Lasten	0	0	-300	0
Baten	300	0	0	0

Jaarschijf 2022 is structureel sluitend en met een eenmalige (tijdelijke) onttrekking aan de Algemene Reserve ook incidenteel sluitend. In 2024 storten we dit bedrag weer terug in de Algemene Reserve.

## Gemeentefonds

### Actualisatie herijking van het gemeentefonds

Lasten	0	0	0	0
Baten	0	0	80	80

In augustus zijn er nieuwe gegevens aangaande de herijking van het gemeentefonds naar buiten gebracht. In de brief van juli was deze actualisatie van de verdeling naar een recenter peiljaar (2019) al aangekondigd. Het doel van de actualisatie was om te bekijken of de resultaten enigszins consequent zijn. Op grond van de door CEBEON (Centrum beleidsadviseerend onderzoek BV) uitgevoerde analyse zijn de fondsbeheerders van mening dat het eerder ingediende voorstel ook bij actualisatie goed aan sluit op de netto-lasten van de gemeenten. De fondsbeheerders blijven er echter op hameren dat ook na de actualisatie de gepresenteerde herverdeeleffecten slechts een indicatie zijn en dat er hoogstwaarschijnlijk nog enkele aanpassingen en actualisaties zullen plaatsvinden. Voor Horst aan de Maas is er sprake van een toename van het voordeel als gevolg van de herijking. Vijftig procent van dit voordeel wordt nu als voordeel meegenomen in de begroting.

### Doorbetaling WSW bijdrage aan de NLW

Lasten	0	0	0	0
Baten	54	53	50	79

Via de algemene uitkering, ontvangen we een bijdrage WSW die een op een wordt doorbetaald aan de NLW. In de meicirculaire 2021 is de rijksbijdrage WSW aangepast en in de financiële vertaling is een stelpost opgenomen voor de hogere doorbetaling. Omdat de stelpost afwijkt van de hogere doorbetaling ontstaat er een klein voordeel.

### Stelpost Jeugdzorg

Lasten	0	0	0	0
Baten	1.626	1.319	1.209	1.077

Rijk, IPO en VNG hebben afgesproken dat gemeenten in hun meerjarenraming voor de jaarschijven 2023 tot en met 2025 rekening mogen houden met 75% van de bedragen uit de Hervormingsagenda Jeugd. Er is rekening mee gehouden dat tegenover deze extra inkomsten ook nog wel een deel extra lasten zal komen staan. Ook is er al rekening gehouden met een extra inkomst voor jeugdzorg (€ 480.000). Deze post is met deze extra ontvangst verrekend. Het kabinet heeft maatregelen in de jeugdzorg aangekondigd om de kostenstijgingen tegen te gaan. We verwachten in 2022 wetswijzigingen gericht op het verminderen van de kostenstijgingen en het versterken van samenwerking tussen de verschillende partners rondom jeugdigen. Door de verstrekte extra middelen aan gemeentes voor de bekostiging van ondersteuning van jeugd, ontstaat er budget om te innoveren en meer te investeren in preventie. Eerst is er behoefte om de werkdruk van de gebiedsteams te verlagen, waardoor de kwaliteit van dienstverlening verhoogd en de wachtlijsten kunnen afnemen. 7 jaar na inwerkingtreding van het nieuwe stelsel in het sociaal domein, zullen we de visie op de werkwijze en taken van de uitvoering in het sociaal domein herzien. Daarin zullen we de positieve effecten van het actieplan SD en de nieuwe werkwijze met zorgaanbieders in regio Noord-Limburg meenemen. Dit geeft ons de unieke kans om vanuit een nieuwe visie te bouwen aan een nieuwe werkwijze per 1 januari 2023. Het rijk heeft tijdelijk extra middelen vanuit het nationaal Programma Onderwijs (NPO) geoormerkt voor preventie en samenwerking met het onderwijs om de gevolgen van Corona te verzachten. Deze NPO-middelen zijn nog niet verwerkt in deze begroting. We zullen dit meenemen in de 2e bijstelling 2021.

### Vrijval stelpost loon- en prijspeil sociaal domein 2021

Lasten	150	150	150	150
Baten	0	0	0	0

De indexering van de maatwerkvoorzieningen Wmo en jeugdzorg heeft in de begroting 2021 plaatsgevonden op basis van de voorlopige OVA indexcijfers van 2%. De in september 2021 gepubliceerde definitieve cijfers leiden niet tot een verdere bijstelling van de budgetten door een geringe afwijking (nl. 2,01% en 2,29%). Daarom kan de hele resterende buffer uit 2021 vrijvallen.



## 2.2 Paragrafen



## A. Lokale heffingen

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
• We corrigeren de tarieven van alle overige belastingen en heffingen jaarlijks voor de inflatie.	Continu
• We brengen jaarlijks de kostendekkendheid van onze tarieven in beeld.	Continu
• We monitoren de gemeentelijke lastendrukontwikkeling van huishoudens en bedrijven in Horst aan de Maas in relatie tot de regio.	Continu

De gemeentelijke heffingen zijn na de algemene uitkering de grootste inkomstenbron van de gemeente. Met de heffingen genereren we in 2022 ongeveer 22% van de gemeentelijke inkomsten. In het onderstaande overzicht worden de inkomsten van de diverse gemeentelijke heffingen nader gespecificeerd.

<b>Overzicht inkomsten uit heffingen 2022</b>				
	Rekening 2020	Begroot na wijziging 2021	Begroting 2022	Procentuele afwijking begroting 2022-2021
Onroerende zaakbelasting (OZB)	11.652	12.103	12.565	3,8%
Afvalstoffenheffingen en reinigingsrecht	3.661	3.844	3.948	2,7%
Rioolheffing	4.164	4.164	4.164	0,0%
Toeristenbelasting	2.405	2.639	3.276	24,1%
Baatbelasting	2	3	3	0,0%
Reclamebelasting	90	87	87	0,0%
Precariobelasting	18	25	25	0,0%
Marktgelden	17	16	20	24,7%
Begraafplaatsrechten	15	18	15	-14,3%
Overige heffingen	2.390	2.738	2.595	-5,2%
<b>Totaal inkomsten uit heffingen</b>	<b>24.413</b>	<b>25.636</b>	<b>26.698</b>	
<b>Totaal inkomsten begroting/rekening</b>	<b>116.328</b>	<b>116.392</b>	<b>116.794</b>	

In de hogere opbrengsten van de OZB is rekening gehouden met een vaste indexering en de verwachte areaalontwikkeling. Met betrekking tot de afvalstoffenheffing en reinigingsrecht gaat de begroting voornamelijk uit van een stijging van de basisheffing met 1,5% (inflatiecorrectie) en is een toename van het aantal aansluitingen meegenomen in de cijfers. Ten aanzien van de verhoging van de opbrengsten uit de toeristenbelasting treft u een nadere toelichting aan in het hoofdstuk inzake de Toeristenbelasting.

### **Kostendekkendheid**

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

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

- afvalstoffenheffing;
- reinigingsrecht;
- rioolheffing;
- riolaansluitrecht;
- marktgelden;
- lijkbezorgingsrechten;
- leges.

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

- Directe kosten zijn de kosten die direct aan een heffing kunnen worden toegerekend en ook als zodanig in de financiële administratie staan (bijvoorbeeld directe personeelslasten, rijksleges, geleverde diensten t.b.v. de heffing, kapitaallasten).
- De overhead is op basis van de hierboven vermelde directe personeelslasten aan de heffing toegerekend.
- De inkoop-BTW is als last meegenomen.
- De opbrengsten zijn gebaseerd op de tarieven 2022 zoals die in de paragraaf genoemd worden.

In deze paragraaf wordt de kostendekkendheid per heffing op basis van deze toerekening van de overhead inzichtelijk gemaakt. De systematiek van toerekenen van de overhead via de personeelslasten betekent dat een relatief groter bedrag toegerekend wordt aan arbeidsintensieve taken. De rechtvaardiging hiervoor is dat de ondersteuning en de aansturing voornamelijk zijn gericht op de mensen die de taken uitvoeren.

### **Onroerende Zaak Belastingen (OZB)**

De OZB wordt geheven van eigenaren en gebruikers van onroerende zaken. In de meerjarenbegroting is rekening gehouden met een vaste indexering zoals deze reeds in de begroting is opgenomen.

Dit levert voor 2022 de volgende tarieven op:

<b>OZB</b>			
	2021	2022	Stijging 2022 t.o.v. 2021
bedragen in hele euro's			
Tarief Ozb-eigenaar woningen	0,1455%	0,1490%	2,4%
Tarief Ozb-eigenaar niet-woningen	0,2568%	0,2630%	2,4%
Tarief Ozb gebruiker niet-woningen	0,2052%	0,2101%	2,4%
Gemiddelde aanslag w oning (w oz-w aarde 2021 € 240,000,--)	€ 349,20	€ 357,60	2,4%
Gemiddelde aanslag niet w oning / eigenaar en gebruiker (w oz-w aarde 2021 € 400,000,--)	€ 1.848,00	€ 1.892,40	2,4%

De genoemde tarieven voor 2022 worden nog gecorrigeerd met de gemiddelde daling / stijging van de WOZ-waarden. Dit gebeurt bij het vaststellen van de verordening Onroerende zaakbelasting 2022 in december 2021. De waardeontwikkeling is dan bekend.

### **Reinigingsheffingen (afvalstoffenheffing)**

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

Reinigingsrechten worden geheven van bedrijven die gebruik maken van de gemeentelijke afvalinzameldienst. De tarieven voor de afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishoudens) en de reinigingsrechten zijn gelijk. Uitgangspunt is dat de reinigingsheffingen kostendekkend zijn.

Vooralsnog gaat de begroting uit van een stijging van de basisheffing met 1,5% (inflatiecorrectie) in 2022 en is een toename van het aantal aansluitingen meegenomen in de cijfers.

De afval- en recyclingmarkt is volop in beweging. Effecten daarvan voor ons beleid met betrekking tot inzameling en verwerking en nog ophanden zijnde aanbestedingen kunnen ook voor 2022 nog een doorwerking hebben. Deze effecten kunnen mogelijk opgevangen worden door de voorziening afval. Zoals gebruikelijk verwerken wij e.e.a. in december 2021 in de verordening op heffing en invordering reinigingsheffingen inclusief de bijbehorende tarieventabel.

De verhoging van 1,5% geeft voor 2022 de onderstaande tarieven:

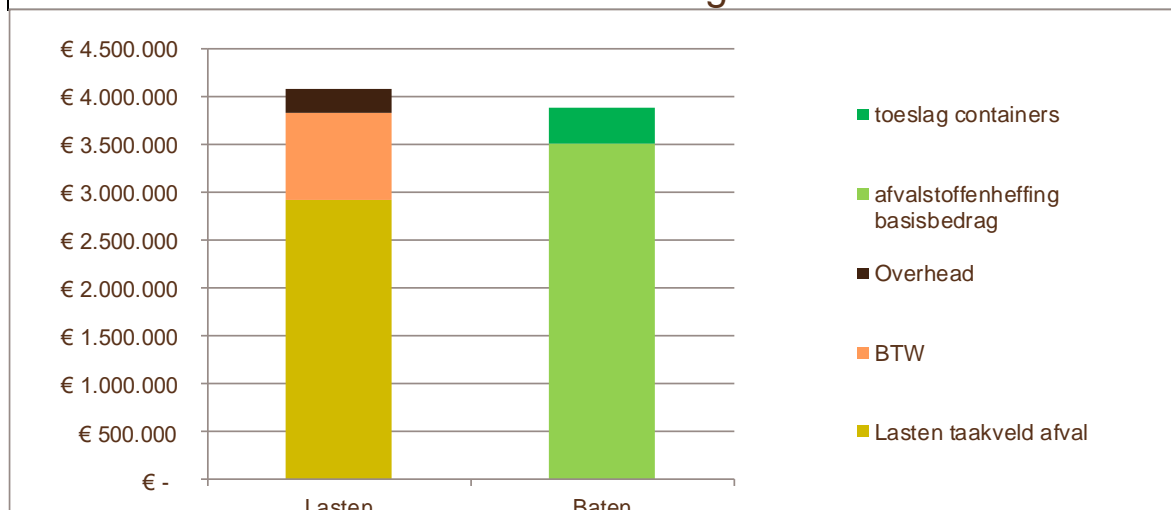
<b>Reinigingsheffingen</b>			
	2021	2022	Stijging 2022 t.o.v. 2021
bedragen in hele euro's			
Basisheffing per jaar meerpersoonshuishouden	€ 209,79	€ 212,94	1,5%
Basisheffing per jaar éénpersoonshuishouden	€ 154,85	€ 157,17	1,5%
Restafvalzak	€ 1,70	€ 1,70	0,0%
Gemiddelde lasten (1)	€ 217,68	€ 220,95	1,5%
Gemiddelde lasten meerpersoonshuishouden (1)	€ 233,55	€ 237,05	1,5%
Gemiddelde lasten éénpersoonshuishouden (1)	€ 167,01	€ 169,52	1,5%
(1) (inclusief kosten voor restafvalzakken, big bags etc.)			

De gemiddelde lastendruk voor een gebruiker van een woning (meerpersoonshuishouden) in onze gemeente bedraagt in 2021 € 233,55. Het gemiddelde van alle Limburgse gemeenten ligt op € 271,48 (volgens de berekeningsmethodiek van de provincie). Dit is 14,0% (€ 37,93) lager dan het gemiddelde.

Bij het raadsvoorstel tot vaststellen van de verordening Reinigingsheffingen 2022, die in december 2021 in de gemeenteraad aan de orde komt, doen wij een definitief voorstel voor de tarieven 2022.

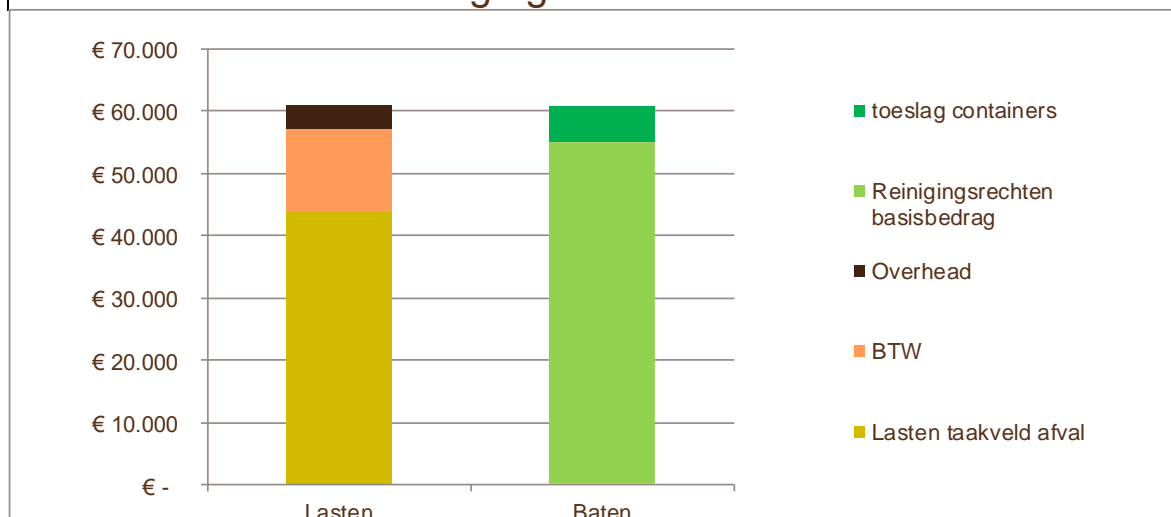
## Kostendekkendheid afvalstoffenheffing:

95%



## Kostendekkendheid reinigingsrechten:

99%



### **Rioolheffing**

Sinds 1 januari 2008 is de wet Gemeentelijke Watertaken van kracht. Gemeenten kunnen maatregelen (voorzieningen) voor de verwerking van regenwater en overtollig grondwater bekostigen uit een zogenaamde verbrede rioolheffing. In Horst aan de Maas is de verbrede rioolheffing met ingang van 1 januari 2010 ingevoerd. Er wordt een vast bedrag per eigendom van de eigenaar geheven. De (verbrede) rioolheffing heeft het karakter van een bestemmingsheffing. Daarmee kunnen kosten worden verhaald om collectieve maatregelen te treffen voor een doelmatig werkende riolering en maatregelen ten aanzien van hemelwater en grondwater.

Het huidige gemeentelijke rioleringsplan (VGRP) is op 8 november 2016 vastgesteld door de gemeenteraad en heeft een looptijd van 2017-2021. Op basis van de actualisering van het kostendekkingsplan riolering (Actualisatie kostendekkingsplan Horst aan de Maas 2019, vastgesteld op 26 november 2019) is voor 2022 geen verhoging van de rioolheffing opgenomen.

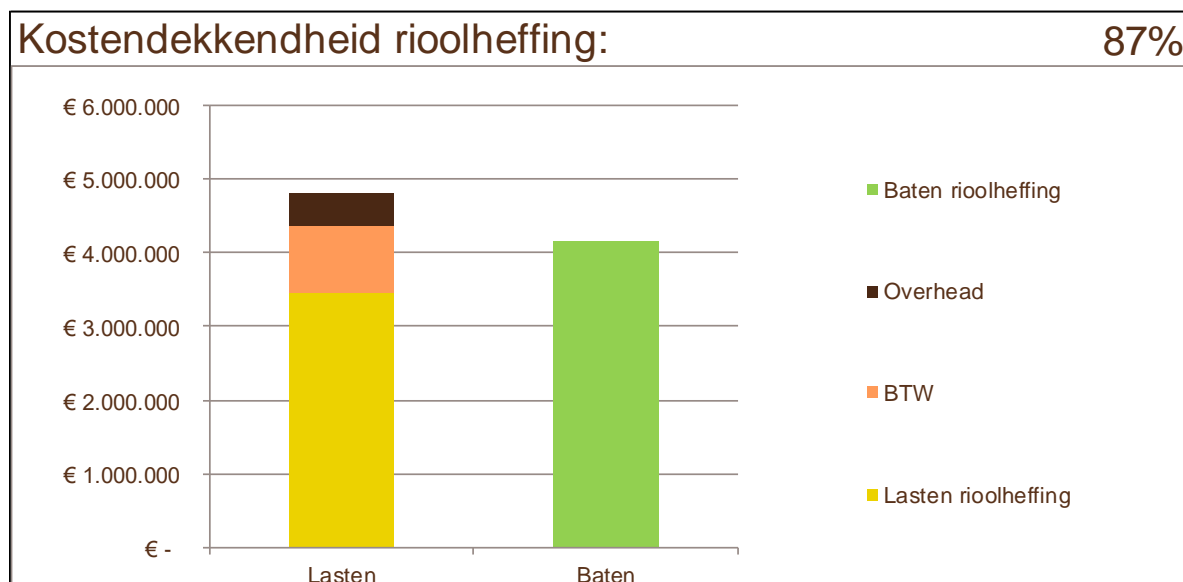
Dit levert voor 2022 het volgende tarief op:

Rioolheffing				
	2021	2022	Stijging 2022 t.o.v. 2021	
bedragen in hele euro's				
Vast tarief per eigendom	€ 217	€ 217	0%	

Het tarief van de rioolheffing van woningen en bedrijven in 2021 ligt in Horst aan de Maas ca. 0,7% hoger (€ 1,45) dan in de provincie.

Het nieuwe Gemeentelijk rioleringsplan komt op 23 november 2021 in de raad. Hierin is geen stijging van de rioolheffing voor 2022 opgenomen. De verwachting is dat vanaf 2023 een verhoging van de rioolheffing nodig is om de grote gevolgen van de klimaatverandering het hoofd te kunnen bieden.

Bij het raadsvoorstel tot vaststellen van de verordening Rioolheffing 2022, dat in december 2021 in de gemeenteraad aan de orde komt, doen wij een definitief voorstel voor de tarieven 2022.



### Rioolaansluitrecht

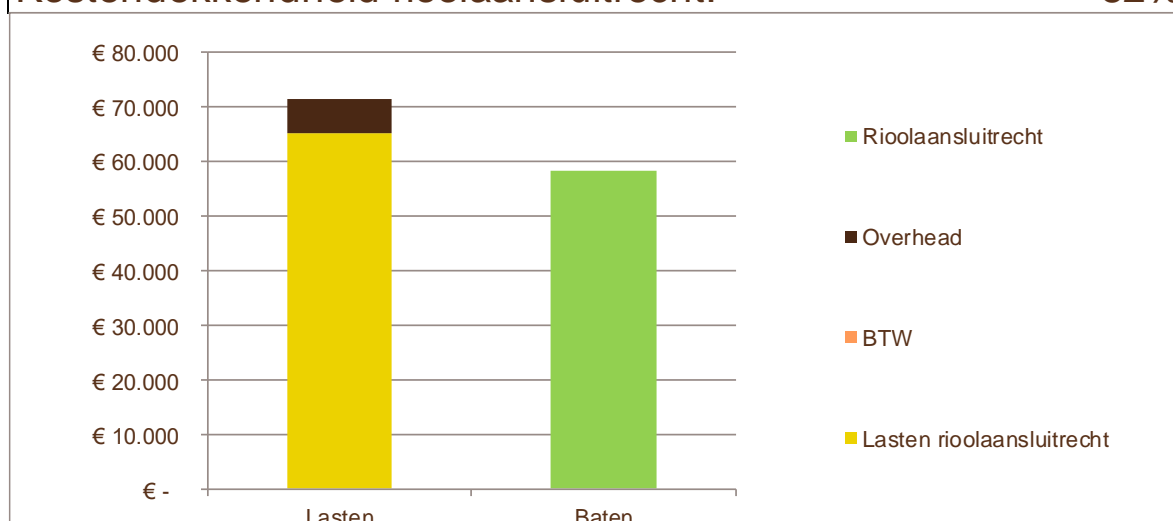
Iedere gemeente is vrij in de manier waarop de kosten voor het realiseren van een aansluiting op de riolering worden verhaald. In onze gemeente worden de kosten verhaald via een rioolaansluitrecht. Het rioolaansluitrecht is een eenmalige vergoeding van de eigenaar van een pand dat op de riolering wordt aangesloten.

Indexatie van de tarieven levert voor 2022 het volgende tarieven op:

Rioolaansluitrecht				
Type riolering	2021	2022	Stijging 2022 t.ov 2021	
bedragen in hele euro's				
Druk riolering buitengebied	€ 4.555	€ 4.623	1,5%	
Vrijverval-riolering	€ 238 + € 174 per m <sup>1</sup> perceel- aansluitleiding	€ 242 + € 176 per m <sup>1</sup> perceel- aansluitleiding	1,5%	

## Kostendekkendheid rioolaansluitrecht:

82%



### Toeristenbelasting/watertoeristenbelasting

Toeristenbelasting wordt geheven van degene die tegen een vergoeding gelegenheid geeft tot overnachten. De belasting wordt geheven voor alle overnachtingen van personen die niet in de gemeentelijke basisregistratie staan ingeschreven. Dit kunnen zowel toeristen als arbeidsmigranten zijn. De toeristenbelasting is een algemeen dekkingsmiddel. Dat betekent dat de gemeente vrij is in de besteding van de inkomsten.

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

Conform de kadernota zal het hoge tarief voor de toeristenbelasting 2022 niet worden gewijzigd t.o.v. 2021. Het lage tarief voor de toeristenbelasting 2022 wordt verhoogd van € 1,20 naar € 1,45 per overnachting. De tarieven voor vaste plaatsen en seizoenplaatsen worden in lijn hiermee aangepast.

Toeristenbelasting			
	2021	2022	Stijging 2022 t.o.v. 2021
bedragen in hele euro's			
Laag tarief per persoon per overnachting (1)	€ 1,20	€ 1,45	20,8%
Vaste plaats, vast bedrag per jaar (1)*	€ 187,20	€ 226,20	20,8%
Seizoensplaats / arrangement per week (1)*	€ 4,80	€ 5,80	20,8%
Hoog tarief per persoon per overnachting (2)	€ 1,55	€ 1,55	0,0%
Watertoeristenbelasting per persoon per etmaal (3)	€ 1,55	€ 1,55	0,0%
Vaste ligplaatsen voor een vaartuig, per jaar (3)	€ 241,80	€ 241,80	0,0%
Seizoenligplaats voor een vaartuig, per week (3)	€ 6,20	€ 6,20	0,0%

(1) mobiele kampeeronderkomens, stacaravans, groepsaccommodaties.  
 (2) Hotel, pensions, vakantiewoningen.  
 (3) Vaartuigen, watervilla's.

\* De forfaits voor landtoerisme zijn per 2021 aangepast in vaste tarieven



Regionaal (Noord-Limburg) gezien is de toeristenbelasting in 2021 gemiddeld € 1,38 per overnachting. Het hoge tarief in Horst aan de Maas ligt 2% (€ 0,04) boven het regionale gemiddelde en het lage tarief 4% (€ 0,05) onder het regionale gemiddelde.

Uit rondvraag is op te maken dat ook andere gemeenten de tarieven verhogen als gevolg van de inzet om het regionale actieprogramma vrijetijdseconomie mogelijk te maken of worden de (extra) opbrengsten ingezet als algemeen dekkingsmiddel.

### **Vermakelijkhedenretributie**

De vermakelijkhedenretributie is in Horst aan de Maas per 2021 ingevoerd. Dit is een heffing voor het gebruik van, door of met medewerking van het gemeentebestuur tot stand gebrachte of in stand gehouden voorzieningen of waarbij een bijzondere voorziening in de vorm van toezicht of anderszins van de zijde van het gemeentebestuur getroffen wordt.

Het tarief € 0,10 per betalende bezoeker en/of deelnemer wordt voor 2022 niet gewijzigd. Vermakelijkheden met minder dan 10.000 bezoekers (ongewijzigd) worden niet in de heffing betrokken.

Bij de vermakelijkhedenretributie geldt geen maximaal 100% kostendekkendheidsvoorschrift, zoals bij de rechten en leges. Een vermakelijkheid moet profiteren van een gemeentelijke voorziening die voor de gemeente lasten met zich meebrengt. De gemeente hoeft echter niet aan te tonen welk bedrag van de met de voorziening gemoeide lasten is toe te rekenen aan de vermakelijkheid. De gemeente hoeft ook niet aan te tonen dat geen winst wordt gemaakt.

### **Baatbelasting**

Baatbelasting wordt geheven om de kosten van door de gemeente aangelegde voorzieningen in de openbare ruimte te dekken. De particuliere eigendommen die gebaat zijn, worden in de heffing van de baatbelasting meegenomen. Er wordt in 2022 nog één baatbelasting geheven. Dat is de baatbelasting voor de riolering aan de Kreuzelweg. Deze loopt nog tot 2023. Bij het vaststellen van de verordening Baatbelasting Kreuzelweg heeft de gemeenteraad bepaald dat deze niet jaarlijks met een inflatiecorrectie geïndexeerd wordt.

### **Precariobelasting**

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

Met toepassing van een inflatiecorrectie van 1,5% geeft dit voor 2022 de volgende tarieven:

<b>Precariobelasting terrassen</b>			
	2021	2022	Stijging 2022 t.o.v. 2021
bedragen in hele euro's			
Terrassen binnen de bebouwde kom van Horst of Sevenum per m <sup>2</sup> per jaar	€ 9,85	€ 10,00	1,5%
Overige terrassen per m <sup>2</sup> per jaar	€ 6,55	€ 6,65	1,5%

### **Marktgelden**

Marktgelden worden geheven voor het innemen van een standplaats tijdens de weekmarkt. In Meerlo, Swolgen en Tienray zijn geen marktdagen en is de heffing van marktgelden niet aan de orde.

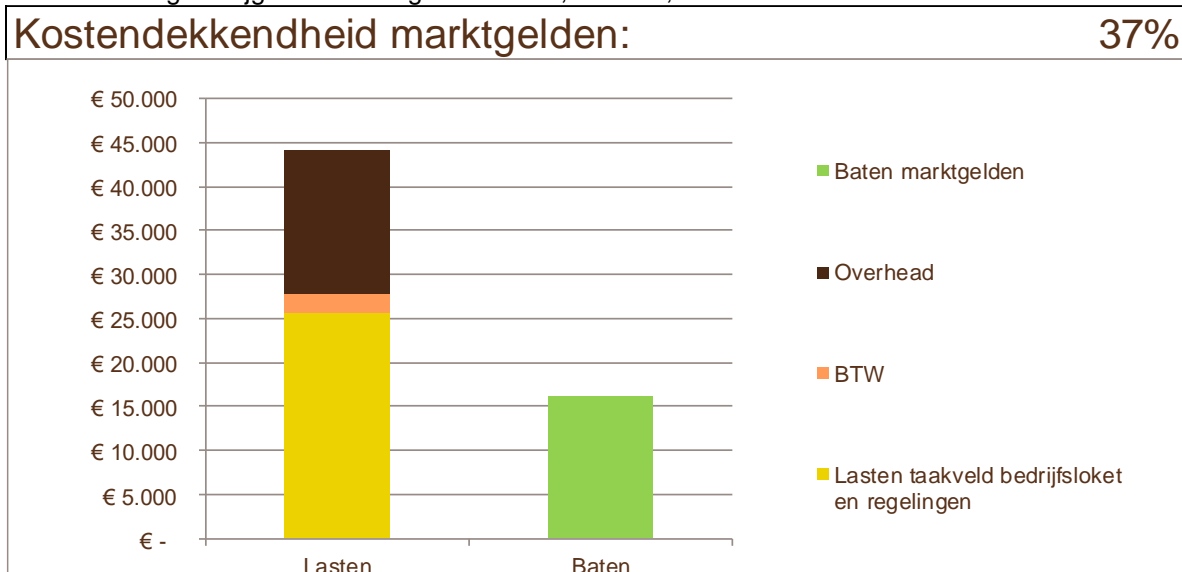
De promotiegelden die door de marktlieden in het centrum van Horst worden betaald, zijn vanaf 2011 in de heffing van de marktgelden meegenomen.

De promotiegelden worden doorbetaald aan de stichting Centrummanagement Horst aan de Maas. Die betaalt hiermee collectieve activiteiten t.b.v. het promoten van het centrum.

Met toepassing van een inflatiecorrectie van 1,5% geeft dit voor 2022 de volgende tarieven:

Marktgeldden				
bedragen in hele euro's	2021	2022	Stijging 2022 t.o.v. 2021	
Voor het innemen van een standplaats per dag	€ 11,60	€ 11,75	1,3%	
Voor het innemen van een vaste standplaats per kwartaal				
- per strekkende meter	€ 18,70	€ 19,00	1,6%	
- vast bedrag (promotiegelden alleen in Horst)	€ 23,40	€ 23,75	1,5%	

Door afrondingen stijgen de bedragen tussen 1,3% en 1,6%.



### Reclamebelasting

Reclamebelasting wordt geheven voor openbare aankondigingen (reclameobjecten) in het centrum van Horst, die zichtbaar zijn vanaf de openbare weg. Deze heffing is in 2008 ingevoerd op verzoek van de ondernemers van het centrum van Horst. De opbrengst van de reclamebelasting wordt, onder inhouding van € 5.000, doorbetaald aan de stichting Centrummanagement Horst aan de Maas. Die betaalt hiermee collectieve activiteiten voor het promoten van het centrum van Horst.

De hoogte van het tarief is sinds 2015 afhankelijk van de ligging en de WOZ-waarde van de vestiging en niet meer van de grootte van de reclameborden zoals dat in 2014 en voorgaande jaren gold.

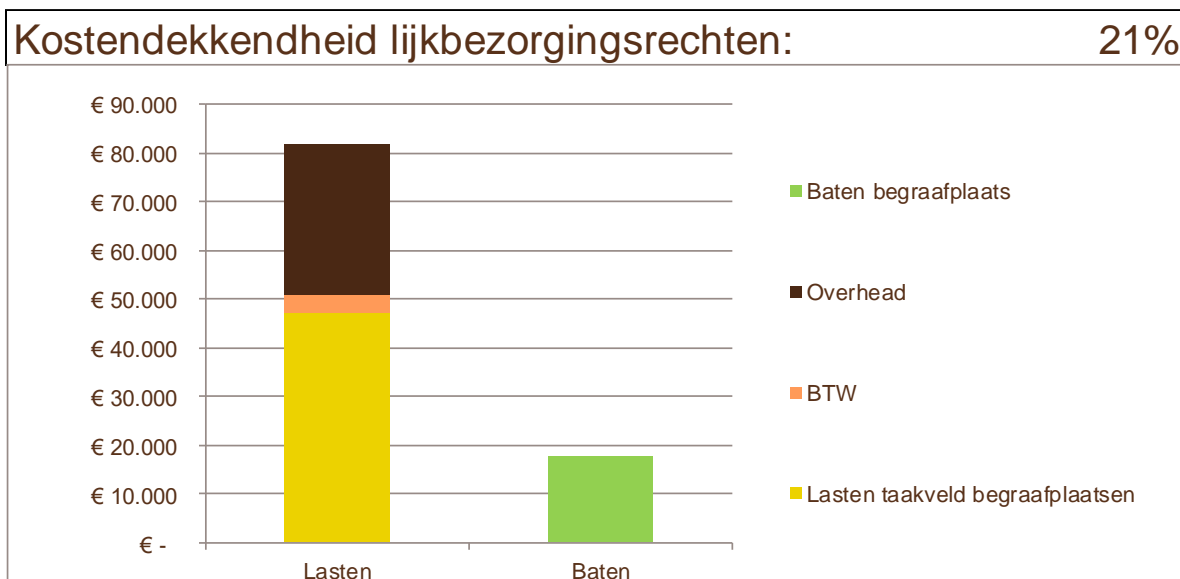
Met toepassing van een inflatiecorrectie van 1,5% geeft dit voor 2022 de volgende tarieven:

Reclamebelasting centrum Horst			
bedragen in hele euro's	2021	2022	Stijging 2022 t.o.v. 2021
Zone A (w oz-w aarde kleiner dan of gelijk aan € 150.000)	€ 544	€ 552	1,5%
Zone A (w oz-w aarde range € 151.000 t/m € 291.000)	€ 544+ € 3,26 per € 1.000 w oz-w aarde 2020 boven de € 150.000	€ 552+ € 3,31 per € 1.000 w oz-w aarde 2021 boven de € 150.000	
Zone A (w oz-w aarde groter dan of gelijk aan € 292.000)	€ 1.006	€ 1.021	1,5%
Zone B	€ 544	€ 552	1,5%

\* Voor de Reclamebelasting 2022 w ordt de w oz-w aarde 2021 (w aardepeildatum 1-1-2020) gehanteerd  
 \* Voor de Reclamebelasting 2021 w ordt de w oz-w aarde 2020 (w aardepeildatum 1-1-2019) gehanteerd  
 \* Bij w oon-/bedrijfspanden w ordt alleen de w oz-w aarde over het bedrijfsgedeelte meegenomen

### Lijkbezorgingsrechten

Lijkbezorgingsrechten zijn vergoedingen voor diverse diensten die de gemeente verricht in het kader van de lijkbezorging. De hoogte van de lijkbezorgingsrechten wordt in overleg met het kerkbestuur vastgesteld. Eventuele wijzigingen komen in december 2021 bij het vaststellen van de belastingtarieven 2022 aan de orde.



### Leges

Met het heffen van leges dekt de gemeente de kosten voor het leveren van bepaalde diensten. De tarieven zijn gebaseerd op maximale kostendeckendheid.

De te indexeren tarieven 2022 worden met andere wijzigingen in december 2021 aan de gemeenteraad voorgelegd.

