

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. 1705654 d.d. 06/07/2017
paraaf RM



Programmarekening

2016

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *Rm*

Inhoudsopgave

	Blz.
Leeswijzer	- 5 -
Voorwoord Programmarekening 2016	- 7 -
Resultaat en Financiële analyse.....	- 8 -
 Programma's	 - 14 -
Programma Bestuur en Dienstverlening	- 16 -
Programma Openbare orde en veiligheid	- 25 -
Programma Verkeer, Vervoer en Openbare ruimte	- 36 -
Programma Economie	- 45 -
Programma Sociaal Domein	- 51 -
Programma Milieu	- 84 -
Programma Wonen en woonomgeving	- 94 -
Programma Algemene dekkingsmiddelen & onvoorzien.....	- 101 -
 Paragrafen.....	 - 112 -
§ Lokale Heffingen	- 113 -
§ Weerstandsvermogen en risicobeheersing	- 117 -
§ Onderhoud Kapitaalgoederen	- 126 -
§ Financiering	- 133 -
§ Bedrijfsvoering	- 139 -
§ Verbonden Partijen	- 146 -
§ Demografische ontwikkelingen	- 165 -
§ Taakstellingen en reserveringen	- 178 -
 Jaarrekening 2016.....	 - 182 -
Kerngegevens	- 183 -
Sisalijst	- 213 -
Begrippenlijst.....	- 217 -
Vaststelling Jaarrekening 2016	- 222 -

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf *Rm*

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf ..RM.....

Leeswijzer

Jaarrekening 2016

Bij dezen bieden wij u conform artikel 197 van de Gemeentewet de Programmarekening over het boekjaar 2016 aan. De programmarekening 2016 is gebaseerd op de programmabegroting 2016. Het college legt hierbij verantwoording af over de beleidsmatige en financiële resultaten van 2016. De jaarrekening 2016 is opgesteld volgens de regels van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Dat betekent onder andere dat onderscheid en inzicht dient te worden gegeven in het totaal saldo van baten en lasten en gerealiseerd resultaat. Het totaal saldo van baten en lasten is exclusief de mutaties die via de reserves zijn gelopen. Bij het gerealiseerde resultaat is wel rekening gehouden met de mutaties die via de reserves zijn gelopen gedurende het boekjaar.

Opzet Programmarekening 2016

De programmarekening 2016 volgt de wettelijke voorschriften en is derhalve opgebouwd uit een jaarverslag en een jaarrekening. Het jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording en de paragrafen. De jaarrekening bestaat uit de balans met toelichting. De programmaverantwoording kent 7 programma's en het deel 'Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien'. In de paragrafen worden onderwerpen verder toegelicht waarvan het effect zich over meerdere programma's uitstrekt

Centraal in het jaarverslag staan de volgende vragen;

- Wat hebben we bereikt: Hierin worden de beleidsdoelstellingen per beleidsproduct verwoord en is aangegeven welk maatschappelijk effect van deze beleidsdoelstelling is bereikt. Overigens zal niet bij alle beleidsdoelstellingen het maatschappelijk effect benoemd zijn.
- Wat hebben we er voor gedaan: Dit zijn de verzamelde beleidsproducten welke de beleidsdoelstellingen al dan niet hebben gerealiseerd en die inzicht geven op welke wijze de effecten zijn verwezenlijkt.
- Wat heeft het gekost: Hierin wordt per beleidsproduct de baten en lasten weergegeven.

Specifieke aandachtspunten:

- * Begroting 2016 na wijziging: Dit is de primaire begroting inclusief de 1^e en 2^e berap 2016 en de overige, door de raad vastgestelde begrotingswijzigingen.
- * Verschillenanalyse: Deze omvat een toelichting op hoofdlijnen van de afwijkingen tussen de begrotingscijfers 2016 na wijziging en de werkelijke cijfers 2016.
- * Afrondingsverschillen: In de tabellen worden cijfers gepresenteerd in een veelvoud van € 1.000,-. Hierdoor ontstaan afrondingsverschillen in totaalstellingen, saldi en dergelijke.

Begrotingsoverschrijdingen

Het begrotingscriterium is één van de rechtmatigheidscriteria en betreft het tot stand komen van financiële handelingen binnen het kader van de door de raad geautoriseerde begroting. De baten en lasten zullen binnen het opgestelde en geautoriseerde programma moeten passen. Begrotingswijzigingen vinden plaats bij gelegenheid van de twee bestuursrapportages in het jaar of naar aanleiding van door de Raad genomen besluiten. Gevolg van deze werkwijze is dat er op het einde van het boekjaar toch nog sprake kan zijn van begrotingsoverschrijdingen. Indien er sprake is van overschrijdingen, dan zijn deze bij het betreffende programma inzichtelijk gemaakt. Door vaststelling van de programmarekening door de raad, waarin deze overschrijdingen zijn opgenomen en toegelicht, worden de betreffende overschrijdingen alsnog geautoriseerd.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Toezicht Provincie

Het provinciale bestuur houdt toezicht op het financiële beheer van de gemeente Meerssen. Deze taak is de Provincie wettelijk opgedragen. In het rekeningjaar 2016 gold voor de gemeente Meerssen repressief toezicht. Een gemeente komt hiervoor in aanmerking als begroting en rekening tijdig worden vastgesteld en er sprake is van een in financieel opzicht sluitend meerjarenperspectief.

Dit betekent dat de rekening 2016 vóór 15 juli 2017 door de raad dient te zijn vastgesteld en bij de Provincie te zijn ingediend.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraf .*km*.....

Voorwoord Programmarekening 2016

Inleiding

Hierbij bieden wij u conform artikel 197 van de gemeentewet de programmarekening over het boekjaar 2016 aan.

Op 11 december 2012 hebben Gedeputeerde Staten van Limburg besloten om de gemeente Meerssen op basis van de begroting 2013-2016 repressief toezicht toe te kennen.

De jaarrekening 2016 sluit met een positief gerealiseerd resultaat van **€ 1.008.101,-**

In het jaarverslag en de jaarrekening leggen wij verantwoording af over de doelstellingen en de voornemens die op basis van het Collegeprogramma door het College zijn opgenomen in de Programmabegroting 2016.

De jaarstukken ondersteunen de Raad in zijn kaderstellende en, met name, in zijn controlerende functie. Het jaarverslag bestaat uit de programmaverantwoording en de paragrafen. De jaarrekening bestaat uit het overzicht van baten en lasten met toelichting, de balans met toelichting en de verantwoording van de specifieke uitkeringen (SISA).

In de gepresenteerde opzet van de jaarstukken wordt voldaan aan de richtlijnen van het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV). Alle prioriteiten en doelstellingen uit het raadsprogramma zijn ondergebracht in de door de Gemeenteraad vastgestelde programma's. Het betreft achtereenvolgens:

- Bestuur en Dienstverlening
- Openbare Orde en Veiligheid
- Verkeer, Vervoer en Openbare Ruimte
- Economie
- Sociaal Domein
- Milieu
- Wonen en woonomgeving

Naast de programma's zijn er de algemene dekkingsmiddelen. De verantwoording hiervan is ondergebracht in een apart hoofdstuk

Saldo jaarrekening

Het jaar 2016 sluit met een positief saldo van € 1.008.101. Dit resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door enkele grote incidentele posten. Het positief saldo decentralisaties is conform besluit van uw gemeenteraad toegevoegd aan de reserve decentralisaties. Vanuit het uitgangspunt dat niemand door het ijs mag zakken heeft iedere Meerssense burger die ondersteuning gekregen die noodzakelijk was. Uiteindelijk heeft dit er toe geleid dat wij geen tekorten hebben ten laste van de algemene dienst.

In de verschillenanalyse die is opgenomen in het hoofdstuk Resultaat en Financiële Analyse is aangegeven hoe dit saldo is opgebouwd en worden de verschillen verder toegelicht.

Tot slot

Meerssen, 9 juni 2017

De burgemeester en wethouders van Meerssen,

De secretaris,
Mr. J.J.M. Eurlings

de burgemeester,
M.A.H. Clermonts-Aretz

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *Rm*

Resultaat en Financiële analyse

Analyse van het resultaat jaarrekening 2016

In het kader van het BBV is er sprake van een saldo van baten en lasten en gerealiseerd resultaat. Verschil is de mutaties (stortingen en onttrekkingen) van reserves. Al deze mutaties zijn vanuit het verleden of in 2016 vastgesteld door de raad.

Totaal saldo van baten en lasten	€ 2.483.223	V
Saldo inzet reserves	€ 1.475.122	N
Gerealiseerd resultaat	€ 1.008.101	V

Conform eerdere besluitvorming wordt het positief saldo betreffende de decentralisaties 2015 en 2016 aanvullend toegevoegd aan de reserve decentralisaties. Dit betreft een totaal van € 1.439.056 Overige mutaties op de reserves worden in de tabel op de volgende pagina nader uitgesplitst.