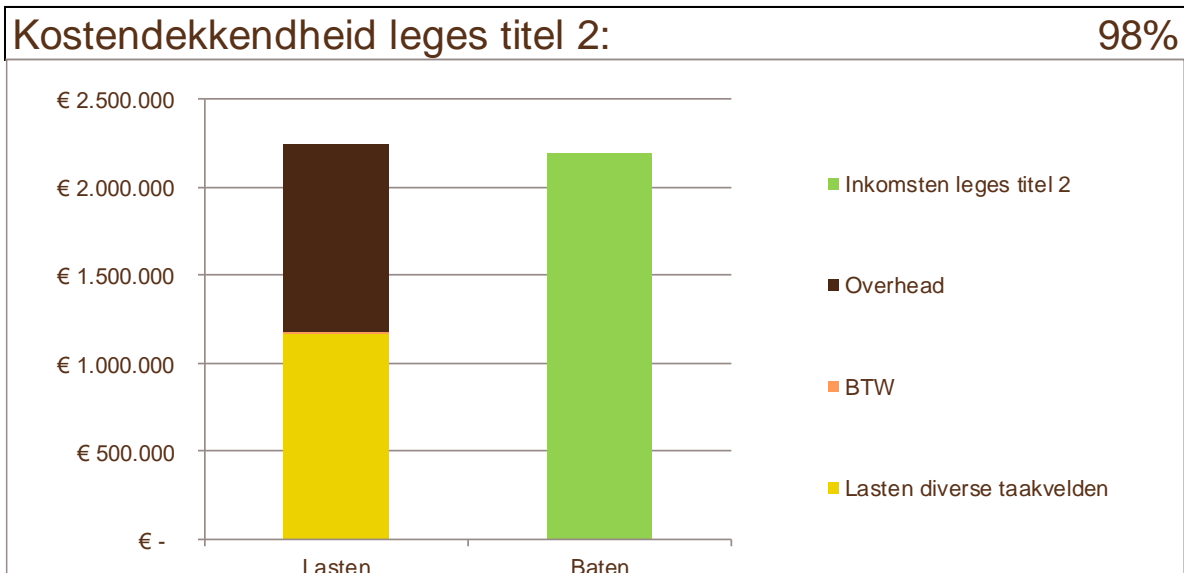
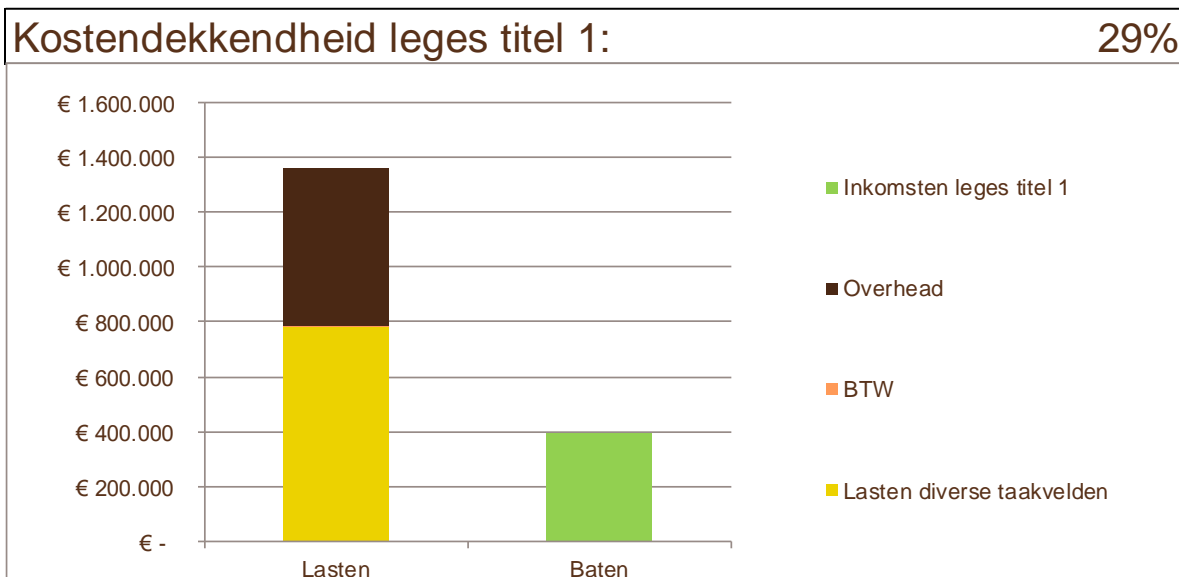
De kostendeckendheid van de leges 2022 wordt hieronder per titel van de legesverordening inzichtelijk gemaakt:

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

Bij het raadsvoorstel tot vaststellen van diverse belastingverordeningen 2022, dat in december 2021 in de gemeenteraad aan de orde komt, doen wij een definitief voorstel voor de tarieven 2022.

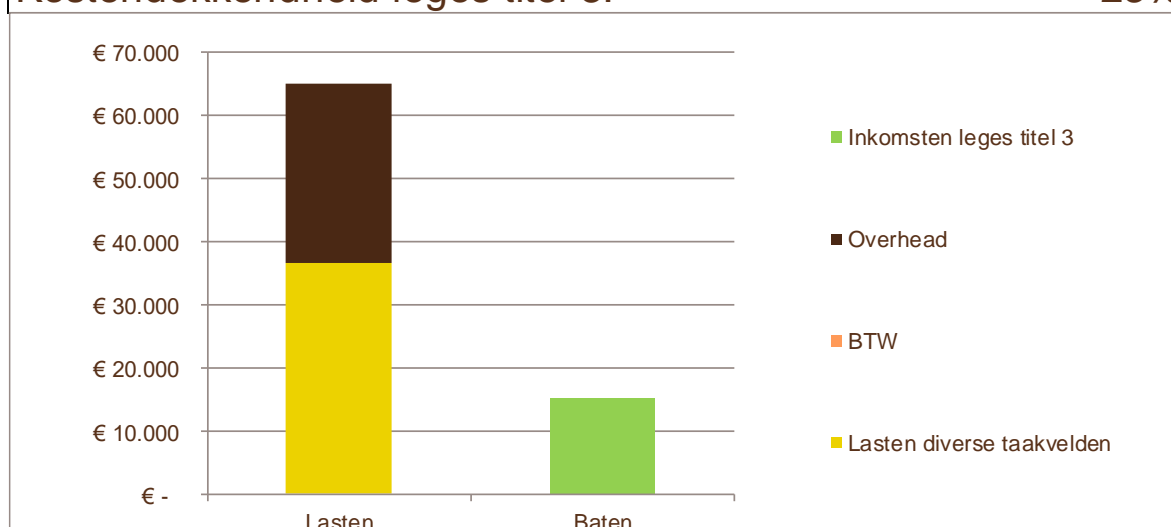
### Leges omgevingsvergunningen

In deze meerjarenbegroting is voor de komende jaarschijven voor ruim € 2 miljoen aan leges omgevingsvergunningen opgenomen. Deze geraamde bedragen kunnen in de komende planperiode onder druk komen te staan vanwege de invoering van de omgevingswet en veranderende wet- en regelgeving. Er zal nader onderzoek uitgevoerd worden naar de financiële gevolgen en hierop zal tijdig geanticipeerd worden.



## Kostendekkendheid leges titel 3:

23%



### **Kwijtschelding**

Inwoners kunnen voor de gecombineerde aanslag gemeentelijke heffingen een verzoek tot kwijtschelding indienen. Of iemand voor kwijtschelding in aanmerking komt, hangt af van een aantal factoren. Aan de hand van de financiële situatie beoordelen we of iemand voor kwijtschelding in aanmerking komt. Hiervoor gebruiken we de vastgestelde Leidraad Invordering Gemeentelijke belastingen als basis. Stichting Inlichtingenbureau toetst maandelijks de verkorte kwijtscheldingsaanvragen. Alleen in complexere gevallen, bij uitval of bij afwijkingen omtrent inkomen of vermogen (onder andere eigen woning) beoordelen medewerkers van de gemeente de aanvragen. De verwachting is dat in 2022 ongeveer 85% van het totaal aantal aanvragen automatisch kan worden afgehandeld.

Het is mogelijk dat zelfstandige ondernemers (eenmanszaak) die een inkomen rond het bestaansminimum hebben ook voor kwijtschelding van hun privé-belastingen in aanmerking komen. Deze zelfstandige ondernemers toetsen we buiten de toets op hun ondernemingsvermogen, op dezelfde wijze (voor dezelfde vermogensbestanddelen) als particulieren.

Afgelopen jaren is gebleken dat maar enkele of geen ondernemers een beroep doen op de kwijtscheldingsregeling. Hier hebben we bij de berekening van het benodigde bedrag wel rekening mee gehouden. De verwachting is echter dat dit in de toekomst niet zal wijzigen en het totaal benodigd kwijtscheldingsbudget hoeft daarom niet te worden aangepast.

Kwijtschelding is mogelijk voor de volgende heffingen:

- OZB
- Rioolheffing
- Afvalstoffenheffing



## B. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

*De risico's die onze organisatie loopt zijn beheersbaar.*

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>We hebben een goedkeurende controleverklaring van de accountant wat betreft getrouwheid.</li></ul>	Goed
<ul style="list-style-type: none"><li>Het college geeft een rechtmatigheidsverklaring af, waarbij het aantal fouten binnen de vastgestelde marge blijft. Dit betreft nieuwe wetgeving die vanaf boekjaar 2022 geldt.</li></ul>	Marge moet nog vastgesteld worden.
<ul style="list-style-type: none"><li>We hebben bij een zekerheid van 90% een ratio weerstandsvermogen die ligt tussen de 1,0 en 1,4.</li></ul>	1,0-1,4
<ul style="list-style-type: none"><li>In de jaarlijkse rapportage Interbestuurlijk Toezicht van de provincie behalen we op alle vier de domeinen de kwalificatie "goede taakbehartiging".</li></ul>	Goed
<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>We bepalen 2 keer per jaar het weerstandsvermogen.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>We geven uitvoering aan de wet Revitalisering generiek toezicht.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>We voeren de Interne Controle ten behoeve van de rechtmatigheid en doelmatigheid uit volgens het interne controleplan.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>We hebben aandacht voor juridische kwaliteit.</li></ul>	Continu

### 1. Inleiding

In de paragraaf "weerstandsvermogen en risicobeheersing" staat de berekening van de weerstandscapaciteit opgenomen en een opsomming van de belangrijkste risico's. Daarnaast vindt u hier een aantal verplicht voorgeschreven kengetallen conform BBV.

### 2. Risico-inventarisatie algemene risico's

Voor de Begroting 2022 zijn de risico's geactualiseerd. Daarbij is beoordeeld

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

Uit de inventarisatie blijkt dat er 127 algemene risico's zijn. De geïntariseerde risico's zijn aan de hand van kans en maximaal financieel gevolg verdeeld over onderstaande matrix.

### Algemene risico toegelicht:

- Gevolgen (meerjarig) van de coronacrisis:*  
De (meerjarige) impact van de coronacrisis is moeilijk te voorspellen. Deze heeft direct grote invloed op onze maatschappij en economie. Hoewel we de volle omvang nog niet kennen, heeft dit grote financiële gevolgen en brengt dit financiële risico's voor gemeenten met zich

mee. Denk aan hogere kosten voor bijstandsuitkeringen, schuldhulpverlening, jeugdzorg en kwijtschelding van belastingen. En in mindere mate de opbrengstenkant. Bijvoorbeeld lagere opbrengsten uit toeristenbelasting, leges en lagere opbrengsten uit de verkoop van grond. Bij diverse begrotingsposten zijn de gevolgen van de coronacrisis al financieel vertaald. Voor zover dat nog niet gebeurd is, is er bij het bepalen van de risico's rekening mee gehouden. Het Rijk heeft toegezegd gemeenten voor de coronakosten grotendeels te compenseren. Met deze compensatie vanuit het Rijk hebben we in de begroting dan ook rekening gehouden maar ook hier geldt dat deze compensatie niet zeker is en er risico's aan zitten.

#### Financiële klasse

6) $x > € 1.000.000$	4	2			
5) $€ 500.000 < x < € 1.000.000$	5	5	<u>1</u>		
4) $€ 100.000 < x < € 500.000$	14	9	4		<u>2</u>
3) $€ 25.000 < x < € 100.000$	9	17	15	1	1
2) $x < € 25.000$	18	12	4	2	
1) Geen financiële gevolgen	1				1
	10%	30%	50%	70%	90%

#### Toelichting matrix

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

Hieronder zijn de belangrijkste risico's, met de grootste kans en hoogste financiële klasse, toegelicht. Deze corresponderen met de risico's die in de risicomatrix onderstreept en vetgedrukt zijn. De in de tabel genoemde kans-percentages en financiële klassen verwijzen naar bovenstaande matrix. Andere risico's zijn in omvang of kans-percentage afgenomen, waardoor deze niet meer in de rode, donkerrode of donker oranje cellen voorkomen.



	Omschrijving risico	Kans percentage	Financiële klasse
1	<p><b>Oplopende wachttijden voor een eerste vraagverhelderingsgesprek (Jeugd en WMO)</b></p> <p>We zien een stijging van de wachttijden voor het eerste vraagverhelderingsgesprek, door een toename in het aantal en de zwaarte van de aanvragen. De verwachting is niet dat het aantal aanvragen voor zorg en ondersteuning zal afnemen, nu spanningen in thuissituaties bij veel gezinnen waar al problematieken spelen toenemen onder invloed van de lange lockdown. We zien door de crisis en de maatregelen juist een gestage toename in de aanvragen voor bijstandsuitkeringen, aanvragen voor hulp bij eenzaamheid en depressies en hulp bij recalcitrante jeugd/jongeren. De wachttijden zelf leiden ook weer tot extra werk omdat inwoners dit niet snappen of daar boos over zijn en vaker contact zoeken met de gemeente. Dit risico is gekwantificeerd als de tijdelijk extra benodigde inzet in de Toegang en Gebiedsteams</p>	90%	4
2.	<p><b>De invloed van economische en maatschappelijke ontwikkelingen op de begrote lasten/investeringen in de diverse beheerplannen voor het beheer en onderhoud van infrastructuur en voorzieningen in de openbare ruimte.</b></p> <p>Ondanks dat we in de beheerplannen (MJOP, MIP, wegen, riolering en groen) van een zo realistisch mogelijke inschatting van de benodigde uitgaven/investeringen uitgaan en we de beheerplannen periodiek bijstellen, lopen we het risico dat door onder andere economische of maatschappelijke ontwikkelingen de bedragen niet toereikend zijn. Omdat het geld dat in de beheerplannen omgaat een substantieel deel van onze begroting vormt, is het financiële risico dat ook. Denk hierbij aan hogere aanbestedingskosten door conjuncturele ontwikkelingen, nieuwe duurzaamheidseisen of veranderende wetgeving.</p>	50%	5
3	<p><b>Bodemverontreiniging door drugslab op een perceel dat van de gemeente is en verhuurd wordt.</b></p> <p>Kosten moeten verhaald worden op de huurder. De kans dat dit lukt, is klein. We ontvangen af en toe kleine bedragen van € 100. In oktober 2021 bepalen we in overleg met de deurwaarder hoe we verder gaan.</p>	90%	4

### 3. Risico's grondexploitatie

Conform de huidige Nota Grondbeleid (vastgesteld op 20 september 2016) hebben we de Algemene reserve grondexploitatie (ARGE) vastgesteld met een ondergrens van € 1,7 miljoen en de bovengrens op € 2,7 miljoen. In verband met de winstnemingen als gevolg van de implementatie van de POC-methode (*percentage-of-completion*) heeft de raad bij de behandeling van de Herzieningsrapportage 2018 (raad oktober 2018) ingestemd met het instellen van de reserve POC-winst. Deze reserve vormt de buffer tussen de ARGE en de projecten. In de Reserve POC-winst storten we de POC-winsten. Bij de Jaarrekening berekenen we de POC-winst conform de BBV-voorschriften.

We hevelen de Reserve POC winst naar de ARGE over op basis van de meer voorzichtige winstnemings-praktijk van vóór 2017, waarbij we ook de totale toekomstige kosten, project-risico's en de boekwaarde in het project worden meewegen. Daarmee vormt de Reserve POC-winst de externe projectbuffer. Gedurende de looptijd van het project fluctueert het bedrag van de POC-winst en daardoor kan het voorkomen dat eerder genomen POC-winsten terugvloeien naar het project.

### 4. Benodigde weerstandscapaciteit voor algemene risico's

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

De totale omvang van de geïnterpreteerde algemene risico's is € 51.109.788. Dit betekent dat als alle risico's zich in volle omvang tegelijk voordoen, dit naar verwachting € 51.109.788 kost. Hierbij is geen rekening gehouden met de waarschijnlijkheid (kans) dat het risico zich voordoet.

We bepalen de benodigde weerstandscapaciteit met behulp van een risicosimulatie, de zogenaamde Monte Carlo simulatie (statistische simulatie). Uitgangspunt hierbij is dat de risico's zich nooit allemaal tegelijk zullen voordoen en ook niet met een maximale omvang zullen optreden.

Daarnaast heeft de gemeenteraad met de Nota Risicomanagement en weerstandsvermogen 2019 het uitgangspunt vastgesteld dat we 90% zekerheid willen hebben dat het beschikbare weerstandsvermogen toereikend is om de risico's af te dekken. Dit wordt het zekerheidspercentage genoemd.

Uitgaande van het vastgestelde zekerheidspercentage van 90% is er een weerstandscapaciteit nodig voor de algemene risico's van minimaal € 7.849.603. Dit wil concreet zeggen dat we met een zekerheid van 90% kunnen stellen dat een weerstandsvermogen van € 7.849.603 toereikend is om de risico's af te dekken. Dit betekent dat de algemene reserve basis, die een stand heeft van € 9.322.914 heeft, voldoende groot is om de risico's op te vangen.

### 5. Beschikbare weerstandscapaciteit = Algemene Reserve basis

Een organisatie loopt altijd risico's. Of de gemeente in staat is de gevolgen van de risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt, geven we weer door de 'weerstandscapaciteit'. Onder weerstandscapaciteit verstaan we de middelen en mogelijkheden die de gemeente heeft om onverwachte, niet-begrote kosten te kunnen dekken. Weerstandscapaciteit bestaat uit de Algemene Reserve basis. Conform de Nota Risicomanagement en Weerstandscapaciteit bestemmen we deze reserve niet voor andere zaken.

Naast deze Algemene Reserve basis zijn er ook nog overige middelen die we ook gebruiken om mogelijke niet begrote kosten - die onverwacht en substantieel zijn - te dekken. Daarvoor komen de volgende onderdelen in aanmerking:

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

### 6. Benodigde weerstandscapaciteit versus beschikbare weerstandscapaciteit

Om te bepalen in hoeverre het weerstandsvermogen toereikend is, berekenen we de ratio weerstandsvermogen. De berekeningswijze hiervan is als volgt:

***Ratio weerstandsvermogen = Beschikbare weerstandscapaciteit / Benodigde weerstandscapaciteit***

De Provincie Limburg bepaalt op basis van de ratio weerstandsvermogen of de beschikbare weerstandscapaciteit van een gemeente toereikend is.

In onderstaande tabel staat opgenomen hoe de Provincie de weerstandsnorm classificeert

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

Bij de tweede bijstelling begroting 2020 hebben wede benodigde weerstandscapaciteit in de Algemene reserve basis verhoogd naar € 9.322.914.

De ratio is, uitgaande van de stand van de algemene reserve basis voor de begroting 2022, € 9.322.914/ € 7.849.603 = 1,19. Dit zit tussen de gestelde norm van 1,0 – 1,4 en is daarmee conform ons beleid van voldoende hoog niveau.

## 7. Kengetallen

Kengetallen	Jaarrek. 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Gestelde norm*)	Risico categorie provincie
<b>1. Netto schuldquote =</b> Alle schulden / saldo van de baten	46%	90%	89%	85%	77%	73%	81%	A
<b>2. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen =</b> Alle schulden mvv kapitaalverstrekingen aan deelnemingen, GR en overige verbonden partijen	39%	82%	82%	77%	71%	66%	72%	A
<b>3. Solvabiliteitsratio =</b> Totale eigen vermogen / totaal van de passiva	24%	16%	16%	17%	17%	18%	28%	C
<b>4. Grondexploitatie =</b> (Totaal activa van NIEGG + activa in exploitatie genomen gronden) / saldo van de baten	1%	2%	0%	-4%	-6%	-6%	5%	A
<b>5. Structurele exploitatieruimte =</b> ((structurele baten – structurele lasten) + (structurele onttrekkingen reserves – structurele toevoegingen reserves)) / totaal saldo van baten	3,4%	1,3%	0,5%	0,4%	1,0%	0,4%	-1,0%	A
<b>6. Belastingcapaciteit =</b> (OZB lasten gezinnen + rioolheffing gezinnen + afvalstoffenheffing gezinnen - eventuele heffingskorting gezinnen) / woonlasten landelijk gemiddelde voor gezinnen	105%	104%	104%	104%	102%	100%	100%	B

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

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

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

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

## 8. Conclusie kengetallen:

- *Ratio 1 en 2: Netto Schuldquote*  
Deze ratio's geven de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen aan. Hoe lager de schuldquote, hoe beter. Op basis van beide schuldquotes vallen we in 2022 in de laagste risicoklasse A van de provincie en voldoen we aan de door ons zelf gestelde norm vanaf 2024. Meerjarig zien we dat de percentages steeds lager worden, dat de schuldquotes

verbeteren en dat we steviger in de laagste risicoklasse komen te zitten. Dit is een positieve ontwikkeling, die voornamelijk veroorzaakt wordt door een afname van de vaste en vlottende schulden door jaarlijkse aflossingen van de vaste geldleningen.

- **Ratio 3. Solvabiliteitsratio**

De solvabiliteitsratio, is de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de gemeente. Het geeft een beeld in welke mate wij aan onze financiële verplichtingen kunnen voldoen. Hoe hoger het percentage, hoe beter.

De solvabiliteitsratio is in de periode 2022 – 2025 onder de 20% gezakt, we vallen daarmee niet langer in de risicoklasse B maar in de hoogste risicoklasse C van de provincie. Ook voldoen we niet aan de door ons zelf gestelde norm van 28%. Het eigen vermogen blijft vanaf 2022 nagenoeg gelijk. Het totaal van de passiva daalt jaarlijks licht door aflossingen op vaste schulden.

Om ervoor te zorgen dat we niet verder terugvallen, is het noodzakelijk om conform de afspraken uit het coalitieakkoord in de komende jaren niet verder in te teren op ons eigen vermogen. Om aan onze eigen norm van 28% te voldoen, zouden we ons eigen vermogen moeten versterken, maar wij vinden het investeren in de leefbaarheid van de gemeente momenteel belangrijker.

- **Ratio 4. Grondexploitatie**

Deze ratio geeft aan in hoeverre een gemeente afhankelijk is van de inkomsten uit grondexploitatie. Grondexploitatie vormen een risico en kunnen een forse impact hebben op de financiële positie van de gemeente. Dus hoe lager deze ratio, hoe minder afhankelijk een gemeente is van inkomsten uit grondexploitatie en hoe beter dat is.

De grondexploitatie ratio is in 2022 0% en daalt in 2025 naar -6%. Hiermee vallen we ruim in de laagste risicoklasse A en blijven we onder onze eigen norm van 5%.

De negatieve ratio van -6% wordt veroorzaakt doordat de boekwaarde van de gronden in exploitatie steeds verder afneemt. Dit is vanuit het risicoperspectief een positieve ontwikkeling.

- **Ratio 5. Structurele exploitatieruimte**

Deze ratio geeft aan in hoeverre de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Dus hoe hoger dit percentage, hoe beter.

in 2022 is de ratio 0,5% en deze blijft tot 2025 ongeveer hetzelfde. Hiermee ligt de ratio in de periode 2022 - 2025 in de laagste risicoklasse A van de provincie.

- **Ratio 6. Belastingcapaciteit:**

Dit percentage bepaalt de ruimte om de belastingen te verhogen, waarbij we weergeven hoe de lastendruk in Horst aan de Maas zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Hoe lager dit percentage is, des te meer ruimte er is voor verhoging van belastingen tot aan het landelijke gemiddelde. Een ratio van 100% betekent dat de belastingcapaciteit in Horst aan de Maas gelijk is aan het landelijke gemiddelde .

De belastingcapaciteit neemt in de periode 2022 – 2025 af van 104% naar 100%. Op basis hiervan vallen we in de middelste risicoklasse B van de provincie en voldoen we tot en met 2024 niet aan de door ons zelf gestelde norm van 100%

Hierbij geldt dat de OZB en rioolheffing in Horst aan de Maas hoger en onze afvalstoffenheffing lager is dan het landelijke gemiddelde.

Er is dan ook nauwelijks ruimte om in de volgende begrotingsjaren financiële tegenvallers op te vangen met de belastingen. Kanttekening is dat het erg moeilijk is om nu in te schatten hoe de landelijke ontwikkelingen zijn op het gebied van belastingen. Klimaatadaptatie heeft een verhogend effect voor rioolheffing en de stijgende kosten voor het ophalen van afval is een landelijke trend.

## **9. Samenvattende conclusie**

Samenvattend kunnen we concluderen dat het financiële weerstandsvermogen van gemeente Horst aan de Maas voor verbetering vatbaar is. Met name de solvabiliteit en de belastingcapaciteit. Voor de overige kengetallen geldt dat we in control zijn op het gebied van risicobeheersing. We hebben een systeem dat tijdig anticipeert op een toename van risico's van buitenaf en hebben voldoende

financiële ruimte in onze begroting en ons eigen vermogen om financiële tegenvallers op te vangen.

De volgende aandachtspunten blijven hierbij echter van belang:

*Eigen vermogenspositie*

Deze is nog voldoende om risico's op te vangen maar we voldoen momenteel niet aan onze eigen normen en we zitten in de hoogste risicoklasse van de provincie. Het is dan ook van belang in de toekomst niet verder in te teren op ons eigen vermogen en het zou verstandig zijn om te bekijken in hoeverre we de eigen vermogenspositie kunnen versterken.

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

*Lastendruk*

We zitten qua lastendruk voor huishoudens tot en met 2025 boven het landelijke gemiddelde. Het is belangrijk bij het zoeken naar de balans tussen ambities en lastendruk, dit bij het maken van keuzes mee te nemen.



## C. Onderhoud kapitaalgoederen

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

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

#### **Kritieke Prestatie Indicator (KPI)**

#### **Norm**

- Bij de kwartaalsgewijze schoonmaaktoets, conform VSR-kwaliteitsmeetsysteem, scoort 90% van de hierna genoemde accommodaties (gemeentehuis, gemeentewerf, gymzalen, sporthallen en zwembad) een "goedkeur".

90%

#### **Maatregelen**

#### **Gereed**

- We nemen ons vastgoed en onderhoud op in de VGMIS (Axxerion). We houden dit bij en bewaken de kwaliteit van onze accommodaties.
- We hebben grip op de MJOP, we weten wat de actuele onderhoudskosten per gebouw zijn en zorgen dat die passen binnen de begroting.
- We organiseren en regisseren de facilitaire dienstverlening in gemeentelijke accommodaties waar dat van toepassing is en zorgen voor de bijbehorende uitvoering.
- We voeren het MJOP uit en houden daarbij rekening met de wettelijke verplichtingen en mogelijkheden op het gebied van duurzaamheid en veiligheid.

Continu

Continu

Continu

Continu

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

#### **Kritieke Prestatie Indicator (KPI)**

#### **Norm**

- Onze gemeentelijke accommodaties zijn in 2035 75% energieneutraal en in 2050 100%.

100%

#### **Maatregelen**

#### **Gereed**

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

Continu

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

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• We meten de klanttevredenheid over de huisvestingsbehoefte bij onze huurders in 2022. Dit is een 0-meting. In 2023 is er een 2e meting en dan scoort de klanttevredenheid minimaal het 'rapportcijfer' 7 (op een schaal van 1 tot 10).</li> </ul>	7
<ul style="list-style-type: none"> <li>• De gemeentelijke vastgoedportefeuille is in 2035 voor 75% energieneutraal en is hiermee een voorbeeldfunctie voor ander vastgoed in onze gemeente. In 2022 leveren we tevens onze 1e energieneutrale accommodatie op.</li> </ul>	1

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• We beperken leegstand van gemeentelijk vastgoed door het uitvoeren van effectief leegstandsmanagement.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>• We exploiteren zwembad de Berkel op een duurzame en financieel zo gunstig mogelijke manier.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>• We laten het gemeentelijk vastgoed onafhankelijk toetsen op kwaliteit (onderhoud en schoonmaak).</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>• We verhuren accommodaties aan verenigingen binnen de financiële en maatschappelijke kaders die gesteld zijn in het accommodatiebeleid.</li> </ul>	Continu

## 1. Wegen

In het programma 2 wonen mobiliteit en openbare ruimte is als hoofddoelstelling opgenomen een openbare ruimte die schoon, heel, veilig en goed toegankelijk is.

We hebben in 2020 een nieuw Wegbeheerplan opgesteld. Het Wegbeheerplan 2020-2023 geeft inzicht in de benodigde budgetten voor het onderhouden van de wegen op veilig en functioneel niveau en het in beeld brengen van de financiële gevolgen op korte en middellange termijn (tot en met 2023). We onderhouden de wegen op een niveau, volgens de landelijke standaarden. Het vastgestelde niveau is 'basis' en vormt de ondergrens voor rationeel wegbeheer.

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud. We hebben het beheerplan wegen, bermen en sloten buitengebied gecombineerd uitgevoerd met het onderhoud wegen. Daarmee hebben we de laatste jaarschijf van dit beheerplan (investeringsplan) uitgevoerd en afgerond.

De budgetten voor het onderhoud van de wegen hebben we opgenomen onder algemeen wegbeheer, wegen en trottoirs, bermen en bermsloten en straatreiniging. Daarnaast vindt er een jaarlijkse storting plaats in de voorziening onderhoud wegen.

Voor het onderhoud van de civieltechnische kunstwerken hebben we in 2020 een nieuwe, meerjarige onderhoudsplanning opgesteld voor de periode 2020-2029. Hierin hebben we een overzicht gegeven van de huidige staat en noodzakelijke budgetten/ investeringen voor een verantwoord onderhoud en beheer. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.



We onderhouden de civieltechnische kunstwerken op een veilig en heel niveau.

De budgetten voor het beheer en onderhoud hebben we opgenomen onder bruggen/ viaducten/kades en kunstwerken. De budgetten waren gekoppeld aan het vastgestelde beleidsplan.

Hetzelfde geldt ook voor het onderhoud en de vervangingen van de openbare verlichting. De middelen volgend uit het beleids- en beheerplan hebben we opgenomen in de meerjarenbegroting. We zetten in op het verduurzamen van het areaal, door het vervangen van oude verlichtingsarmaturen voor LED armaturen. Grote vervangingsinvesteringen activeren we en schrijven we af.

## Beheerplannen

## Kwaliteitsniveau

Wegbeheerplan 2020-2023

Basis

Ecologisch bermbeheerplan 2021

Meerjaren onderhoudsplan Civiele kunstwerken 2020-2029

Veilig en heel (looptijd t/m 2029)

Beleidsplan openbare verlichting 2016-2025

Basis

	Begroot na wijz. 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
<b>Wegen en trottoirs</b>					
Exploitatie	-1.944	-1.953	-2.124	-2.166	-2.289
<b>Totaal Wegen en trottoirs</b>	<b>-1.944</b>	<b>-1.953</b>	<b>-2.124</b>	<b>-2.166</b>	<b>-2.289</b>
<b>Bruggen / viaducten / kades</b>					
Exploitatie	-53	-53	-53	-53	-73
<b>Totaal Bruggen / viaducten / kades</b>	<b>-53</b>	<b>-53</b>	<b>-53</b>	<b>-53</b>	<b>-73</b>
<b>Bermen en bermsloten</b>					
Exploitatie	-425	-409	-411	-412	-414
<b>Totaal Bermen en bermsloten</b>	<b>-425</b>	<b>-409</b>	<b>-411</b>	<b>-412</b>	<b>-414</b>
<b>Straatreiniging</b>					
Exploitatie	-115	-115	-115	-115	-115
<b>Totaal Straatreiniging</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>	<b>-115</b>
<b>Openbare verlichting</b>					
Exploitatie	-597	-623	-631	-638	-646
<b>Totaal Openbare verlichting</b>	<b>-597</b>	<b>-623</b>	<b>-631</b>	<b>-638</b>	<b>-646</b>
	<b>Saldo 31-12</b>	<b>Saldo 31-12</b>	<b>Saldo 31-12</b>	<b>Saldo 31-12</b>	<b>Saldo 31-12</b>
Voorziening wegen		220	505	790	1.074

## 2. Riolering

In programma 2 - wonen, mobiliteit en openbare ruimte - staat als hoofddoelstelling onder meer de zorg voor het rioolbeheer. Dit doen we op basis van een jaarlijks op te stellen operationeel plan, dat invulling geeft aan het vastgestelde VGRP (verbreed gemeentelijk rioleringsplan). We kennen voor ons rioolsysteem (vrijverval en drukriolering) inclusief de bijbehorende voorzieningen, een inspectie- en onderhoudsschema.

Jaarlijks inspecteren we een gedeelte van het systeem. Na 10 jaar hebben we het hele systeem bekeken. Uit deze inspecties wordt duidelijk of - anders dan gepland - onderhoud of reparaties noodzakelijk zijn.

De hiervoor benodigde middelen hebben we structureel opgenomen in het VGRP 2017-2021, waarbij – gebaseerd op ervaring - de geraamde middelen normaal gesproken toereikend zijn voor beheer en onderhoud.

De werkzaamheden die volgen uit het VGRP hebben we in 2020 conform planning uitgevoerd. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Eind 2019 hebben we het Kostendekkingsplan (KDP) tussentijds geactualiseerd. De budgetten voor rioolbeheer en onderhoud hebben we hierbij niet gewijzigd. In 2021 stellen we een nieuw VGRP en KDP op.

	Begroot na wijz. 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Baten rioolheffing	3.569	3.569	3.569	3.569	3.569
Exploitatie	-2.722	-2.804	-2.836	-2.978	-3.038
Rioolaansluitrecht	58	58	58	58	58
	<b>905</b>	<b>824</b>	<b>792</b>	<b>650</b>	<b>590</b>
	<b>Saldo 31-12</b>	<b>Saldo 31-12</b>	<b>Saldo 31-12</b>	<b>Saldo 31-12</b>	<b>Saldo 31-12</b>
Voorziening riolering	7.777	7.672	7.517	7.448	7.314

### 3. Groen

In programma 2 - wonen, mobiliteit en openbare ruimte - staat als hoofddoelstelling onder andere de zorg voor het openbare groen. Groen draagt bij aan de 'quality of life' en het welzijn van mensen. Ook levert groen een bijdrage aan een goede woon- en leefomgeving en een verfraaiing van de kernen.

We hanteren een gedifferentieerd onderhoudsniveau:

A: voor de hoofdgroenstructuren en groene parels,

B: voor woonwijken,

C: voor bedrijventerreinen.

In maart 2019 heeft de gemeenteraad middelen beschikbaar gesteld om het onderhoudsniveau van het openbaar groen nog verder te verhogen door onder andere een uitbreiding van de arealen die vallen onder hoofdgroenstructuren en groene parels vast te stellen. De beschikbare financiële middelen zijn dan ook toereikend om het onderhoud van het openbaar groen (gazon en beplanting) op de gevraagde onderhoudsniveaus uit te voeren.

Daarnaast heeft de gemeenteraad structureel middelen beschikbaar gesteld voor verhoging van biodiversiteit en voor het wegwerken van achterstallig onderhoud. Het achterstallig onderhoud werken we door middel van renovatie / herinrichting van openbaar groen weg. Met de huidige extra financiële middelen voor renovatie, is de verwachting dat we het achterstallig onderhoud in 10 jaar hebben weggewerkt.

We voeren bij alle (laan)bomen binnen de bebouwde kom en doorgaande wegen in het buitengebied minimaal 1x per 3 jaar een boomveiligheidscontrole uit. Deze controle voeren we bij de bomen langs de overige wegen in het buitengebied 1x per 6 jaar uit. Alle daaruit volgende maatregelen nemen we op in het onderhoudsprogramma van het betreffende jaar.

De jaarlijkse beschikbare financiële middelen zijn niet toereikend om het juiste boombeheer uit te voeren. Hierdoor is er sprake van achterstallig onderhoud. Omdat we voorrang geven aan bomen langs de openbare weg, voldoen we in deze wel aan de algemene zorgplicht.

Door klimaatverandering, en dan met name de droge zomers, constateren we in de praktijk dat de algehele conditie van de bomen achteruitgaat (meer dood-hout-vorming). Bij de huidige beschikbare financiële middelen zal dan ook sprake zijn van een oplopende achterstand in het onderhoud.

Het onderhoud van de speelvoorzieningen voeren we zodanig uit dat het voldoet aan het Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen uit 2016. Er is geen sprake van achterstallig onderhoud. Het beschikbare onderhoudsbudget is toereikend. We vervangen speeltoestellen op basis van technische levensduur. Omdat het budget voor het vervangen van speeltoestellen niet toereikend is, wegen we bij vervanging af of het noodzakelijk is om een nieuw toestel te plaatsen. Ook brengen we bij speeltoestellen met een lagere valhoogte dan 1,50 m1 geen valondergronden meer aan. Dit laatste is overigens conform het Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen.

De beschikbare middelen voor het onderhoud van openbaar groen, bomen en speelvoorzieningen hebben we meerjarig opgenomen in de begroting en hebben we als zodanig opgenomen in onderhoudsbestekken of in de bedrijfsvoering van de eigen buitendienst.

#### Beheer- beleidsplannen:

- Beleidsplan openbaar Groen 2020
- Beheerplan Openbaar Groen 2020-2023
- Boombeleidsplan (herijking in 2021)
- Beheerplan openbare speelruimte 2020-2025

	Begroot na wijz. 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
<b>Landschapselementen</b>					
Exploitatie	-117	-117	-117	-117	-117
<b>Totaal Landschapselementen</b>	<b>-117</b>	<b>-117</b>	<b>-117</b>	<b>-117</b>	<b>-117</b>
<b>Bomenbeheer</b>					
Exploitatie	-327	-338	-338	-338	-327
<b>Totaal Bomenbeheer</b>	<b>-327</b>	<b>-338</b>	<b>-338</b>	<b>-338</b>	<b>-327</b>
<b>Openbaar groen/plantsoenen/parken</b>					
Exploitatie	-979	-1.032	-1.097	-1.097	-1.097
<b>Totaal Openbaar groen/plantsoenen/parken</b>	<b>-979</b>	<b>-1.032</b>	<b>-1.097</b>	<b>-1.097</b>	<b>-1.097</b>

#### 4. Gebouwen

We hebben divers vastgoed in ons bezit. Dit vastgoed zetten we in voor bepaalde doeleinden. Daarbij gaat het om:

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

Het streven blijft om een zo groot mogelijk rendement (zowel inhoudelijk als financieel) te halen met een zo beperkt mogelijk bezit. Inmiddels werken we al weer enige jaren met de RgdBOEI methodiek. Daarmee kunnen we beter sturen op veiligheid, duurzaamheid en hebben we inzicht in het voldoen aan wet- en regelgeving.

We hebben weer een actueel kwaliteitsbeeld naar aanleiding van de onderhoudsinspectie (schouw) gehouden in de nazomer en herfst van 2020. Uit de onderhoudsinspectie blijkt geen achterstallig onderhoud.

De uitkomst van de onderhoudsinspectie leidt wel tot een herziening van het meerjarig onderhoudsplan (MJOP) in Q3/4 van 2021, maar alleen vanwege indexatie en wijzigingen in de vastgoedportefeuille. Het meerjarig investeringsplan vastgoed (MIP) wordt in Q3/4 van 2021 herzien op basis van het dan actuele toekomstperspectief van de accommodaties en ter besluitvorming in Q4 in de Raad aangeboden.

Het MJOP en het MIP worden voldoende gevoed met benodigde financiële middelen, meerjarig laten respectievelijk de voorziening vastgoedobjecten en de reserve MIP cumulatief een positief beeld zien.

### **Beheerplannen**

### **Kwaliteitsniveau**

MJOP gebouwen 2018-2027 (herijking in 2021) Basis (RgdBOEI conditie 3)

MIP gebouwen 2019-2038 (herijking in 2021) Functionele en Duurzame gebouwen (via een A-label naar (B)ENG)

Renovatie Gasthous Horst heeft geleid tot een kwalitatief goed gebouw. Nu duidelijk is dat het bestaande Zwembad Horst nog 10 jaar open blijft heeft de gemeenteraad een krediet voor renovatie beschikbaar gesteld. We hebben de voorbereiding voor de renovatie opgestart. Na renovatie bezitten alle gebouwen minimaal het gewenste kwaliteitsniveau Basis.

## D. Financiering

### Inleiding

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

- het treasurystatuut,
- de financieringsparagraaf.

Het treasurystatuut heeft als doel bestaande verantwoordelijkheden en bevoegdheden te formaliseren en expliciet vast te stellen. De gemeenteraad kan dan beter invulling geven aan zijn verordenende en controlerende bevoegdheid.

De financieringsparagraaf heeft als doel inzicht te geven in de algemene interne en externe ontwikkelingen die van belang zijn voor treasury en bevat informatie op het gebied van risicobeheer, de financieringspositie en de leningen- en uitzettingenportefeuille.

In de financiële verordening 2019, artikel 14 van onze gemeente is bepaald dat het college een treasurystatuut vaststelt waarin de doelstellingen, uitgangspunten en richtlijnen van de financieringsfunctie zijn opgenomen. Deze financiële verordening heeft de gemeenteraad vastgesteld in de vergadering van 10 december 2019. Het college heeft in de vergadering van 10 december 2018 het treasurystatuut 2019-2022 vastgesteld. In het treasurystatuut zijn de volgende onderdelen geregeld:

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

In overeenstemming met de financiële verordening artikel 14 heeft college het "Treasurystatuut 2019-2022" ter kennisgeving aangeboden aan de gemeenteraad en de auditcommissie. Voor de komende planningsperiode is het vastgestelde "Treasurystatuut 2019-2022" leidend.

In 2021 hebben we een regeling "garantstelling en verstrekking van geldleningen voor een publieke taak opgesteld". Met deze regeling beogen we transparantie te creëren en eenduidigheid van beleid met betrekking tot het verstrekken van gemeentelijke garantstellingen en/of geldleningen, zowel qua beoordeling/toekenning als qua risico-afweging. Daarnaast heeft deze regeling tot doel het transparant maken en beperken van de risico's die de gemeente loopt bij verstrekking van garantstellingen en geldleningen. Deze voorliggende regeling is een verdiepingsslag op het Treasurystatuut. De regeling is vastgesteld in de raadsvergadering van 21 september 2021.

In Europees verband zijn afspraken gemaakt om de overheidsuitgaven nu en op langere termijn houdbaar te laten blijven. Deze maatregelen zijn vertaald naar Nederlandse wetgeving. Zoals de invoering van het verplicht schatkistbankieren (Wet Fido) en de Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof).

### **Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof) / EMU saldo**

Om hun financieringstekort te beheersen en terug te brengen, hebben de landen van de Eurozone (Europese Commissie) in het Verdrag van Maastricht een norm afgesproken. EU-lidstaten mogen een EMU-tekort realiseren van maximaal 3% van het Bruto Binnenlands Product (BBP).

Per 1 januari 2014 is de Wet Houdbare overheidsfinanciën ingevoerd. Daarin worden Europese afspraken over de beheersing van de schuldenlast en het begrotingstekort vertaald naar nationale wetgeving om te waarborgen dat het begrotingstekort binnen de perken blijft. In het maximale tekort

mogen, naast de Rijksoverheid, ook de decentrale overheden een aandeel hebben. Voor de jaren 2019-2022 is afgesproken dat de gezamenlijke ruimte voor de decentrale overheden 0,4% van het BBP bedraagt. De gezamenlijke ruimte van de gemeenten bedraagt maar 0,27% van het BBP. In de wet staat dat gemeenten een gelijkwaardige bijdrage moeten leveren aan het terugdringen van het EMU-tekort. Er wordt aan de gemeenten geen sanctie opgelegd als er toch sprake is van overschrijdingen.

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

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

De individuele overheden (gemeenten, provincies en waterschappen) verstrekken onderstaande gegevens jaarlijks aan het CBS. Als hieruit blijkt dat op macroniveau het EMU-saldo overschreden wordt, zullen de gemeenten, provincies en waterschappen hierover worden geïnformeerd. Zoals al eerder beschreven is worden gemeenten (nog) niet afgetrokken op een eventueel hoger EMU-tekort.

In de Financiële begroting van dit boekwerk paragraaf 3.5 "uiteenzetting financiële positie" hebben we de berekening van het EMU-saldo opgenomen.

### Financieringspositie

Voor een duidelijk beeld van de mogelijke risico's bij de financiering geven we aan welke omvang de financiering binnen onze gemeente heeft. In onderstaande tabel staat de positie ultimo 2022-2025. Daarbij hebben we de verhouding weergegeven tussen het Eigen en Vreemd Vermogen.

<b>Financieringspositie</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
Vaste activa	172.493	171.683	169.601	164.800
Grondexploitatie	1.822	-580	-4.251	-6.383
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>174.315</b>	<b>171.103</b>	<b>165.350</b>	<b>158.417</b>
Eigen vermogen	40.583	39.720	39.403	39.939
Voorzieningen	14.385	15.252	16.211	17.615
Vreemd vermogen	63.979	59.069	54.396	49.753
<b>Totaal vermogen</b>	<b>118.947</b>	<b>114.041</b>	<b>110.010</b>	<b>107.307</b>

<b>Financieringstekort</b>	<b>-55.368</b>	<b>-57.062</b>	<b>-55.340</b>	<b>-51.110</b>
----------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

<b>Verhouding:</b>				
Eigen vermogen	34,12%	34,83%	35,82%	37,22%
Vreemd vermogen	65,88%	65,17%	64,18%	62,78%
Financieringstekort	-46,55%	-50,04%	-50,30%	-47,63%

Het tekort aan financieringsmiddelen financieren we met externe financieringsmiddelen "kort of lang". Het keuzemoment voor het aantrekken van een vaste geldlening ("lang-geld") wordt naast het inzicht in de geldstromen bepaald door:

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

Het is niet toegestaan alles met een kasgeldlening (kort geld) te financieren. Er zijn criteria opgesteld voor de lokale overheden om te voorkomen dat men in de toekomst bij herfinanciering met financiële

tegenvallers wordt geconfronteerd. De kasgeldlening is een instrument waar de lokale overheden veel gebruik van maken, omdat de verstrekkers van de lening er in de markt momenteel een negatieve rente op geven.

### Risicobeheer: kasgeldlimiet en rente-risiconorm

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

#### Kasgeldlimiet

Deze limiet heeft betrekking op leningen met een looptijd tot maximaal 1 jaar (maximaal 8,5% van het bedrag van de begroting). Het gaat hierbij om renterisico's van de vlottende schuld. Toegestane instrumenten bij het aantrekken van kortlopende middelen zijn daggeld, kasgeldleningen en de kredietlimiet op rekening-courant. Gemeenten (maar ook provincies, waterschappen en gemeentelijke regelingen) zijn sinds 2013 verplicht om hun overtollige middelen aan te houden op een schatkistrekening bij het Rijk. Ze mogen alleen positieve banksaldi voor het betalingsverkeer op eigen bankrekeningen aanhouden. Voor de omvang daarvan was een drempelbedrag ingesteld. Bij het aantrekken van financieringen voor langer dan een jaar zijn uitsluitend geldleningen toegestaan. De vlottende schuld wordt afgezet tegen de norm van de kasgeldlimiet. De kwartaalrapportages zijn belangrijk voor het signaleren van mogelijke overschrijdingen. Als dit structureel is en er sprake is van een overschrijding van drie opeenvolgende kwartalen, moet de gemeente met de provincie in overleg over een beëindiging van de overschrijding. De gemeente wordt dan verplicht een vaste geldlening af te sluiten (consolideren).

Uit een evaluatie van het schatkistbankieren is echter gebleken dat de huidige drempel voor het schatkistbankieren te krap was vastgesteld. In plaats dat alleen overtollige liquide middelen in de schatkist belanden, moeten gemeenten bij de huidige drempel met grote regelmaat ook geld voor het normale betalingsverkeer bij de schatkist stallen. Dat veroorzaakt onnodige administratieve lasten. Met de verhoging van de drempel per 1 juli 2021 behoren die onnodige administratieve lasten tot het verleden.

Uit onderstaand overzicht blijkt dat we in de laatste vier kwartalen de kasgeldlimiet niet hebben overschreden. De hoogte van de vlottende schuld is sterk afhankelijk van de mate en het tempo van uitvoering van geraamde investeringen en grondverkopen.

	3e kw 2020	4e kw 2020	1e kw 2021	2e kw 2021
<b>Omschrijving</b>				
<b>Vlottende korte schulden</b>				
Opgenomen gelden < 1 jaar	65.000	65.000	65.000	65.000
Schuld in rekening courant				
Gestorte gelden door derden < 1 jaar				
Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld				
<b>Totaal vlottende korte schulden</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>	<b>65.000</b>
<b>Vlottende middelen</b>				
Contante gelden in kas	6	6	6	6
Tegoeden in rekening courant	75.100	72.315	66.345	74.653
Overige uitstaande gelden < 1 jaar				
<b>Totaal vlottende middelen</b>	<b>75.106</b>	<b>72.321</b>	<b>66.351</b>	<b>74.659</b>
<b>Totaal netto vlottende schuld (1-2)</b>	<b>-10.106</b>	<b>-7.321</b>	<b>-1.351</b>	<b>-9.659</b>
<b>Kasgeldlimiet</b>				
Begrotingstotaal (oorspronkelijke begroting)	106.180	106.180	108.062	108.062
Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
<b>Kasgeldlimiet: (4 X 5 / 100)</b>	<b>9.025</b>	<b>9.025</b>	<b>9.185</b>	<b>9.185</b>
<b>Ruimte onder kasgeldlimiet (4-3)</b>	<b>19.131</b>	<b>16.346</b>	<b>10.536</b>	<b>18.844</b>
<b>Overschrijding van de kasgeldlimiet (3-4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Renterisiconorm

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

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

Aansluitend op de geactualiseerde Wet Fido is per 1 januari 2010 de Uitvoeringsregeling financiering decentrale overheden in werking getreden. Vanaf dat moment wordt de risiconorm berekend op basis van een percentage (20%) van het begrotingstotaal. Doel is het renterisico bij herfinanciering te beheersen. Jaarlijks mogen de verplichte aflossingen en de renteherziening niet meer bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het schema hieronder laat zien dat we ruim onder de renterisiconorm zijn gebleven. De provincie toetst de kasgeldlimiet en renterisiconorm uit hoofde van haar financiële toezicht.

<b>Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld</b>				
Omschrijving	2022	2023	2024	2025
1a Renteherziening op vaste schuld opgenomen gelden (o/g)	-	-	-	-
1b Renteherziening op vaste schuld uitgeleende gelden u/g	-	-	-	-
<b>2 Netto renteherziening op vaste schuld (1a-1b)</b>				
3 Betaalde aflossingen	4.911	4.672	4.644	12.334
<b>4 renterisico op vaste schuld (2+3)</b>	<b>4.911</b>	<b>4.672</b>	<b>4.644</b>	<b>12.334</b>
<b>Renterisiconorm</b>				
5 Begrotingstotaal	117.655	116.138	114.590	114.541
6 Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20%	20%	20%	20%
<b>7 Renterisiconorm</b>	<b>23.531</b>	<b>23.228</b>	<b>22.918</b>	<b>22.908</b>
<b>toets renterisiconorm</b>				
8 renterisiconorm (7)	23.531	23.228	22.918	22.908
9 renterisico op vaste schuld (4)	4.911	4.672	4.644	12.334
<b>10 ruimte (+) c.q. overschrijding (-)</b>	<b>18.620</b>	<b>18.556</b>	<b>18.274</b>	<b>10.574</b>

### BBV richtlijnen Rente 2016

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

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

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



<b>Renteschema: Begroting 2022</b>		
	<b>Omschrijving</b>	<b>2022</b>
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.303
b.	De externe rentebaten (idem)	-995
	<b>Saldo rentelasten en rentebaten</b>	<b>308</b>
c.1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-2
c.2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend.	-216
c.3.	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (=projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	441
		<b>223</b>
	<b>Aan taakvelden toe te rekenen externe rente</b>	<b>531</b>
d.1.	Rente over het eigen vermogen	-
d.2.	Rente over de voorzieningen (die tegen CW gewaardeerd zijn)	-
	<b>Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente</b>	<b>531</b>
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-791
f.	<b>Renteresultaat op het taakveld Treasury</b>	<b>-260</b>

De omslagrente (renteomslag) berekenen we door de aan de taakvelden toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. De omslagrente rekenen we vervolgens op consistente en eenduidige wijze toegerekend aan de individuele activa. Daarbij is differentiatie per investering of taakveld niet toegestaan. Het bij de begroting (voor)gecalculeerde omslagpercentage mogen we binnen een marge van 0,50% afronden. Wijken de werkelijke rentelasten die (over een jaar) aan taakvelden hadden moeten worden doorbelast meer dan 25% af van de rentelasten die op basis van de voorgerecalculeerde renteomslag aan de taakvelden is toegerekend, dan is een correctie verplicht. Dit is gerelateerd aan de fluctuaties van de rentetarieven op de geldmarkt.

#### **Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?**

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

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
• We actualiseren maandelijks onze liquiditeitsprognose.	Continu
• We beschikken over een actueel en effectief financieel kader (onder andere treasury-statuut, nota reserves & voorzieningen, verordening ex artikel 212, 213 & 213a).	Continu
• Per kwartaal monitoren we de kasgeldlimiet en sturen bij waar nodig.	Continu
• We beheren de renterisico's bij herfinanciering en voldoen aan de renterisiconorm conform Wet Fido.	Continu
• We leveren de kwartaalrapportages aan het CBS (onder andere IV3), inclusief de berekening van het gemeentelijke EMU-saldo.	Continu



## **E. Bedrijfsvoering**

### **Organisatieontwikkeling**

Externe, economische, maatschappelijke en technologische ontwikkelingen zijn van invloed op onze gemeentelijke organisatie. Deze ontwikkelingen zijn van grote invloed op de herijkte strategische visie Horst aan de Maas 2025. In die visie is antwoord gegeven op de vraag: 'wat voor gemeente willen we zijn?'

We verstaten de strategische visie van de gemeente in een organisatievisie en -strategie. Deze geeft antwoorden op de vragen als: 'wat voor soort organisatie moeten en willen we zijn?', 'wat betekent dit voor de medewerkers?' en 'hoe richten we de organisatie in'? Kortom: hoe ontwikkelen we de organisatie verder? In 2022 beantwoorden we deze vragen beantwoord en ontwikkelen we de organisatie verder door.

Het verder ontwikkelen van de organisatie is een continu proces, waarbij we rekening houden met een effectieve en efficiënte inzet van de beschikbare middelen en hier sturen we ook op.

### **Werkgever**

Als organisatie blijven we een 'aantrekkelijke werkgever'. We zetten de ingezette profilering van een 'aantrekkelijke werkgever' door en blijven inventief in het invullen van vacatures. Dit doen we door medewerkers intern kansen te bieden voor doorontwikkeling en door medewerkers te laten werken aan innovatieve projecten. De uitdaging hierbij is en blijft het houden van de balans tussen 'doen' en 'denken' en het effectief en efficiënt inzetten van de beperkte middelen.

Om de kwaliteit van onze kennis en kunde te waarborgen en blijvend aan te laten sluiten op de externe en interne ontwikkelingen, komt er nog meer aandacht voor strategische personeelsplanning.

Tevens heeft 'Covid-19' aangetoond dat gedeeltelijk thuiswerken werkt. De combinatie van thuiswerken en op kantoor werken houden we vast. In 2022 passen we de inrichting van het gemeentehuis en de werkwijzen van de medewerkers hier verder op aan.

### **Samenwerking bedrijfsvoering Horst aan de Maas en Venray**

We zijn de samenwerking op de onderdelen Informatievoorziening (IV), KCC/Burgerzaken, Financiën en HRM begin 2021 daadwerkelijk gestart en we hebben concrete uitvoeringsplannen per onderdeel opgestart die in uitvoering zijn. In 2022 geven we verder uitvoering aan de plannen en in de tweede helft van 2022 rapporteren en evalueren we de eerste behaalde en beoogde resultaten.

### **Verbonden partijen**

De gemeenten Venlo, Venray en Horst aan de Maas werken samen op het sociaal domein, de Regionale Uitvoeringsdienst, de Veiligheidsregio en Regio Venlo. De Veiligheidsregio en Regio Venlo hebben we in de begroting opgenomen in de paragraaf verbonden partijen.

### **Werken aan de toekomst – service- en datagericht werken**

Servicegericht werken, waarbij gebruiksgemak, snelheid en kwaliteit van onze dienstverlening voorop staan is leidend bij bedrijfsvoering.

De afgelopen jaren is al gebleken dat het werken vanuit data-analyses (Business Intelligence) zijn toegevoegde waarde heeft. Het gaat hierbij om directe stuur- en beleidsinformatie, waarmee we werkprocessen en besluiten telkens optimaliseren en onderbouwen. Behalve dat 'datagericht werken' zijn waarde al heeft bewezen voor de werkprocessen en besluitvorming, biedt het ook inwoners en bedrijven de mogelijkheid om sneller en makkelijker informatie van de gemeente te vinden. Meer en meer ontsluiten we informatie via geografische kaarten.

Een ontwikkeling waar we verder op inzetten, is het gebruik van data om voorspellende modellen beschikbaar te stellen op de diverse beleidsterreinen, zodat we binnen die beleidsterreinen pro-actief kunnen inspelen op aankomende ontwikkelingen.

Verder zien we dat de toepassing van Artificial Intelligence en Robotisering meer en meer gemeengoed aan het worden is. Ontwikkelingen die we als gemeente nauwgezet blijven volgen en in samenwerking met onder andere de VNG ook stapsgewijs gaan toepassen binnen onze gemeente.

### **Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?**

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>De operationele en technische onderdelen die betrekking hebben op HRM en het bevorderen van de mobiliteit van medewerkers, zijn in 2022 geharmoniseerd.</li> </ul>	2022
<ul style="list-style-type: none"> <li>We hebben in 2022 een samenwerkingsverband waarbij klant contact diensten efficiënt en effectief worden geleverd aan de gemeenten en hun klanten.</li> </ul>	2022
<ul style="list-style-type: none"> <li>De ICT-infrastructuur van de gemeenten Horst aan de Maas en Venray is gelijk.</li> </ul>	2022

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>We inventariseren de mogelijkheden voor regionale samenwerking op het gebied van burgerzaken en het KCC.</li> </ul>	2022
<ul style="list-style-type: none"> <li>We werken op het gebied van bedrijfsvoering samen met de gemeente Venray en de regio Noord-Limburg.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>We werken samen met de gemeente Venray op het gebied van Informatievoorziening (IV).</li> </ul>	2023

## **Financiën**

### **Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?**

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

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>We leveren de P&amp;C-documenten tijdig en volledig op en ontwikkelen die door.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>We hanteren een streng, rechtvaardig, efficiënt en effectief invorderingsbeleid met een sociaal karakter. En onderzoeken de mogelijkheden van invordering op maat.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>We beschikken over een efficiënte en effectieve financiële administratie.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>We hebben een gedegen systeem van financiële advisering.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>We hebben kwalitatief goed functionerende budgetverantwoordelijken.</li> </ul>	Continu

## Human Resource Management (HRM)

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

*De gemeente is een goede werkgever.*

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>Medewerkers waarderen het werken bij de (organisatie) gemeente Horst aan de Maas 'overall' met het rapportcijfer 8 (op een schaal van 1-10).</li></ul>	8
<ul style="list-style-type: none"><li>Er is jaarlijks 20% in- en externe mobiliteit van medewerkers.</li></ul>	20%
<ul style="list-style-type: none"><li>De helft van de vacatures wordt intern ingevuld.</li></ul>	50%
<ul style="list-style-type: none"><li>Het ziekteverzuimpercentage is lager dan 3,5%.</li></ul>	3,5%
<ul style="list-style-type: none"><li>Het beschikbare budget voor talentontwikkeling wordt volledig benut.</li></ul>	100%
<ul style="list-style-type: none"><li>Eind 2022 zijn er 10 garantiebanen in onze organisatie gecreëerd.</li></ul>	10

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>We geven invulling aan regionale HRM-samenwerking op het gebied van mobiliteit/ arbeidsmarkt en garantiebanen. Op het gebied van arbeidsvoorwaarden en E-HRM verkennen we verdere samenwerking.</li></ul>	2022
<ul style="list-style-type: none"><li>We begeleiden maatwerktrajecten op het gebied van instroom, doorstroom en uitstroom effectief en planmatig.</li></ul>	2022
<ul style="list-style-type: none"><li>We stellen een strategische personeelsplanning op met als doel de juiste persoon op de juiste plek.</li></ul>	2022
<ul style="list-style-type: none"><li>Via een opleidingsplan stimuleren we talentontwikkeling en persoonlijke ontwikkeling op zowel collectief als individueel niveau.</li></ul>	2022
<ul style="list-style-type: none"><li>We leveren via gerichte initiatieven / projecten een bijdrage aan de duurzame inzetbaarheid van medewerkers bij de gemeente Horst aan de Maas.</li></ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"><li>In 2023 hebben we voldaan aan de maatschappelijke doelstelling om circa 14 garantiebanen te hebben gecreëerd voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. De berekening is gebaseerd op basis van de huidige bekende gegevens.</li></ul>	2023

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"><li>Het management beschikt over een maandelijks geactualiseerde financiële rapportage op HRM-gebied.</li></ul>	100%
<ul style="list-style-type: none"><li>Het management beschikt continu over 'realtime' informatie over HRM-thema's.</li></ul>	100%
<ul style="list-style-type: none"><li>90% van de HRM-beheertaken verloopt digitaal.</li></ul>	90%

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• We richten een proces in om te komen tot optimale sturing op personele en organisatorische ken- en stuurgetallen.</li> </ul>	2022
<ul style="list-style-type: none"> <li>• We richten HRM-processen zo efficiënt mogelijk in en daar waar mogelijk digitaliseren we ze.</li> </ul>	2022

## Informatievoorziening

### **Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?**

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Afgehandelde zaken/dossiers zijn binnen 1 maand gearhiveerd.</li> </ul>	> 80%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• De ontvangen poststukken zijn binnen 2 werkdagen digitaal geregistreerd.</li> </ul>	> 95%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• De ontvangen vragen en (storings)meldingen bij de Servicedesk zijn binnen 5 werkdagen afgehandeld.</li> </ul>	> 90%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• De beschikbaarheid van de (primaire) businessapplicaties op werkdagen van 7.00 tot 18.00 uur is gegarandeerd.</li> </ul>	> 99%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Medewerkers/ bestuurders maken gebruik van onze informatieproducten (dashboards, themakaarten, analyses).</li> </ul>	> 50%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Alle op te starten IV-projecten hebben rendement voor de organisatie, uitgewerkt in een business case.</li> </ul>	>50%
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Elke maand is er een actueel overzicht van budgetten en investeringen IV.</li> </ul>	>90%

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• We stellen een plan vast voor overbrenging. Dit is realiseren we in 2022.</li> </ul>	2022
<ul style="list-style-type: none"> <li>• We leveren de producten en diensten informatievoorziening.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>• We ondersteunen de clusters in de groei naar data-gedreven werken.</li> </ul>	Continu

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• 80% van de in het jaarplan informatievoorziening genoemde projecten worden binnen het lopende jaar gestart en/of afgerond.</li> </ul>	80%

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• We verwerken de in-en externe ontwikkelingen in het informatiebeleid en informatieplan.</li> </ul>	2023
<ul style="list-style-type: none"> <li>• We voeren portfolioprojecten uit.</li> </ul>	Continu

## Kabinet

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Uit de jaarlijkse evaluatie blijkt dat het bestuur en het management tevreden zijn over de ondersteuning van het bestuurssecretariaat en managementondersteuning en zij geven de dienstverlening minimaal een 7.</li> </ul>	7

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het Bestuurssecretariaat ondersteunt het college.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Het Managementsecretariaat ondersteunt management en directie.</li> </ul>	Continu

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

<b>Kritieke Prestatie Indicator (KPI)</b>	<b>Norm</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Van de aan de gemeente verleende subsidies wordt bij de vaststelling minimaal 90% van de werkelijk gemaakte subsidiabele kosten ook daadwerkelijk uitgekeerd.</li> </ul>	90%

<b>Maatregelen</b>	<b>Gereed</b>
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Jaarlijks beoordelen we voorgenomen projecten in de voorjaarsnota en programmabegroting op hun potentie voor externe financiering.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>• We stimuleren kennisontwikkeling en bewustwording richting organisatie over subsidieverwerving en -coördinatie.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Wij borgen dat gemeentelijke investeringen in projecten met subsidiabele thema's worden getoetst op subsidiekansen en wegen de slaagkans af tegen de gevraagde inspanning.</li> </ul>	Continu
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Wij zijn gesprekspartner voor lokale initiatieven van maatschappelijke organisaties/bedrijven en bieden ondersteuning bij het werven van fondsen en subsidies.</li> </ul>	Continu

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

***Kritieke Prestatie Indicator (KPI)***

***Norm***

- Al onze leveringen/diensten en werken worden jaarlijks overeenkomstig de wettelijke regelgeving en ons eigen inkoopbeleid ingekocht.

100%

***Maatregelen***

***Gereed***

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

Continu



## F. Verbonden partijen

In deze paragraaf geven we inzicht in de verbonden partijen.

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

Verbonden partijen voeren publieke taken uit die een relatie hebben met het bereiken van de doelstellingen van het programmaplan en de daaraan gekoppelde beleidsvoornemens.

### Verbonden partijen

Er is op dit moment sprake van de volgende verbonden partijen, waarbij vermeld staat wat dit de gemeente Horst aan de Maas per inwoner kost:

Nr	Verbonden partij	Bijdrage per inwoner 2016	Bijdrage per inwoner 2022
<b>Gemeenschappelijke regelingen</b>			
1	Veiligheidsregio Limburg-Noord	€ 83,61	€ 113,46
2	Euregio Rijn-Maas-Noord	€ 0,16	€ 0,16
3	Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Noord-Limburg West (NLW)	€ 14,03	€ 11,32
4	Districtelijke Bundeling Handhavingscapaciteit	€ 17,71	€ 9,42
6	Gemeenschappelijke Regeling Maasveren Limburg Noord	€ 0,00	€ 0,00
7	Modulaire Gemeenschappelijke Regeling	€ 2,53	€ 8,12
8	RUD Limburg	€ 2,87	€ 4,47
9	Omnibuzz (*1)	€ 2,18	€ 14,52

### Coöperaties/ vennootschappen

Nr	Verbonden partij	Bijdrage per inwoner 2016	Bijdrage per inwoner 2022
10	Ontwikkelbedrijf Greenport Venlo	€ 0,00	€ 0,00
11	Stichting BuitenGewoonBereikbaar	€ 0,00	-/ € 0,68
<b>Overigen</b>			
12	Regio Venlo	€ 4,00	€ 5,56
13	Banenplein Limburg	€ 0,00	€ 0,00
14	Zorgveiligheidshuis	€ 0,00	€ 1,58
15.	Regionaal Mobiliteitsoverleg Noord-Limburg - Trendsportal (RMO)	€ 0,00	€ 1,44
16.	Waterpanel Noord	€ 0,71	€ 1,62
	Totaal per inwoner	€ 127,79	€ 171,00

\*1) Omnibuzz is per 11 november 2016 begonnen met het doelgroepen-vervoer

#### Aandelen:

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

Voor elk van deze partijen zijn de gegevens opgenomen in een uniform format. Van elke verbonden partij is de meest actuele financiële informatie vermeld.

Deze financiële cijfers zijn anders dan in de rest van de begroting niet X € 1.000.

## Gemeenschappelijke regelingen

Naam van de verbonden partij:	Veiligheidsregio Limburg Noord
Vestigingsplaats	Venlo
Doel (openbaar belang)	Behartiging van de belangen van de 15 gemeenten binnen het gebied van de Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN), handelend vanuit de taken en verantwoordelijkheden zoals opgenomen in de Wet Veiligheidsregio's en de Wet Publieke gezondheid.
Relatie met programma	Programma 4, Sociaal Maatschappelijk, Participatie en voorzieningen en programma 6 Openbare Orde en Veiligheid, Toezicht en Handhaving
Bestuurlijk en financieel belang	Een groot deel van de gemeentelijke verantwoordelijkheden op het terrein van Veiligheid en Publieke Gezondheid zijn conform de geldende wetgeving belegd bij de VRLN. Hiervoor betaalt Horst aan de Maas een gemeentelijke bijdrage. Voor 2022 zijn deze kosten begroot op € 4.891.000 (op basis van ontwerpbegroting).
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	<p>In juli 2020 heeft het algemeen bestuur van Veiligheidsregio Limburg-Noord het beleidsplan 2020-2023 vastgesteld. Elke vier jaren is Veiligheidsregio Limburg-Noord bij wet verplicht een nieuw beleidsplan te maken. Het beleidsplan geeft de strategische kaders waarbinnen de drie primaire processen Crisisbeheersing, Brandweer en GGD ruimte hebben om zich te ontwikkelen en in te spelen op de veranderende omgeving.</p> <p>De titel van het beleidsplan 2020-2023 is 'Samen op weg naar de gezondste en veiligste regio'. Het plan geeft de ambities weer en beschrijft de stappen die de komende vier jaar worden gezet om de regio Limburg-Noord gezonder en veiliger te maken.</p> <p>Vier delen Het beleidsplan bestaat uit vier delen: deel I Ambitie en Kaders, deel II Crisisbeheersing, deel III Brandweer en deel IV GGD. De ambities krijgen vorm binnen het gegeven begrotingskader. Met het oog hierop zijn in de gemeentelijke begroting 2022 geen voorstellen voor nieuw beleid opgenomen. Het nieuwe beleidsplan volgt de beleidsplannen 'Koers en Beleid' (thema veiligheid) en 'Aanjagen van gezondheidswinst' (thema gezondheid/GGD) op.</p> <p>Brandweer Peraatheid van de brandweer heeft de hoogste prioriteit. Met de beschikbaar gestelde extra middelen lukt het om de brandweezorg in onze regio de komende jaren op peil te houden. Externe</p>

	<p>ontwikkelingen, zoals een uitspraak van het Europese Hof over de rechtspositie van brandweervrijwilligers nopen ons na te denken over het brandweerstelsel van de toekomst. Er zijn technologische en maatschappelijke ontwikkelingen die kansen bieden voor de inhoudelijke doorontwikkeling van de brandweezorg. In 2021 werkt de Veiligheidsregio een innovatieve toekomstvisie uit.</p> <p>De GGD richt zich op het vergroten van het maatschappelijk rendement van de prestaties. Dat vraagt om het aanscherpen van de risicogerichte focus en in het bijzonder om activiteiten gericht op de meest kwetsbare inwoners in Limburg-Noord. Op advies van de bestuurscommissie GGD is er een nieuwe verdeelsleutel opgesteld die uitgaat van het aantal jongeren in combinatie met een tweetal beleidsindicatoren die relevant zijn voor de jeugdgezondheidszorg. Om de herverdeeleeffecten te verkleinen is een ingroeimodel gehanteerd, waarbij in 2022 25% van dit verschil wordt verrekend. Dit loopt op tot 100% in de begroting 2025. Voor 2022 betekent dit een voordeel van € 10.000.</p> <p>Bij het opmaken van de begroting voor 2022 is de wereld nog steeds in de ban van het Corona-virus. Voor de Veiligheidsregio en in het bijzonder de GGD brengt dit veel werk en extra kosten met zich mee. Deze crisis maakt duidelijk dat crisisbeheersing vraagt om een integrale benadering van fysieke, sociale en maatschappelijke veiligheid, gezondheid en openbare orde. Intensieve samenwerking is noodzaak gebleven en blijft het toverwoord. De kerntakendiscussie is in het voorjaar van 2021 opgestart en zal na de zomer zijn afgerond. De daaruit volgende keuzes het Algemeen Bestuur zijn nog niet in de begroting 2022 vastgelegd. Dat zal, na afronding van de kerntakendiscussie, met een begrotingswijziging plaatsvinden. De begroting 2022 is grotendeels overeenkomstig eerder gemaakte afspraken, op hoofdlijnen een begroting staand beleid. Extra kosten in relatie tot paraatheid brandweer en het rijksvaccinatieprogramma en een gewijzigde systematiek voor de verdeling van de kosten van de jeugdgezondheidszorg leiden tot een toename van de gemeentelijke bijdrage.</p>	
	<b>01-01-2022 (begroot)</b>	<b>31-12-2022 (begroot)</b>
Eigen vermogen	€ 6.395.000	€ 6.177.000
Vreemd vermogen	€ 49.791.000	€ 55.778.000
Resultaat boekjaar	Nog niet bekend. Resultaat boekjaar 2020 werkelijk € 3.072.000.	