Het gerealiseerde resultaat van baten en lasten na inzet van de reserves over 2016 bedraagt € 1.008.101. Uit de volgende analyse op hoofdlijnen blijkt dat het resultaat voornamelijk wordt veroorzaakt door enkele grote incidentele posten (> € 100.000):

- Door hantering van een andere systematiek door SZMH betreffende berekening debiteuren dan voorheen Pentasz ontstaat een incidenteel voordeel van € 654.900. Hier staat tegenover een incidenteel nadeel van € 114.700 op de reguliere activiteiten.
- Inzake HBH afwikkelingsverschil 2015 plus saldo 2016 € 125.100
- Positief saldo op salarissen van € 366.300 als gevolg van onder meer niet ingevulde vacatures waar tegenover staat een negatief saldo van € 55.000 voor extra inhuur.
- Een negatieve bijdrage van € 183.000 voor extra storting pensioenvoorziening en voorziening wachtgeld wethouders.
- Incidentele vrijval van een voorziening ziektewet uitkering oud medewerker ad € 125.000
- Incidenteel voordeel voor ICT ad € 106.100 veroorzaakt door voordeel bij verlenging contracten en minder inhuur bij Maastricht.

Een uitgebreide toelichting treft u aan bij de verantwoording van de programma's.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Financiële analyse

In relatie tot begroting

Totaaloverzicht per programma

(positieve bedragen saldi = voordeel); negatieve bedragen saldi = nadeel)

Programma	Saldi begroting 2016 (*1.000)	Saldi rekening 2016 (*1.000)	Saldi rekening t.o.v. begroting (*1.000)
	Saldo	Saldo	Saldo
Bestuur	-2.940	-3.301	-361
Openbare Orde en veiligheid	-1.509	-1.483	26
Verkeer, vervoer en openbare ruimte	-3.950	-3.612	338
Lokale economie	-240	-133	107
Sociaal Domein	-20.688	-18.002	2.686
Milieu	-233	165	398
Wonen en woonomgeving	-1.588	-1.559	29
Subtotaal programma's	-31.148	-27.925	3.223
Alg. dekkingsmiddelen en onvoorzien	29.520	30.407	887
Totaal saldo van baten en lasten	- 1.628	2.482	4.110

Bestuur	91	110	19
Openbare Orde en veiligheid			0
Verkeer, vervoeren openbare ruimte	-297	-560	-263
Lokale economie		-65	-65
Sociaal domein	-643	-2.880	-2.237
Milieu	51	-378	-429
Wonen en woonomgeving	226	385	159
Alg. dekkingsmiddelen en onvoorzien	1.940	2.034	94
Interne producten	260	-120	-380
Totaal mutaties en reserves	1.628	-1.475	-3.102
Gerealiseerd resultaat	0	1.008	1.008

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *Rm*

Samenvatting financieel resultaat per programma (afwijking > € 10.000)

De posten die budgettair neutraal verlopen worden niet apart toegelicht. Dit zijn de doorverdelingen (uren) en de posten die worden verrekend met reserves en voorzieningen. Een verder uitgebreide toelichting treft u aan bij de verantwoording van de programma's.

Programma Bestuur:

Saldo baten en lasten afgegeven documenten	€ 11.600
Griffie/Rekenkamer	€ 10.600
Intergemeentelijke samenwerking milieu (RUD)	€ 13.500
Saldo diverse verschillen	€ 1.900/-
Totaal	€ 33.800

Saldo urenrekening (loopt budgettair neutraal)	€ 376.600/-
Saldo verrekeningen (projecten i.s.m. reserves (loopt budgettair neutraal))	€ 18.700/-
TOTAAL SALDO	€ 361.500/-

Programma Openbare orde en veiligheid:

Technische hulpverlening	€ 10.900/-
Diverse verschillen	€ 7.600
Totaal	€ 3.300/-

Saldo urenrekening (loopt budgettair neutraal)	€ 29.600
TOTAAL SALDO	€ 26.300

Programma Verkeer, vervoer en openbare ruimte:

Natuurontwikkeling	€ 15.800
Saldo beheer verhardingen	€ 41.200
Gladheidbestrijding	€ 10.300
Saldo openbare verlichting	€ 56.300
Straatreiniging/onkruid	€ 17.100
Verkeersregulering	€ 40.100
Verkeersborden	€ 11.500/-
Wegmarkeringen	€ 11.200
Saldo parkeergarage	€ 13.300
Saldo parkeren openbare ruimte	€ 17.100/-
Planmatig onderhoud groen	€ 33.300/-
Grafitgifte/begravingen	€ 22.400/-
Beheer begraafplaatsen	€ 11.400
Saldo diverse verschillen	€ 20.500
Totaal	€ 152.900

Saldo urenrekening (loopt budgettair neutraal)	€ 34.400/-
Saldo verrekeningen (projecten i.s.m. reserves (loopt budgettair neutraal))	€ 219.300
TOTAAL SALDO	€ 337.800

Programma Economie:

Saldo diverse verschillen	€ 2.300
Totaal	€ 2.300

Saldo urenrekening (loopt budgettair neutraal)	€ 40.200
Saldo verrekeningen (projecten i.s.m. reserves (loopt budgettair neutraal))	€ 64.400
TOTAAL SALDO	€ 106.900

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Programma Sociaal domein:

Decentralisatie	€ 1.694.151
Voorzieningen (woon-rolstoel en vervoer)	€ 77.200
Algemene gezondheidszorg	€ 81.000
SZMH (was Pentasz)	€ 540.200
Minimabeleid	€ 20.000
Sociale werkvoorziening	€ 66.400/-
Muziekscholen	€ 31.300
Bibliotheek subsidie	€ 63.000/-
Bibliotheek gebouw	€ 10.700
Jeugdhulpverlening	€ 12.200
Kinderopvang	€ 10.500
Groene sportvelden en accommodaties	€ 21.400/-
Buitensportaccommodaties (onderhoud voetbal en hockey)	€ 11.700
Onderwijsposten lopen budgettair neutraal via verrekening onderwijsreserve	
Saldo diverse verschillen	€ 359.490
Totaal	€ 2.697.641
Saldo urentoerekening (loopt budgettair neutraal)	€ 147.936/-
Saldo verrekeningen (projecten i.s.m. reserves (loopt budgettair neutraal)	€ 137.099
TOTAAL SALDO	€ 2.686.804/-

Programma Milieu:

Posten afvalstoffen en riolering worden verrekend met voorzieningen	€ 34.900
Saldo diverse verschillen	€ 15.000
Totaal	€ 49.900
Saldo urentoerekening (loopt budgettair neutraal)	€ 9.600/-
Saldo verrekeningen (projecten i.s.m. reserves (loopt budgettair neutraal)	€ 358.100
TOTAAL SALDO	€ 398.400

Programma wonen en woonomgeving:

Wijziging bestemmingsplannen (leges)	€ 42.800
Baten omgevingsvergunningen (leges)	€ 26.000
Lasten omgevingsvergunningen	€ 10.000
Stadsvernieuwingsprojecten en grondexploitaties (kapitaallasten)	€ 22.600
Saldo diverse verschillen	€ 2.400
Totaal	€ 103.800
Saldo urentoerekening (loopt budgettair neutraal)	€ 147.600
Saldo verrekeningen (projecten i.s.m. reserves (loopt budgettair neutraal)	€ 222.400/-
TOTAAL SALDO	€ 29.000

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien:

Baten OZB gebruikers	€ 23.600/-
Baten OZB eigenaren	€ 46.800/-
Baten toeristenbelasting	€ 88.100
Algemene uitkering	€ 70.800
Post onvoorzien	€ 35.200
Algemene baten en lasten	€ 15.600
Saldo kapitaallasten	€ 52.200/-
Bespaarde rente	€ 17.900
Saldo diverse verschillen	€ 18.230
Totaal	€ 123.230

Saldo urentoerekening (loopt budgettair neutraal)
TOTAAL SALDO

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
 764.810
 € 888.040
 BDO Audit & Assurance B.V.

datum

06 JUL 2017

Interne producten

Saldo salarissen inclusief verrekening met reserve P&O	€	260.000
Inrichting	€	11.400
Automatisering	€	106.100
Ontwikkeling instrumentarium	€	20.100
Saldo diverse verschillen incl. verrekeningen met reserves	€	94.190
Totaal (excl. Kapitaallasten)	€	491.790

Saldo urentoerekening (loopt budgettair neutraal)	€	
Saldo verrekeningen (projecten i.s.m. reserves (loopt budgettair neutraal))	€	
TOTAAL SALDO	€	491.790

Overzicht van het verloop van de gerealiseerde resultaten 2011-2016 (* € 1.000,-)

2011	819	voordelig
2012	1.122	voordelig
2013	1.774	voordelig
2014	1.374	voordelig
2015	1.482	voordelig
2016	1.008	voordelig

Totaaloverzicht lasten en baten 2016 per hoofdkostensoort

Lasten (* 1.000)	Begroting	Rekening	Saldi
Niet in te delen lasten	-204		204
Salarissen en sociale lasten	-7.411	-7.044	367
Rente en afschrijvingen	-7.661	-7.489	172
Goederen en diensten	-7.350	-7.338	12
Overdrachten	-21.052	-19.809	1.243
Financiële transacties			0
Verrekeningen	-46.606	-48.906	-2.300
Subtotaal lasten	-90.284	-90.586	-302

Baten (* 1.000)	Begroting	Rekening	Saldi
Rente en afschrijvingen	6.601	6.619	18
Goederen en diensten	3.746	3.972	226
Overdrachten	35.267	36.198	931
Financiële transacties	4	5	1
Verrekeningen	44.666	44.800	134
Subtotaal baten	90.284	91.594	1.310
Saldo	0	1.008	1.008

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Analyse van de balans op hoofdlijnen

Solvabiliteit:

De solvabiliteit geeft aan of we op lange termijn kunnen voldoen aan onze verplichtingen. De solvabiliteit wordt uitgedrukt in de verhouding tussen het eigen vermogen en het totale vermogen. In 2016 komt de solvabiliteit uit op 31,3% (2015: 29%). In de financiële markten wordt een gangbare marge gehanteerd tussen 25% en 40%.