Naam van de verbonden partij:	Euregio Rijn-Maas-Noord
Vestigingsplaats	Mönchengladbach en Venlo
Doel (openbaar belang)	De vertegenwoordigers van overheden en Kamers van Koophandel bereiken in de Euregio overeenstemming over gezamenlijke Duits-Nederlandse projecten en stimuleren vervolgens de voortvarende uitvoering ervan. De Euregio adviseert over het belang van projecten in relatie tot de beschikbare subsidiegelden. Bij onderwerpen die het werkgebied overstijgen, vertegenwoordigt de Euregio Rijn-Maas-Noord haar leden naar andere euregio's en naar overheden en instellingen op landelijk en Europees niveau.
Relatie met programma	Programma 1 Economie en ruimte
Bestuurlijke en financieel belang	<p>De Euregio zet zich in voor</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• het bevorderen van de grensoverschrijdende samenwerking op de programmaonderdelen,</li> <li>• het bevorderen van de ontwikkeling van de regio op het gebied van technologie, economie, innovatie en duurzaamheid,</li> <li>• het grensoverschrijdend bevorderen van de integratie van inwoners,</li> <li>• het behalen van subsidie voor projecten. Het budget is opgebouwd uit verschillende inkomsten. Het grootste deel bestaat uit kostenvergoedingen en subsidie van de Europese Unie, de deelstaat NRW en de provincie Limburg. Verder financieren de Duitse en Nederlandse leden een deel van het budget met hun bijdrage. De jaarlijkse contributie/bijdrage is € 6.880 (€ 3.440 per stem).</li> </ul>
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	<p>Naast de periodieke Algemene ledenvergaderingen bestaat de Euregio Rijn-Maas-Noord uit verschillende commissies:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• commissie Government-to-Government,</li> <li>• commissie Business-to-Business,</li> <li>• commissie People-to-People en</li> <li>• commissie INTERREG.</li> </ul> <p>INTERREG stimuleert innovatieve en duurzame projecten die zich richten op het sterker maken van Europa. Denk aan meer innovatiekracht, een beter milieu en het verkleinen van de economische verschillen tussen regio's en lidstaten onderling. De INTERREG periode V (2014-2020) biedt vooral kansen op regionaal en bovenregionaal niveau onder andere vanwege het gevraagde schaalniveau van projecten en initiatieven. De taak en opdracht van onze subsidiecoördinator is erop gericht aansluiting te vinden met de regio Venlo en kansen en mogelijkheden voor Horst aan</p>

	de Maas te benutten. Ook wordt waar mogelijk de verbinding gemaakt met de bestuursopdracht over een nieuw afsprakenkader voor Internationale Zaken. Op basis van dit afsprakenkader wordt de regio Noord en Midden-Limburg ondersteund en geadviseerd over onze internationale positionering en het verkleinen van grensbarrières. De gemeente Venlo vult de ambtelijke ondersteuning hiervoor in.	
	<b>01-01-2018 (werkelijk)</b>	<b>31-12-2018 (werkelijk)</b>
Eigen vermogen	€ 372.797	€ 380.909
Vreemd vermogen	€ 445.019	€ 570.000
Resultaat boekjaar	€ 8.111	

<b>Naam van de verbonden partij:</b>	Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorzieningschap Noord-Limburg West (NLW)
<b>Vestigingsplaats</b>	Venray
<b>Doel (openbaar belang)</b>	Het uitvoeren van de (voormalige) Wet sociale werkvoorziening voor de gemeenten Peel en Maas, Horst aan de Maas en Venray. Sinds 1 januari 2015 is de NLW een van de professionele partners bij het uitvoeren van de Participatiewet.
<b>Relatie met programma</b>	Programma 4, Sociaal Maatschappelijk, participatie en voorzieningen
<b>Bestuurlijke en financieel belang</b>	De gemeente heeft als bestuurder van het werkvoorzieningschap zeggenschap over de inhoudelijke dienstverlening van de NLW-Groep NV en als aandeelhouder zeggenschap over de bedrijfseconomische aspecten van de NLW-groep NV. In 2022 is de bijdrage aan de NLW € 488.000.

<p>Ontwikkelingen</p> <p>(Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)</p>	<p>De belangrijkste opgave van NLW is en blijft de uitvoering van de sociale werkvoorziening. De komende 10 jaar vervult NLW het werkgeverschap voor 1.000, aflopend naar 600, SW-medewerkers die een vast dienstverband hebben bij de gemeenschappelijke regeling. Deze medewerkers worden in een zo regulier mogelijke omgeving geplaatst.</p> <p>Een Raad van Advies (bestaande uit medewerkers van de betreffende gemeenten) voert regelmatig overleg met de directie en het MT van NLW over de financiële stand van zaken en andere belangrijke organisatorische aspecten. De Raad van Advies geeft vervolgens (gevraagd en ongevraagd) een advies aan het bestuur van NLW (wethouders van de betreffende gemeenten). Door deze werkwijze hebben de gemeenten eerder inzicht in het financiële reilen en zeilen bij NLW, kan het bestuur desgewenst sneller ingrijpen en kunnen de gemeentelijke begrotingen eerder worden aangepast aan de werkelijke realisatie bij NLW.</p> <p>Samen met lokale (werkgevers)initiatieven maakt NLW een sluitend netwerk van arbeidsparticipatie om mensen met een arbeidsbeperking duurzaam te laten deelnemen aan het economisch arbeidsproces. Mensen met een beperking doen niet alleen volwaardig mee in de economie, maar ook de maatschappelijke en sociale waarden worden hiermee gerealiseerd. Dit is de opgave van NLW als uitvoeringsorganisatie voor de drie schapsgemeenten: Venray, Horst aan de Maas en Peel en Maas.</p> <p>Deze opgave kent geen einddatum en NLW Groep zal zich continu moeten (door) ontwikkelen. Niet alleen op de hierboven beschreven uitdagingen, maar ook op lokale, regionale en landelijke ontwikkelingen. Als schapsgemeenten zijn we opdrachtgever en verantwoordelijke voor de WSW en de P-wet de belangrijkste deelgenoot. Maar ook ketenpartners en werkgevers zijn hierbij van onschatbare waarde.</p>		
		<b>01-01-2022 (begroot)</b>	<b>31-12-2022 (begroot)</b>
	Eigen vermogen	€ 69.000	€ 69.000
	Vreemd vermogen	€ 5.529.000	€ 5.472.000
Resultaat boekjaar	€ 0		

Naam van de verbonden partij:	Districtelijke Bundeling Handhavingscapaciteit
Vestigingsplaats	Venray
Doel (openbaar belang)	<p><i>Uitvoering geven aan:</i></p> <p>1. <i>omgevingsvergunningen milieu</i></p> <p>2. <i>toezicht en handhaving van milieu.</i></p>

	<p>De <i>algemene</i> doelen van de GR zijn: versterken gezamenlijke daadkracht, bevordering integraal werken, ontwikkeling specifieke deskundigheden, vermindering van kwetsbaarheid, bevordering efficiënter werken en doelmatigheid handhaving. Dit doen we door versterking van de onafhankelijke functie van een team Handhaving.</p>
Relatie met programma	<p>Programma 6 Openbare Orde en Veiligheid, Toezicht en Handhaving.</p>
Bestuurlijk en financieel belang	<p>Het college van de gemeente Horst aan de Maas heeft de gemeente Venray mandaat verleend voor de uitoefening van de toezichts- en handhavingfunctie. Hierbij is wel vastgelegd dat het college van Horst aan de Maas eindverantwoordelijk blijft.</p>
<p>Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)</p>	<p>De gemeenschappelijke regeling (GR) 'Districtelijke bundeling handhavingcapaciteit' is ingegaan op 1 april 2005 en houdt in dat de gemeente Venray als opdrachtnemer voor de gemeente Horst aan de Maas (opdrachtgever) zorgt voor de uitvoering van de toezicht- en handhavingstaken (TH) voor verschillende beleidsthema's. Dat gebeurt op basis van een jaarlijks op te stellen uitvoeringsprogramma (kort: UP). De UP wordt verricht op basis van een jaarlijks af te sluiten dienstverleningsovereenkomst (DVO) met de gemeente Venray over het niveau van de taakuitvoering.</p> <p>De toezicht- en handhavingstaken worden uitgevoerd op grond van een bestuurlijke prioritering. In het jaarlijks handhavingsuitvoeringsprogramma komen de taken, projecten, doelstellingen en de ingezette capaciteit gedetailleerder aan de orde. De bestuurlijke prioritering brengt een zogenaamd 'restrisico' met zich mee; bepaalde toezicht- en handhavingstaken worden niet of in mindere mate uitgevoerd.</p> <p><i>Herijking huidige handhavingssamenwerking Venray:</i> De gemeenschappelijke regeling bepaalt dat beide gemeenten samen garant staan voor de continuïteit en omvang van de samenwerking. Dat wil concreet zeggen dat we jaarlijks een dienstenpakket afnemen dat is afgestemd op de daadwerkelijke beschikbare capaciteit van mensen en middelen.</p> <p>Dit uitgangspunt maakt het huidige handhavingssamenwerking juridisch te weinig flexibel om zonder financiële consequenties in te spelen op de veranderende handhavingbehoefte van Horst aan de Maas. Dit knelpunt, ook kijkend naar de beschikbare budgetten in voorgaande jaren, was aanleiding voor de oriëntatie naar de herijking van de handhavingssamenwerking. In 2021 hebben beide gemeenten besloten de GR te beëindigen. De komende vier jaar bouwen we de samenwerking stapsgewijs af en bouwt Horst aan de Maas aan een eigen team van toezicht en handhaving.</p> <p>In 2021 hebben we een benchmark uitgevoerd naar de benodigde capaciteit op de VTH-taken. Hieruit is gebleken dat er in de breedte een tekort is op de handhavingcapaciteit. In de Kadernota 2022 hebben we hier een voorschot op genomen. Eind 2021 leveren we een teamplan op, waarmee we op basis van capaciteit en kwaliteit de VTH-taken de komende jaren verbeteren.</p> <p>Op basis daarvan bekijken we of en in welk verband een samenwerking met andere gemeenten nodig is. Dit kan zijn in&gt;NNL-verband (Venray, Gennep, Mook en Middelaar) of door deze taken af te nemen bij de</p>



	<p>RUD. Dat laat onverlet dat we op (kleine) onderdelen regionaal nog steeds de samenwerking en afstemming zoeken om elkaar te versterken en te ondersteunen.</p> <p><i>VTH beleid 2017-2020</i> Op 11 april 2017 heeft het college van Horst aan de Maas het beleidsplan VTH 2017-2020 vastgesteld. Dit beleidsplan is de opvolger van het "Integraal Handhavingsbeleid 2012-2015". In het najaar van 2019 hebben we het nader aangescherpt. Deze aanscherping vond plaats als gevolg van de extra door de gemeenteraad beschikbaar gestelde middelen voor verbetering van de toezicht en handhaving. Eind 2021 begin 2022 wordt nieuw VTH beleidsplan opgesteld.</p>	
	<b>01-01-2022</b>	<b>31-12-2022</b>
Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.
Resultaat boekjaar	n.v.t.	

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

Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	In 2022 en verder zal de GR Maasveren een bijdrage blijven leveren aan de klimaatadaptatie. Er is in het kader van duurzaamheid zo veel mogelijk gebruik gemaakt van 100% blauwe diesel. Deze diesel is niet synthetisch en heeft geen CO2 uitstoot.	
	<b>01-01-2022 (begroot)</b>	<b>31-12-2022 (begroot)</b>
Eigen vermogen	€ 1.902.166	€ 1.940.551
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Resultaat boekjaar	€ 38.385	

Naam van de verbonden partij:	Modulaire gemeenschappelijke regeling sociaal domein Limburg Noord
Vestigingsplaats	Venray
Doel (openbaar belang)	De MGR is opgericht om de samenwerking rond inkoop en contractering in het sociaal domein in Noord-Limburg vorm te geven. De samenwerking bevat sinds de start per 1 november 2014 de module 'opdrachtgeven in het sociaal domein' en is gericht op het gezamenlijk inkopen van de maatwerkvoorzieningen in het sociaal domein (Wmo, Jeugdwet en Participatiewet).
Relatie met programma	Programma 4, Sociaal Maatschappelijk, Participatie en voorzieningen
Bestuurlijke en financieel belang	<p>Aan de MGR doen de gemeenten Beesel, Bergen, Gennep, Horst aan de Maas, Peel en Maas, Venlo en Venray mee. De MGR is een uitvoerende organisatie die haar opdrachten ontvangt van de deelnemende gemeenten. Deelnemende gemeenten zijn verantwoordelijk voor beleid en toegang. De MGR is verantwoordelijk voor contractering en leveranciersmanagement. De invulling van werkzaamheden en taakverdeling vindt in nauwe samenspraak met de gemeenten plaats. De wethouder Sociaal Domein maakt deel uit van het Algemeen Bestuur van de MGR.</p> <p>De begroting van de MGR bevat uitsluitend bedrijfsvoeringskosten, voornamelijk personeelskosten. De deelnemende gemeenten betalen jaarlijks een bijdrage naar rato van het inwoneraantal op 1 januari van het jaar t-1. De bijdrage van Horst aan de Maas voor 2022 bedraagt € 350.000 (afgerond en exclusief btw).</p>

<p>Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)</p>	<p>Het regionale Programma Sturing &amp; Inkoop dat we in de periode 2019-2021 hebben uitgevoerd leidt onder meer tot nieuwe contracten met zorgaanbieders voor zorg en ondersteuning op het gebied van Wmo, jeugd en Participatiewet. Die nieuwe contracten gaan in op 1 januari 2022. Tegelijkertijd versterken we ook het contractmanagement en breiden we dat uit. Deze functie hebben we ondergebracht bij de MGR. De uitbreiding leidt tot een hogere begroting en bijdragen van de individuele gemeenten. Dit hebben we in onze begroting voor 2022 verwerkt. Hierbij aansluitend zijn we in 2020 gestart met de herinrichting van de MGR om haar taken optimaal en passend bij de resultaten van het project sturing en inkoop te kunnen uitvoeren. Dat betekent onder meer een kwaliteitsverbetering op de primaire processen contractering (initiële inkoop, contractbeheer) en leveranciersmanagement (auditing, (kwaliteits)monitoring en het contractmanagement). Hiervoor heeft de MGR een uitvoeringsplan opgesteld dat het Algemeen Bestuur van de MGR medio 2020 heeft vastgesteld en dat loopt tot en met 2022. Verder speelt dat er een verkenning gaande is over een verdergaande samenwerking op het gebied van Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang. Daarbij is de gedachte om een aantal bijbehorende bedrijfsvoeringtaken op regionaal niveau bij de MGR onder te brengen. Deze werkzaamheden kunnen worden ondergebracht in een tweede module. Mogelijk gaan ook de gemeenten in Midden-Limburg in deze module participeren. Aangezien de besluitvorming hierover zich nog in een pril stadium bevindt, hebben we dit niet verder uitgewerkt in de huidige begroting voor 2022. Wanneer dit concreet wordt, en de MGR gaat hier daadwerkelijk een rol in vervullen, dan zal dit via een aangepaste begroting / begrotingswijziging via de gangbare procedure worden voorgelegd aan de deelnemende gemeenten.</p>	
	<p><b>01-01-20202</b></p>	<p><b>31-12-2022</b></p>
<p>Eigen vermogen</p>	<p>€ 0</p>	<p>€ 0</p>
<p>Vreemd vermogen</p>	<p>€ 0</p>	<p>€ 0</p>
<p>Resultaat boekjaar *</p>	<p>€ 0</p>	

Naam van de verbonden partij:	Regionale uitvoeringsdienst (RUD)
Doel (openbaar belang)	<p>Het doel is uitvoering te geven aan:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• omgevingsvergunningen milieu en</li> <li>• toezicht en handhaving op het gebied van milieu.</li> </ul>
Relatie met programma	Programma 2, Wonen, Mobiliteit en openbare ruimte
Bestuurlijke en financieel belang	<p>Het Bestuurlijk Overleg (BO), waarin alle gemeenten en de provincie zijn vertegenwoordigd, vormt het bestuur van de RUD Limburg-Noord. Namens Horst aan de Maas is de portefeuillehouder Handhaving lid van het bestuur. Het bestuur stelt het regionaal uitvoeringsprogramma (UP), de bestuursovereenkomst (BO) en de dienstverleningsovereenkomst (DVO) af. Ambtelijke afstemming vindt plaats in het platform gemeentesecretarissen.</p> <p>De bijdrage aan de RUD wordt in 2022 € 4,47 per inwoner.</p>
<p>Ontwikkelingen</p> <p>(Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)</p>	<p>De RUD LN is in 2013 gestart als een netwerk met als juridische basis een bestuursovereenkomst. Inmiddels is via de wijziging van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht (Wabo) wettelijk verplicht dat sinds 1 januari 2018 alle RUD's zijn ingericht als een openbaar lichaam (OL) op basis van een Gemeenschappelijke Regeling (GR). Een uitvoeringsdienst met een OL biedt volgens de wetgever de benodigde waarborgen voor de gewenste eenduidigheid, uniformiteit en robuustheid van de organisatie en daarmee voor de continuïteit van omgevingsdiensten.</p> <p>Per 1 december 2017 is, na een intensief voortraject, de RUD Limburg-Noord als Gemeenschappelijke Regeling van start gegaan. De RUD staat onder leiding van een directeur. Deze, samen met het coördinatiecentrum zijn gehuisvest in Roermond. De essentie van de netwerk-RUD, waarbij het personeel in dienst blijft bij de partners, is overleefd. De exploitatiekosten van de RUD LN worden uit de reguliere bijdrages betaald.</p> <p>In 2019 is door een extern bureau een evaluatie van het functioneren van de RUD LN uitgevoerd. Het Algemeen Bestuur heeft de resultaten van de evaluatie onderschreven. Deze komen neer op behoud van de netwerkvariant, met versterking van de aansturing en verantwoording door de deelnemende partners. In 2020 is een nieuwe (interim) directeur benoemd. De directeur is met de aanbevelingen uit het evaluatierapport aan de slag gegaan, in samenwerking met alle betrokken actoren (DB, AB, adviesraad (gemeentesecretarissen), lijnmanagers en medewerkers). Op een aantal punten zijn deze evaluatiepunten nog in voorbereiding c.q. in uitvoering. De effecten zullen de komende jaren merkbaar zijn. In uitvoering zijn onder meer de nieuwe rol van de adviesgroepen, de samenwerking op het gebied van een aantal taakvelden (externe veiligheid /bodem) en de tijdige aanbidding van het jaarlijkse regionale uitvoeringsplan (voorafgaand aan het kalenderjaar).</p>

	<p><i>Commissie van Aartsen</i></p> <p>De commissie van Aartsen heeft in 2021 een rapport uitgebracht over de toekomst van alle regionale omgevingsdiensten. In het rapport staat dat de onafhankelijkheid van de omgevingsdiensten bij het uitvoeren van hun taak ten onrechte ondergeschikt gemaakt is aan nabijheid bij het bevoegd gezag. Daarnaast zijn de omgevingsdiensten 'onvoldoende robuust' om hun toezichtrol goed op te pakken en kampen ze met een té divers takenpakket. Daardoor komt een regionale handhavingsstrategie volgens de commissie niet van de grond. De aanbevelingen van de commissie Van Aartsen zijn enerzijds een steun in de rug om de ingezette verbetering bij de RUD met doortastendheid op te pakken. Anderzijds schuren de aanbevelingen met het karakter van een netwerk-RUD. De VNG heeft steun uitgesproken voor een versterking van de omgevingsdiensten maar is ook terughoudend om de afstand tot het gemeentebestuur te vergroten. Deze beweging zou op gespannen voet staan met de invoering van de Omgevingswet.</p> <p>Het nieuwe kabinet zal een standpunt innemen met betrekking tot het rapport. Het Algemeen Bestuur van de RUD heeft besloten om in ieder geval onderzoek te doen naar aanvullende verbeteracties (ten opzichte van de afgesproken verbeteracties) waarmee kan worden ingespeeld op de aanbevelingen van de commissie Van Aartsen. Tevens wordt onderzoek gedaan naar mogelijke toekomstscenario's voor de RUD LN (afhankelijk van de besluitvorming van het nieuwe kabinet).</p> <p><i>Omgevingswet</i></p> <p>De invoering van de Omgevingswet is uitgesteld tot juli 2022. In 2021 en 2022 volgen vergunningverleners, toezichthouders en handhavers met RUD-taken training in de wijzigingen van de Omgevingswet. Ook stemmen we de werkprocessen af op de Omgevingswet, onder andere met de invoering van Squit20/20.</p>	
	<b>01-01-2022 (begroot)</b>	<b>31-12-2022 (begroot)</b>
Eigen vermogen	€ 148.000	€ 118.000
Vreemd vermogen	€ 1.150.000	€ 1.150.000
Resultaat boekjaar	€ 30.000	

Naam van de verbonden partij:	Omnibuzz	
Vestigingsplaats	Sittard	
Doel (openbaar belang)	Het realiseren van een integraal betaalbaar, kwalitatief en toekomstbestendig doelgroepenvervoer dat goed aansluit op het openbaar vervoer en waar gemeenten zeggenschap over hebben.	
Relatie met programma	Programma 4, Sociaal Maatschappelijk, Participatie en voorzieningen	
Bestuurlijk en financieel belang	De wethouder verantwoordelijk voor het doelgroepenvervoer neemt deel in het dagelijks en algemeen bestuur van de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz. Alle Limburgse gemeenten zijn deelnemer in de GR en dragen samen de bedrijfskosten.	
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en gerealiseerd beleid)	Activiteiten en beleid/ koers Omnibuzz passen in de doelstellingen van de gemeenten, zoals vastgesteld in de GR en het goedgekeurde bedrijfsplan. Zie genoemd doel (boven). Het vervoersvolume zal naar 2022 weer richting normaal gaan, als de Corona-beperkingen afnemen. Daarmee zal ook het kostenbeeld weer naar normaal gaan (dus wellicht geleidelijk weer stijgen in en na 2022).	
	<b>01-01-2022 (begroting)</b>	<b>31-12-2022 (begroting)</b>
Eigen vermogen	€ 588.064	€ 581.939
Vreemd vermogen	€ 3.642.796	€ 3.615.553
Resultaat boekjaar	€ 0	

## Coöperaties/ vennootschappen

Naam van de verbonden partij:	Ontwikkelbedrijf Greenport Venlo
Vestigingsplaats	Venlo
Doel (openbaar belang)	<p>De gebiedsontwikkeling Klavertje 4 heeft betrekking op een gebied van 5.400 hectare, dat ontwikkeld wordt tot een concentratiegebied voor met name glastuinbouw, logistiek en agribusiness. De bedrijfsactiviteiten krijgen vorm in een duurzaam ontworpen werklandschap. Daarnaast wordt een robuuste groenstructuur gerealiseerd en speelt het energiemangement in het gebied een belangrijke rol.</p> <p>Doel van de gebiedsontwikkeling Klavertje 4 is het gebied uit te laten groeien tot een duurzaam en innovatief agrofood en logistiek cluster van nationale en Europese betekenis. Het versterken van de economische structuur en activiteiten moeten hand in hand gaan met het verbeteren van het woon-, werk- en leefklimaat.</p>
Relatie met programma	Programma 1 Economie en ruimte
Bestuurlijke en financieel belang	De wethouder Economische Zaken vertegenwoordigt het college als aandeelhouder in de BV. Het aandeel van de gemeente Horst aan de Maas bedraagt 8,3%.
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	<p>Het Ontwikkelbedrijf Greenport Venlo is verantwoordelijk voor de gebiedsontwikkeling Klavertje 4 met als aandeelhouders de provincie Limburg en de gemeenten Horst aan de Maas, Venlo en Venray. De exploitatie heeft een eindsaldo van € 51 miljoen in 2035. Dit eindresultaat heeft alleen betrekking op de grondexploitatie.</p> <p>Er is sprake van verschil in hoogte van de investering per partij en daarmee verschil in risico in het project. Voor Horst aan de Maas is er sprake van een deelneming van 8,3%.</p> <p>Bij de financiële activa op de balans zijn de kapitaalverstrekking van € 2.450.000 en de langlopende vordering tot 2040 van € 1.379.000 verantwoord. Hierop wordt niet afgeschreven.</p> <p>Voor de inbreng van het eigen vermogen zal de gemeente jaarlijks een rendement van 2% uitgekeerd krijgen. De kapitaallasten van de hiervoor genoemde geactiveerde gemeentelijke bijdrage worden gedekt uit dit rendement.</p> <p>Daarnaast stelt de gemeente Horst aan de Maas een vaste geldlening (€ 10,5 miljoen) en indien nodig een flexibele geldlening (max. € 3,6 miljoen) ter beschikking met een jaarlijkse rendementsvergoeding van tussen de 3,13% en 3,48%.</p> <p>De grondverkoop verloopt voortvarend aan met name de logistieke sector. De belangstelling uit de sectoren agrofood en maakindustrie neemt gestaag toe, waardoor ook voor bedrijven uit deze sectoren voorbereidingen zijn getroffen om te komen tot grondverkoop. De exploitatieperiode is inmiddels verkort naar 2035. Het eerder verkopen van grond, betekent ook dat eerder tot investeringen moet worden overgegaan dan voorzien.</p>

	<p>Door middel van nieuwe bestemmingsplannen is voortvarend gewerkt aan nieuwe planvoorraad. Met de huidige grootschalige vraag, kan tijdig beschikbare planvoorraad in de toekomst een knelpunt gaan vormen. Ook zijn de effecten van de uitspraak van het Europese Hof van Justitie met betrekking tot de toepassing van de Programmatische Aanpak Stikstof nog niet duidelijk. Dit kan een vertragend effect hebben op het tempo van de ontwikkelingen. De effecten van de corona-crisis zijn ook nog niet duidelijk. Vooralsnog is er geen verminderende vraag naar ruimte voor distributiecentra.</p> <p>Vanuit de raad wordt nadrukkelijk aandacht gevraagd voor het aantrekken van bedrijven uit de sectoren agrofood en maakindustrie. Aangezien deze sectoren om kleinere kavels vragen dan logistieke bedrijven wordt in de toekomstige bestemmingsplannen meer rekening gehouden met de mogelijkheid van kleinschalige verkaveling.</p>	
	<b>01-01-2022 (begroot)</b>	<b>31-12-2020 (begroot)</b>
Eigen vermogen	€ 79.461.000	€ 82.593.000
Vreemd vermogen	€ 86.897.000	€ 84.427.000
Resultaat boekjaar	€ 4.037.000	

<b>Naam van de verbonden partij:</b>	<b>Stichting BuitenGewoonBereikbaar (BGB)</b>
Vestigingsplaats	Grubbenvorst
Doel (openbaar belang)	BuitenGewoonBereikbaar is een stichting die zich inzet voor de aanleg en het beheer en onderhoud van een glasvezelnetwerk in het buitengebied van Horst aan de Maas.
Relatie met programma	Programma 1 Economie en ruimte
Bestuurlijk en financieel belang	<p>De gemeente heeft geen bestuurlijk belang in de stichting. Het financiële belang is beperkt tot een garantstelling voor een lening van 4,5 mln. die de BGB bij de Bank voor Nederlandse gemeenten (BNG) heeft afgesloten.</p> <p>Op 31-12-2022 heeft de BGB 4,5 mln. van deze lening opgenomen. De eerste aflossing op deze lening (€ 200.000) staat gepland voor 2024.</p>
Ontwikkelingen	In oktober 2020 is de aanlegfase afgerond en vanaf deze datum wordt het netwerk door BGB beheerd en onderhouden. In totaal zijn er per 31-12-2020 1.149 adressen aangesloten waarvan er 1.073 zijn



(Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	geactiveerd. Deze aantal liggen iets hoger dan waar in de oorspronkelijke businesscase van was uitgegaan. De aantallen in 2022 zullen nog licht stijgen.	
	<b>01-01-2020 (werkelijk)</b>	<b>31-12-2020 (werkelijk)</b>
Eigen vermogen	-/- 3.217	93.889
Vreemd vermogen	4.149.032	4.972.057
Resultaat boekjaar	97.106	

#### Overigen

<b>Naam van de verbonden partij:</b>	<b>Regio Noord-Limburg</b>
Vestigingsplaats	Venlo
Doel (openbaar belang)	De Regio Noord-Limburg is een vrijwillig samenwerkingsverband dat is gericht op de economische structuurversterking van Noord-Limburg en op de welvaart en het welzijn voor en van haar inwoners en bedrijven.
Relatie met programma	Programma 1 Economie en ruimte
Bestuurlijk en financieel belang	Regionale samenwerking is nodig voor een bestuurlijk krachtige regio. Voor de regiobegroting stelt iedere gemeente een jaarlijkse bijdrage van € 5,56 per inwoner beschikbaar. De middelen van de regiobegroting worden beschikbaar gesteld voor het regiobureau om uitvoering te kunnen geven aan de regionale strategische visie, de Investeringsagenda en de Regio Deal. Ook gaat er een bijdrage naar het regionale Innovatiefonds.
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	In mei 2019 is de Investeringsagenda Regio Noord-Limburg vastgesteld met als centrale ambitie de Gezondste Regio. Deze ambitie is uitgewerkt in zes thema's zijnde 1. Ondernemen & innoveren, 2. Vitaal & gezond, 3. Toerisme & leisure, 4. Landelijk gebied, 5. Mobiliteit & logistiek en 6. Energie & klimaat. Er is met de provincie Limburg een samenwerkingsconvenant gesloten, waarbij zowel de Regio Venlo als de provincie hebben aangegeven elk een investering te doen van € 20 miljoen voor de uitvoering van de Investeringsagenda. Eind november 2019 is een propositie voor een Regio Deal met het Rijk ingediend, waarbij het Rijk is gevraagd voor een aantal specifieke thema's een

	<p>bijdrage te doen. Het betreft de thema's Future farming, Vitaal &amp; gezond, Talent aantrekken &amp; behouden, Veilige &amp; leefbare omgeving en Grensoverschrijdende samenwerking. Het Rijk heeft in februari 2020 € 17,5 mln. toegekend en ook de Regio Venlo en provincie Limburg zullen een bijdrage van elk € 8,75 miljoen doen.</p> <p>Beide strategische documenten zijn uitgewerkt in projectenveloppen waaraan de bijdragen van het Rijk, provincie en regiogemeenten worden gekoppeld. Er zullen gelabelde bijdragen in de begroting die passen bij de thema's worden ingezet voor de projecten van de regio en er zijn in de begroting 2021-2023 budgetten beschikbaar gesteld voor projecten van zowel de Regio Deal als de Investeringsagenda.</p> <p>Daarnaast hebben de regiogemeenten in het 2e kwartaal 2020 de nieuwe strategische regiovisie vastgesteld en is dit uitgewerkt in een uitvoeringsprogramma. De thema's van de regiovisie en het uitvoeringsprogramma komen overeen met die van de Investeringsagenda. In 2022 zal verder uitvoering worden gegeven aan de regiodeal en de investeringsagenda.</p>	
	<b>01-01-2022 (begroot)</b>	<b>31-12-2022 (begroot)</b>
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 127.918	€ 26.423
resultaat boekjaar	€ 0	

<b>Naam van de verbonden partij:</b>	<b>Banenplein Limburg</b>
Vestigingsplaats	Venlo
Doel (openbaar belang)	De samenwerking heeft tot doel het terugdringen van de kosten van externe inhuur en het versterken van de onderlinge samenwerking op het gebied van de inhuur van flexibele arbeid en payroll dienstverlening. Bovendien heeft de samenwerking het doel om de regionale arbeidsmarktpositie en mobiliteit te bevorderen.
Relatie met programma	Programma 7, Bestuur, Organisatie en samenwerking

Bestuurlijk en financieel belang	<p>De stuurgroep Banenplein Limburg, bestaat uit HRM-vertegenwoordigers van de 7 Noord-Limburgse gemeenten (exclusief Mook en Middelaar), de Veiligheidsregio, Weert en Nederweert.</p> <p>De stuurgroep behartigt de gezamenlijke belangen van deelnemers op het gebied van inhuur flexibele arbeid en Payroll dienstverlening alsmede de doorontwikkeling van bijbehorende applicaties en HR-activiteiten. Partijen delen tevens een interne arbeidsmarkt om mobiliteit te bevorderen en streven er naar de regio een beter positie op de arbeidsmarkt te geven. De doorontwikkeling van de website <a href="http://www.BanenpleinLimburg.nl">www.BanenpleinLimburg.nl</a> is hier een voorbeeld van.</p> <p>De gelden die worden ingezet voor de samenwerking Banenplein Limburg worden gegenereerd vanuit de overeenkomsten die deelnemers hebben gesloten via een regionale aanbesteding met de collectieve opdrachtnemer op het gebied van Inhuur flexibele arbeid en Payroll dienstverlening. Dit zijn gelden afkomstig en gelabeld vanuit het personeelsbudget van de begroting en worden ingezet na afweging van de gezamenlijke belangen. Via het secretarissenoverleg Noord-Limburg en de lokale ambtelijke lijnen wordt d.m.v. een P&amp;C-cyclus verantwoording afgelegd en gestuurd op inzet en eventueel terugvloeien van gelden.</p>	
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	<p>Om de interne mobiliteit in de regio verder vorm te geven is vanaf 2018 hier extra capaciteit op ingezet. Dit in combinatie met frequent en structureel overleg tussen de betrokken HR-medewerkers uit de regio maakt dat nog beter dan voorheen de verbinding gezocht en gevonden wordt. Dit met als doel de onderlinge mobiliteit door te ontwikkelen en tevens te bestendigen.</p> <p>De website Banenplein Limburg heeft zowel op het gebied van uitstraling als qua functionaliteiten het doel zowel de externe maar ook interne werving te stimuleren en om ons als arbeidsmarktregio verder te profileren.</p> <p>Jaarlijks wordt de 'meester in je werkweek' georganiseerd met een breed aanbod van ontwikkelmogelijkheden om mobiliteit en brede inzetbaarheid te stimuleren. Vanwege corona heeft deze in 2020 volledig digitaal plaatsgevonden.</p> <p>Op continue basis wordt ingezet op het optimaliseren van de evaluatie van de dienstverlening, het opdrachtgeverschap en het contractbeheer.</p>	
	<b>01-01-2020 (werkelijk)</b>	<b>31-12-2020 (werkelijk)</b>
Eigen vermogen	€ 416.769	nog niet bekend
Vreemd vermogen	€ 19.540	nog niet bekend

Resultaat boekjaar	nog niet bekend
--------------------	-----------------

<b>Naam van de verbonden partij:</b>	<b>Zorgveiligheidshuis</b>
Vestigingsplaats	Horst
Doel (openbaar belang)	Het ZVH biedt ondersteuning op het gebied van zorg, veiligheid en welzijn. Doordat het ZVH alle specifieke expertises op gebied van strafrecht en zorg verenigt, kan het situaties rondom burgers snel en effectief stabiliseren en herstellen.
Relatie met programma	Programma 6 Openbare orde en veiligheid, toezicht & handhaving
Bestuurlijk en financieel belang	<p>Het Zorg- en Veiligheidshuis Noord-Limburg (ZVHNL) is een samenwerkingsverband van de gemeenten Mook&amp;Middelaar, Gennep, Bergen, Venray, Horst aan de Maas, Peel en Maas, Venlo en Beesel, Openbaar Ministerie, politie en 15 instellingen op het gebied van zorg, veiligheid en welzijn. Het bestuur wordt gevormd door de 8 gemeenten die ook opdrachtgever zijn.</p> <p>De voor 2022 begrote financiële bijdrage van Horst aan de Maas aan het ZVHNL is € 68.166. Dit bedrag kan echter nog wijzigen omdat het bestuur eind 2021 de definitieve verdeelsleutel van de kosten tussen de gemeenten bepaald.</p>

Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	Het ZVHNL heeft drie taken: procesregie, informatieknooppunt en het signaleren van trends en ontwikkelingen. Vanaf medio 2021 fungeert gemeente Horst aan de Maas als beheergemeente van het zorgveiligheidshuis.	
	<b>01-01-2022 (begroot)</b>	<b>31-12-2022 (begroot)</b>
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Resultaat boekjaar	€ 0	

<b>Naam van de verbonden partij:</b>	<b>Regionaal mobiliteitsoverleg Noord-Limburg - Trendsportal (RMO)</b>
Vestigingsplaats	Venlo
Doel (openbaar belang)	<p>Het streven naar een betrouwbaar, vlot, veilig en duurzaam vervoer van mensen en goederen door een gericht aanbod van mobiliteitsvoorzieningen en door een efficiënt gebruik van deze vervoersvoorzieningen door burgers en bedrijven. Te bereiken door onder meer:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. het gezamenlijk voeren van een regionaal verkeers- en vervoerbeleid</li> <li>2. het hebben en uitdragen van één gezamenlijk beeld in NoordLimburg over de ontwikkeling van de mobiliteitsvoorzieningen op nationaal, provinciaal en regionaal niveau;</li> </ol>

	<p>3. het hebben en uitvoeren van één gezamenlijk mobiliteitsprogramma op regionaal niveau;</p> <p>4.Het verbeteren van de ruimtelijke economische bereikbaarheid.</p>	
Relatie met programma	Programma 2 wonen, mobiliteit en openbare ruimte	
Bestuurlijk en financieel belang	<p>Het RMO Trendsportal is een samenwerkingsverband van de gemeenten Mook en Middelaar, Gennep, Bergen, Venray, Venlo, Horst aan de Maas, Peel en Maas en Beesel.</p> <p>Het RMO kent zowel een ambtelijk als een bestuurlijk overleg over regionale onderwerpen. Er is niet alleen overleg tussen de bestuurders van de deelnemende gemeenten gezamenlijk, maar ook vanuit de regio met partijen die op één of andere manier op het terrein van mobiliteit werkzaam zijn (zoals Provincie Limburg, Ministerie I&amp;W, Rijkswaterstaat, Arriva, goederenvervoerders, logistieke dienstverleners, TLN, EVO, politie) dan wel daar een belang hebben (zoals onderwijsinstellingen, werkgevers, MKB, LLTB).</p> <p>De bijdrage van gemeente Horst aan de Maas voor werkbudget en organisatiekosten bedraagt in 2022 ongeveer € 62.000.</p> <p>Begrote kosten en bijdragen van gemeenten en derden zijn ieder jaar in evenwicht. RMO kent dan ook geen resultaat in termen van winst en verlies. mee- en tegenvallers worden onderling verrekend.</p>	
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	<p>Het RMO ontwikkelt zich steeds meer naar een partij die zich bezig houdt met een strategische agenda op het gebied van mobiliteit. Er zijn regionale doelstellingen opgesteld en vastgesteld door alle deelnemende gemeenten. De strategische agenda die hier uit voortvloeit, borgt dat gemeenten gezamenlijk in dezelfde richting werken en is tevens basis voor subsidieverstrekking. Het RMO is met deze ontwikkeling een voorbeeld voor de andere vier RMO's in de provincie..</p> <p>Voor de jaren 2021-2025 wordt gewerkt aan een nieuwe bestuursovereenkomst. De bedoeling dat in die nieuwe bestuursovereenkomst de laatste inzichten worden meegenomen inzake de huidige manier van samenwerking wat betreft het RMO, Trendsportal en de Regiovisie.</p>	
	<b>01-01-2022 (begroot)</b>	<b>31-12-2022 (begroot)</b>
Eigen vermogen	€ 0	€ 0

Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Resultaat boekjaar	€ 0	

<b>Naam van de verbonden partij:</b>	<b>Waterpanel Noord</b>
Vestigingsplaats	Venlo
Doel (openbaar belang)	Zorgen dat er altijd voldoende schoon (drink)water is, overlast door hoosbuien beperken en het voorkomen van hittestress. Verhoging Kwaliteit, Vermindering Kwetsbaarheid, Besparing op Kosten en Klantgerichtheid zijn leidende principes in deze samenwerking.
Relatie met programma	Programma 3 Duurzaamheid: klimaatambities, energietransitie en circulariteit
Bestuurlijk en financieel belang	<p>een samenwerkingsverband van vijftien gemeenten in Midden- en Noord-Limburg, het Waterschap Limburg, het Waterschapsbedrijf en de Waterleidingmaatschappij in Limburg.</p> <p>De bijdrage die Horst aan de Maas in 2022 aan het waterpanel Noord betaalt, bedraagt € 70.000.</p> <p>Begrote kosten en bijdragen van gemeenten en derden zijn ieder jaar in evenwicht. Waterpanel Noord kent dan ook geen resultaat in termen van winst en verlies. mee- en tegenvallers worden onderling verrekend.</p>

Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	In de samenwerking worden regionale beleidskaders vastgesteld, onderzoeken en projecten uitgevoerd. Te noemen zijn o.a. een Waterketenplan, een Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie, het realiseren van een regionaal Grondwatermeetnet. De Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie Noord-Midden-Limburg beslaat een periode van zes jaar; van 2022 tot en met 2027.	
	<b>01-01-2022 (begroot)</b>	<b>31-12-2022 (begroot)</b>
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Resultaat boekjaar	€ 0	

## Aandelen

Vanuit het oogpunt van het behartigen van het publiek belang zijn wij in het bezit van aandelen in een aantal vennootschappen. Deze aandelen zijn niet vrij verhandelbaar. De via aandelen verbonden partijen zijn opgenomen in het hieronder opgenomen overzicht en worden aansluitend beschreven.

In 2009 is besloten de aandelen in het productie- en leveringsbedrijf van Essent te verkopen aan energiebedrijf RWE. Netwerkbedrijf Enexis is hierbij eigendom gebleven van de publieke aandeelhouders. Daarnaast is een aantal Special Purpose Vehicles (SPVs) opgericht om de verkoop van Essent en Attero financieel verder af te wikkelen. Uit de verkoop van Essent aan RWE en Attero aan Waterland vloeien de verbonden partijen voort zoals hier benoemd



Omschrijving	Per 31-12-2020		
	aantal aandelen	nominale waarde	balanswaarde

### 1. Als gevolg van de verkoop van onze aandelen Essent

#### Deelnemingen:

Publiek Belang Electriciteitsproductie B.V.

614.655

140.742,00

1,00

Enexis Holding N.V.

614.655

335.615,67

335.615,67

#### Juridische constructies:

Claim Staat Vennootschap B.V.

8.214

82,14

82,14

#### Overig:

N.V. Waterleidingmij Limburg

15

68.070,00

680.070,00

N.V. Bank voor Nederlandse Gemeenten

113.108

282.770,00

282.770,00

Bodemzorg Limburg B.V.

780

350,14

350,14

Stichting Administratiekantoor Knowhouse

2.000

2.000,00

2.000,00

Naam van de verbonden partij:	Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. (PBE)
Vestigingsplaats	's Hertogenbosch
Doel (openbaar belang)	Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent. (namens de verkopende aandeelhouders Essent)
Relatie met programma	<p>Programma 8 financiën</p> <p>Beleidsveld: algemene dekkingsmiddelen</p> <p>Taakveld: Treasury</p>
Bestuurlijk en financieel belang	<p>Onderdeel van Essent in 2009 bij de verkoop aan RWE, was het 50% aandeel in N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ), o.a. eigenaar van de kerncentrale in Borssele.</p> <p>Het bedrijf Delta N.V. (destijds 50% aandeelhouder, nu 70% aandeelhouder) heeft de verkoop van dit bedrijfsonderdeel van Essent aan RWE in 2009 bij de rechter aangevochten. Als consequentie op deze gerechtelijke procedure is in 2009 het 50% belang van Essent in EPZ tijdelijk ondergebracht bij Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. (PBE).</p> <p>In 2010 is op gezamenlijk initiatief van de aandeelhouders van PBE en de provincie Zeeland als belangrijkste aandeelhouder van Delta N.V. een bemiddelingstraject gestart om het geschil tussen partijen op te lossen. In 2011 is dit bemiddelingstraject succesvol afgerond. Op 30 september 2011 is, 2 jaar na de verkoop van de aandelen Essent, het 50% belang in EPZ alsnog geleverd aan RWE.</p> <p>PBE is blijven bestaan met een beperkt takenpakket. PBE wikkelt de zaken af die uit de verkoop zijn voortgekomen. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. Hiermee is een termijn tot sluiting van de Kerncentrale Borssele (voorgenomen sluiting 2033) gemoeid.</p> <p>Na een statutenwijziging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 14 december 2011 is de inrichting van PBE aangepast naar de status van een SPV, vergelijkbaar met o.a. Verkoop Vennootschap B.V.</p> <p>Conform de koopovereenkomst kon RWE tot uiterlijk 30 september 2015 potentiële claims indienen ten laste van het General Escrow Fonds (zie Verkoop Vennootschap B.V.). RWE had op 30 september 2015 geen potentiële claims ingediend m.b.t. verkoop van het 50% belang in EPZ. Het General Escrow Fonds is in juli 2016 geliquideerd en uitgekeerd aan de aandeelhouders.</p>

	<p><b>Financiële risico's:</b>  Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het gestort aandelenkapitaal en het resterend werkkapitaal in deze vennootschap.</p>	
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	<p><b>Beleidsvoornemens:</b>  Ondanks dat het General Escrow fonds in juni 2016 is geliquideerd, dient de vennootschap als gevolg van contractuele verplichtingen met betrekking tot het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009 nog in stand gehouden te worden. Het bestuur van de vennootschap is in overleg met de andere contractuele partijen om na te gaan of deze contractuele verplichtingen voortijdig kunnen worden beëindigd en de vennootschap vervolgens kan worden ontbonden.  Het doel is dat de vennootschap in 2022 (of eerder indien mogelijk) zal kunnen worden opgeheven en de resterende liquide middelen kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.</p>	
	<b>01-01-2022 (begroot)</b>	<b>31-12-2022 (begroot)</b>
Eigen vermogen	€ 1.499.395	€ 0
Vreemd vermogen	€ 5.000	€ 0
Resultaat boekjaar 2021 (begroot)	-/- € 70.000	

Naam van de verbonden partij:	Enexis N.V. (Netwerkbedrijf)
Vestigingsplaats	's-Hertogenbosch
Doel (openbaar belang)	<p>Altijd en overal in het voorzieningsgebied van Enexis kunnen beschikken over energie, tegen aanvaardbare aansluit- en transporttarieven. Het belang van de provincie bedraagt 30,8%.</p> <p>Bestuurlijk belang: Stemrecht, voordrachtsrecht, lidmaatschap RvC, lid tevens voorzitter AHC.E Er wordt een Actief aandeelhouderschap gevoerd. Voor Wet Normering Topinkomens geldt een overgangsregime.</p>
Relatie met programma	<p>Programma 8 financiën</p> <p>Beleidsveld: algemene dekkingsmiddelen</p> <p>Taakveld: Treasury</p>
Bestuurlijk en financieel belang	<p>Enexis beheert (via haar dochtervennootschap Enexis Netbeheer BV) het energienetwerk in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,7 miljoen huishoudens, bedrijven en overheden. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met o.a. toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt.</p> <p>De vennootschap heeft ten doel het realiseren van een duurzame energievoorziening door state of the art dienstverlening en netwerken en door regie te nemen in innovatieve oplossingen. Dit om de energietransitie te versnellen én excellent netbeheer uit te voeren.</p> <p>Deze doelen worden gerealiseerd op basis van de volgende strategieën:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Netwerk en dienstverlening tijdig gereed voor veranderingen in de energiewereld;</li> <li>• Betrouwbare energievoorziening;</li> <li>• Excellente dienstverlening: hoge klanttevredenheid en verlaging kosten;</li> <li>• Samen met lokale partners Nederlandse klimaatdoelen realiseren;</li> <li>• Innovatieve, schaalbare oplossingen om de energietransitie te versnellen.</li> </ul> <p>De provincie tracht met haar aandeelhouderschap in Enexis de publieke belangen te behartigen. De infrastructuur voor energie is een vitaal onderdeel voor onze economie en voor onze samenleving.</p> <p><b>Governance:</b> De Raad van Bestuur is met ingang van 1 september 2020 uitgebreid naar 4 leden (CEO, CFO, CTO en COO). Met deze uitbreiding maakt Enexis zich klaar voor de transformatie die nodig is en wordt de</p>

continuïteit geborgd binnen de organisatie. CEO Peter Vermaat is afgetreden met ingang van 1 september 2020 en CFO Maarten Blacquièr met ingang van 1 januari 2021. In beider opvolging en de benoeming van de nieuwe bestuursfuncties is voorzien.

In 2020 zijn de heer Van Dijk en mevrouw Velthuis herbenoemd in de Raad van Commissarissen. De heer Rüpp is benoemd tot lid van de Raad van de Commissarissen, op aanbeveling van de aandeelhouders. Hij vervangt de heer Calon die volgens rooster is afgetreden en niet kon worden herbenoemd.

Door veranderingen in de samenstelling van gemeentelijke of provinciale colleges is ook de samenstelling van de aandeelhouderscommissie veranderd.

#### **Financiën:**

De nettowinst over 2020 bedroeg € 108 miljoen ten opzichte van € 210 miljoen in 2019. Deze afname wordt met name veroorzaakt door een stijging van de inkoopkosten TenneT ter hoogte van € 63 miljoen en een dotatie van € 42 miljoen aan de VpB-latentie vanwege het terugdraaien van een aangekondigde verlaging van het VpB-tarief van 25% naar 21,7% per 2021.

De coronacrisis heeft in 2020 geen materiële impact gehad op het financieel resultaat van Enexis. Door de coronacrisis daalde het energieverbruik van zakelijke klanten en dat had een licht negatieve impact op de grootzakelijke omzet. De omzet via consumenten is volledig gebaseerd op capaciteitstarieven en daarmee ongevoelig voor schommelingen in verbruik. De inkoopkosten bij TenneT vielen als gevolg van corona in 2020 ook lager uit door een lagere belasting van het netwerk. De effecten op de brutomarge zijn hierdoor per saldo neutraal.

Het gerealiseerde werkpakket in het jaarorderboek komt uit op € 882 miljoen; circa € 4 miljoen hoger dan gepland. Ondanks de impact van corona, waardoor werkprocessen met direct klantcontact tijdelijk zijn stilgelegd en extra veiligheidsvoorschriften zijn getroffen, is er in 2020 een toename van het werkpakket te zien van € 78 miljoen ten opzichte van 2019.

Vijf provinciale en 64 gemeentelijke aandeelhouders hebben in 2020 een converteerbare hybride lening aan Enexis Holding verstrekt. In totaal gaat het om € 500 miljoen. De aandeelhouders voorzien Enexis Holding hiermee van een belangrijke financiële impuls die nodig is voor het realiseren van de energietransitie.

#### **WNT:**

Leden van de RvB worden beloofd volgens het bezoldigingsbeleid van de vennootschap, conform de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT). Dit bezoldigingsbeleid is vastgesteld door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Voor de leden van het vorige RvB (de heren Blacquièr en Vermaat) geldt een overgangsregime van de WNT die met ingang van 1 januari 2019 is gestart. Voor deze leden wordt in drie jaar de bezoldiging afgebouwd, zodat met ingang van 2022 de dan geldende wettelijke norm zal zijn bereikt. Afspraken rondom vertrek van leden van het vorige RvB zijn in overeenstemming met de WNT.

Het overgangsrecht is niet van toepassing op de huidige leden van de Raad van Bestuur (de heren Den Boer, Sanders en Van der Leeuw). De bezoldiging van de bestuurders van Enexis Netbeheer B.V. voldoet daarmee in 2020 aan de bepalingen van de WNT.

<p>Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)</p>	<p><b>Ontwikkelingen</b></p> <p>De rol van Enexis is bepalend voor tijdige realisatie van de energietransitie. Enexis is dan ook een strategische partner, waarbij de alliantie tussen Enexis en provincie door zowel concrete als strategische samenwerking een belangrijk fundament biedt voor het kunnen behalen van de doelstellingen ten aanzien van broeikasgasreductie en duurzame opwek.</p> <p>Zoals toegelicht in de Energieagenda 2019-2030 is de energietransitie een systeemtransitie die de hele maatschappij aangaat. Om deze transitie te realiseren moeten we over van een centraal gestuurd, fossiel energiesysteem naar een meer decentraal, duurzaam energiesysteem en op duurzame energiebronnen. Dit vraagt forse aanpassingen in energienetwerk en -dienstverlening. Bovengenoemde doelstellingen en strategieën van Enexis zijn hierop gericht.</p> <p>Een belangrijk principe uit de Energieagenda - “Streven naar energierechtvaardigheid, draagvlak en draagkracht” - betekent onder meer dat we de maatschappelijke kosten van de energietransitie zo laag mogelijk willen houden en rechtvaardig willen verdelen. Een energiesysteem dat betaalbaar is in ontwikkeling en onderhoud, betekent dat er afwegingen gemaakt moeten worden tussen de inzet van bronnen ten opzichte van de investeringen in het transport- en opslagsysteem. Enexis is betrokken bij het proces waarin we ons een beeld vormen van de verdere inrichting van ons energiesysteem.</p> <p>Aangezien de capaciteit van het elektriciteitsnet op meerdere plekken (zeer) beperkt is, vraagt dit investeringen in de uitbreiding van het netwerk (zowel op de korte als lange termijn). Per 2020 publiceert Enexis iedere 2 jaar investeringsplannen met een zichttermijn van 10 jaar. De Investeringsplannen voor elektriciteit en gas 2020-2030 bevatten de uitbreidings- en vervangingsinvesteringen voor de elektriciteits- en gasnetten in het gehele beheersgebied van Enexis. Schaarste van netcapaciteit vraagt naast uitbreiding ook om het optimaal benutten van de beschikbare ruimte. Enexis neemt deel aan het gesprek dat is gericht op het maken van afspraken over de planning van opwek en vraagsturing in relatie tot de netcapaciteit, en in relatie tot andere opgaven als woningbouw, bedrijventerreinen, laadpalen, etc.</p> <p>Een belangrijke schakel in de uitvoering van het Klimaatakkoord en in het behalen van de doelstellingen, zijn de Regionale Energiestrategieën (RES'en). Dit instrument om met maatschappelijke betrokkenheid te komen tot regionale keuzen voor duurzame opwekking van elektriciteit (1), de warmtetransitie in de gebouwde omgeving (2) en de daarvoor benodigde opslag en energie infrastructuur (3), raakt de taak van de netbeheerder direct.</p> <p>Naast het RES-proces zal de transitie van de industrie een groot effect hebben op de energie-infrastructuur en vice versa. Zowel RES'en als industrie zijn daarom onderwerp van de 1e fase systeemstudie die de provincie uitvoert en waarbij Enexis betrokken is. Ook is groene mobiliteit één van de thema's waarvoor de rol van Enexis van grote meerwaarde is (aangezien dit om grootschalige uitrol van laadinfra vraagt). Net als de samenwerking met Enpuls, de organisatie binnen Enexis Group ingericht op conceptontwikkeling voor het versnellen van de energietransitie, op het gebied van sociale innovatie en sociale inclusie in de energietransitie.</p> <p>Enexis Groep zet alles op alles om de energietransitie maximaal te faciliteren. Al wordt het steeds duidelijker dat de wereld sneller verandert</p>
--	---

	<p>dan dat het elektriciteitsnet aankan. Het uitbreiden van de capaciteit in de elektriciteitsnetten heeft topprioriteit. Daarbij is het van essentieel belang dat de overheid regie neemt in de energietransitie. Enexis zag in de eerste helft van 2021 een stijging van het gerealiseerde werkpakket tot € 440 miljoen; een toename van € 37 miljoen ten opzichte van de eerste helft van 2020.</p> <p>Enexis heeft zich gecommitteerd aan de Nederlandse klimaatdoelen en heeft er vertrouwen in dat we minimaal de met elkaar afgesproken doelstelling van 35 terawattuur (TWh) duurzame opwek van elektriciteit van 2030 gaan halen. Belangrijk is nu wel dat alle partijen samen de plannen concretiseren en uitvoeringsprogramma's opstellen voor het aanpassen, ruimtelijk inpassen en realiseren van infrastructuur.</p> <p><b>Beleid:</b> Met het oog op de nieuwe reguleringsperiode (ACM) met ingang van 2022, bereidt de RvB een nieuw strategisch plan voor dat wordt vastgesteld in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. De voorbereiding gebeurt o.a. in dialoog met de stakeholders, waaronder de AHC.</p>	
	<b>01-01-2020 (werkelijk)</b>	<b>31-12-2020 (werkelijk)</b>
Eigen vermogen	€ 4.112 mln	€ 4.116 mln.
Vreemd vermogen	€ 4.146 mln	€ 4.635 mln
Resultaat boekjaar	€ 108 mln.	

<b>Naam van de verbonden partij:</b>	<b>CSV Amsterdam BV (voorheen Claim Staat Vennootschap B.V.)</b>
Vestigingsplaats	Amsterdam
Doel (openbaar belang)	<p>Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent en Attero. (namens de verkopende aandeelhouders van Essent en Attero)</p> <p>Op 9 mei 2014 is de naam van Claim Staat Vennootschap B.V. gewijzigd in CSV Amsterdam B.V. De statuten zijn gewijzigd zodat de nieuwe organisatie nu drie doelstellingen vervult:</p> <p>a. namens de verkopende aandeelhouders van Essent een eventuele schadeclaimprocedure voeren tegen de Staat als gevolg van de WON;</p> <p>b. namens de verkopende aandeelhouders van Attero eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RECYCLECO BV (hierna Waterland);</p> <p>c. het geven van instructies aan de escrow-agent wat betreft het beheer</p>

	<p>van het bedrag dat op de escrow-rekening n.a.v. de verkoop van Attero is gestort.</p>
<p>Relatie met programma</p>	<p>Programma 8 financiën</p> <p>Beleidsveld: algemene dekkingsmiddelen</p> <p>Taakveld: treasury</p>
<p>Bestuurlijk en financieel belang</p>	<p>Aandelenbezit.</p> <p>(ad. a)</p> <p>In februari 2008 is Essent, met toestemming van de publieke aandeelhouders, een procedure begonnen tegen de Staat der Nederlanden waarin zij een verklaring voor recht vragen dat bepaalde bepalingen van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) onverbindend zijn. Als gevolg van de WON (en de als gevolg daarvan doorgevoerde splitsing tussen het productie- en leveringsbedrijf enerzijds en netwerkbedrijf anderzijds) hebben haar aandeelhouders schade geleden. Vanwege praktische moeilijkheden om de juridische procedure aan de verkopende aandeelhouders van Essent over te dragen, hebben de verkopende aandeelhouders en RWE afgesproken dat de onderliggende (declaratoire) procedure over de vraag of (delen van) de WON onverbindend zijn, ook na afronding van de transactie met RWE, door Essent zal worden gevoerd. De verkopende aandeelhouders en RWE zijn verder overeengekomen dat de eventuele schadevergoedingsvordering van Essent op de Staat der Nederlanden die zou kunnen ontstaan als de rechter inderdaad van oordeel is dat (delen van) de WON onverbindend is, wordt gecedeerd aan de verkopende aandeelhouders (en dus niet achterblijft bij Essent), die deze vordering gebundeld zullen gaan houden via de deelneming (de Claim Staat Vennootschap B.V.).</p> <p>De WON leidde er toe dat het productie- en leveringsbedrijf enerzijds en het netwerkbedrijf anderzijds gesplitst moesten worden. De Rechtbank te 's-Gravenhage heeft de vordering van Essent in eerste instantie afgewezen. Essent is tegen deze uitspraak in hoger beroep gegaan. In juni 2010 heeft het Gerechtshof in Den Haag de WON onverbindend verklaard. De Staat is tegen de uitspraak in cassatie gegaan bij de Hoge Raad. De Hoge Raad heeft pre justitiële vragen gesteld aan het Europese Hof van Justitie. Het Europese Hof van Justitie heeft een reactie gegeven aan de Hoge Raad een uitspraak doen. De Hoge Raad heeft na reactie van het Europese Hof op 26 juni 2015 jl. uitspraak gedaan.</p> <p>De Hoge Raad heeft besloten dat de Splitsingswet niet in strijd is met het recht van de Europese Unie. Met deze uitspraak van de Hoge Raad zijn de vorderingen van Essent op de Staat definitief afgewezen. Voor de vennootschap is de procedure daarmee geëindigd.</p> <p>(ad. b)</p> <p>Bij de verkoop van Attero Holding N.V. aan Recylceco B.V. (Waterland Private Equity Fund V C.V.) in 2014 hebben de verkopende aandeelhouders van Attero een aantal garanties en vrijwaringen gegeven aan de koper Waterland. Ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims had Waterland bedongen (zoals gebruikelijk is</p>



	<p>bij dergelijke transacties) dat een deel van de verkoopopbrengst, zijnde € 13,5 miljoen, door de verkopende aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd op een Escrow-rekening zou moeten worden aangehouden. Het merendeel van deze garanties en vrijwaringen is door de verkopende aandeelhouders bij de verkoop overgedragen aan CSV.</p> <p>Nadat in juni 2016 een compromis werd bereikt tussen CSV Amsterdam BV, Recycleco B.V. en Attero Holding B.V. over betwiste (fiscale) claims alsmede over een belastingteruggave is in april 2020 een tweede en finale compromis bereikt tussen voor de beëindiging van alle resterende geschillen met betrekking tot betwiste (fiscale) claims, alsmede over een belastingteruggave. Het resterend vermogen op de Escrow-rekening van ruim € 8 mln is in mei 2020 onder inhouding van € 150.000 voor aanvulling van het werkkapitaal uitgekeerd aan de aandeelhouders.</p> <p><b>Financiële risico's:</b> Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het gestort aandelenkapitaal en het resterend werkkapitaal van deze vennootschap.</p>
<p>Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)</p>	<p>Begin maart 2021 is er berichtgeving in de media ontstaan over geconstateerde fraude door voormalig bestuursvoorzitter Frank Oranje van advocatenkantoor Pels Rijcken bij – onder andere – de afwikkeling van de verkoop van Attero.</p> <p>CSV Amsterdam BV is op 3 maart 2021 telefonisch door zijn adviseur Simmons &amp; Simmons geïnformeerd dat uit controles van derde partijen die de zaak bij Pels Rijcken onderzoeken, zou zijn gebleken dat CSV Amsterdam BV een mogelijk rente nadeel van ongeveer € 55.000 zou hebben gehad als gevolg van de tijdelijke verduistering van de gelden van deze Escrow Account.</p> <p>Tot op heden (5 maart 2021) is het bestuur van CSV Amsterdam BV alleen nog mondeling door haar adviseur geïnformeerd en heeft verder kennisgenomen van diverse krantenartikelen. Volgens telefonische mededeling van Pels Rijcken aan de adviseur van Simmons &amp; Simmons zal Pels Rijcken op korte termijn CSV Amsterdam BV schriftelijk verder op de hoogte brengen.</p> <p><b>Beleidsvoornemens:</b> CSV zal voorlopig nog voortbestaan om op eigen kosten en risico namens Deponie Zuid B.V. (vennootschap onder Attero Holding B.V.), in overleg met de aandeelhouderscommissie, het bezwaar en/of beroep te voeren tegen de Belastingdienst ten aanzien van de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting.</p> <p>In februari 2021 heeft CSV bezwaar gemaakt tegen de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting. Op het moment is CSV in gesprek met de Belastingdienst over het bezwaar. Afhankelijk van de reactie van de Belastingdienst en de kans van slagen van een eventuele gerechtelijke procedure zal in overleg met Aandeelhouderscommissie van CSV de procedure al dan niet worden voortgezet.</p> <p>Na afwikkeling van deze bezwaar- en eventuele gerechtelijke procedure of eventuele voortijdige beëindiging van deze procedure (bijvoorbeeld door een mogelijk compromis tussen de Belastingdienst en CSV of een besluit van de Aandeelhouderscommissie de procedure niet verder voort te zetten) zal CSV kunnen worden opgeheven en de resterende</p>

	liquide middelen kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.	
	<b>01-01-2022 (begroot)</b>	<b>31-12-2022 (begroot)</b>
Eigen vermogen	€ 292.593	€ 0
Vreemd vermogen	€ 25.000	€ 0
Resultaat boekjaar 2021 (begroot)	- € 100.000	

<b>Naam van de verbonden partij:</b>	<b>Waterleidingsmaatschappij Limburg (WML)</b>
Vestigingsplaats	Maastricht
Doel (openbaar belang)	<p>WML is een Naamloze Vennootschap en heeft het exclusieve recht en de wettelijke plicht om in de provincie Limburg de productie en distributie van drinkwater te verzorgen. De kerntaak is dan ook het duurzaam en doelmatig leveren van drinkwater van een uitstekende kwaliteit aan inwoners, bedrijven en (overheids)instellingen in Limburg, 24 uur per dag, met de juiste druk. Tot de kerntaak behoren ook het veiligstellen van de openbare watervoorziening en het beschermen van de Limburgse bronnen.</p> <p>Daarnaast verzorgt WML allerlei producten en diensten, van watertaps in de openbare ruimte en slimme meters tot proceswater voor de industrie.</p>
Relatie met programma	Programma 8, Financiën
Bestuurlijk en financieel belang	De gemeente is na de aandelenherverdeling van 2021 in het bezit van 15 aandelen met een waarde van € 4.538 per aandeel, in totaal € 68.070.
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	Elke 5 jaar vindt een herverdeling van het aantal aandelen plaats. Daarbij worden de aandelen tussen de Limburgse gemeenten verdeeld naar evenredigheid van het aantal inwoners. Met dien verstande dat iedere Limburgse gemeente minstens één aandeel in eigendom heeft.

	<p>De laatste herverdeling heeft plaatsgevonden op 1 januari 2021. Daarbij is het aantal aandelen voor Horst aan de Maas ongewijzigd gebleven.</p> <p><b>Strategie 2019-2023:</b></p> <p>WML buigt zich eens in de vier jaar over haar Missie, Visie en Doelstellingen. Dat is ook gebeurd in 2018. In het MVD 2019-2023, getiteld 'Samen werken aan een robuust en duurzaam WML', laat WML zien waar het bedrijf voor staat en wat de komende jaren bij het water maken extra aandacht krijgt. Drie speerpunten staan centraal: Robuust, Samen en Duurzaam.</p> <p>Robuust staat voor de wens het aanpassingsvermogen van de solide bedrijfsvoering en organisatie te vergroten. Ook gaat men zich nog meer inspannen om de kwaliteit van de drinkwaterbronnen te beschermen.</p> <p>Samen verwijst naar de overtuiging van WML dat samenwerking noodzakelijk is om aan veranderende klantwensen te voldoen en een optimaal functionerende waterketen te realiseren.</p> <p>Duurzaam slaat op de ontwikkeling van WML van een Operationeel Excellent naar een Maatschappelijk Excellent bedrijf. WML verankert duurzaam denken en doen in haar werkprocessen en vergroot haar maatschappelijke impact.</p> <p>Waterleiding Maatschappij Limburg heeft voor de productie en distributie van drinkwater veel elektriciteit nodig. Het bedrijf streeft ernaar om klimaatneutraal te worden. Deze doelstelling is met reeds gerealiseerde zonnepanelen en waterkracht bij eigen faciliteiten niet te halen. WML heeft daarom samen met de energiecoöperaties Newecoop en Zuidenwind een proces doorlopen om Windpark Ospeldijk (gemeente Nederweert) te ontwikkelen. Hier worden vier windturbines opgericht waarvan er twee voor WML zijn. De bouwwerkzaamheden zijn september 2020 gestart en naderen hun voltooiing. De molens moeten eind '21 stroom gaan leveren. WML NV heeft een aparte WML Wind BV opgericht teneinde een scheiding van de kerntaak waterwinning te bewerkstelligen en de financiële risico's te minimaliseren.</p>	
	<b>01-01-2020 (werkelijk)</b>	<b>31-12-2020 (werkelijk)</b>
Eigen vermogen	€ 215,305.000	€ 221.314.000
Vreemd vermogen	€ 395,345.000	€ 397.127.000
Resultaat boekjaar	€ 6.008.000	

Naam van de verbonden partij:	Bank voor Nederlandse Gemeenten
Vestigingsplaats	Den Haag
Doel (openbaar belang)	<p>De kerntaak van Bank Nederlandse Gemeenten is tegen lage tarieven krediet te verstrekken aan of onder garantie van Nederlandse overheden. BNG biedt haar kernklanten financiële dienstverlening aan in goede tijden én in slechte tijden, ook op momenten dat andere partijen zich terugtrekken. De strategie van de bank is met 'de klant' mee te bewegen. Dit doet BNG door met diensten op maat in te spelen op de veranderende behoeften van haar klanten.</p> <p>In 2018 heeft BNG Bank haar missie hergeformuleerd. De inhoud is ongewijzigd gebleven: BNG Bank is betrokken partner voor een duurzamer Nederland. Men stelt de publieke sector in staat maatschappelijke doelstellingen te realiseren.</p>
Relatie met programma	<p>Programma 8 financiën</p> <p>Beleidsveld: algemene dekkingsmiddelen</p> <p>Taakveld: treasury.</p>
Bestuurlijk en financieel belang	De gemeente heeft zeggenschap in de BNG via het stemrecht op haar aandelen. De gemeente Horst aan de Maas bezit 113.108 aandelen met een nominale waarde van € 2,50 per aandeel, in totaal € 282.770.
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	<p>Met name bij zorginstellingen en gemeenten is de operationele en financiële druk als gevolg van de pandemie groot, hoewel financiële compensatie door de rijksoverheid de financiële gevolgen van de Covid-19 pandemie voor gemeenten beperkt.</p> <p>Het vangnet dat kabinet en zorginkopers hebben ingericht, dempt de financiële gevolgen voor de zorgsector. Hoewel de pandemie invloed heeft op de kredietwaardigheid van veel klanten, heeft dit in 2020 niet geleid tot extra individuele kredietvoorzieningen.</p> <p>Gedreven door maatschappelijke impact: In 2020 heeft de BNG bank haar strategie aangescherpt. Op basis van haar purpose "gedreven door maatschappelijke impact" kiest de bank ervoor om zich exclusief te richten op de publieke sector en op het vergroten van maatschappelijke impact op vier Sustainable Development Goals (SDG's):</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- goede gezondheid en welzijn</li> <li>- kwaliteitsonderwijs</li> <li>- betaalbare duurzame energie</li> <li>- duurzame steden en gemeenschappen</li> </ul> <p><b>Financiële resultaten:</b> De nettowinst over 2020 komt uit op EUR 221 miljoen, ondanks de zeer</p>

	<p>lage rentetarieven. De winststijging van 36% is vooral veroorzaakt door de in historisch perspectief hoge incidentele voorziening in 2019. Het renteresultaat van BNG Bank bedraagt EUR477 miljoen. Het resultaat financiële transacties komt per saldo uit op EUR 17 miljoen negatief. De daling van EUR 53 miljoen ten opzichte van 2019 is vooral veroorzaakt door de COVID-19-pandemie. Die heeft onder andere geleid tot hogere opslagen voor krediet- en liquiditeitsrisico's van rentedragende waardepapieren en leningen, met lagere waarderingen als gevolg. De omvang van nieuw verstrekte langlopende kredieten bedroeg EUR 11,7 miljard. De totale langlopende kredietportefeuille nam ten opzichte van ultimo 2019 met EUR 1,8 miljard toe tot EUR 86,0 miljard. Vooral de portefeuille langlopende kredieten aan woningcorporaties nam toe.</p> <p>BNG Bank is een sterk gekapitaliseerde bank. De Common Equity Tier1-ratio en de Tier1-ratio bedragen per einde 2020 33% respectievelijk 39%. De leverage ratio komt eind 2020 uit op 3,5%. Ratingbureau Fitch bevestigde recent de AAA-rating van BNG Bank, en ook Moody's en S&amp;P waarden BNG Bank op het hoogste ratingniveau. Daarmee behoort BNG Bank tot de veiligste banken ter wereld.</p> <p><b>Executive Committee</b> In lijn met de aangescherpte strategie is in 2020 besloten tot een wijziging van de topstructuur. Om sturing te geven aan het vergroten van klantpartnerschap en aan de daarvoor benodigde optimale interne organisatie is gekozen voor het aanvullen van de drietalige Raad van Bestuur met een Chief Commercial Officer (CCO) en Chief Operating Officer (COO). Tezamen vormen de 5 bestuurders het Executive Committee. Per 15 februari 2021 is Cindy van Atteveldt benoemd als CRO van BNG Bank. Zij is de opvolger van John Reichardt. Per 1 maart 2021 is Jaco van Goudswaard benoemd als kwartiermaker en beoogd COO. De procedure voor de vacature van CCO loopt nog.</p> <p><b>Vooruitzichten 2021</b> Ook dit jaar wordt sterk gekleurd door de COVID-19-pandemie. BNG Bank zal blijven doen wat mogelijk is om haar klanten te ondersteunen. Vanuit onze purpose en strategie richten we ons op het vergroten van maatschappelijke impact. De bank investeert in het vergroten van klantpartnerschap en in de ontwikkeling van zijn medewerkers. Het aantal medewerkers groeit, met name om te kunnen voldoen aan eisen vanuit toezicht en regelgeving. Tegelijkertijd is men geïnteresseerd om processen te optimaliseren om zo de operationele kosten en daarmee financieringskosten voor klanten zo laag mogelijk te houden. De volatiliteit op de financiële markten zal naar verwachting groot blijven. Dat maakt het doen van voorspellingen over het verwachte nettoresultaat 2021 niet verantwoord. De lage rentestanden zal een drukkend effect blijven hebben op de ontwikkeling van het renteresultaat.</p>	
	<p><b>01-01-2020 (werkelijk)</b></p>	<p><b>31-12-2020 (werkelijk)</b></p>

Eigen vermogen	€ 4.154.000.000	€ 4.364.000.000
Vreemd vermogen	€ 145.535.000.000	€ 155.995.000.000
Resultaat boekjaar	€ 221 miljoen	

<b>Naam van de verbonden partij:</b>	<b>Bodemzorg Limburg (voorheen AVL Nazorg Limburg B.V.)</b>	
Vestigingsplaats	Maastricht	
Doel (openbaar belang)	<p>Het uit een oogpunt van volksgezondheid zorgvuldig beheren van gesloten stortplaatsen in Limburg (nazorg, voorkomen van negatieve effecten naar de omgeving) en het beheer van het nazorgfonds dat daarvoor binnen de BV in het leven is geroepen.</p> <p>Het beheer omvat 9 gesloten stortplaatsen in Limburg. Voor onze gemeente gaat het om de voormalige stortplaats Zuringspeel.</p>	
Relatie met programma	Programma 3; Duurzaamheid: Klimaatambities, energietransitie en circulariteit	
Bestuurlijke en financieel belang	<p>Gemeente is samen met de andere Limburgse gemeenten aandeelhouder.</p> <p>Aandelenkapitaal bedraagt in totaal € 350.</p> <p>De jaarlijkse bijdrage is meerjarig geraamd op € 12.000.</p>	
Ontwikkelingen (Voortgang, risico's en beleidsvoornemens)	Ook in 2022 wordt verder gekeken naar de mogelijkheden om gesloten stortplaatsen een maatschappelijk verantwoorde functie te geven. Voor uitgebreide informatie zie <a href="http://www.bodemzorglimburg.nl">www.bodemzorglimburg.nl</a>	
	<b>1-1-2020 (werkelijk)</b>	<b>31-12-2020 (werkelijk)</b>
Eigen vermogen	€ 5.493.254	€ 5.640.872
Vreemd vermogen	€ 28.883.074	€ 32.285.161
Resultaat boekjaar	€ 147.618	

## G. Grondbeleid

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

#### Maatregelen

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

**Gereed**

Continu

### Vastgestelde grondprijzen

Hieronder een overzicht van de grondprijzen zoals die zijn vastgesteld in de grondprijzbrief 2021 (per 1-1-2021).