Vaste activa:

De boekwaarde van de vaste activa per ultimo 2016 bedraagt €132,7 mln. (ultimo 2015 €138,2 mln.).

Vlottende activa:

De boekwaarde van de vlottende activa is per ultimo 2016 toegenomen met € 2,7 mln. ten opzichte van ultimo 2015. Oorzaak is met name de toename van de liquiditeiten ad € 1,6 mln. Daarnaast zijn de vorderingen per 31-12 € 1 mln. hoger t.o.v. ultimo 2015. De overlopende activa bedraagt per 31-12-2016 € 4,3 mln.: Dit betreft voornamelijk nog te ontvangen btw ad € 2,5 mln. (juni 2017), vooruitbetaalde bedragen ad € 0,7 mln. en voorfinanciering Ringweg BMAA € 0,9 mln.

Reserves

De totale omvang van de reserves exclusief de bestemming van het resultaat van de jaarrekening 2016, bedraagt aan het einde van het verslagjaar 2016 € 43,3 mln. ten opzichte van € 40,3 mln. aan het begin van dit verslagjaar.

<i>Bedragen x € 1.000,-</i>	Boekwaarde 1-1-2016	Vermeerdering	Vermindering	Boekwaarde 31-12-2016
Algemene reserves	6.043	1.892	2.054	5.882
Bestemmingsreserves	34.269	6.532	3.413	37.387
Totaal	40.312	8.424	5.467	43.269

Voor een uitgebreide toelichting van alle reserve inclusief mutaties verwijzen wij naar de toelichting van de balans.

Voorzieningen

De totale omvang van de voorzieningen bedraagt aan het einde van het verslagjaar 2016 € 13,9 mln. ten opzichte van € 15 mln. aan het begin van dit verslagjaar.

Voorzieningen	Boekwaarde 01-01-2016	Ver- meerderingen	Ver- minderingen	Boekwaarde 31-12-2016
Voorzieningen risico's verplichtingen/verliezen	3.655.914	325.403	746.690	3.234.627
Voorzieningen planmatig onderhoud	6.214.919	2.211.213	1.846.069	6.580.063
Voorzieningen specifiek bestedingsdoel	3.905.333	294.425	112.814	4.086.944
TOTAAL	13.776.166	2.831.041	2.705.573	13.901.634

Voor een uitgebreide toelichting van alle voorzieningen inclusief mutaties verwijzen wij naar de toelichting van de balans.

Langlopende schulden

De totale omvang van de langlopende schulden bedraagt aan het eind van het verslagjaar 2016 € 77,7 mln., waarvan € 64,9 mln. betrekking heeft op leningen welke zijn door-verstrekt aan Wonen Meerssen. In 2016 heeft gemeente Meerssen geen nieuwe geldleningen aangetrokken. De totale aflossingen 2016 bedragen € 2,7 mln., waarvan € 1,792 mln. betrekking heeft op de eigen leningen van de gemeente Meerssen en € 0,862 mln. op de leningen van Wonen Meerssen.

Vlottende passiva

De overlopende passiva bedraagt per 31-12-2016 € 3,4 mln.: Dit betreft voornamelijk vooruit ontvangen bedragen van Provincie/Rijk € 0,659 mln., nog te verwachten facturen (verplichtingen 2016) ad € 1,896 mln., transitorische rente 0,336 mln. en vooruitbetaalde bedragen inzake ABP en loonbelastingen € 0,381 mln.

De vooruit ontvangen bedragen zullen grotendeels in 2017 wederom beschikbaar moeten worden gesteld, omdat deze bedragen niet vrij besteedbaar zijn en aangewend moeten worden voor diverse projecten. De overige posten zullen in de loop van 2017 worden afgeboekt. Wij verwijzen hierbij naar de toelichting op de balans.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum

06 JUL 2017

Programma's

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017



Programma Bestuur

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Programma Bestuur en Dienstverlening

Portefeuillehouder: Burgemeester M.A.H. Clermonts-Aretz
Wethouder D.F.M.L. Cortenraede

Algemeen

De ondernemende gemeente

Het Bestuursakkoord voor de periode 2015 – 2018 'Meerssen in Balans' heeft als ambitie om Meerssen in balans te brengen op financieel, organisatorisch, bestuurlijk en politiek gebied. Het primaat ligt bij het op orde brengen en vervolgens houden van de gemeentelijke financiën maar tegelijkertijd zal Meerssen zich blijven ontwikkelen. Dit vergt het maken van keuzes en een vruchtbare samenwerking tussen burgers en bestuur. Versterking van de leefbaarheid en het welzijn van de lokale samenleving kan alleen worden bewerkstelligd indien een ondernemend gemeentebestuur en **ondernemende** burgers in gezamenlijkheid opereren.

In 2016 zijn verdere stappen gezet in het in balans brengen van Meerssen. Zo heeft de gemeenteraad evenals in 2015 een meerjarig sluitende begroting vastgesteld. Daarnaast zijn diverse belangrijke beleidsitems opgepakt. Zo is onder meer besloten om een Kindcentrum in Meerssen te realiseren en zijn een nieuw subsidiebeleid en een nieuwe beleidsnotitie toerisme vastgesteld. In het kader van het kwalitatieve aspect van het Strategisch Personeelsplan is besloten om een personeelsschouw uit te voeren. Dit past in de doelstelling om de dienstverlening aan de burgers, de gemeenteraad en de samenwerkingspartners van de gemeente te verbeteren. Voorts is het klantcontactcentrum (KCC) verder doorontwikkeld. Daarnaast is gewerkt aan het bevorderen van integriteit.

De verkenningen inzake de oriëntatie op de toekomstige invulling van het bestuurlijke landschap hebben er uiteindelijk toe geleid dat de gemeenteraad begin 2017 heeft besloten om een SWOT-analyse uit te voeren. Dit onderzoek moet inzicht geven in de toekomstbestendigheid van de gemeente Meerssen.

Overzicht programma

Wat wilden we bereiken (doelen)	Wat hebben we bereikt	Wat hebben we ervoor gedaan
Passende politieke verhoudingen/competenties en een gezonde bedrijfsvoering.	De bestuurlijke kwaliteit en de bedrijfsvoering zijn doorontwikkeld.	- Voor de gemeenteraad zijn diverse heisessies georganiseerd over integriteit waarna vervolgens de raad een nieuwe gedragscode heeft vastgesteld voor zijn leden en voor de burgerleden. Ook de kwaliteit van besluitvorming is aan bod gekomen. Verder heeft een financiële workshop plaatsgevonden. - Alle medewerkers hebben een training morele oordeelsvorming gevolgd. - De raad heeft besloten om financiële middelen beschikbaar te stellen om een personeelsschouw uit te voeren. Deze schouw geschiedt in het kader van het kwalitatieve