Categorie Wonen	Prijsbepaling
Koop, vrije sector	€ 225 / m <sup>2</sup>
Huur, vrije sector	€ 160 / m <sup>2</sup>
Huur, sociale sector	€ 135 / m <sup>2</sup>
Groen- en reststroken	€ 112,50 / m <sup>2</sup>
<b>Bedrijventerreinen</b>	
Normaal	€ 100 / m <sup>2</sup>
Zichtlocaties	€ 110 / m <sup>2</sup>
<b>Kantoren, retail, horeca, overige commerciële activiteiten</b>	
Algemeen	Maatwerk, case-afhankelijk, minimaal kostprijsdekkend
<b>Maatschappelijk vastgoed</b>	
Niet-commercieel maatschappelijk vastgoed	Maatwerk, case-afhankelijk, minimaal kostprijsdekkend
Commercieel maatschappelijk vastgoed	Maatwerk, case-afhankelijk, minimaal kostprijsdekkend

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

In november 2021 zal een geactualiseerde grondprijzbrief aan de gemeenteraad worden aangeboden ter vaststelling. Die prijzen kunnen dan afwijken van de hierboven opgenomen prijzen.

## **Gewenste ruimtelijke ontwikkelingen**

In het Masterplan Wonen 2021-2025 is een visie voorgelegd hoe de gemeente de balans op de woningmarkt in Horst aan de Maas wil herstellen zodat er voor iedereen weer iets te kiezen is. Dus: voldoende aanbod en in aansluiting op woonwensen. Wij doen dit door het toevoegen van circa 1.000 woningen in de komende vijf jaar en het verduurzamen en zorggeschikt(er) maken van bestaande woningen. Over vijf jaar moet er voldoende aanbod zijn, passend bij de woonwensen en (financiële) mogelijkheden van onze inwoners.

Om dat te bereiken, zullen nieuwe locaties ontwikkeld moeten worden tot woningbouwlocaties.

## **Vooruitblik naar nieuwe projecten**

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

Ontwikkeling van locaties zal passen bij de lijn die is uitgezet in het Masterplan Wonen en de daaraan gekoppelde ambitie voor het 1000 woningenplan. Planontwikkeling voor enkele locaties is inmiddels opgestart en naar verwachting zullen in 2022/2023 voor die locaties de bestemmingsplannen voorgelegd worden ter besluitvorming (locaties in o.a. Meterik, Lottum en Sevenum). Daar wordt een kredietvraag aan gekoppeld om tot uitvoering over te kunnen gaan. Deze plannen zijn in een eerder stadium reeds ter kennis gebracht, bij de vraag om voorbereidingskredieten.

## **Voortgang van de projecten**

De huidige projecten bieden nog mogelijkheden totdat voor de nieuwe locaties de plannen ontwikkeld zijn en daar kavels en daarmee woningen beschikbaar komen.

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

Voor de kern Horst wordt de volgende deelfase van de Afgang voorbereid. Eind 2020 zijn 2 nieuwe grondexploitaties vastgesteld voor de kern Melderslo (locaties Koppertweg en Gussekuulke) en voor de kern Horst (Ozzen Hoaf). In 2021 is voor de kern Meterik de grondexploitatie Rector de Fauwestraat vastgesteld.



<b>Projecten met een nadelig saldo</b>	<b>Eindwaarde (conform jaarrekening 2020)</b>	<b>Contante Waarde (Prijspeil 1-1-2021)</b>	<b>Realisatie datum</b>
Er zijn geen projecten met een nadelig saldo			
<b>Projecten met een positief saldo</b>	<b>Eindwaarde (conform jaarrekening 2020)</b>	<b>Contante Waarde (Prijspeil 1-1-2021)</b>	<b>Realisatie datum</b>
America – Wouterstraat	€ 30.952	€ 29.158	31-12-2026
Broekhuizenorst - Roathweg	€ 386.645	€ 367.880	31-12-2025
Griendtsveen – Woningbouw Griendtsveen	€ 829.041	€ 788.804	31-12-2025
Grubbendorst - Middelreuveld	€ 2.580	€ 2.555	31-12-2021
Grubbendorst – LOG Witveldweg	€ 540	€ 514	31-12-2025
Grubbendorst – de Comert	€ 306.514	€ 291.638	31-12-2025
Hegelsom – Groene Campus Asdonck	€ 1.106.460	€ 1.011.681	31-12-2028
Horst – Afhang fase 2 en verder	€ 133.493	€ 124.511	31-12-2027
Horst - Gasthoes	€ 33.106	€ 32.778	31-12-2021
Horst – Hof te Berkel	€ 3.446	€ 3.411	31-12-2021
Horst – Melderlosche Weiden	€ 441.323	€ 424.102	31-12-2024
Horst - Ozze Hoaf	€ 28.562	€ 27.722	31-12-2023
Kronenberg – Grandorse	€ 451.590	€ 412.907	31-12-2029
Kronenberg - Toverland	€ 3.313.401	€ 3.090.469	31-12-2027
Kronenberg – Woningbouw nabij BMV	€ 133.032	€ 124.081	31-12-2027
Lottum – Veilinghof	€ 100.109	€ 99.118	31-12-2021
Meerlo – Burgveld Zuid	€ 456.173	€ 421.268	31-12-2028
Melderslo - Gebiedsontwikkeling Melderslo	€ 28.176	€ 26.020	31-12-2028
Sevenum – Beatrixstraat	€ 354.931	€ 337.705	31-12-2025
Swolgen – Kerkveld	€ 422.742	€ 410.309	31-12-2023
Tienray – Gebiedsontwikkeling Tienray	€ 61.689	€ 55.846	31-12-2030

## **Winstneming / verliesneming**

In 2021 zijn er nog geen winst- en verliesnemingen geboekt. De invoering van de percentage of completion (POC-)methode leidt tot de verplichting om bij de jaarrekening conform deze methode winst te nemen. Dit is kort toegelicht in de herzieningsrapportage 2018.

Door fluctuaties in projectverloop kan het voorkomen dat reeds genomen POC winsten op enig moment (gedeeltelijk) teruggeboekt worden naar de projecten vanuit de POC-reserve. In de projectenrapportage behorend bij de jaarrekening wordt dit dan toegelicht.

Verkenningen van toekomstige plannen voor met name inbreidingslocaties tonen aan dat dit in de meeste gevallen verliesgevende projecten zijn. Commercieel gezien zijn deze niet interessant en dat is de reden dat deze vaak niet van de grond komen, als dit aan de markt wordt overgelaten. Omdat het gemeentelijk belang veeleer sociaal-maatschappelijk, ruimtelijk en/of volkshuisvestelijk van aard is, worden dergelijke ontwikkelingen wél verkend en indien mogelijk ook uitgevoerd. Verliezen die bij aanvang aangetoond worden, dienen afgedekt te worden bij besluitvorming. De daarvoor ingerichte Algemene Reserve Grondexploitaties (ARGE) wordt daar dan voor aangesproken. Zie verder bij de toelichting op die reserve voor meer informatie.

## **Risico's grondexploitatie**

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

## **Reservebeleid**

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

### Algemene reserve bouwgrondexploitatie

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

Door de Raad zijn de grenzen van de ARGE vastgesteld, met een ondergrens van € 1,7 miljoen en een bovengrens van € 2,7 miljoen.

### POC reserve

Voor de genomen POC-winst is een afzonderlijke reserve ingesteld. Deze reserve rekent af naar de ARGE, op het moment dat de POC-winst dusdanig zeker is dat terugstorten naar het project niet meer aan de orde is. Dit 'tussenstation' zorgt ervoor dat winsten tijdig genomen kunnen worden volgens de nieuwe BBV-regels, maar dat de tussentijdse winsten nog 'bewaard' blijven totdat de risico's voldoende weggenomen zijn.

Voor nadere toelichting op deze systematiek wordt verwezen naar de Herzieningsrapportage 2018.

### Reserve strategische aan- en verkopen

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

Reserve bovenwijkse voorzieningen

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



## H. Ombuigingen

### Wat willen we bereiken en wat gaan we er voor doen?

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

#### Maatregelen

- We monitoren en rapporteren periodiek over de ombuigingen.

Gereed

Continu

### 1. Totaal ombuigingen

Ombuigingen	2021	2022	2023	2024	2025
Openstaande ombuigingen na 1e bijstelling 2021	974	4.285	4.616	5.282	5.532
Nieuwe ombuigingen in begroting 2022	0	0	250	250	250
<b>Totaal te realiseren ombuigingen (begroting 2022)</b>	<b>974</b>	<b>4.285</b>	<b>4.866</b>	<b>5.532</b>	<b>5.782</b>

#### Nieuwe ombuiging in de begroting 2022

De nieuwe ombuiging in de begroting 2022 betreft de ombuiging 'beperking zorgkosten'. Deze komt voort uit de nieuwe contracten die onder het Programma Sturing en Inkoop tot stand zijn gekomen. Via de sturelementen, waaronder toegangsmanagement en contractmanagement, kunnen we beter sturen op de uitgaven binnen het sociaal domein, zowel op individueel niveau als overstijgend niveau (gemeente/regio). We verwachten hierdoor een beperking van de zorgkosten te kunnen realiseren met ingang van 2023.

### Rubricering ombuigingen

Op de volgende pagina staat een totaal overzicht van de ombuigingen opgenomen. De ombuigingen zijn gerubriceerd door middel van een kleurindicator in hoeverre **de verwachting is** dat de doelstelling volledig en tijdig gerealiseerd zal worden.

Ombuigingen	2021	2022	2023	2024	2025
Ombuiging is / wordt volgens planning gerealiseerd (groen)	374	3.105	3.866	4.225	4.070
Ombuiging is / wordt niet gerealiseerd (rood)	0	580	168	25	30
Moelijk te realiseren ombuigingen (oranje)	600	600	832	1.282	1.682
<b>Totaal ombuigingen</b>	<b>974</b>	<b>4.285</b>	<b>4.866</b>	<b>5.532</b>	<b>5.782</b>

### 2. Gerealiseerde ombuigingen

Een aantal ombuigingen van de categorie "ombuiging is / wordt volgens planning gerealiseerd" is in de begroting 2022 daadwerkelijk gerealiseerd. Deze ombuigingen zijn in de tabel op de volgende pagina groen gearceerd. In onderstaande tabel is hiervan een overzicht opgenomen:

Omschrijving ombuiging	2021	2022	2023	2024	2025
Invulling ombuiging BUIG tekorten		200	0	0	0
Beperken verwachte stijging uitkeringslasten door Corona van 35% naar 25%		450	778	778	778
Stelselwijziging Rijk		500	500	500	500
Extra middelen JZ 2019 t/m 2021 doortrekken naar 2022 e.v. jaren		0	480	480	480
Stelpost toename BUIG-budget (baten)		671	821	821	821
Herijking subsidiebeleid		130	130	130	130
Verlaging subsidies voor professionele organisaties in sociaal domein		0	0	25	25
Budget voor gezondste regio verlagen	14	14	14	14	14
Kritisch doorlichten budgetten		34	12	12	12
Verlagen bijdrage in gemeenschappelijke regelingen (o.a veiligheidsregio)		36	56	125	120
<b>Totaal ombuigingen gerealiseerd in 1e bijstelling</b>	<b>14</b>	<b>2.035</b>	<b>2.791</b>	<b>2.885</b>	<b>2.880</b>
Ombuigingen volgens planning nog te realiseren	360	1.070	1.075	1.340	1.190
<b>Totaal ombuigingen is/wordt gerealiseerd</b>	<b>374</b>	<b>3.105</b>	<b>3.866</b>	<b>4.225</b>	<b>4.070</b>

## 2.1 Toelichting gerealiseerde ombuigingen

### *Ombuiging BUIG tekorten*

#### *Beperken van de verwachte stijging van de uitkeringslasten van +35% naar +25%*

Door de gunstige ontwikkeling van de stijging van het aantal uitkeringen in 2020 en bijstelling van de prognose hebben we onze verwachtingen voor zowel een BUIG(budget) tekort als ook de stijging van de uitkeringslasten bijgesteld. Met deze bijstelling hebben we zowel de ombuiging BUIG tekorten als ook de beperking verwachte stijging uitkeringslasten van +35% naar +25% kunnen realiseren.

### *Stelselwijziging Rijk*

In onze begroting zitten extra inkomsten (=voordeel) opgenomen voor de stelselwijziging sociaal domein. Eveneens hadden we voor de herijking van het gemeentefonds sociaal domein een nadeel opgenomen. Door de nieuwe publicatie over de gevolgen van de herijking gemeentefonds voor de algemene uitkering kunnen beide posten vervallen/worden geschrapt.

### *Extra middelen JZ 2019 t/m 2021 doortrekken naar 2022 e.v. jaren*

Tussen Rijk, IPO en VNG is afgesproken dat gemeenten in hun meerjarenraming voor de jaarschijven 2023 tot en met 2025 rekening mogen houden met 75% van de bedragen uit de Hervormingsagenda Jeugd. In de meerjarenbegroting was al rekening gehouden met een extra inkomst voor jeugdzorg (stelpost van € 480.000). Deze stelpost is met de extra rijksmiddelen uit de Hervormingsagenda Jeugd verrekend.

### *Stelpost toename BUIG-budget (baten)*

De financiering vanuit het rijk voor de participatie wet vindt plaats via de zogenaamde gebundelde uitkering (BUIG). In verband met de stijging van het bijstandsvolume als gevolg van corona is de verwachting dat de BUIG de stijging gaat volgen. Op grond van de voorlopige beschikking BUIG voor 2021 hebben we dit deel van de opgenomen stelpost gerealiseerd.

### *Herijking subsidiebeleid*

#### *Verlaging subsidies voor professionele organisaties in sociaal domein*

In de raadsvergadering van 13 juli 2021 is het 1e deel van de herijking subsidiekader vastgesteld. Met het vernieuwde (budget)subsidiekader beschikken we over een middel dat ons, binnen de beschikbare financiële ruimte, helpt meer zicht te krijgen op wat de inzet van onze strategische partners de inwoners van Horst aan de Maas oplevert. We realiseren hiermee de invulling van de taakstelling van de herijking subsidiebeleid met € 130.000 (1e deel) en de verlaging subsidies voor professionele organisaties van € 25.000 per 1-1-2024.

### *Budget voor gezondste regio verlagen*

Er zijn afspraken gemaakt met de regio over de bijdrage.

### *Kritisch doorlichten budgetten*

Een aantal kleinere budgetten kan vrijvallen.

### Verlagen bijdrage in gemeenschappelijke regelingen

De ombuiging op de gemeenschappelijke regelingen wordt deels gerealiseerd door een verlaging van de bijdragen aan de MGR, NLW en Omnibuzz.

### 3. Ombuigingen niet te realiseren

Een aantal ombuigingen van de categorie 'ombuiging is / wordt niet gerealiseerd' is daadwerkelijk geboekt als niet gerealiseerd en is daarmee als ten laste van het begrotingssaldo gebracht. Deze ombuigingen zijn in de tabel op de volgende pagina rood gearceerd.

In onderstaande tabel is hiervan een overzicht opgenomen.

Omschrijving ombuiging	2021	2022	2023	2024	2025
Voor Corona effecten wordt in de jaren 2021, 2022 en 2023 een stelpost opgenomen van respectievelijk €500.000, €500.000, €250.000		466	74	0	0
Verlagen bijdrage in gemeenschappelijke regelingen (o.a veiligheidsregio)		114	94	25	30
<b>Totaal ombuigingen niet te realiseren in 1e bijstelling</b>	<b>0</b>	<b>580</b>	<b>168</b>	<b>25</b>	<b>30</b>

Voor Corona effecten wordt in de jaren 2021, 2022 en 2023 een stelpost opgenomen van respectievelijk € 500.000, € 500.000, € 250.000

De te verwachten nadelige corona-effecten zijn geactualiseerd op basis van zowel de gunstige ontwikkeling van de stijging van het aantal uitkeringen in 2020 als ook de prognose voor de komende jaren, zodat deze post verwijderd kan worden.

### Verlagen bijdrage in gemeenschappelijke regelingen

De resterende ombuiging van € 114.000 in 2022 wordt niet gerealiseerd. Dit loopt af naar € 30.000 vanaf 2025. De belangrijkste oorzaak hiervan is dat het niet gelukt is de bijdrage aan de veiligheidsregio verlaagd te krijgen. Bij de veiligheidsregio is geen sprake van een besparing maar van een stijging van de kosten. Dit als gevolg van extra (niet te voorkomen) kosten zoals kosten uitbreiding rijksvaccinatieprogramma, paraatheid brandweer en kostenontwikkelingen als gevolg van loon- en prijsstijgingen.

De bijdrage aan de MGR wordt lager, maar door vertraging wordt de ombuiging later gerealiseerd.

### 4. Totaal openstaande ombuiging na begroting 2022

Na het verwerken van de gerealiseerde en niet gerealiseerde ombuigingen, ontstaat onderstaand totaalbeeld van de openstaande ombuigingen;

Ombuigingen	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Openstaande ombuigingen na 1e bijstelling 2021</b>	<b>974</b>	<b>4.285</b>	<b>4.616</b>	<b>5.282</b>	<b>5.532</b>
Nieuwe ombuigingen in begroting 2022		0	250	250	250
Gerealiseerde ombuiging in begroting 2022	-14	-2.035	-2.791	-2.885	-2.880
Niet gerealiseerde ombuiging in begroting 2022	0	-580	-168	-25	-30
<b>Nog te realiseren ombuigingen na begroting 2022</b>	<b>960</b>	<b>1.670</b>	<b>1.907</b>	<b>2.622</b>	<b>2.872</b>
<b>waarvan;</b>					
wordt gerealiseerd volgens planning (groen)	360	1.070	1.075	1.340	1.190
wordt niet gerealiseerd (rood)	0	0	0	0	0
Moeilijk te realiseren ombuiging (oranje)	600	600	832	1.282	1.682





Ombuigingen	Totaal openstaande ombuigingen					Moeilijk te realiseren ombuigingen					ombuiging is/wordt niet gerealiseerd					ombuiging is/wordt gerealiseerd				
	2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
Taakstelling accommodatiebeleid	30		57	57	57			57	57	57						30				
Resterende vrijval MIP & MJOP			100	200	300													100	200	300
Winst bouwgrondexploitatie	230	217														230	217			
Wonen in kernrandzones	400	400			400	400	400			400										
<b>Totaal gronden &amp; gebouwen</b>	<b>660</b>	<b>617</b>	<b>157</b>	<b>257</b>	<b>757</b>	<b>400</b>	<b>400</b>	<b>57</b>	<b>57</b>	<b>457</b>	-	-	-	-	-	<b>260</b>	<b>217</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>300</b>
Effect actieplan sociaal domein	0	17	17	17	17												17	17	17	17
Herinrichten WMO taken	50	50	50	50	50											50	50	50	50	50
Invulling ombuiging BUIG tekorten		200	0	0	0												200			
Beperken verwachte stijging uitkeringslasten door Corona van 35% naar 25%		450	778	778	778												450	778	778	778
Voor Corona effecten wordt in de jaren 2021, 2022 en 2023 een stelpost opgenomen van respectievelijk €500.000, €500.000, €250.000		466	74										466	74						
Beperking zorgkosten			250	250	250													250	250	250
<b>Totaal Sociaal domein</b>	<b>50</b>	<b>1.183</b>	<b>1.169</b>	<b>1.095</b>	<b>1.095</b>	-	-	-	-	-	-	466	74	-	-	<b>50</b>	<b>717</b>	<b>1.095</b>	<b>1.095</b>	<b>1.095</b>
Stelselwijziging Rijk		500	500	500	500												500	500	500	500
Extra middelen uit compensatieregeling Voogdij/18+		150	150														150	150		
Extra middelen JZ 2019 t/m 2021 doortrekken naar 2022 e.v. jaren			480	480	480													480	480	480
Stelpost toename BUIG-budget (baten)		671	1.271	1.471	1.471			450	650	650							671	821	821	821
Compensatie Rijksoverheid voor corona-effecten		500	250	250													500	250	250	
<b>Totaal inkomsten Rijk (sociaal domein)</b>	<b>-</b>	<b>1.821</b>	<b>2.651</b>	<b>2.701</b>	<b>2.451</b>	-	-	<b>450</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	-	-	-	-	-	-	<b>1.821</b>	<b>2.201</b>	<b>2.051</b>	<b>1.801</b>
Synergievoordeel Gasthous, bibliotheek en Omroep Horst aan de Maas			75	75	75			75	75	75										
Herrijking subsidiebeleid		200	200	200	200												70	70	70	70
Herrijking subsidiebeleid																	130	130	130	130
Verlaging subsidies voor professionele organisaties in sociaal domein				25	25														25	25
Budget sport verlagen			50	50	50														50	50
Budget voor gezondste regio verlagen	14	14	14	14	14												14	14	14	14
Prioriteitsgelden dorpsraden verlagen				45	45															45
Budget stimuleren toerisme verlagen																				
<b>Totaal Subsidies / bijdragen</b>	<b>14</b>	<b>214</b>	<b>339</b>	<b>409</b>	<b>409</b>	-	-	<b>75</b>	<b>75</b>	<b>75</b>	-	-	-	-	-	<b>14</b>	<b>214</b>	<b>264</b>	<b>334</b>	<b>334</b>

Totaal openstaande ombuigingen						Moeilijk te realiseren ombuigingen					ombuiging is/wordt niet gerealiseerd					ombuiging is/wordt gerealiseerd				
	2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025	2021	2022	2023	2024	2025
Nieuwe collegeperiode geen 5 maar 4 wethouders		50	100	100	100												50	100	100	100
Taakstelling organisatie/gemeenschappelijke regelingen (begroting 2020 € 200.000 + begroting 2021 € 100.000 + amendement € 200.000)	200	200	250	500	500	200	200	250	500	500										
Budget ondermijning verlagen				40	40														40	40
Kritisch doorlichten budgetten (begroting 2021 € 50.000 (2021/2022) + amendement € 50.000(vanaf 2023))	50	50	50	50	50											50	16	38	38	38
Kritisch doorlichten budgetten (begroting 2021 € 50.000 (2021/2022) + amendement € 50.000(vanaf 2023))																	34	12	12	12
Verlagen bijdrage in gemeenschappelijke regelingen (o.a veiligheidsregio)	0	150	150	150	150						114	94	25	30		36	56	125	120	
<b>Totaal algemeen / organisatie</b>	<b>250</b>	<b>450</b>	<b>550</b>	<b>840</b>	<b>840</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>250</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>-</b>	<b>114</b>	<b>94</b>	<b>25</b>	<b>30</b>	<b>50</b>	<b>136</b>	<b>206</b>	<b>315</b>	<b>310</b>
Kostendekkendheid sportaccommodaties verhogen				130	130														130	130
Kostendekkendheid gemeenschapsaccommodaties verhogen				100	100														100	100
<b>Totaal inkomsten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>230</b>	<b>230</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>230</b>	<b>230</b>
<b>Ombuigingen Totaal</b>	<b>974</b>	<b>4.285</b>	<b>4.866</b>	<b>5.532</b>	<b>5.782</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	<b>832</b>	<b>1.282</b>	<b>1.682</b>	<b>-</b>	<b>580</b>	<b>168</b>	<b>25</b>	<b>30</b>	<b>374</b>	<b>3.105</b>	<b>3.866</b>	<b>4.225</b>	<b>4.070</b>

waarvan reeds niet gerealiseerd in begroting 2022

waarvan niet wordt gerealiseerd (nog te boeken bij volgend P&C documenten)

waarvan reeds gerealiseerd in begroting 2022

waarvan wordt gerealiseerd volgens planning

-	580	168	25	30

14	2.035	2.791	2.885	2.880
360	1.070	1.075	1.340	1.190

## I. Informatiebeveiliging en privacy

Door de toenemende digitalisering, waaronder plaats en tijd onafhankelijk werken (zoals thuiswerken), wordt zorgvuldig omgaan met de (persoons)gegevens van inwoners en organisaties steeds belangrijker. Inwoners, medewerkers en ketenpartners moeten er op kunnen vertrouwen dat wij zorgvuldig en veilig omgaan met hun (persoons)gegevens.

Medewerkers moeten voldoende geëquipeerd zijn, en gefaciliteerd worden om hun werk uit te voeren, waarbij de continuïteit van de gemeentelijke processen geborgd blijft. Informatieveiligheid gaat immers niet alleen over ICT, maar ook over de mens in de organisatie en de manier waarop deze met (informatieveiligheids)risico's omgaat.

We moeten ons als organisatie steeds blijven afvragen of de genomen maatregelen voldoende zijn deze risico's te mitigeren. Informatieveiligheid is daarmee een continu proces waar we invulling aan geven door privacy en informatiebeveiliging vroegtijdig in projecten mee te nemen en permanente aandacht voor bewustwording.

### **Verantwoording via ENSIA**

Wij verantwoorden ons jaarlijks middels ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) over informatieveiligheid. Deze verantwoording was in het begin hoofdzakelijk gericht op ICT, maar ENSIA is steeds meer een gemeente brede audit die zich richt op de zorgvuldigheid van gemeentelijke processen rondom de basisregistraties (BRP, BAG, BGT en BRO) en daarmee ook de teams (Burgerzaken, IV, WIZ, HRM en Vastgoedbeheer).



# FINANCIËLE BEGROTING



### 3.1 Overzicht lasten en baten 2020 tot en met 2025

Programma's	2020 werk.		2021 raming		2022 raming		2023 raming		2024 raming		2025 raming	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
1 Economie en ruimte	-2.657	1.282	-4.978	2.366	-4.072	1.474	-4.001	1.000	-3.297	1.000	-3.294	1.400
2 Wonen, mobiliteit en openbare ruimte	-18.305	9.792	-17.201	6.683	-16.815	7.597	-16.430	7.272	-16.407	7.272	-16.499	7.273
3 Duurzaamheid: klim.amb/energ.trans/circ.	-9.411	9.236	-12.466	12.546	-12.459	12.827	-12.079	12.913	-12.066	12.821	-12.155	12.889
4 Soc. maatschap., participatie en voorz.	-49.326	13.206	-49.893	11.792	-48.672	9.626	-47.929	9.998	-47.061	11.018	-46.590	10.614
5 Cultuur, sport en onderwijs	-9.138	1.663	-9.997	2.371	-10.216	2.008	-10.262	1.575	-10.398	1.705	-11.065	1.705
6 Openb.orde/veiligheid, toezicht/handhav.	-4.649	342	-7.632	886	-7.190	912	-7.750	912	-7.816	912	-7.540	912
7 Bestuur, organisatie en samenwerking	-20.112	3.339	-20.437	1.318	-17.497	1.152	-16.931	686	-16.816	829	-16.817	828
8 Financiën	-2.760	77.468	-2.996	80.843	-732	81.198	-756	80.859	-728	79.954	-580	79.279
<b>Totaal lasten en baten excl. reserves</b>	<b>-116.360</b>	<b>116.328</b>	<b>-125.600</b>	<b>118.805</b>	<b>-117.655</b>	<b>116.794</b>	<b>-116.138</b>	<b>115.214</b>	<b>-114.590</b>	<b>115.511</b>	<b>-114.541</b>	<b>114.900</b>
Toevoegingen en onttrekkingen reserves	-6.043	9.990	-2.453	10.199	-1.501	2.364	-1.144	1.461	-1.999	1.463	-1.289	1.381
<b>Totaal lasten en baten inclusief reserves</b>	<b>-122.402</b>	<b>126.318</b>	<b>-128.053</b>	<b>129.004</b>	<b>-119.156</b>	<b>119.157</b>	<b>-117.282</b>	<b>116.676</b>	<b>-116.589</b>	<b>116.974</b>	<b>-115.830</b>	<b>116.281</b>
<b>Resultaat</b>		<b>3.916</b>		<b>951</b>		<b>1</b>		<b>-607</b>		<b>385</b>		<b>451</b>





## 3.2 Recapitulatie begrotingsevenwicht

Onze begroting dient zowel structureel als ook reëel in evenwicht te zijn voor alle jaarschijven. Daarvoor is het van belang dat duidelijk blijkt welke geraamde baten en lasten structureel van aard zijn en welke incidenteel. Om hierin inzicht te bieden is onderstaand een totaaloverzicht opgenomen voor alle onderdelen van onze begroting en meerjarenraming.

Programma's	Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>Structurele lasten en baten</b>								
1 Economie en ruimte	-3.434	1.000	-3.401	1.000	-3.197	1.000	-3.194	1.000
2 Wonen, mobiliteit en openbare ruimte	-16.078	7.271	-16.420	7.272	-16.397	7.272	-16.479	7.273
3 Duurzaamheid: klim.amb/energ.trans/circ.	-12.441	12.809	-12.079	12.913	-12.066	12.821	-12.155	12.889
4 Soc. maatschap., participatie en voorz.	-48.511	9.555	-47.779	9.927	-47.061	10.608	-46.590	10.614
5 Cultuur, sport en onderwijs	-9.795	1.608	-10.241	1.575	-10.398	1.705	-11.065	1.705
6 Openb.orde/veiligheid, toezicht/handhav.	-7.190	912	-7.750	912	-7.816	912	-7.540	912
7 Bestuur, organisatie en samenwerking	-17.497	1.152	-16.931	686	-16.816	829	-16.817	828
8 Financiën	-732	81.198	-756	80.859	-728	79.954	-580	79.279
<b>Totaal structurele lasten en baten excl. reserves</b>	<b>-115.679</b>	<b>115.504</b>	<b>-115.357</b>	<b>115.143</b>	<b>-114.480</b>	<b>115.101</b>	<b>-114.421</b>	<b>114.500</b>
<b>Incidentele lasten en baten</b>								
1 Economie en ruimte	-638	474	-600		-100		-100	400
2 Wonen, mobiliteit en openbare ruimte	-737	327	-10		-10		-20	
3 Duurzaamheid: klim.amb/energ.trans/circ.	-18	18						
4 Soc. maatschap., participatie en voorz.	-161	71	-150	71		410		
5 Cultuur, sport en onderwijs	-421	400	-21					
8 Financiën								
<b>Totaal incidentele lasten en baten excl. reserves</b>	<b>-1.975</b>	<b>1.290</b>	<b>-781</b>	<b>71</b>	<b>-110</b>	<b>410</b>	<b>-120</b>	<b>400</b>
<b>Totaal lasten en baten excl. reserves</b>	<b>-117.655</b>	<b>116.794</b>	<b>-116.138</b>	<b>115.214</b>	<b>-114.590</b>	<b>115.511</b>	<b>-114.541</b>	<b>114.900</b>
<b>Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves</b>								
Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-647	1.352	-697	1.376	-842	1.378	-842	1.363
Incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-854	1.012	-447	85	-1.157	85	-447	17
<b>Totaal toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>	<b>-1.501</b>	<b>2.364</b>	<b>-1.144</b>	<b>1.461</b>	<b>-1.999</b>	<b>1.463</b>	<b>-1.289</b>	<b>1.381</b>
<b>Generaal totaal</b>	<b>-119.156</b>	<b>119.157</b>	<b>-117.282</b>	<b>116.676</b>	<b>-116.589</b>	<b>116.974</b>	<b>-115.830</b>	<b>116.281</b>

Geraamd resultaat	1	-607	385	451
Structureel evenwicht	529	465	1.157	600



### 3.3 Overzicht incidentele lasten en baten

In aanvulling op de recapitulatie begrotingsevenwicht onder 3.2. volgt onderstaand het overzicht van de geraamde incidentele baten en lasten per programma per beleidsveld

Programma's	Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025	
	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten
<b>1 Economie en ruimte</b>								
1.2 CP toevoeging woningen kernrandzones		400						400
1.2 Afdrachten GKM structuurvisie	-74	74						
1.3 Visie veehouderij: 3 uitvoeringsprogramma's Projecten 1e tranche Regio Deal en 1e	-200		-200		-100		-100	
1.4 projectenvelop Investeringsagenda Noord-Limburg	262							
1.4 Regiodeal en investeringsagenda	-600		-400					
1.5 Externe inhuur voor het waarmaken ambities op het gebied van Tuinbouw	-100							
1.5 Grondexploitatie	-52		-52		-52		-52	
<b>Economie en ruimte</b>	<b>-765</b>	<b>474</b>	<b>-652</b>		<b>-152</b>		<b>-152</b>	<b>400</b>
<b>2 Wonen, mobiliteit en openbare ruimte</b>								
2.1 Bijraming Masterplan Wonen	-100							
2.2 Bouwgrondexploitatie	-394		-394		-394		-394	
2.2 Grondexploitatie Rector de Fauwestraat	-627	627						
2.3 Meerjarenonderhoudsplan Civieltechnische Kunstwerken 2020-2029								-20
2.4 Onderhoud nieuwe aanplant Moeder Maas	-10		-10		-10			
<b>Wonen, mobiliteit en openbare ruimte</b>	<b>-1.131</b>	<b>627</b>	<b>-404</b>		<b>-404</b>		<b>-414</b>	
<b>3 Duurzaamheid: klim.amb/energ.trans/circ.</b>								
3.3 Duurzaamheid	-333	667						
3.3 EUFCF-subsidie voor businesscase Energiekronenberg 2e deel	-18	18						
<b>Duurzaamheid: klim.amb/energ.trans/circ.</b>	<b>-351</b>	<b>685</b>						
<b>4 Soc. maatschap., participatie en voorz.</b>								
4.3 Taalonderwijs en sociale integratie internationale werknemers werkzaam bij Hessing	-150	71	-150	71				
4.6 Stormschade Gasthous ten laste van de algemene reserve					-410	410		
4.6 Aanwending reserve mantelzorgondersteuning		85		85		85		17
4.6 Inzet rijksmiddelen Kansrijke Start	-11							
<b>Soc. maatschap., participatie en voorz.</b>	<b>-161</b>	<b>156</b>	<b>-150</b>	<b>156</b>	<b>-410</b>	<b>495</b>		<b>17</b>
<b>5 Cultuur, sport en onderwijs</b>								
5.4 Subsidie frisse scholen Taalonderwijs en sociale integratie	-400	400						
5.4 internationale werknemers werkzaam bij Hessing	-21		-21					
<b>Cultuur, sport en onderwijs</b>	<b>-421</b>	<b>400</b>	<b>-21</b>					
<b>8 Financiën</b>								
8.1 Dekking CP invulling begrotingssaldo en investeringskader		-340						
8.1 Eénmalig en tijdelijk onttrekken aan de Algemene Reserve		300			-300			
<b>Financiën</b>		<b>-40</b>			<b>-300</b>			
<b>Totaal incidentele lasten en baten</b>	<b>-2.829</b>	<b>2.302</b>	<b>-1.228</b>	<b>156</b>	<b>-1.267</b>	<b>495</b>	<b>-567</b>	<b>417</b>

### **Alleen bedragen > € 50.000 worden toegelicht**

#### **1.1 CP toevoeging woningen kernrandzones**

In ons coalitieprogramma is voor de jaarschijven 2022 en 2025 € 400.000 aan incidentele baten opgenomen voor de toevoeging woningen kernrandzones.