		aspect van het Strategisch Personeelsplan. Dit plan beoogt om de dienstverlening aan de burgers, de gemeenteraad en de samenwerkingspartners van de gemeente te verbeteren en is een belangrijke basis om te komen tot afgewogen besluitvorming. De uitvoering van de personeelsschouw vindt plaats in 2017. - De voortgang van de implementatie van de in voorgaande jaren vastgestelde bezuinigingen is gemonitord. - Voorbereidingen zijn getroffen voor de doorontwikkeling van zaakgericht werken waarbij de bestuurlijke processen verder worden gedigitaliseerd. Begin 2017 is dit geïmplementeerd waarbij o.a. het college is gestart met digitaal vergaderen.
Toename participatie van burgers in maatschappij en in bestuurlijke besluitvormingsprocessen.	De betrokkenheid van burgers bij de vormgeving en uitvoering van gemeentelijk beleid is bevorderd.	- Meedenkbijeenkomsten en informatiebijeenkomsten zijn onder meer georganiseerd in het kader van het opstellen van het Integraal Veiligheidsplan, de herijking van het subsidiebeleid, jeugd in de openbare ruimte, vrijwilligersbeleid, het verkeersplan in relatie tot het te bouwen Kindcentrum in Meerssen, de herinrichting van het Dorpsplein Ulestraten, de herinrichting van het busstation in Rothem en de ontwikkeling van het project In 't Riet Geulle. - Een verbinding is gelegd tussen de buurtnetwerken, buurtpreventieteams, de politie en de brandweer.
Invulling van bestuurlijke missies en uitvoering van begrotingsprogramma's	Uitvoering is gegeven aan het Bestuursakkoord 'Meerssen in balans' dat is vertaald in de	VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN Diverse belangrijke beleidsitems zijn opgepakt, onder meer: 06 JUL 2017

op basis van geactualiseerde uitgangspunten.	programmabegroting 2016.	- de gemeenteraad heeft besloten om in Meerssen een Kindcentrum te realiseren waarin tevens de bibliotheek wordt gepositioneerd; - prioritaire aandacht is gegeven aan de uitvoering van het plan van aanpak inhaalslag handhaving; - besluitvorming heeft plaatsgevonden over energieprojecten gericht op de verduurzaming van koopwoningen; - het nieuwe subsidiebeleid is vastgesteld; - de Beleidsnotitie Toerisme gemeente Meerssen 2016-2019 is vastgesteld; - in het kader van het project vitalisering detailhandel kernen zijn voorbereidingen getroffen om te komen tot een plan van aanpak dat in het voorjaar 2017 aan de raad zal worden voorgelegd.
College en raad bewaken de vertaling en afstemming van toekomstambities/ doelstellingen van beleid in andere begrotingsprogramma's.	Leidraad is een planningsmatrix met prioritering die is afgestemd op de beschikbare middelen.	De planningsmatrix is gemonitord en periodiek geactualiseerd.
Meerssen verschaft continue duidelijkheid over de prestaties teneinde recht te doen aan bestuurlijke verantwoording.	- De jaarrekening 2015 en de twee bestuursrapportages 2016 waarin verantwoording is afgelegd over het (financiële) beleid, zijn door de raad vastgesteld. - Het college heeft op verschillende beleidsitems verantwoording afgelegd en informatie geleverd.	- Werkzaamheden zijn uitgevoerd ten behoeve van de verantwoordingsdocumenten uit de P&C cyclus. - Het college heeft raadsinformatiebrieven gestuurd aan de gemeenteraad. Voor het informeren van de raad is overigens zoveel mogelijk gebruikgemaakt van de reguliere P&C-cyclus. Via de digitale nieuwsbrief en persberichten is de bevolking periodiek geïnformeerd over ontwikkelingen en besluiten. - Voorbereidingen zijn getroffen om te komen tot een plan van aanpak om de P&C-cyclus te verbeteren. Het plan is begin 2017 door het college vastgesteld.

		heeft een looptijd van 2 tot 3 jaar.
Intensieve samenwerking met de (private) partners die bijdragen aan het realiseren van de gestelde bestuurlijke opdrachten.	De samenwerking met diverse instellingen is bevorderd in het vervullen van de gemeentelijke opgaven.	Periodiek overleg is gevoerd met Wonen Meerssen en andere maatschappelijke instellingen.
Behoud van een zelfstandige gemeente en tegelijk intergemeentelijke samenwerking. Hierbij geldt als uitgangspunt dat al naar gelang de inhoud van het beleidsonderwerp de juiste bestuurlijke schaal en structuurvorm wordt gehanteerd. Afstemming over gemeenschappelijke noemers voor de geschikte invulling van regionale opgaven.	- Het door de gemeenten Meerssen en Valkenburg a/d Geul genomen initiatief om te verkennen hoe het bestuurlijke landschap in de toekomst het beste kan worden ingevuld, heeft er uiteindelijk toe geleid dat de gemeenteraad heeft besloten om een SWOT-analyse uit te voeren. Dit onderzoek moet aantonen of het op een termijn van 10 – 15 jaar al dan niet voor de gemeente Meerssen noodzakelijk is om hetzij zelfstandig te blijven met een (intensievere) samenwerking met een of meerdere regiogemeente(n), dan wel een fusie aan te gaan, dan wel bij een herindeling betrokken te raken. - Meerssen heeft inbreng geleverd in regionale samenwerkingsverbanden, met name in de portefeuillehouders-overleggen sociaal, ruimte en economie van Maastricht-Heuvelland.	- Diverse verkennende gesprekken zijn gevoerd. - Een bijeenkomst met als thema 'Samenwerking met andere gemeenten' is georganiseerd voor de gemeenteraad om te komen tot een gedeeld beeld van alle aspecten die samenhangen met dit thema. - Bestuurlijk en ambtelijk is geparticipeerd in regionale samenwerkingsverbanden.
Verdere verbetering van de dienstverlening aan de burgers /ondernemers waarbij uitvoering wordt gegeven aan het landelijk dienstverleningsconcept "Gemeente geeft Antwoord".	De dienstverlening van het klantcontactcentrum (KCC) is verder ontwikkeld.	- Het klantcontactstelsel (KCS) dat voorziet in registratie van alle klantcontacten, is ingevoerd. - Het volledig werken op afspraak is ingevoerd. - De meldingen die betrekking hebben op de openbare ruimte zijn volledig geïntegreerd in het KCC. - De meest gestelde vragen zijn door de medewerkers van het KCC afgehandeld. - De medewerkers zijn verder opgeleid door training on the job.

KCCS, WAARNEEMINGSDOELEN
BMC Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

		- Een zuil voor klantgeleiding is geplaatst.
Klachten/ geschillen/ misverstanden worden direct opgepakt en voortvarend afgehandeld.	De gemeente heeft een beperkt aantal klachten ontvangen.	De klachten die zijn ontvangen, zijn opgepakt. In 2016 zijn 11 klachten bij de gemeente ingediend. Van deze klachten zijn er 2 tussentijds beëindigd, 1 klacht is gegrond verklaard, 1 klacht deels gegrond en 6 klachten ongegrond. De 11^e klacht was eind 2016 nog in behandeling en is begin 2017 ongegrond verklaard. Een klacht die in 2015 was ingediend, is deels gegrond verklaard. De Nationale Ombudsman heeft 1 klacht in beroep in behandeling genomen. Deze behandeling was eind 2016 / begin 2017 nog niet afgerond.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Overige ontwikkelingen

Na het ontslag van de heer Eugène Glimmerveen als wethouder op 2 december 2015 heeft de gemeenteraad op 28 januari 2016 mevrouw Désirée Cortenraede benoemd tot wethouder. Nadat wethouder Gubbels op 22 februari 2016 haar ontslag had ingediend, heeft de gemeenteraad op 3 maart 2016 de heer Berry van Rijswijk benoemd tot wethouder. De heer van Rijswijk was sinds 8 oktober 2015 al tijdelijk vervangend wethouder in verband met ziekteverlof van mevrouw Gubbels.

Wat is niet gerealiseerd, bereikt in 2016

N.v.t.

Overzicht nog niet afgerekende projecten

N.v.t.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Wat heeft het gekost?

	Rekening 2015	Begroting 2016 <i>Primair</i>	Begroting 2016 <i>na wijziging</i>	Rekening 2016
Specificatie:				
Burgerlijke stand	71.705	73.189	81.986	75.779
Documenten	517.257	495.633	489.630	508.124
Verkiezingen	64.066	16.808	39.156	40.248
Bestuursondersteuning	1.260.626	1.272.875	1.290.375	1.281.579
Bestuursorganen	914.861	722.720	722.720	1.074.369
Bestuurlijke samenwerking	494.397	509.534	483.979	455.912
Communicatie	214.465	196.100	196.100	238.598
Lasten	3.537.377	3.286.859	3.303.946	3.674.609
Specificatie:				
Burgerlijke stand	26.960	24.185	23.781	26.695
Documenten	277.937	305.991	304.763	333.765
Verkiezingen				
Bestuursondersteuning	-72.160			-17.671
Bestuursorganen	30			
Bestuurlijke samenwerking	40.497	35.188	35.188	30.287
Communicatie	64	200	200	
Baten	273.328	365.564	363.932	373.076
Totaal saldo van baten en lasten	-3.264.049	-2.921.295	-2.940.014	-3.301.533
Saldo mutaties reserves*				
Reserve verkiezingen	6.593	-25.707	-25.707	-25.707
Reserve Regiovisie				
Reserve LED	117.000	117.000	117.000	117.000
Reserve uitvoering kerntaken	72.269			18.721
Totaal saldo mutaties reserves	195.862	91.293	91.293	110.014
Gerealiseerd resultaat	-3.068.187	-2.830.002	-2.848.721	-3.191.519

*(de mutaties van de reserves worden cfm het BBV verantwoord op Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien)

	Bkw 1-1-2016	Vermeerdering	vermindering	Bkw 31-12- 2016
Reserve verkiezingen	5.361	25.707		31.068
Reserve Regiovisie	0			0
Reserve LED	585.000		117.000	468.000
Reserve uitvoering kerntaken	117.831		18.721	99.110
Totaal	708.192	25.707	135.721	598.178

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Toelichting verschillen Begroting 2016-Rekening 2016

Omschrijving	Lasten		Baten		Saldo	verklaring
	Voordeel	Nadeel	Voordeel	Nadeel		
Burgerlijke stand	5.400				5.400	€ 4.800 mbt babsendaq, dubbel begroot/€ 600 drukwerk
Documenten		16.400	28.000		11.600	Er zijn +/- 400 documenten meer afgegeven dan begroot
Bestuursondersteuning/Griffie	10.600				10.600	Rekenkamerfunctie. In 2016 geen onderzoek
	2.200				2.200	Minder accountantskosten ondanks bijraming decentralisatie
		1.600			-1.600	Meerkosten representatie (felicitaties, jubilea etc)
Raadsactiviteiten		7.100			-7.100	Meerkosten raadsactiviteiten. Heildagen inzake integriteit
Interg. Samenwerking bezw. en beroep				3.800	-3.800	Minder bezwaarschriften afgenomen door partners
Interg. Samenwerking milieu	13.500				13.500	Minder bijdrage RUD door incidenteel gebruik digitalisering
Communicatie	3.800				3.800	Diverse faciliteiten/drukwerk
saldo sluitpost diverse bedragen					-810	
	35.500	25.100	28.000	3.800	34.600	
Saldo urenrekening (loopt budgettair neutraal)					-376.588	
Saldo verrekeningen (loopt budgettair neutraal)					-18.720	
Verschil begroting/rekening voor bestemming:					-361.518	

Incidentele baten en lasten

	Begroting	Rekening	Lasten/baten	Voordeel/nadeel
Programma Bestuur:				
Afwikkelingsverschillen bijdrage RUD 2015	26.800	26.800	lasten	n.v.t.
Organisatie Limburgse BABSendaq	3.500	2.800	lasten	voordeel

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf ...RM...



Programma Openbare Orde en Veiligheid

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Programma Openbare orde en veiligheid

Portefeuillehouder: Burgemeester M.A.H. Clermonts-Aretz
Wethouder B.L.W. van Rijswijk

De in onderstaande tabel opgenomen verbonden partijen zijn betrokken bij de realisatie van de programmadoelen. Voor een nadere toelichting op de betreffende verbonden partijen wordt korthedshalve verwezen naar de paragraaf Verbonden partijen.

Verbonden partij
Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Algemeen

Een veilige en leefbare gemeente

Meerssen wil een kwaliteitsgemeente zijn. Daartoe behoort onmiskenbaar een veilig woon- en leefklimaat. In de Toekomstvisie 2020, het bestuursakkoord 'Meerssen in balans' en het in 2016 vastgestelde Integraal Veiligheidsplan 2016-2019 zijn richtinggevende kaders aangegeven die zijn uitgewerkt in doelen/prestaties/middelen.

Voor het bereiken van gestelde doelen moet aan een aantal randvoorwaarden worden voldaan. Een optimale communicatie en samenwerking met alle partners in de veiligheidsketen (waaronder brandweer, politie en justitie) en het stimuleren van burgerparticipatie zijn twee belangrijke randvoorwaarden. De bedrijfsvoering en prestatie-effecten van parate hulpverleningsinstanties hebben in 2016 permanente aandacht gehad. Daarnaast is de betrokkenheid van burgers bij een veilig woon- en leefklimaat verder gestimuleerd, onder meer door de facilitering van buurtpreventieteams en via burgernet en de buurtnetwerken. Hierdoor is de samenwerking van politie en Boa's met de burgers bevorderd.

De gemeente Meerssen kent risico's op het gebied van de fysieke veiligheid doordat spoor-, water-, verkeers- en luchtwegen de gemeente doorkruisen. Gezien de ervaringen is sprake van een beperkt veiligheidsrisico, maar procedures en plannen voor rampenbestrijding en crisisbeheersing krijgen alle aandacht om in crisissituaties doeltreffend op te kunnen treden. Opleidingen en trainingen van medewerkers vormden in 2016 een belangrijk speerpunt. Voorts is gestart met een heroriëntatie op de organisatiestructuur van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg waarbij het voornemen is om de multidisciplinaire taken onder te brengen in één veiligheidsbureau en niet langer in de verschillende kolommen (brandweer, GHOR, politie). Hierover vindt in 2017 besluitvorming plaats.

Vaststelling van een Integraal Veiligheidsplan waarvoor burgers en stakeholders input hebben geleverd, was een belangrijke mijlpaal in 2016.

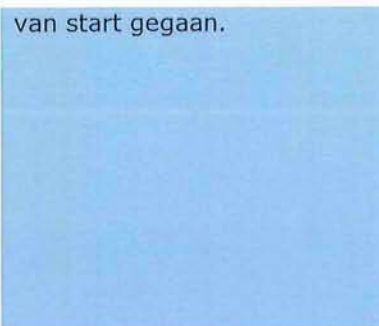
Op het gebied van sociale veiligheid is begeleid jeugd- en jongerenwerk en aanpak van 'probleem/risico-jongeren' een speerpunt van beleid geweest waarbij meer de nadruk is gelegd op preventie (respectvol samenwerken). Daarnaast heeft de aandacht zich geconcentreerd op de aanpak van (huiselijk) geweld en van vermogensdelicten (inclusief de aanpak van de georganiseerde criminaliteit binnen de Wet Bibob en het project Bestuurlijke Aanpak Georganiseerde Criminaliteit). Het Damoclesbeleid is voortvarend uitgevoerd.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Overzicht programma

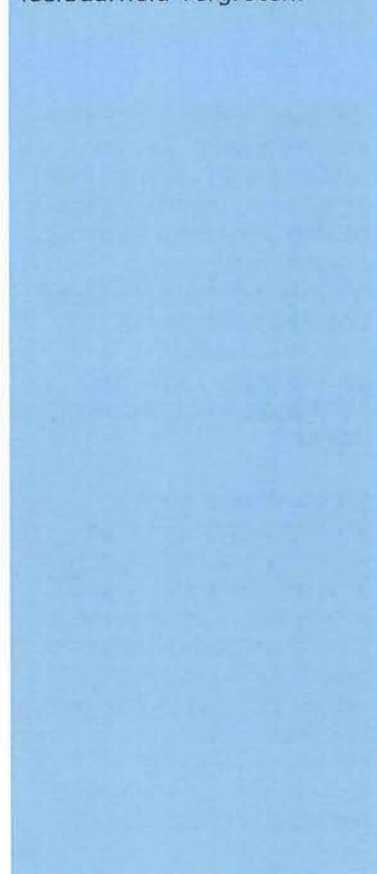
Wat wilden we bereiken (doelen)	Wat hebben we bereikt	Wat hebben we er voor gedaan
Crisisbenadering en nazorg Verder optimaliseren van de crisisbeheersing op regionaal en gemeentelijk niveau. Een verantwoord voorbereide organisatie beschikbaar hebben bij (dreigende) crisis of ramp op regionaal en gemeentelijk niveau. Regionale en grensoverschrijdende samenwerking bevorderen. Vaststelling Integraal Veiligheidsplan Meerssen 2016-2019.	Crisisbenadering en nazorg De crisisorganisatie is verder verfijnd. De medewerkers binnen de crisisorganisatie zijn goed voorbereid en getraind om een incident/crisis het hoofd te bieden. - De banden met de Belgische buurgemeenten zijn sterker aangehaald. - De kerncentrale Tihange staat op de politiek-bestuurlijke agenda. Het Integraal Veiligheidsplan is vastgesteld en de implementatie van dit plan is	Medewerkers binnen de crisisbeheersing zijn specifiek getraind. Het aantal medewerkers dat op hard piket staat is uitgebreid. Het betreft hoofdzakelijk communicatiemedewerkers. Medewerkers hebben cursussen en trainingen gevolgd om zich op die manier verder te kwalificeren voor hun taken in de crisisbeheersing. Gestart is met een heroriëntatie op de organisatiestructuur van de Veiligheidsregio. - De beleidsmedewerker crisisbeheersing is samen met zijn collega's van het District Maastricht Heuvelland 2 maal bijeengekomen met de beleidsmedewerkers van de Belgische grensgemeenten en de politiekorpsen van deze gemeenten. In deze bijeenkomsten is informatie gedeeld over de structuur en werkwijze van de crisisorganisaties aan weerszijden van de grens. - De gemeenteraad heeft op 28 januari 2016 een motie aangenomen waarin de gemeente Meerssen zich aansluit bij een brede bestuurlijke Euregionale coalitie inzake de kerncentrale van Tihange. Deze coalitie richt zich op juridische procedures tegen de kerncentrale. VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN BDO Audit & Assurance B.V. In het kader van het opstellen van het Integraal Veiligheidsplan is op 06 JUL 2017



andere een informatieavond georganiseerd waarbij inwoners hun mening hebben kunnen geven over voor hen belangrijke onderwerpen met betrekking tot veiligheid. Op basis van deze thema's heeft het Veiligheidsplan vorm gekregen.