#### **1.2 Afrachten GKM structuurvisie**

Ten behoeve van de uitbreiding van Toverland is enkele jaren geleden een bestemmingsplan voorbereid. Vanwege dit plan dient Toverland op basis van de gemeentelijke structuurvisie een GKM-bijdrage te doen. Deze bijdragen zijn afhankelijk van de vergunningaanvragen die Toverland gaat doen, om de gewenste uitbreiding te realiseren en zijn vastgelegd in een anterieure overeenkomst waarin eveneens is geregeld dat de bijdragen kwaliteitsverbetering gefaseerd wordt geïnd parallel aan de verkoop van gemeentelijke gronden aan Toverland. Tevens wordt in deze overeenkomst de afwenteling van de planschaderisico's op Toverland geregeld.

#### **1.3 Visie veehouderij**

De raad heeft de visie veehouderij op 13 juli 2021 vastgesteld. We werken nu aan een uitvoeringsprogramma om aan de hand daarvan de gestelde doelen uit de visie te bereiken. Het behouden van een leefbaar buitengebied waar het goed wonen, werken en recreëren is. Centraal staat dat de veehouderij een economisch gezonde sector moet blijven op toekomstbestendige locaties. De doelen uit de visie:

1. Veehouderijen in Horst aan de Maas liggen in 2030 op een toekomstbestendige locatie.
2. De veehouderij in Horst aan de Maas blijft een economisch gezonde sector.
3. De uitstoot van ammoniak, geur en fijnstof door veehouderijen in het geheel is in 2030 verlaagd.

#### **1.4 Projecten 1e tranche Regio Deal en 1e projectenvelop**

In juli 2020 is een overeenkomst gesloten met de provincie en het Rijk voor een Regio Deal, waarbij projecten worden opgezet die dienen voor het verbeteren van de brede welvaart van onze regio. Het Rijk zal hieraan maximaal € 17,5 miljoen bijdragen. Ook de Regio Noord-Limburg en provincie Limburg zullen een aanvullende bijdrage van elk € 8,75 miljoen doen.

Er ligt een uitdaging om te komen tot structuurversterkende projecten om de hiervoor beschreven ambities te realiseren en de hiervoor benodigde bijdragen bijeen te krijgen.

#### **1.5 Externe inhuur voor het waarmaken ambities op het gebied van Tuinbouw**

Hiermee kan onze gemeente volwaardig partner zijn in de regionale samenwerking en de kansen voor cofinanciering door mede-overheden en andere partners benutten.

#### **1.5 Grondexploitatie**

De gemeentelijke grondexploitatie-portefeuille heeft in totaliteit een positief resultaat. We voeren een actief grondbeleid waarbij de omgeving betrokken wordt bij het proces en zorgen voor voldoende (her)ontwikkellocaties ten behoeve van woningbouw en industrie.

#### **2.1 Bijraming Masterplan wonen**

In 2022 is aanvullend budget nodig om de ambities uit het masterplan Wonen waar te kunnen maken. Met dit budget kan het uitvoeringsprogramma verder worden uitgewerkt.

#### **2.2 Bouwgrondexploitatie**

Om onze doelen op het gebied van wonen en werken te bereiken, is onder andere een actieve grondpolitiek nodig. Bij voorkeur vindt inbreiding voor uitbreiding plaats. In het Masterplan Wonen is de ambitie op dit gebied vastgelegd en vertaald in een 1000-woningen-plan voor de periode tot en met 2025. Herontwikkellocaties (inbreidingslocaties) om bestaand vastgoed te transformeren hebben daarin hun eigen dynamiek. Het in balans brengen en houden van enerzijds woningbehoefte en anderzijds de financiële haalbaarheid en mogelijkheden is een voortdurende uitdaging. Dit alles om te komen tot een gezond woon- en leefklimaat voor onze inwoners en bedrijven.

### **2.3 Grondexploitatie Rector de Fauwestraat**

Het vaststellen van het bestemmingsplan Woningbouw Rector de Fauwestraat geeft de juridische basis waardoor de locatie de juiste bestemming krijgt zodat in Meterik op de woningbouwlocatie 8 levensloopbestendige woningen gerealiseerd kunnen worden. De kosten omvatten de gebruikelijke onderdelen zoals verwerving, slopen, bouw- en woonrijp maken, planschade en planontwikkelkosten. De opbrengsten betreffen kavel verkoop een bijdrage vanuit de ARGE.

### **3.3 Duurzaamheid**

In de Raadsvergadering van 18 februari 2020 heeft de Raad het duurzaamheidsprogramma van Horst aan de Maas vastgesteld. In Horst aan de Maas werken we al jaren aan verduurzaming. Door vaststelling van het duurzaamheidsprogramma ligt daar straks voor het eerst een beleidsstuk onder dat niet alleen onze acties, maar ook onze lange termijn doelen en onze strategie beschrijft. In het uitvoeringsprogramma voor de jaren 2020-2022 staat wat we op de korte termijn gaan doen. Door het ter beschikking stellen van het door de gemeenteraad gereserveerde bedrag van € 1,0 miljoen wordt er in 3 jaarlijkse termijnen geld beschikbaar gesteld uit de reserve duurzaamheid voor de uitvoering.

### **4.3 Taalonderwijs en sociale integratie internationale werknemers werkzaam bij Hessing**

We investeren in integratie. We werken nu met een aantal pilots. Een van de pilots is de afspraken die we hebben gemaakt met Hessing dat er een gezamenlijke financiële investering wordt gedaan ten behoeve van taalonderwijs en sociale integratie van de internationale werknemers van Hessing met het doel dat medewerkers volwaardig meedoen aan de samenleving van Horst aan de Maas. Afspraken worden vastgelegd in een sociaal integratieplan. De duur van het sociaal integratieplan is maximaal 3 jaar.

### **4.6 Stormschade Gasthoes ten laste van de algemene reserve**

In 2019 was er stormschade aan het dak van het Gasthoes. Hiervoor heeft de verzekeraar een bedrag van € 200.000 uitgekeerd. De uitkering dekt 1/3 van de schade. Uw raad is hierover via diverse voorstellen geïnformeerd. De rest van de schade, zijnde € 410.000, is zoals verwoord in de tweede bijstelling begroting 2019 tijdelijk gedekt uit de voorziening vastgoedobjecten om de voortgang van het project niet te belemmeren. Het MJOP kan deze forse extra onttrekking echter niet dragen, de onttrekking was boven-planmatig. Daarom zal in 2024 € 410.000 uit de algemene reserve weer worden toegevoegd aan de voorziening vastgoedobjecten.

### **4.6 Aanwending van de reserve Mantelzorgondersteuning**

De (voormalige) egalisatiereserve sociaal domein bevat alleen nog de geormerkte middelen HHT (Huishoudelijke Hulp Toelage) voor mantelzorgondersteuning. De reserve voorziet in dekking van een deel van de kosten voor mantelzorg tot en met 2025.

### **5.4 Subsidie frisse scholen**

We hebben in samenwerking met Dynamiek Scholengroep en Stichting Limburgs Voortgezet Onderwijs voor een viertal scholen succesvol een subsidie voor het verbeteren van het binnenklimaat in bestaande scholen van € 1,1 miljoen aangevraagd. De subsidie is inmiddels ontvangen en wordt onder bepaalde voorwaarden, aan de onderwijspartners verstrekt. De komende tijd zal er op de verschillende scholen gestart worden met de uitvoering. Verwacht wordt dat 2/3 van het subsidiebedrag verstrekt wordt in 2021 en het restant in 2022.

### **8.1 Dekking CP invulling begrotingssaldo en investeringskader**

Bij de vaststelling van het investeringskader in 2019 is besloten om de aanwending van de algemene reserve vrij aanwending in 2019 € 550.000 en in 2020 € 540.000 in de jaren 2021 en 2022 (deels) terug te storten, namelijk respectievelijk € 470.000 en € 340.000. Per saldo wordt daarmee € 280.000 ingezet.

### **8.1 Eénmalig en tijdelijk onttrekken aan de Algemene Reserve**

Jaarschijf 2022 is structureel sluitend en met een éénmalige (tijdelijke) onttrekking aan de Algemene Reserve ook incidenteel sluitend. In 2024 storten we dit bedrag weer terug in de Algemene Reserve.

### 3.4 Overzicht structurele toevoegingen/onttrekkingen aan de reserves

In aanvulling op de recapitulatie begrotingsevenwicht onder 3.2. volgt onderstaand het overzicht van de beoogde structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves per programma per beleidsveld.

De structurele onttrekkingen hebben voor het grootste deel betrekking op onttrekkingen om afschrijvingslasten van investeren te dekken. Deze afschrijvingslasten worden gedekt uit de reserve "Kapitaallasten" en reserve "frictiekosten dekking 6.1 gem.huis".

De toevoegingen en onttrekkingen op de beleidsvelden "openbaar groen, bossen en landschap", "burgerzaken" en "overhead" hebben een egaliserend karakter om de kosten in de begroting gelijkmatig te verdelen.

Reservemutaties per beleidsveld/programma	Begroting 2022		Begroting 2023		Begroting 2024		Begroting 2025	
	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking
1.1 Vrijtijdseconomie	0	2	0	2	0	2	0	2
1.2 Ruimte	0	0	0	0	0	0	0	0
1.5 Economische zaken, verpachtingen enz.	-4	0	-4	0	-4	0	-4	0
<b>1 Economie en ruimte</b>	<b>-4</b>	<b>2</b>	<b>-4</b>	<b>2</b>	<b>-4</b>	<b>2</b>	<b>-4</b>	<b>2</b>
2.1 Bouwen en wonen	-1	18	-1	18	-1	18	-1	18
2.2 Bouwgrondexploitaties	0	0	0	0	0	0	0	0
2.3 Wegen, pleinen, fietspaden en openb.verl	-5	72	-5	95	-5	120	-5	120
2.4 Openbaar groen, bossen en landschap	-159	217	-209	217	-209	238	-209	238
<b>2 Wonen, mobiliteit en openbare ruimte</b>	<b>-165</b>	<b>307</b>	<b>-215</b>	<b>331</b>	<b>-215</b>	<b>377</b>	<b>-215</b>	<b>377</b>
3.1 Afvalverwijdering	-3	67	-3	67	-3	4	-3	4
3.2 Riolering, waterkering en afwatering	-1	1	-1	1	-1	1	-1	1
3.3 Milieu en duurzaamheid	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>3 Duurzaamheid: klim.amb/energ.trans/circ.</b>	<b>-4</b>	<b>69</b>	<b>-4</b>	<b>69</b>	<b>-4</b>	<b>5</b>	<b>-4</b>	<b>5</b>
4.6 Inwonerparticipatie/inwonerinitiatieven	0	142	0	142	0	142	0	142
4.7 Burgerzaken	-55	58	-55	59	-55	59	-55	59
<b>4 Soc. maatschap., participatie en voorz.</b>	<b>-55</b>	<b>199</b>	<b>-55</b>	<b>200</b>	<b>-55</b>	<b>200</b>	<b>-55</b>	<b>200</b>
5.1 Kunst en cultuur	0	0	0	0	-145	0	-145	0
5.2 Sport	0	94	0	94	0	113	0	98
5.4 Onderwijs	0	47	0	47	0	47	0	47
<b>5 Cultuur, sport en onderwijs</b>	<b>0</b>	<b>142</b>	<b>0</b>	<b>142</b>	<b>-145</b>	<b>160</b>	<b>-145</b>	<b>145</b>
7.2 Overhead	-350	439	-350	439	-350	439	-350	439

<b>7 Bestuur, organisatie en samenwerking</b>	<b>-350</b>	<b>439</b>	<b>-350</b>	<b>439</b>	<b>-350</b>	<b>439</b>	<b>-350</b>	<b>439</b>
8.1 Algemene lasten en baten	-70	194	-70	194	-70	194	-70	194
<b>8 Financiën</b>	<b>-70</b>	<b>194</b>	<b>-70</b>	<b>194</b>	<b>-70</b>	<b>194</b>	<b>-70</b>	<b>194</b>
<b>Totaal structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>	<b>-647</b>	<b>1.352</b>	<b>-697</b>	<b>1.376</b>	<b>-842</b>	<b>1.378</b>	<b>-842</b>	<b>1.363</b>



### 3.5 Uiteenzetting financiële positie

De uiteenzetting van de financiële positie is een verplicht voorgeschreven onderdeel van de financiële begroting en bevat de volgende onderdelen:

- Raming financiële gevolgen in de programma's van het bestaand en nieuw beleid
- Geprognosticeerde balans (meerjarig)
- EMU-saldo
- Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume
- Gehanteerde grondslagen en uitgangspunten
- Financiering
- De stand en het gespecificeerde verloop van de reserves
- De stand en het gespecificeerde verloop van de voorzieningen
- Meerjareninvesteringsplan

#### Raming financiële gevolgen in de programma's van het bestaand en nieuw beleid

De recapitulatie van de financiële gevolgen in de programma's van bestaand en nieuw beleid in het meerjarenperspectief zijn opgenomen in paragraaf 1.2 'Financiële samenvatting' van deze begroting. Ook staan daarin het verloop en de toelichting op belangrijke ontwikkelingen ten opzichte van de meerjarenraming van het vorig begrotingsjaar.

#### Geprognosticeerde balans (meerjarig)

<b>Activa</b>							
Balans per	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026	
<b>Vaste activa</b>							
Immateriële vaste activa	8.194	7.817	7.378	6.974	6.570	6.166	
Materiële vaste activa	99.430	138.672	138.569	138.043	134.798	131.723	
Financiële vaste activa: Kapitaalverstrekingen	4.402	4.427	4.427	4.427	4.427	4.427	
Financiële vaste activa: Leningen	8.965	8.715	8.450	8.178	7.900	7.618	
Financiële vaste activa: Uitzettingen > 1 jaar	12.866	12.862	12.858	11.979	11.104	10.229	
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>133.858</b>	<b>172.493</b>	<b>171.683</b>	<b>169.601</b>	<b>164.800</b>	<b>160.163</b>	
<b>Vlottende activa</b>							
Voorraden: Onderhanden werk & overige grond-hulpstoffen	906	1.822	-580	-4.251	-6.383	-6.383	
Voorraden: Gereed product en handelsgoed.& vooruitbetalingen	42	50	50	50	50	50	
Uitzettingen < 1 jaar	84.882	70.000	70.000	70.000	70.000	70.000	
Liquide middelen	1.600	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	
Overlopende activa	560	500	500	500	500	500	
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>87.990</b>	<b>74.372</b>	<b>71.970</b>	<b>68.299</b>	<b>66.167</b>	<b>66.167</b>	
<b>Totaal activa</b>	<b>221.848</b>	<b>246.865</b>	<b>243.653</b>	<b>237.900</b>	<b>230.967</b>	<b>226.330</b>	

<b>Passiva</b>							
Balans per	1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026	
<b>Vaste passiva</b>							
Eigen vermogen (reserves)	48.893	40.583	39.720	39.403	39.939	39.847	
Gerealiseerd resultaat	3.916	1	-607	385	451	451	
Voorzieningen	15.154	14.385	15.252	16.211	17.615	19.360	
Langlopende schulden	69.133	63.979	59.069	54.396	49.753	49.753	
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>137.096</b>	<b>118.948</b>	<b>113.434</b>	<b>110.395</b>	<b>107.758</b>	<b>109.411</b>	
<b>Vlottende passiva</b>							
vlottende schuld	75.752	118.917	121.219	118.505	114.209	107.919	
Overlopende passiva	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>84.752</b>	<b>127.917</b>	<b>130.219</b>	<b>127.505</b>	<b>123.209</b>	<b>116.919</b>	
<b>Totaal passiva</b>	<b>221.848</b>	<b>246.865</b>	<b>243.653</b>	<b>237.900</b>	<b>230.967</b>	<b>226.330</b>	

## EMU-Saldo 2020-2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Omschrijving						
1 Exploitatiesaldo voor toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserve (zie BBV, artikel 17c)	-32	-6.795	-861	-924	921	359
+2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	3.929	3.685	4.557	5.252	5.652	5.626
+3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	5.504	5.599	6.374	6.435	6.390	6.390
-4 Uitgaven aan investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-11.978	-58.428	-5.780	-5.922	-3.636	-3.894
+5 De in mindering op onder 4 bedoelde investeringen gebrachte ontvangen bijdragen van het Rijk, de Provincies, De Europese Unie en overigen	511	12.185	-	-	-	-
+6a Verkoopopbrengsten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa	130	2.285	-	-	-	-
-6b Boekw inst op desinvesteringen in (im)materiële vaste activa	-	-	-	-	-	-
-7 Uitgaven aan aankoop van grond en de uitgaven van bouw, woonrijp maken e.d.	-5.753	-4.799	-5.028	-6.409	-3.056	-3.056
+8a Verkoopopbrengsten van grond (tegen verkoopprijs)	8.517	4.217	5.786	10.072	5.175	5.175
-8b Boekw inst op grondverkoop	-824	-	-	-	-	-
-9 Betalingen ten laste van de voorzieningen	-4.370	-6.368	-5.507	-5.476	-4.986	-4.644
-10 Betalingen die niet via de exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves worden gebracht en die nog niet vallen onder één van de andere genoemde posten	-	-	-	-	-	-
-11 Boekw inst bij verkoop van deelnemingen en aandelen	-	-	-	-	-	-
<b>Berekend EMU-saldo</b>	<b>-4.366</b>	<b>-48.419</b>	<b>-459</b>	<b>3.028</b>	<b>6.460</b>	<b>5.956</b>

### Jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume

- Lonen, premies en vakantiegeld: De loonkosten in de begroting worden gebaseerd op vastgestelde formatieplannen en bijbehorende inschaling. Voor de indexatie van de loonkosten en premies wordt rekening gehouden met percentages zoals vermeld in de mei-circulaire. Voor het Individueel Keuzebudget geldt een jaarbetaling tenzij medewerkers een andere voorkeur aangeven. Voor overige toeslagen geldt een maandbetaling.
- Reorganisatie: binnen de gemeente Horst aan de Maas is geen sprake van een reorganisatie. In 2015 is de organisatie-visie 'Van vakmanschap naar meesterschap' vastgesteld van waaruit de doorontwikkeling plaats vindt. Wij hanteren de systematiek van continu doorontwikkelen van de organisatie en medewerkers. Dit doen we binnen kaders die we met de Ondernemingsraad hebben afgesproken. Momenteel vindt herijking van de organisatie-visie plaats.
- Ontslaguitkeringen / afkoopregelingen: De doorontwikkeling van de organisatie kent als kenmerk dat dit zoveel mogelijk gebeurt met de huidige medewerkers. Daar waar werkzaamheden op een dusdanige wijze veranderen dat deze niet meer aansluiten kan dit leiden tot uitstroom. Dit gebeurt echter incidenteel. Eventuele financiële consequenties worden ten laste van het ontwikkelbudget gebracht.
- APPA ontslaguitkering voor wethouders, werkloosheidsuitkering ambtenaren: Voor het re-integratietraject van wethouders is een budget opgenomen alsook voor de werkloosheidsuitkering van ambtenaren.
- Arbeidsongeschiktheid of ziekte: Loondoorbetaling tijdens ziekte vindt plaats uit de reguliere salarisbudgetten. Voor eventuele vervanging is een budget "flexibel personeel" beschikbaar. Voor arbeidsongeschiktheid in het kader van de WGA (Wet Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten) is een budget in de begroting opgenomen.
- Overmatig verlof / spaarsaldo: Binnen de gemeente Horst aan de Maas zijn werkafspraken gemaakt over verlof- en spaarsaldo's. Daar waar sprake is van overwerk komen deze kosten ten laste van het reguliere personeelsbudget.
- Verwerking uitkomsten cao onderhandelingen: In de loonindexatie van de mei-circulaire wordt rekening gehouden met cao-ontwikkelingen binnen de overheid. Hiermee wordt bij het opstellen van de nieuwe begroting rekening gehouden. Daar waar dit niet toereikend is, kan incidentele bijraming plaats vinden.
- Verwerking pensioenen: De pensioenen voor medewerkers zijn ondergebracht bij het ABP. Voor wethouders geldt dat de gemeente verantwoordelijk is voor de pensioenuitvoering. De hiervoor benodigde pensioenvoorziening wordt jaarlijks getoetst op voldoende dekking.

- Ingegane pensioenen: Met de jaarlijkse actualisatie van de pensioenvoorziening wethouders wordt rekening gehouden met de ingegane pensioenen. Voor medewerkers is dit niet van toepassing omdat uitvoering van de regeling door een externe partij plaatsvindt (ABP).
- Vrijgevallen pensioenvoorziening: Is voor medewerkers niet van toepassing. Voor voormalig wethouders wordt de vrijval gebruikt voor de daadwerkelijke betaling van de pensioenen.

### Gehanteerde grondslagen en uitgangspunten

De ramingen in deze financiële begroting zijn gebaseerd op de Kadernota 2022. Vervolgens zijn deze aangevuld met nieuwe elementen zoals in deze programmabegroting vermeld en met genomen besluiten door het college van B&W tot en met 13 juli 2021.

Voor de dekking van mogelijke toekomstige risico's in de bedrijfsvoering of de grondexploitaties worden reserves aangehouden. Voor de reguliere bedrijfsvoering de Algemene Reserve Basis en voor de grondexploitatie de Algemene Reserve Bouwgrondexploitatie. Spelregels voor risicobeheersing en weerstandsvermogen zijn opgenomen in de paragraaf 'weerstandsvermogen en risicobeheersing'.

Omschrijving	2022	2023	2024	2025
Loonindex	1,50%	-	-	-
Rente investeringen	0,50%	0,50%	0,50%	0,50%
Rente grondexploitatie	1,00%	1,00%	1,00%	1,00%
Rente financiering (lang)	1,97%	2,16%	2,10%	1,94%
Rente financiering (kort)	-0,47%	-0,30%	0,00%	0,00%
Onvoorzien	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
OZB	2,40%	2,40%	0,00%	0,00%
Legestarieven & heffingen	1,50%	-	-	-
Tarief rioolheffing	0%	-	-	-

	Schuldrestant 1.1.2022	Rente 2022	Aflossing 2022	Extra afloss. 2022	Schuldrestant 1.1.2023	Rente 2023	Aflossing 2023	Extra afloss.2023	Schuldrestant 31.12.2023
woningvereniging	3.863.282	112.718	250.067	0	3.613.215	105.354	257.329	0	3.355.886
overige geldleningen	60.115.884	1.144.890	4.660.567	0	55.455.318	1.020.278	4.415.040	0	51.040.278
<b>totaal</b>	<b>63.979.166</b>	<b>1.257.608</b>	<b>4.910.634</b>	<b>0</b>	<b>59.068.533</b>	<b>1.125.632</b>	<b>4.672.369</b>	<b>0</b>	<b>54.396.164</b>

	Schuldrestant 1.1.2024	Rente 2024	Aflossing 2024	Extra afloss. 2024	Schuldrestant 1.1.2025	Rente 2025	Aflossing 2025	Extra afloss. 2025	Schuldrestant 31.12.2025
woningvereniging	3.355.886	97.766	264.812	0	3.091.074	89.944	272.525	0	2.818.550
overige geldleningen	51.040.278	896.937	4.378.738	0	46.661.540	722.799	12.061.330	0	34.600.210
<b>totaal</b>	<b>54.396.164</b>	<b>994.703</b>	<b>4.643.550</b>	<b>0</b>	<b>49.752.614</b>	<b>812.744</b>	<b>12.333.855</b>	<b>0</b>	<b>37.418.759</b>

Reserves	Saldo	2022		Saldo	2023		Saldo	2024		Saldo	2025		Saldo
	2021	Dotatie	Ontr.	2022	Dotatie	Ontr.	2023	Dotatie	Ontr.	2024	Dotatie	Ontr.	2025
<b>Algemene reserves</b>													
Algemene reserve basis	9.323			9.323			9.323			9.323			9.323
Algemene reserve Onderhanden		633	-633										
Algemene reserve winst verk.aand. Essent													
Algemene reserve Vrij Aanwendbaar	5.143	340	-633	4.850			4.850	855		5.704	145		5.849
<b>Totaal Algemene reserves</b>	<b>14.466</b>	<b>973</b>	<b>-1.267</b>	<b>14.173</b>			<b>14.173</b>	<b>855</b>		<b>15.027</b>	<b>145</b>		<b>15.172</b>
<b>Bestemmingsreserves</b>													
Algemene reserve bouwgrondexploitatie	2.423		-311	2.112		-11	2.101		-11	2.089		-11	2.078
Reserve strategische aan- en verkopen	1.098	-9		1.089	-9		1.080	-9		1.071	-9		1.061
Reserve bovenwijkse voorzieningen	1.183	100		1.283	100		1.383	100		1.483	100		1.583
Reserve poc-winsten	3.029	356		3.385	356		3.741	356		4.097	356		4.452
Reserve leefbaarheid kleine kernen	16			16			16			16			16
Reserve prioriteitsgelden dorpsraden	170			170			170			170			170
Reserve verkiezingen	104	55	-58	102	55	-59	98	55	-59	95	55	-59	91
Res. frictiekosten dekking 6.1 gem.huis	2.294		-109	2.185		-109	2.076		-109	1.967		-109	1.858
Reserve kapitaallasten	11.378		-509	10.869		-532	10.337		-515	9.822		-515	9.306
Reserve monumenten	32			32			32			32			32
Reserve Informatisering & Automatisering	415	350	-350	415	350	-350	415	350	-350	415	350	-350	415
Reserve Mobiliteitsfonds	76			76			76			76			76
Reserve LKM (t.b.v. IV-cases)													
Reserve Maasgaard													
Egalisatiereserve Sociaal Domein	272		-85	187		-85	102		-85	17		-17	
Reserve GKM	1.857	74		1.931			1.931			1.931			1.931
Reserve Integraal Accommodatiebeleid	169	74	-85	158	74	-85	147	74	-85	136	74	-85	125
Reserve Speelvoorzieningen	301	150	-203	248	200	-203	245	200	-203	242	200	-203	239
Reserve Tractie	80	18	-27	70	18	-27	61	18	-27	51	18	-27	42
Reserve gebiedsontwik. de Peelbergen	253			253			253			253			253
Reserve subs. groot oh niet gem. MFA's	400			400			400			400			400
Reserve duurzaamh.maatsch. accommodaties	353			353			353			353			353
Reserve MIP	215	1		216	1		216	1	-18	199	1	-4	196
Reserve Duurzaamheid		333	-333										
<b>Totaal Bestemmingsreserves</b>	<b>26.117</b>	<b>1.501</b>	<b>-2.070</b>	<b>25.547</b>	<b>1.144</b>	<b>-1.461</b>	<b>25.230</b>	<b>1.144</b>	<b>-1.463</b>	<b>24.911</b>	<b>1.144</b>	<b>-1.381</b>	<b>24.675</b>

Totaal reserves	40.583	2.475	-3.337	39.720	1.144	-1.461	39.403	1.999	-1.463	39.939	1.289	-1.381	39.847
-----------------	--------	-------	--------	--------	-------	--------	--------	-------	--------	--------	-------	--------	--------

Vorzieningen	Saldo	2022		Saldo	2023		Saldo	2024		Saldo	2025		Saldo
	2021	Dotatie	Ontrr.	2022	Dotatie	Ontrr.	2023	Dotatie	Ontrr.	2024	Dotatie	Ontrr.	2025
Voorziening Afval	383	2.290	-1.542	1.131	2.350	-1.546	1.935	2.350	-1.540	2.746	2.350	-1.544	3.552
Voorziening APPA pensioenen	5.820	233	-179	5.874	233	-179	5.928	233	-179	5.982	233	-179	6.036
Voorziening riolering	7.777	611	-717	7.672	611	-766	7.517	611	-680	7.448	611	-744	7.314
Voorziening wegen		1.499	-1.279	220	1.499	-1.214	505	1.499	-1.214	790	1.499	-1.214	1.074
Vorz.soll.plicht/begel.pol.ambtsdr.	68			68			68			68			68
Voorziening vastgoedobjecten	336	1.742	-1.791	286	1.742	-1.771	257	1.697	-1.373	581	1.697	-963	1.315
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>14.385</b>	<b>6.374</b>	<b>-5.507</b>	<b>15.252</b>	<b>6.435</b>	<b>-5.476</b>	<b>16.211</b>	<b>6.390</b>	<b>-4.986</b>	<b>17.615</b>	<b>6.390</b>	<b>-4.644</b>	<b>19.360</b>

## Lopende investeringen in 2021, die nog doorlopen in de periode 2022-2025

	Bruto investering	Bijdragen derden	Netto investering	2022	2023	2024	2025
Verbouw gemeentehuis 2022	5.831		5.831	X	X		
Appartementen gemeentehuis 2022	2.089		2.089	X	X		
MIP 2021 Gemeentehuis Horst	169		169	X			
Huisvesting Openbare werken	1.850		1.850	X			
MIP 2021 Openbare Werken Horst	173		173	X			
Fietsverbinding America - station Horst-Sevenum	1.550	1.087	463	X			
Herinrichting stationsomgeving Horst-Sevenum	7.400	5.008	2.392	X	X		
IHP Sevenum voorbereidingskrediet	100		100	X	X	X	
IHP Weisterbeek voorbereidingskrediet	100		100	X	X		
Frisse scholen fase 2	720		720	X			
Frisse scholen fase 3	636		636	X			
Verbouw zwembad de Berkel	2.064	279	1.785	X			
Verbouw sporthal de Berkel	948	131	817	X			
Nieuwbouw sporthal Meterik	7.823	1.085	6.738	X			
Vorbereidingskrediet binnensport	92		92	X			
Kunstgrasveld Meterik	363	50	313	X			
MIP Vervangingsinvesteringen Buitensport	605		605	X			
Peelloop	1.286	1.286	0	X			
Leefbaarheidsprojecten wijk Norbertus	216		216	X	X		
Renovatie dak Smetenhof	250		250	X			
MIP Torrekoel: renov.verwarm. + ventil.syst/duurz.	280		280	X			
MIP Smetenhof: renov.verwarm. +ventil.syst./duurz.	101		101	X			
MIP 2021 Smetenhof Lottum	143	7	136	X			
Rioleringsmaatregelen B1 Groote Molenbeek	1.760	60	1.700	X	X	X	
Centrumvisie Greune Droad	285	35	250	X			
<b>Nog in 2021 te accorderen door raad:</b>							
Investeringen Horst West	1.000		1.000	X			
<b>Totaal lopende investeringen</b>	<b>37.834</b>	<b>9.028</b>	<b>28.806</b>				



## Overzicht toekomstige investeringen

	Investerings op basis van eerder genomen besluiten							Investerings uit het collegeprogramma inclusief aanvullingen				Nieuwe investeringen/ambities Kadernota en Meerjarenbegroting 2022-2025				Totaal (netto) investeringen				Totaal
	Bruto investering	Bijdragen derden	Netto investering	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025	2022-2025
Tractie	392		392	25		185	182								25	0	185	182	392	
Investering openbare verlichting	584		584	146	146	146	146								146	146	146	146	584	
Rioleringsmaatregelen	8.757		8.757	2.135	2.251	2.055	2.316								2.135	2.251	2.055	2.316	8.757	
Klimaatmaatregelen	2.750		2.750	500	750	750	750								500	750	750	750	2.750	
Bermen en sloten buitengebied	200		200	50	50	50	50								50	50	50	50	200	
WMO individuele voorzieningen	1.800		1.800	450	450	450	450								450	450	450	450	1.800	
Rehabilitatie en reconstructie wegen	11.000		11.000	2.000	2.000									3.000	4.000	2.000	2.000	3.000	4.000	11.000
<b>Nieuwe investeringen</b>																				
Investerings gebied rond Kasteelpark ter Horst	6.250		6.250							6.250					0	0	6.250	0	6.250	
Investering infrastructuur hoofdontsluiting Kasteelpark ter Horst	750		750							750					0	0	750	0	750	
IHP Basisschool Weisterbeek Horst	9.500		9.500						9.500						0	9.500	0	0	9.500	
IHP Basisschool Doolgaard Horst	1.000		1.000						1.000						0	1.000	0	0	1.000	
IHP Basisscholen Severum (incl. voorbereidingskrediet)	9.000		9.000							5.000				4.000	0	0	9.000	0	9.000	
Investerings MIP	4.118		4.118					1.728	994	1.396					1.728	994	1.396	0	4.118	
Upgraden centrum Horst: herontwikkeling zuid, Kloosterhof, lint noordzijde	2.389		2.389					1.539		1.850				-1.000	539	0	1.850	0	2.389	
Investering Smetenhof Lottum	750		750					750							750	0	0	0	750	
Investerings Horst West	800		800											800	800	0	0	0	800	
Aanleg woonwagendstandplaatsen	550		550											275	275	0	0	0	550	
Algemeen voorbereidingskrediet Grondexploitaties	200	200	0											0	0	0	0	0	0	
<b>Totaal Meerjareninvesteringsplan 2022-2025 (excl. lopende investeringen)</b>	<b>60.790</b>	<b>200</b>	<b>60.590</b>	<b>5.306</b>	<b>5.647</b>	<b>3.636</b>	<b>3.894</b>	<b>4.017</b>	<b>11.494</b>	<b>15.246</b>	<b>0</b>	<b>75</b>	<b>275</b>	<b>7.000</b>	<b>4.000</b>	<b>9.398</b>	<b>17.416</b>	<b>25.882</b>	<b>7.894</b>	<b>60.590</b>