Handhaving

Duurzaamheid, veiligheid en leefbaarheid vergroten.



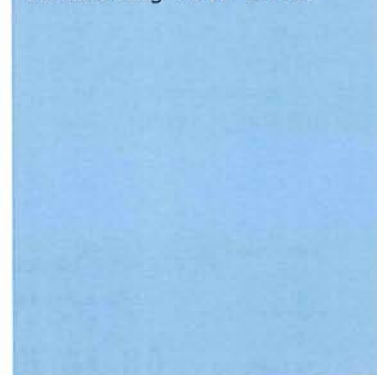
Handhaving

Bevorderen van beter naleefgedrag ten behoeve van het realiseren van een duurzame leefomgeving.



- Invulling is gegeven aan de gemeentelijke handhavingstaak, conform het voor 2016 vastgestelde integraal toezicht- en handhavingsprogramma. Met betrekking tot openbare orde en veiligheid had handhaving met name betrekking op de taakvelden jongerenoverlast in de openbare ruimte, parkeren, APV.
- Op basis van het plan van aanpak 'Meer uit Meerssen halen, meer ruimte voor coulance' is verder gewerkt aan het wegwerken van de nog resterende achterstand in handhavingszaken op het gebied van bouwen woningtoezicht. De stand van zaken van het uitvoeringsproces is gepresenteerd in raadsadviesvergaderingen en gecommuniceerd via raadsinformatiebrieven.

Het zoveel als mogelijk voorkomen van overlast en onveilige situaties. Prioriteitstelling toezicht en handhaving op basis van een beleidsplan integrale handhaving 2012-2016.



Verdere optimalisatie inzet beschikbare handhavingscapaciteit



- Structureel is gewerkt in een vroege-, dag- en avonddienst. Per week waren er gemiddeld 4 avonddiensten die wisselend verspreid waren over de week. Tevens is toezicht uitgevoerd bij diverse evenementen.
- In 2016 is gestart met het onderzoek om te komen tot samenwerking met Maastricht op het gebied van handhaving Openbare Ruimte. Door samenwerking kan de continuïteit in de uitvoering van toezicht

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BPM- en OVB-kanalen
samenwerking met de gemeente B.V.
08 JUL 2017

Optimaliseren van overlegvormen om de beleidsprioriteiten betreffende handhaving af te stemmen en de juiste samenhang te bevorderen.

Een goede regionale samenwerking en een goede afstemming met externe handhavingpartners.

en handhaving beter worden geborgd en kunnen de beleidsprioriteiten op dit gebied beter worden gerealiseerd.

Afstemming met politie, brandweer, RUD en andere handhavingpartners heeft plaatsgevonden. Daarnaast is informatie uitgewisseld tussen de diverse gemeentelijke beleidsterreinen.

Brandweer

- Behoud slagvaardigheid optreden brandweer en kwaliteit van de brandweezorg;
- Meewerken aan een integraal opererende veiligheidsregio;
- Voldoen aan de kwaliteitseisen van de Wet op de Veiligheidsregio's.

Toename van bewustzijn van burgers op het gebied van brandveiligheid.

Behoud van de positie van de brandweervrijwilligers.

Toezicht / beïnvloeding sturing van de regionale brandweerorganisatie.

Brandweer

Uit de jaarrekening 2015 en begroting 2017 van de Brandweer Zuid-Limburg blijkt dat de uitvoering van het meerjarenbeleidsplan 2012-2018 (bevorderen van kwaliteit en efficiency van brandweezorg en realisering van bezuinigingstaakstelling van € 2,7 miljoen structureel vanaf 2018) op schema ligt.

Het bewustzijn van burgers op het gebied van brandveiligheid is bevorderd.

De positie van de brandweervrijwilligers is gehandhaafd.

De gemeente heeft sturing uitgeoefend op de regionale brandweerorganisatie.

De jaarrekening 2015 en begroting 2017 van de brandweer zijn samen met de andere onderdelen van de Veiligheidsregio (GHOR, Programmabureau, Bevolkingszorg en Meld- en Coördinatiecentrum) voorgelegd aan de gemeenteraad. De raad heeft ingestemd met de stukken.

De brandweer heeft voorlichtingsactiviteiten uitgevoerd in het kader van 'Brandveilig leven'. Deze activiteiten zijn uitgevoerd op diverse basisscholen en tijdens de Bundermijt. Verder zijn met politie en buurtnetwerken bijeenkomsten over veiligheid voorbereid die vanaf 2017 plaatsvinden.

Via de media zijn wervingsacties uitgevoerd.

Periodiek overleg heeft plaatsgevonden tussen burgemeester en kazernechef. De burgemeester heeft input geleverd door middel van haar lidmaatschap van het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio.

Openbare overlast en criminaliteit

Realisering van de doelstellingen die in het beleidsplan politie Limburg 2015-2018 zijn opgenomen.

Openbare overlast en criminaliteit

Het aantal inbraken in woningen is ten opzichte van 2015 gelijk gebleven: 68 na een daling ten opzichte van 2014 (121). Het aantal

- Veel van de gestolen goederen uit woningen, schuurtjes en garages worden doorverkocht. Om dit te voorkomen is

VOORWAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.
06-11-2017

	fietsendiefstallen is gestegen: van 106 in 2015 naar 125 in 2016.	eind 2016 besloten onderzoek te doen naar het invoeren van een Digitaal Opkopers Register. Het landelijk beleid is erop gericht dat de handelaren als bedoeld in artikel 1 van het Uitvoeringsbesluit ex artikel 437, eerste lid, van het Wetboek van Strafrecht een dergelijk digitaal register of een fysiek register gaan hanteren. Het opsporen van gestolen goederen wordt hierdoor ook gemakkelijker gemaakt. - Inmiddels is in overleg met ProRail een camerasysteem aangelegd op het perron en in de omgeving van de fietsenstalling op het station in Meerssen.
Ontwikkeling beleid openbare orde en veiligheid.	Binnen het basisteam politie Heuvelland en de gemeenten in het Heuvelland wordt nauwer samengewerkt.	- In 2016 hebben de Heuvellandgemeenten samengewerkt met de politie en gezamenlijk snelheidscontroles in het Heuvelland georganiseerd. Controles zijn uitgevoerd op o.a. wielrenners, motorrijders en landbouwvoertuigen. Hierbij is ook aandacht besteed aan de technische staat van de voertuigen. - Nieuwe landelijke beleidsontwikkelingen met betrekking tot criminele trends, zoals radicalisering en mensenhandel in relatie tot de vluchtelingenproblematiek, zijn nauwgezet gevolgd.
Directe aanpak van overlast veroorzakende (harde kern) jongeren.	De aanpak "Respectvol samenwerken in de gemeente Meerssen" is geïmplementeerd. De overlastbeleving en het aantal overlastmeldingen zijn afgenomen.	- Regelmatig hebben bijeenkomsten plaatsgevonden van de werkgroep Respectvol Samenwerken in Meerssen. - Een impuls is gegeven aan preventief beleid onder meer door de inzet van straatcoaches/JOGG regisseur, versterking van de ketensamenwerking.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDQ Audit & Assurance B.V.

06 JUL 2017

		(onder meer via het Veiligheidshuis) en uitvoering van de pilot 'Mobiele eenheid'.
Bewustzijn van burgers vergroten op het gebied van de eigen verantwoordelijkheid voor veiligheid.	Inwoners zijn meer betrokken bij hun directe leefomgeving en dragen hier meer gezamenlijke verantwoordelijkheid voor. Dit heeft vorm gekregen in het functioneren van 22 buurtpreventieteams met een buurt-app.	- De buurtpreventieteams zijn gefaciliteerd onder andere door het uitwisselen van informatie. - Het proces meldingen openbare ruimte is geoptimaliseerd waarbij directe communicatie als prioriteit is aangemerkt. - In het kader van de pilot "Mobiele eenheid" is direct contact gecreëerd tussen alle betrokken partijen (inwoners, jongeren, professionals, vrijwilligers).
Integrale aanpak zowel via bestuursrechtelijke als strafrechtelijke handhaving en via afstemming per district.	- Het Damoclesbeleid binnen het district Maastricht-Heuvelland is nu op elkaar afgestemd. Eenduidigheid van beleid is gerealiseerd. - De ketensamenwerking in het kader van het Veiligheidshuis is versterkt.	- In 2016 zijn in de gemeente Meerssen 9 panden gesloten conform het Damoclesbeleid. - Ambtelijk en bestuurlijk is in Maastricht-Heuvellandverband aandacht besteed aan onder meer de drugsproblematiek, de grote aantallen wielerrondes en illegale bewoning van vakantiewoningen - De ketenpartners zijn regelmatig bijeengekomen.
Re-integratie ex-gedetineerden in maatschappij.	De procedure wordt uitgevoerd zoals afgesproken.	In 2 voorkomende casussen is uitdrukkelijk samengewerkt met reclassering en het Veiligheidshuis.

Toezicht wijken

Burgers meer betrekken bij opsporingswerk door intensivering samenwerking met politie en benutting buurtnetwerk.

Toezicht wijken

12% van de burgers zijn aangesloten op Burgernet.

In het kader van de landelijke week van de veiligheid in het najaar heeft de gemeente aandacht geschonken aan diverse veiligheidsaspecten. Tijdens de markt in Meerssen konden burgers hun fietsen laten graveren. Verder waren Burgernet en de politie aanwezig. Inwoners zijn persoonlijk benaderd om zich aan te sluiten bij Burgernet.

DOELWAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

06 JUL 2017

Signalen van burgers eerder oppikken via inbreng in buurtnetwerk/ buurtpreventieteam i.v.m. bevordering leefbaarheid in de buurt.

Afstemming heeft plaatsgevonden met buurtnetwerken en buurtpreventieteams.

Er zijn themabijeenkomsten georganiseerd met buurtnetwerken en buurtpreventieteams. De leden van de buurtpreventieteams hebben signalen op het gebied van veiligheid gecommuniceerd via WhatsApp (buurt-app).

Huiselijk geweld

Normaliseren van de betrekkingen tussen slachtoffer(s) en dader en beëindigen van een ongewenste situatie.

Huiselijk geweld

- Er zijn 2 incidenten geweest waarin sprake is geweest van het eventueel opleggen van een huisverbod.
- In 2016 heeft het Algemeen Bestuur van de GGD het bedrijfsplan 2016-2019 van Veilig Thuis vastgesteld. Hierin wordt aangegeven hoe wordt toegewerkt naar een toekomstbestendige organisatie van Veilig Thuis.

- In een casus is aan de hand van het onderzoek geen aanleiding gevonden een huisverbod op te leggen. In een casus is een huisverbod opgelegd voor de duur van 10 dagen. Dit huisverbod is niet verlengd.
- De voorbereiding is gestart voor de overdracht van de politiemeldingen van de Veiligheidshuizen naar Veilig Thuis per 1 juli 2017.
- Zie verder programma Sociaal Domein, onderdeel Jeugd en gezin.

Correcte uitvoering van de Wet tijdelijk huisverbod.

De wet tijdelijk huisverbod is correct en goed uitgevoerd.

De voorgeschreven en afgesproken procedures zijn toegepast.

Voortdurende monitoring van processen, incidenten en aangehouden/ in verzekering gestelde personen.

De processen zijn up-to-date gehouden.

- De processen en de ontwikkelingen op het gebied van huiselijk geweld zijn constant gevolgd.
- Intern heeft afstemming plaatsgevonden met het sociaal team.

Bestuurlijke aanpak georganiseerde criminaliteit

Tegengaan van ongewilde/ onvermoede facilitering door de gemeente van criminele organisaties.

Bestuurlijke aanpak georganiseerde criminaliteit

Een gestructureerde aanpak van de georganiseerde criminaliteit.

- Overleg is gevoerd op provinciaal niveau met de coördinatoren Bibob.
- Maandelijks heeft lokaal overleg plaatsgevonden tussen interne medewerkers, politie en RIEC (Regionaal Informatie en Expertise Centrum).
- Het gemeentelijk

datum

06 JUL 2017

Voortdurende monitoring van processen, incidenten.	Gegevens zijn consequent uitgewisseld en prioriteiten zijn onderling afgestemd.	flexteam is ingezet. Idem.
--	---	-------------------------------

Kengetallen

	2012	2013	2014	2015	2016
Sluitingen Damoclesbeleid Lokalen en woningen	0	1	0	9	9
Huisverboden	6	0	1	0	2
Flexactie	-	10	2	6	2
Aansluitingen Burgernet	-	-	-	11,40%	12%
Meldingen overlast jeugd*	102	64	53	45	61
Diefstal/inbraak woning*	132	157	121	68	68
Diefstal/inbraak box/garage/schuur/tuinhuis*	40	36	74	27	27
Diefstal uit/vanaf motorvoertuigen*	68	67	82	63	60
Diefstal van motorvoertuigen*	39	38	40	34	41
Diefstal brom-, snor, fietsen*	112	129	153	106	124
Overlast i.v.m. alcohol/drugs*	14	10	16	24	20
Overlast verwarde/ overspannen persoon*	18	30	20	28	50

* Politiecijfers

- Geen cijfers beschikbaar

Wat is niet gerealiseerd, bereikt in 2016

N.v.t.

Overzicht nog niet afgerekende projecten

N.v.t.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Wat heeft het gekost?

	Rekening 015	Begroting 2016 <i>Primair</i>	Begroting 2016 <i>na wijziging</i>	Rekening 2016
Specificatie: Openbare orde Brandweer en rampenbestrijding	212.309	286.619	286.619	269.446
	1.115.976	1.329.021	1.443.959	1.427.063
Lasten	1.328.285	1.615.640	1.730.578	1.696.509
Specificatie: Openbare orde Brandweer en rampenbestrijding	4.272	11.832	11.832	6.301
	30.329	203.245	209.553	207.388
Baten	34.601	215.077	221.385	213.689
Totaal saldo van baten en lasten	-1.293.684	-1.400.563	-1.509.193	-1.482.820

Saldo mutaties reserves				
Totaal saldo mutaties reserves	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	-1.293.684	-1.400.563	-1.509.193	-1.482.820

Toelichting verschillen Begroting 2016-Rekening 2016

Omschrijving	Lasten Voordeel Nadeel	Baten Voordeel Nadeel	Saldo	verklaring
Brandweerkazerne	7.000		7.000	Minder kosten onderhoud, beveiliging en legionellabeheer
Technische hulpverlening			-4.400	Huurindex lager dan begroot/compensabele btw
	10.900		-10.900	Extra kosten door noodweer/wateroverlast 2016
Saldo sluitpost diverse bedragen		2.200	2.200	Aansprakelijkheidsuitkeringen
			2.835	Diverse
Saldo urenrekening (loopt budgetair neutraal)			-3.265	
Verskil begroting/rekening:			29.638	
			26.373	

Incidentele baten en lasten

	Begroting	Rekening	Lasten/baten	Voordeel/nadeel
Programma Openbare orde en veiligheid:				
Afwikkelingsverschillen Veiligheidsregio 2015	19.400	19.400	lasten	n.v.t.
Integraal veiligheidsplan	5.000		lasten	voordeel
Extra kosten door noodweer/wateroverlast		10.900	lasten	nadeel

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017



Programma Verkeer, Vervoer en Openbare Ruimte

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Programma Verkeer, Vervoer en Openbare ruimte

Portefeuillehouder: Wethouder drs. G.E.H. Houben
Wethouder D.F.M.L. Cortenraede

De in onderstaande tabel opgenomen verbonden partijen zijn betrokken bij de realisatie van de programmadoelen. Voor een nadere toelichting op de betreffende verbonden partijen wordt korthedshalve verwezen naar de paragraaf Verbonden partijen.

Verbonden partij
Verkeersveiligheidsproject Heuvelland

Algemeen

Een schone en veilige openbare ruimte

Een prettige woonomgeving wordt mede bepaald door de inrichting van de openbare ruimte. Die moet schoon, veilig en groen zijn. In dit programma volop aandacht voor natuurbescherming, beheer en onderhoud van wegen, fietspaden, trottoirs en groenvoorziening. En uiteraard voor een verkeersveilige woonomgeving met adequate straatverlichting. Van belang daarbij is dat ook de burger zich betrokken voelt bij de woonomgeving en hiervoor medeverantwoordelijkheid draagt.

Actuele ontwikkelingen:

De uitvoering van de beheersplannen voor de openbare ruimte hebben geleid tot tal van projecten die vaak ook over meerdere jaren gespreid zijn. Verbetering van verlichting, de wegdekken, fietspaden en het groen zijn voorbeelden hiervan.

Beleidsmatig is de behoefte kenbaar gemaakt het Gemeentelijk Verkeer- en vervoersplan "Meerssen op weg naar 2020"(GVVP) en het Parkeerbeleid te herijken, de knelpunten te inventariseren, oplossingsrichtingen te verkrijgen om uiteindelijk de infrastructuur en verkeersveiligheid op een adequaat niveau te krijgen.