### 3.6 Overzicht geraamde lasten en baten per taakveld

Programma-beleidsveld-taakveld		Lasten 2022	Baten 2022	Saldo 2022
<b>1 Economie en ruimte</b>				
<b>1.1</b>	<b>Vrijtijdseconomie</b>	<b>-1.248</b>	<b>60</b>	<b>-1.188</b>
3.4	Economische promotie	-1.248	60	-1.188
<b>1.2</b>	<b>Ruimte</b>	<b>-1.033</b>	<b>474</b>	<b>-559</b>
8.1	Ruimtelijke ordening	-1.033	474	-559
<b>1.3</b>	<b>Veehouderij</b>	<b>-210</b>	<b>0</b>	<b>-210</b>
3.1	Visie veehouderij	-210	0	-210
<b>1.4</b>	<b>Voedingstuinb., fruitteelt, boomkwekerij</b>	<b>-538</b>	<b>0</b>	<b>-538</b>
3.1	Economische ontwikkeling (voedingstuinb)	-538	0	-538
<b>1.5</b>	<b>Economische zaken, verpachtingen enz.</b>	<b>-1.043</b>	<b>940</b>	<b>-103</b>
3.1	Economische ontwikkeling	-208	0	-208
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-494	442	-52
3.3	Bedrijfsloket en -regelingen	-340	498	157
<b>Totaal programma 1</b>		<b>-4.072</b>	<b>1.474</b>	<b>-2.598</b>
<b>2 Wonen, mobiliteit en openbare ruimte</b>				
<b>2.1</b>	<b>Bouwen en wonen</b>	<b>-2.865</b>	<b>2.253</b>	<b>-611</b>
8.3	Wonen en bouwen	-2.865	2.253	-611
<b>2.2</b>	<b>Bouwgrondexploitaties</b>	<b>-4.560</b>	<b>4.666</b>	<b>106</b>
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerr.)	-4.560	4.666	106
<b>2.3</b>	<b>Wegen, pleinen, fietspaden en openb.verl</b>	<b>-5.505</b>	<b>181</b>	<b>-5.325</b>
2.1	Verkeer en vervoer	-5.367	180	-5.187
2.2	Parkeren	-138	1	-137
<b>2.4</b>	<b>Openbaar groen, bossen en landschap</b>	<b>-3.566</b>	<b>149</b>	<b>-3.418</b>
5.7	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	-3.566	149	-3.418
<b>2.5</b>	<b>Openbaar vervoer</b>	<b>-319</b>	<b>349</b>	<b>30</b>
2.5	Openbaar vervoer	-319	349	30
<b>Totaal programma 2</b>		<b>-16.815</b>	<b>7.597</b>	<b>-9.218</b>
<b>3 Duurzaamheid: klim.amb/energ.trans/circ.</b>				
<b>3.1</b>	<b>Afvalverwijdering</b>	<b>-6.896</b>	<b>7.791</b>	<b>895</b>
7.3	Afval	-6.896	7.791	895
<b>3.2</b>	<b>Riolering, waterkering en afwatering</b>	<b>-4.179</b>	<b>5.003</b>	<b>824</b>
7.2	Riolering	-4.179	5.003	824
<b>3.3</b>	<b>Milieu en duurzaamheid</b>	<b>-1.384</b>	<b>33</b>	<b>-1.351</b>
7.4	Milieubeheer	-1.335	18	-1.317
7.5	Begraafplaatsen	-49	15	-34
<b>Totaal programma 3</b>		<b>-12.459</b>	<b>12.827</b>	<b>367</b>
<b>4 Soc. maatschap., participatie en voorz.</b>				
<b>4.1</b>	<b>Zorg</b>	<b>-26.590</b>	<b>675</b>	<b>-25.914</b>
6.2	Wijkteams	-2.367	0	-2.367
6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	-1.201	346	-856
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-9.817	302	-9.515
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-9.277	20	-9.257
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-251	0	-251
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-1.871	0	-1.871
7.1	Volksgezondheid	-1.804	8	-1.796
<b>4.2</b>	<b>Werk en inkomen</b>	<b>-15.292</b>	<b>7.588</b>	<b>-7.704</b>
6.3	Inkomensregelingen	-9.575	7.588	-1.988
6.4	Begeleide participatie	-4.488	0	-4.488

	6.5	Arbeidsparticipatie	-1.228	0	-1.228
<b>4.3</b>		<b>Arbeidsmigranten</b>	<b>-210</b>	<b>71</b>	<b>-139</b>
	3.3	Bedrijfsloket,-regelingen (arbeidsmigr.)	-210	71	-139
<b>4.4</b>		<b>Nieuwkomers</b>	<b>-563</b>	<b>400</b>	<b>-163</b>
	6.5	Arbeidsparticipatie (Nieuwkomers)	-563	400	-163
<b>4.5</b>		<b>Gezondste regio 2025</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>
	3.4	Economische promotie (Gezondste regio)	-30	0	-30
<b>4.6</b>		<b>Inwonerparticipatie/inwonerinitiatieven</b>	<b>-4.788</b>	<b>490</b>	<b>-4.298</b>
	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-4.788	490	-4.298
<b>4.7</b>		<b>Burgerzaken</b>	<b>-1.200</b>	<b>402</b>	<b>-798</b>
	0.2	Burgerzaken	-1.200	402	-798
<b>Totaal programma 4</b>			<b>-48.672</b>	<b>9.626</b>	<b>-39.047</b>
<b>5 Cultuur, sport en onderwijs</b>					
<b>5.1</b>		<b>Kunst en cultuur</b>	<b>-1.771</b>	<b>0</b>	<b>-1.771</b>
	5.3	Cultuurpresentatie/-productie/-particip.	-514	0	-514
	5.4	Musea	-33	0	-33
	5.5	Cultureel erfgoed	-241	0	-241
	5.6	Media	-983	0	-983
<b>5.2</b>		<b>Sport</b>	<b>-4.194</b>	<b>1.202</b>	<b>-2.991</b>
	5.1	Sportbeleid en activering	-879	245	-634
	5.2	Sportaccommodaties	-3.315	957	-2.358
<b>5.3</b>		<b>Kasteelpark ter Horst</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	5.2	Sportaccommodaties Kasteelpark ter Horst	0	0	0
<b>5.4</b>		<b>Onderwijs</b>	<b>-4.244</b>	<b>806</b>	<b>-3.438</b>
	4.1	Openbaar basisonderwijs	-90	0	-90
	4.2	Onderwijshuisvesting	-2.230	400	-1.830
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-1.923	406	-1.517
<b>5.5</b>		<b>Accommodaties</b>	<b>-8</b>	<b>0</b>	<b>-8</b>
	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-8	0	-8
<b>Totaal programma 5</b>			<b>-10.216</b>	<b>2.008</b>	<b>-8.208</b>
<b>6 Openb.orde/veiligheid, toezicht/handhav.</b>					
<b>6.1</b>		<b>Openbare orde en veiligheid</b>	<b>-3.661</b>	<b>130</b>	<b>-3.531</b>
	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-3.661	130	-3.531
<b>6.2</b>		<b>Toezicht en handhaving</b>	<b>-3.529</b>	<b>782</b>	<b>-2.747</b>
	1.2	Openbare orde en veiligheid	-3.529	782	-2.747
<b>Totaal programma 6</b>			<b>-7.190</b>	<b>912</b>	<b>-6.278</b>
<b>7 Bestuur, organisatie en samenwerking</b>					
<b>7.1</b>		<b>Bestuur</b>	<b>-2.829</b>	<b>4</b>	<b>-2.824</b>
	0.1	Bestuur	-2.829	4	-2.824
<b>7.2</b>		<b>Overhead</b>	<b>-14.669</b>	<b>1.147</b>	<b>-13.521</b>
	0.4	Ondersteuning organisatie	-14.669	1.147	-13.521
<b>Totaal programma 7</b>			<b>-17.497</b>	<b>1.152</b>	<b>-16.346</b>
<b>8 Financiën</b>					
<b>8.1</b>		<b>Algemene lasten en baten</b>	<b>1.107</b>	<b>0</b>	<b>1.107</b>
	0.8	Overige baten en lasten	1.107	0	1.107
<b>8.2</b>		<b>Algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-1.790</b>	<b>81.198</b>	<b>79.408</b>
	0.5	Treasury	-771	1.715	944
	0.61	OZB woningen	-636	7.683	7.047
	0.62	OZB niet-woningen	-166	4.924	4.758
	0.64	Belastingen overig	-211	114	-97
	0.7	Algemene uitk./overige uitk. Gem. Fonds	0	63.486	63.486
	3.4	Economische promotie	-5	3.276	3.271

<b>8.3</b>	<b>Vennootschapsbelasting (VpB)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0
<b>8.4</b>	<b>Onvoorzien</b>	<b>-50</b>	<b>0</b>	<b>-50</b>
0.8	Overige baten en lasten	-50	0	-50
<b>Totaal programma 8</b>		<b>-732</b>	<b>81.198</b>	<b>80.465</b>
<b>Toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves</b>				
0.10	Mutaties reserves	-1.501	2.364	862
<b>Totaal toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves</b>		<b>-1.501</b>	<b>2.364</b>	<b>862</b>
<b>Resultaat rekening van baten en lasten</b>				
				<b>1</b>
<b>Totaal Resultaat rekening van baten en lasten</b>				
				<b>1</b>



# BIJLAGEN





## 4.1 Griffiebegroting

De begroting van de griffie heeft een aparte status binnen de Programmabegroting en is daarom afzonderlijk bijgevoegd. Het voorstel tot het vaststellen van de griffiebegroting wordt namelijk door het Presidium gedaan in plaats van door het College van burgemeester en wethouders. Om die reden heeft de auditcommissie geadviseerd de begroting van de griffie ook als een aparte bijlage bij de Programmabegroting te voegen.

### Doelstelling (begroting) griffie

**We zorgen voor omstandigheden en faciliteiten, waardoor de gemeenteraad zijn taken optimaal kan uitoefenen in samenwerking met andere bestuursorganen, het maatschappelijk middenveld en de inwoners. De inwoners staan daarbij centraal.**

**Het verder ondersteunen van de gemeenteraad en zijn individuele leden afzonderlijk bij het uitoefenen van zijn kaderstellende, volksvertegenwoordigende en controlerende taken.**

In het Jaarplan van de griffie is hierover het volgende opgenomen:

### Missie griffie

De griffie adviseert en ondersteunt de raad, de individuele raadsleden en de burgerraadsleden bij het invullen van hun kaderstellende, controlerende en volksvertegenwoordigende taak. Daarbij scheidt en bevordert de griffie de voorwaarden voor het duaal functioneren en het waarmaken van de ambities van de raad. Dit komt tot uiting in de volgende opdracht aan de griffie:

- A) De verbetering van de kwaliteit van de democratische besluitvorming van de gemeenteraad;
- B) De optimalisering van de verhouding tussen Raad, college en ambtelijke organisatie;
- C) De bevordering van de participatie van burgers binnen de besluitvorming van de gemeenteraad;
- D) De bevordering van een duidelijke positionering van de gemeenteraad binnen en buiten de gemeente;

In 2022 worden door de griffie voor de raad de volgende acties c.q. maatregelen ondernomen:

### Verkiezingen 2022

2022 staat in het teken van de verkiezingen van de nieuwe raad. Deze zal een introductieprogramma doorlopen met als rode draad de majeure thema's zoals integriteit, duurzaamheid, de omgeving en welzijn. Tevens worden de vergaderstructuur, en cultuur opnieuw besproken en vastgelegd voor de komende raadsperiode. Hierbij worden de aanbevelingen van de huidige raad hierover onder de aandacht van de nieuwe raad gebracht. Er wordt een communicatieplan opgesteld t.b.v. de introductie van de nieuwe raad bij de gemeenschap.

In de aanloop naar de verkiezingen wordt op onze website een Stemhulp aangeboden waarin de inwoners hun eigen opvattingen kunnen vergelijken met de standpunten van de deelnemende politieke partijen in hun verkiezingsprogramma's. Op basis van een aantal stellingen krijgen inwoners een beeld waar zij staan in het politieke landschap te midden van de politieke partijen

### De digitale raad

De digitale ondersteuning en presentatie van de raad worden verder doorontwikkeld. Bij de aanvang van de nieuwe raadsperiode in maart 2022 ontvangen alle (burger)raadsleden een nieuwe iPad voor de komende 4 jaar. Dit is noodzakelijk omdat hier alle relevante raadsinformatie, waaronder de agenda's en bijbehorende stukken, voor de (burger)raadsleden beschikbaar zijn. Deze extra kosten van ongeveer € 35.000 komen ten laste van het budget Raad.

Door wettelijke verplichtingen zoals het ondertitelen van de raadsvergaderingen op internet en het archiveren hiervan, wordt dit budget verder structureel verhoogd. Door de implementatie van bovengenoemde modules is in 2022 daarnaast nog een eenmalige extra toevoeging aan de post nodig.

Door de goede ervaringen van de videovergaderingen in het afgelopen jaar, zal dit instrument komend jaar verder ontwikkeld en gehanteerd worden.

### Communicatie Raad en contacten externen

In 2022 wordt het in 2021 vastgesteld communicatieplan verder uitgevoerd. De (personeels)kosten voor de raadscommunicatiemedewerker worden weer aan het budget van de griffie toegevoegd. Omdat dit vanaf 2016 een dubbelfunctie was, werden deze bij de organisatie ondergebracht. Dit wordt nu weer gecorrigeerd.

Er worden nieuwe middelen zoals de Flitspeilingen ingezet om bij bepaalde majeure onderwerpen de meningen van inwoners te achterhalen. Deze peilingen worden tijdens de raadsthema-avonden gebruikt als input voor de deelnemers.

De contacten met het onderwijs worden na corona opnieuw opgepakt (Zinnige Zaken, jongerendebat en ontvangst basisscholen) en verder uitgebreid, zoals het in gesprek gaan met leerlingen van CITAVERDE College. Ook het G-debat wordt een vast onderdeel in de interactie tussen (burger)raadsleden en onze inwoners buiten de raadsvergaderingen om.

### Regionale samenwerking

De raden nemen hierin gezamenlijk hun verantwoordelijkheid. In 2022 is er een integrale aansturing van alle verbonden partijen. Door een (gelijk)tijdige, juiste en volledige (actieve) informatieverstrekking wordt het mogelijk gemaakt dat er aan de raden verantwoording wordt afgelegd en de raden in positie worden gebracht om de nieuwe kaders te stellen. De jaarrekeningen en begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen worden in het voorjaar in één keer gelijktijdig en integraal in één raadsvergadering gelijktijdig behandeld.

	2020 werkelijk	2021 raming na wijziging	2022 raming	2023 raming	2024 raming	2025 raming
<b>Lasten</b>						
Raad	-545	-578	-615	-586	-586	-586
Presentiegeld niet-raadsleden	-4	-10	-10	-10	-10	-10
Fractievergoeding	-3	-3	-3	-3	-3	-3
Griffie	-291	-249	-287	-287	-287	-287
Digitale raad	-44	-40	-56	-50	-50	-50
Facilitering raad	-1	-5	-5	-5	-5	-5
Jongerengemeenteraad	-1	-5	-5	-5	-5	-5
Rekenkamercommissie	0	-10	-10	-10	-10	-10
Communicatie raad	-18	-30	-30	-30	-30	-30
Accountantskosten	-51	-48	-48	-48	-48	-48
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-958</b>	<b>-977</b>	<b>-1.068</b>	<b>-1.034</b>	<b>-1.034</b>	<b>-1.034</b>
<b>Baten</b>						
Griffie	3	0	0	0	0	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-955</b>	<b>-977</b>	<b>-1.068</b>	<b>-1.034</b>	<b>-1.034</b>	<b>-1.034</b>

## 4.2 Lijst met afkortingen

a.g.v.	Als gevolg van
AP	Autoriteit Persoonsgegevens
APPA	Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
AR	Algemene Reserve
ARGE	Algemene reserve bouwgrondexploitatie
AU	Algemene uitkering uit het gemeentefonds
AVG	Algemene verordening gegevensbescherming
AVOI	Algemene Verordening Ondergrondse Infrastructuren
BADO	Besluit accountantscontrole decentrale overheden
BAG	Basisregistratie adressen en gebouwen
BBP	Bruto binnenlands product
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BBZ	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen
BCF	BTW compensatiefonds
BENG	Bijna Energie Neutraal Gebouw
BGT	Basisregistratie Grootschalige Topografie
BI	Business intelligence
BIBOB	Wet Bevordering Integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur
BIG	Baseline Informatieveiligheid Gemeenten
Bijv.	Bijvoorbeeld
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
BNG	Bank Nederlandse Gemeente
BO	Bestuurlijk overleg
BRO	Basisregistratie Ondergrond
BRP	Basisregistratie Personen
BTW	Belasting toegevoegde waarde
Bv.	Bijvoorbeeld
BV	Besloten Vennootschap
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten
BW	Burgerlijk wetboek

BW	Beschermd wonen
B&W	College van burgemeester en wethouders
CAO	Collectieve arbeidsovereenkomst
CBL	Crosee border leases
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CEBEON	Centrum beleidsadviserend onderzoek BV
CES	Customer effect score
CGC	Corporate governance code
CISO	Chief Information Security Officer
CO2	Koolstofdioxide
CPB	Centraal Plan Bureau
c.q.	casu quo (in voorkomend geval)
d.d.	De dato
DCGV	Development Company Greenport Venlo
DigiD	Digitale Identiteit
DT	Directieteam
DU	Decentralisatie uitkering
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
EGLA	European Green Leaf Association
E.e.a.	Een en ander
EMU	Economische en monetaire unie
ENG	Energie neutraal gebouw
ENSIA	Eenduidige normatiek single information audit
Enz.	Enzovoort
E/o	En/of
EPR	Eikenprocessierups
Etc.	Et cetera
EU	Europese Unie
E.v.	En verder
FG	Functionaris gegevensbescherming
FIDO	Financiering decentrale overheden
GBI	Gegevensbeheer Informatie Systeem
GGD	Gemeentelijke gezondheidsdienst

GGZ	Geestelijke gezondheidszorg
GKM	Gemeentelijk kwaliteitsmenu
GOA	Wet gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid
GOW	Gebiedsontwikkeling Ooijen-Wanssum
GR	Gemeenschappelijke regeling
GR2025	Gezondste regio 2025
GTK	Gemiddelde totale kosten
GVVP	Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan
HADM	Horst aan de Maas
HALT	Het Alternatief
HCH	Hockeyclub Horst
HHT	Huishoudelijke Hulp Toelage
HTC	Tennisvereniging Horst
Hof	Houdbare overheidsfinanciën
HRM	Human resource management
IBP	Informatiebeleidsplan
IC	Interne controle
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
IHP	Integraal huisvestingsplan onderwijs
I.p.v.	In plaat van
IOAW	Inkomensvoorziening voor Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte gewezen Zelfstandigen
IPPC	Integrated Pollution Prevention and Control (geïntegreerde preventie en bestrijding van verontreiniging)
IU	Integratie uitkering
IV	Informatievoorziening
IV	Intensieve veehouderij
IV3	Informatie voor derden
KCC	Klanten Contact Centrum
KING	Kwaliteitsinstituut Nederlandse Gemeenten
KODE	Kader Opwekking Grootschalige Duurzame energie
KPI	Kritische prestatie indicator
KRW	Kaderrichtlijn Water

LED	Light-emitting diode
LKM	Limburgs kwaliteit menu
LLTB	Limburgse Land- en Tuinbouw Bond-Ontwikkeling
LNV	Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit
LOP	Landschapsontwikkelingsplan
MAP	Module Arbeidsmarkt en Participatie
Max.	Maximaal
M.b.t.	Met betrekking tot
MFA	Multi functionele accommodatie
MFC	Multi functioneel centrum
MGR	Modulaire gemeenschappelijke regeling
MIP	Meerjarig investeringsplan
MIRT	Meerjarenprogramma infrastructuur, ruimte en transport
MJB	Meerjarenbegroting
MJOP	Meerjarig onderhoudsplan
MKB	Midden en kleinbedrijf
M.n.	Met name
MO	Maatschappelijke Opvang
M&O	Misbruik en Oneigenlijk gebruik
MT	Managementteam
M.u.v.	Met uitzondering van
MVA	Materiële vaste activa
NCW	Netto contante waarde
NEN	Nederlandse Norm
NIEGG	Niet in exploitatie genomen grond
NLW	Noord- Limburg West (werkbedrijf voor sociaal-maatschappelijke werkgelegenheid in de regio Noord-Limburg West)
N.n.b.	Nog nader te bepalen
NOP	Net promotor score
NPO	Nationaal Programma Onderwijs
NPS	Net Promoter Score
NV	Naamloze vennootschap
N.v.t.	Niet van toepassing

NVVK	Nederlandse Vereniging Voor volksKrediet
O2	Organisatie voor ondernemingen Horst aan de Maas
O3	Overheid(gemeente), onderwijs en ondernemers
O.a.	Onder andere
OBS	Openbare basisschool
OGN	Overeenkomst Gemeenten - Nutsbedrijven
OL	Openbaar lichaam
OLS	Oud Limburgs schuttersfeest
OMA	Oude maas-arm
OV	Openbare verlichting
OVA	Overheidsbijdrage in de Arbeidskostenontwikkeling
OZB	Onroerendezaakbelasting
PAS	Programma Aanpak Stikstof
P-budget	Personeelsbudget
P&C	Planning & Control
P&IB	Privacy en informatiebeveiliging
PDCA	Plan – Do – Check – Act
PNIK	Paspoorten Nederlandse Identiteitskaart
POC	Percentage of completion
POL	Provinciaal omgevingsplan Limburg
PUN	Paspoortuitvoeringsregeling Nederland
PVT	Participatieverklaringstraject
RES	Regionale energiestrategie
RgdBOEI	Rijksgebouwendienst Brand, Onderhoud, Energie en duurzaamheid, Informatie wet- en regelgeving
RIVM	Rijksinstituut voor volksgezondheid en milieu
RMC	Regionaal meld- en coördinatiepunt
RMO	Regionale mobiliteit
RNI	Registratie niet Ingezetenen
ROT	Regionaal operationeel team
RSAV	Reserve strategische aan- en verkopen
RUD	Regionale uitvoeringsdienst
RvC	Raad van commissarissen

RVVP	Regionaal verkeers- en vervoersplan
SD	Sociaal domein
SDLN	Sociaal domein Limburg
SE	StandaardEenheid, dit is een eenheid die overeenkomt met een arbeidsplaats voor een werkweek van 36 uur (ofwel 1 fte) voor een werknemer die is ingedeeld in de arbeidshandicap categorie matig
SGN	Stichting Gemeenschapsbelangen Norbertus
SISA	Single information, Single audit
SMART	Specifiek, Meetbaar, Acceptabel, Realistisch en Tijdsgebonden
SMI	Sociaal Medische Indicatie
SPUK	Specifieke uitkering
SPV	Special purpose vehicle
STAP	Steun- en Adviespunt
Stg.	Stichting
SV	Sportvereniging
SW	Sociale werkplaats
T.b.v.	Ten behoeve van
TBZ	Team bevolkingszorg
TH	Toezicht en handhaving
t.l.v.	Ten laste van
TOV	Teelt ondersteunende voorzieningen
T.o.v.	Ten opzichte van
TOZO	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers
T/m	Tot en met
TVS	Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemers Verzekeringen
UP	Uitvoeringsprogramma
VGRP	Verbreed gemeentelijk rioleringsplan
VN	Verenigde Naties
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet Onderwijs
Vpb	Vennootschapsbelasting
VRLN	Veiligheidsregio Limburg-Noord



VRM	Het ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieubeheer
VSV	Voortijdig schoolverlaten
VTH	Vergunningen toezicht en handhaving
VVE	Voor- en vroegtijdige educatie
VVH	Venlo – Venray – Horst aan de Maas
w.b.	wat betreft
WGA	Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten
WIBON	Wet informatie-uitwisseling bovengrondse en ondergrondse infrastructuur
WIZ	Werk inkomen en zorg
WMO	Wet maatschappelijke ondersteuning
WNT	Wet normering topinkomens
w.o.	waar onder
WOZ	Waardering Onroerende Zaken
WSW	Waarborgfonds sociale woningbouw
WSW	Wet sociale werkvoorziening
WWB	Wet werk en bijstand
Zgn.	Zogenaamd



### 4.3 Opbouwtabel Algemene Uitkering

Onderdeel A - Inkomstenmaatstaven				
Maatstaf	2022	2023	2024	2025
1c Waarde niet-woningen eigenaren	-1.251.387,59	-1.251.387,59	-1.251.387,59	-1.251.387,59
1f Waarde niet-woningen gebruikers (onder aftrek amendement De Pater)	-912.403,34	-912.403,34	-912.403,34	-912.403,34
1a Waarde woningen eigenaren	-3.181.653,79	-3.181.653,79	-3.181.653,79	-3.181.653,79
<b>Subtotaal</b>	<b>-5.345.444,72</b>	<b>-5.345.444,72</b>	<b>-5.345.444,72</b>	<b>-5.345.444,72</b>

Onderdeel B - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor van toepassing is				
Maatstaf	2022	2023	2024	2025
1e OZB waarde niet-woningen	257.521,88	257.521,88	257.521,88	257.521,88
8a Bijstandsontvangers (vanaf UJR 2016)	844.344,78	844.344,78	844.344,78	844.344,78
3a Eén-ouder-huishoudens	794.444,76	751.051,52	754.188,40	755.727,56
2 Inwoners	6.963.774,30	7.016.145,84	7.063.589,34	7.107.179,08
5 Inwoners: ouderen boven 64 jaar	976.752,00	998.936,25	1.021.398,60	1.044.838,08
5a Inwoners: ouderen 75 t/m 84 jaar	89.665,50	95.220,00	99.504,90	103.102,10
7 Lage inkomens	151.208,40	152.158,24	153.108,08	154.027,28
7c-2 Lage inkomens (drempel) (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	2.090.560,27	2.110.213,25	2.129.243,77	2.148.005,06
12 Minderheden	184.332,30	186.596,03	189.506,54	192.093,66
11a Uitkeringsontvangers (vanaf UJR 2016)	185.954,97	185.954,97	185.954,97	185.954,97
3b Huishoudens	1.771.244,28	1.782.208,09	1.792.990,68	1.803.320,22
3c Eenpersoonshuishoudens	287.626,64	290.634,06	293.413,76	296.244,48

8b Loonkostensubsidie	99.664,71	99.664,71	99.664,71	99.664,71
4a Inwoners: jongeren jonger dan 18 jaar (vanaf uitkeringsjaar 2019)	5.438.629,80	5.171.859,66	5.180.450,67	5.195.508,13
7g-2 Jeugdigen in gezinnen met armoederisico	136.818,47	125.893,57	126.104,99	126.471,53
7h-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen huishoudens	-1.584.635,30	-1.468.943,36	-1.478.249,80	-1.487.039,27
7i-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen huishoudens met kinderen	-1.414.223,89	-1.302.631,88	-1.302.751,07	-1.302.751,07
3h Ouders met (langdurig) psychisch medicijngebruik	527.402,01	485.277,12	486.095,93	487.508,82
3g Eenouderhuishoudens met 2 of meer kinderen	415.145,40	383.530,56	384.709,09	384.709,09
8c-2 Bijstandshuishoudens met minderjarige kinderen	79.122,36	74.002,45	74.934,53	75.428,53
8d Bijstandsontvangers eenouderhuishoudens	135.926,41	132.992,85	135.084,73	136.643,40
11b-2 Uitkeringsontvangers minus bijstandsontvangers	1.856.927,52	1.737.010,80	1.736.234,64	1.735.458,48
11c-2 Wajong (wajongeren)	386.816,25	387.544,53	387.962,94	388.640,23
3i-2 Medicijngebruik met drempel	2.978.519,19	2.993.305,74	3.005.836,20	3.017.915,59
8e Re-integratie klassiek	72.810,56	72.780,15	72.748,77	72.748,77
4b Inwoners jonger dan 65 jaar	140.841,34	141.249,71	141.552,83	141.725,44
5b Inwoners: ouderen 65 t/m 74 jaar	991,42	990,85	997,69	1.010,23
5c Inwoners: ouderen 85 jaar en ouder	208,05	213,37	220,78	228,57
3d Eenpersoonshuishoudens 65 t/m 74 jaar	14.053,24	14.044,65	14.142,75	14.322,60
3e Eenpersoonshuishoudens 75 t/m 84 jaar	64.555,92	68.499,70	71.634,10	74.180,80
3f Eenpersoonshuishoudens 85 jaar en ouder	55.951,38	57.403,70	59.347,65	61.405,95
7d-2 Huishoudens met laag inkomen 65 t/m 74 jaar	9.143,76	9.230,99	9.324,63	9.415,26
7e-2 Huishoudens met laag inkomen 75 t/m 84 jaar	23.552,66	23.777,81	24.019,03	24.252,46
7f-2 Huishoudens met laag inkomen 85 jaar en ouder	13.483,41	13.612,32	13.750,42	13.884,05
7j-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (65 t/m 74 jaar)	153.363,53	153.258,84	153.258,84	153.258,84
7k-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (75 t/m 84 jaar)	395.278,28	395.000,07	395.000,07	395.000,07
7l-2 Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (85 jaar en ouder)	227.221,68	227.061,06	227.061,06	227.061,06
3j Bedden	55.979,30	55.979,30	55.979,30	55.979,30
13 Klantenpotentieel lokaal	1.774.155,70	1.773.770,60	1.773.000,40	1.772.230,20
14 Klantenpotentieel regionaal	413.808,00	416.673,28	419.372,80	421.811,84
15e Leerlingen VO	660.972,00	660.972,00	660.972,00	660.972,00
15d Leerlingen (V)SO	81.336,10	81.336,10	81.336,10	81.336,10
15j Basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 0,3	-85.503,54	-78.542,06	-78.550,14	-78.550,14
15k Basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 1,2	-124.553,32	-114.412,21	-114.423,71	-114.423,71
38 Bedrijfsvestigingen	325.586,00	325.586,00	325.586,00	325.586,00
31a ISV (a) stadsvernieuwing	3.049,74	3.049,74	3.049,74	3.049,74
31b ISV (b) herstructurering	1.085,46	1.085,46	1.085,46	1.085,46
36 Kernen	154.275,85	154.275,85	154.275,85	154.275,85
37 Kernen * bodemfactor buitengebied	252.931,10	252.931,10	252.931,10	252.931,10
36a Kernen met 500 of meer adressen	542.619,54	542.507,85	542.363,40	542.248,20
34 Oeverlengte * bodemfactor gemeente	35.453,00	35.453,00	35.453,00	35.453,00
35a Oeverlengte * bodemfactor gemeente * dichtheidsfactor	39.542,66	39.817,86	40.074,71	40.309,55
32b-2 Omgevingsadressendichtheid (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	625.353,64	625.674,55	625.995,46	626.316,38
23 Oppervlakte bebouwing buitengebied * bodemfactor buitengebied	366.007,20	366.007,20	366.007,20	366.007,20
22 Oppervlakte bebouwing woonkernen * bodemfactor woonkernen	852.699,24	852.699,24	852.699,24	852.699,24
21 Oppervlakte bebouwing	303.010,55	303.010,55	303.010,55	303.010,55
23a Oppervlakte bebouwing buitengebied	461.248,80	461.248,80	461.248,80	461.248,80

22a Oppervlakte bebouwing woonkern	630.648,96	630.648,96	630.648,96	630.648,96
15 Oppervlakte binnenwater	12.502,00	12.502,00	12.502,00	12.502,00
16 Oppervlakte land	774.703,41	774.703,41	774.703,41	774.703,41
18 Oppervlakte land * bodemfactor gemeente	507.226,07	507.226,07	507.226,07	507.226,07
24b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016)	1.089.578,08	1.089.578,08	1.089.578,08	1.089.578,08
25b-2 Woonruimten (vanaf UJR 2016, miv septembercirc. 2016) * bodemfactor woonkernen	970.190,58	970.190,58	970.190,58	970.190,58
39 Vast bedrag	296.565,44	301.748,19	306.880,59	311.918,62
<b>Subtotaal</b>	<b>35.845.469,78</b>	<b>35.713.336,40</b>	<b>35.857.098,84</b>	<b>35.999.355,80</b>

#### Onderdeel C - Uitkeringsfactor (uf)

Jaren	2022	2023	2024	2025
Uitkeringsfactor	1,7040	1,6920	1,6860	1,6940
<b>Subtotaal (B x C (=uf))</b>	<b>61.080.680,51</b>	<b>60.426.965,18</b>	<b>60.455.068,64</b>	<b>60.982.908,72</b>

#### Onderdeel D - Uitgavenmaatstaven waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is

Maatstaf	2022	2023	2024	2025
56d Suppletie-uitkering integratie sociaal domein	23.718,00	23.718,00	23.718,00	23.718,00
<b>Subtotaal</b>	<b>23.718,00</b>	<b>23.718,00</b>	<b>23.718,00</b>	<b>23.718,00</b>

#### Onderdeel E - Integratie- en decentralisatieuitkeringen waarop de uitkeringsfactor niet van toepassing is

Maatstaf	2022	2023	2024	2025
71 Brede impuls combinatiefuncties/buurtspportcoaches (DU)	195.077,00	195.077,00	195.077,00	195.077,00
170 Decentralisatie provinciale taken vergunningverlening, toezicht en handhaving (DU)	162.953,00	162.953,00	162.953,00	162.953,00
103 Gezond in de stad (DU)	11.137,00	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
205 Voorschoolse voorziening peuters (DU)	69.682,00	69.682,00	69.682,00	69.682,00
223 Armoedebestrijding kinderen (DU)	97.601,00	97.601,00	97.601,00	97.601,00
383 Inburgering (IU)	144.847,00	144.713,00	139.675,00	134.064,00
393 Versterking omgevingsveiligheidsdiensten (DU)	10.000,00	10.000,00	10.000,00	n.v.t.
<b>Subtotaal</b>	<b>691.297,00</b>	<b>680.026,00</b>	<b>674.988,00</b>	<b>659.377,00</b>

#### Onderdeel F - 3 D&C's in het sociaal domein

Maatstaf	2022	2023	2024	2025
260 Participatie (IU)	4.085.277,00	3.917.175,00	3.685.304,00	3.575.195,00
261 Voogdij/18+ (IU)	584.645,00	584.645,00	584.645,00	584.645,00
<b>Subtotaal</b>	<b>4.669.922,00</b>	<b>4.501.820,00</b>	<b>4.269.949,00</b>	<b>4.159.840,00</b>

#### Onderdeel G - Aanvullingen van de gebruiker

Aanvullingen v/d gebruiker	2022	2023	2024	2025
<b>Gemeenteposten:</b>				
Herverdeling gemeentefonds	0,00	0,00	0,00	0,00
oranjeakkoord	0,00	0,00	0,00	0,00
correctie verspringen basisjaar van constante naar lopende prijzen	0,00	0,00	0,00	0,00
Neutralisatie effect uitkeringsontvangers	0,00	0,00	0,00	0,00
Steipost onderuitputting BCF-plafond	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
Suppletie bommenregeling 70% van 50.000 (vast bedrag in begroting)	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
<b>Subtotaal</b>	<b>285.000,00</b>	<b>285.000,00</b>	<b>285.000,00</b>	<b>285.000,00</b>
<b>Totaal</b>	<b>61.405.172,79</b>	<b>60.572.084,46</b>	<b>60.363.278,92</b>	<b>60.765.399,00</b>