Overzicht programma

Wat wilden we bereiken	Wat hebben we bereikt	Wat hebben we er voor gedaan
1. <u>Natuurontwikkeling</u> Op het gebied van natuurontwikkeling willen we richting geven aan alle voorkomende initiatieven en maatregelen die van invloed zijn op het behoud en verbetering van de kwaliteiten.	- Ambitiedocument Verbindings-as BGM. - Voorbereiding Landschapsmanifest. - Aanplant omgeving Brommelen. - Natuurbeheer met vrijwilligers. - Inventarisatie Routenetwerk fase 2. - Uitvoering archeologisch onderzoek Herkenberg en Hoolhuis. - Plaatsing infomeubel Via Belgica bij rotonde Herkenberg.	- Deelname aan samenwerking Buitengoed Geul & Maas. - Overleg omwonenden omgeving Pletsmolen - Voorbereiding herstel Cascades Overbunde. - Voorbereiding herinrichting entree Groote Molen. - Boomfeestdag. - Deelname projectteam Routenetwerk t.b.v. fase 2. - Deelname werkgroep MJPO Geuldal en PiO t.b.v. ecologische verbindingen. - Deelname werkgroep Via Belgica

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

06 JUL 2017

		- Waar mogelijk en steeds vaker worden burgers betrokken bij de ontwikkeling en uitvoering van initiatieven.
2. Hondenoverlast Een schone en veilige openbare ruimte.	Uitvoering conform beleidsnota.	- Uitvoering onderhoud conform beleidsnota; - Evaluatie uitgevoerd; - Controles in samenhang met toezicht openbare ruimte.
3. <u>Infrastructuur</u> Bevorderen van leefbaarheid, veiligheid in de kernen en een goed bruikbaar en minimaal te onderhouden infrastructuur.	- Meerjarige overeenkomst m.b.t. onderhoud openbare verlichting (i.s.m. diverse gemeenten en provincie) afgesloten. - Conform beleidsplan OV is er een begin gemaakt met het vervangen van armaturen door dimbare LED. - Uitvoering gegeven aan - Samenwerkingsovereenkomst met gemeente Maastricht op het gebied van vegen wegen en onkruidbestrijding goten - Uitvoering gegeven aan beleidsplan wegen.	- Uitvoering gladheidbestrijding conform vastgesteld beleidsplan. - Nieuw gladheidbestrijdingsmaterieel aangeschaft. - Niet chemische onkruidbestrijding d.m.v. branden en borstelen - Diverse werkzaamheden op zowel kleinschalig als grootschalig niveau verricht op het gebied van onderhoudswerkzaamheden aan het asfalt en elementen verhardingen. - Inventarisatie bewegwijzering en aanvragen offertes. Aanbesteding gehad m.b.t. vervanging brug Geuldalweg. - Diverse projecten m.b.t. Groot onderhoud wegen opgestart. - Diverse informatie-avonden gehouden t.b.v. bewoners en buurtnetwerken.
4. <u>Verkeersmaatregelen te land</u> Kwalitatieve versterking van de leefomgeving.	Veilige doorstroming verkeer en verkeersveilige woonomgeving.	- Uitvoering GVVP en Fietsveiligheidsplan (zie ook bij Investerings)
5. <u>Betaald parkeren</u> Kwalitatieve versterking van de leefomgeving.	Reguleren parkeren in centrum door heffing parkeerbelasting.	- Dynamisch pinnen als betalingsmogelijkheid ingevoerd
6. <u>Groen</u> Kwalitatieve versterking van de leefomgeving.	- Vaststelling beheerplan groen. - Meerjarige overeenkomst snoeien bomen 2015-2018	- Regulier cyclisch groenonderhoud is op B-niveau uitgevoerd. - Verwerking bezuinigingen in de uitbestedingen. - Zorgen voor basiskwaliteit beheer en onderhoud. Het onderhoudsbudget is gebaseerd op normaal

		groeiseizoen. Door de vroege start van het groeiseizoen en het groeizame weer beperkt extra snoei/onderhoud i.v.m. (verkeers-) veiligheid en behalen beeldkwaliteit. - Opstellen groenbeheersplan en vaststelling. - Nulmeting veiligheid bomen is afgerond en in beheersysteem verwerkt. Tevens waar nodig bomenbestand veilig gemaakt d.m.v. snoei of kap.
7. <u>Begraafplaatsen</u> Aanbieden van kwalitatief goede begraafvoorzieningen.	- Onderhoud is uitgevoerd. - Oplevering restauratie historische graven begraafplaats Meerssen.	- Beheer en onderhoud uitvoeren conform structuurvisie begraafplaatsen. -Door de vroege voorjaarsstart en het groeizame weer is het gewenste onderhoudsbeeld niet altijd overal gehaald. - Restauratie historische grafmonumenten algemene begraafplaats Meerssen is afgerond.
8. <u>Veerpont</u>	Aanbieden van goede kwalitatieve voorzieningen.	- Verrichten van onderhoudswerkzaamheden aan veerstoept en de omliggende omgeving voetveer Geulle a/d Maas-Uikhoven.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *SM*

Overige ontwikkelingen

Uitvoering werkprogramma van het beheersplan Groen 2015-2020.

Indicatoren, kengetallen, gegevens

Doel 2. Hondenoverlast (geluid en uitwerpselen) terugdringen

Indicatoren	2014	2015	2016
Aantal geregistreerde honden	1542	1563	1730
Aantal kennels	3	4	4

Doel 3. Zorgen voor een goed bruikbaar en minimaal onderhouden wegnnet op basis van rationele meerjarenplanning

Indicatoren	2014	2015	2016
Hoeveelheid te onderhouden:			
Verharde wegen	142 km	142 km	142 km
Onverharde wegen	24 km	24 km	24 km
Fietspaden	35 km	35 km	35 km
Trottoirs	106 km	106 km	106 km

Doel 3. Bevorderen van de veiligheid van de woonomgeving door goede openbare verlichting

Indicatoren	2014	2015	2016
Hoeveelheid te onderhouden:			
Armaturen	4.284	4.284	4.284
Lichtmasten	4.010	4.010	4.010

Doel 4. Verkeersmaatregelen te land

Indicatoren	2014	2015	2016
Verkeersbesluiten	5	7	9
Version Meldingen openbare Ruimte inzake verkeer		73	95

Doel 5. Reguleren parkeren in centrum door heffing parkeerbelasting

Indicatoren	2014	2015	2016
aantal sancties: Wet Mulder (lik-op-stuk)	118	250	212
aantal naheffingsaanslagen parkeren	201	610	125

Doel 6. Minimaal beheer en onderhoud op basis van een rationeel meerjaren groenplan

Indicatoren	2014	2015	2016
Hoeveelheid te onderhouden:			
Hagen	16,4 km	16,8 km	16,8 km
Bomen (incl. vormbomen)	7.048 st	7.373 st	7.380 st
Gazons	20,2 ha	21,0 ha	22,0 ha
Perken	0,1 ha	0,1 ha	0,1 ha
Beplanting	6,4 ha	6,9 ha	6,4 ha
Bermen	47,6 ha	47,6 ha	48,9 ha
Houtsingels	6,07 ha	6,07 ha	6,07 ha
Bossen	21,6 ha	21,6 ha	21,6 ha
Zitbanken	259 st	259 st	259 st

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Doel 7. Begraafplaatsen

Indicatoren	2014	2015	2016
Cijfers begravingen, her-inhuur enz.:			
Nieuwe uitgifte graven	9	9	16
Bijzetting in graven	28	41	13
Her-inhuur graven (tendens: her-inhuur voor korte termijn nl. 80% her-inhuur voor 5 jaren)	63	57	49
Afstandsverklaring graven	25	6	44
Nieuwe uitgifte urnen nissen en -graven	13	6	8
Bijzetting in urnen nissen en -graven	10	9	4

Overzicht nog niet afgerekende projecten

- Entreegebied Molenveldweg
- Eiland in de Geul, Molenveldweg
- Infrastructuur + parkeren omgeving NS station Meerssen
- Reconstructie ringweg BMAA
- Reconstructie wegen in het kader van centrumplan Bunde
- Herinrichting Vliegvelldweg
- Reconstructie Ambyerweg en rotonde Witte Hoek
- Maatregelen onverharde wegen 2015
- Asfaltherstel Cruisboomstraat Geulle
- Bijdrage wegen in rioolrenovatie Snijders-/ Moorveldsberg
- Werkzaamheden gebiedsontsluitingswegen 2016
- Overstappunt Rothem
- Bijdrage asfaltreconstructie Bunde - Geulle
- Herinrichting en groot onderhoud div wegen Meerssen 2016
- Infra omgeving Kindcentrum
- Materieel gladheidsbestrijding 2016
- Aanschaf nieuwe zouttransportband
- Openbare verlichting 2016; lichtmasten
- Openbare verlichting 2016; armaturen
- Openbare verlichting Kindcentrum; lichtmasten
- Openbare verlichting Kindcentrum; armaturen
- Constructieve verbeteringen bruggen
- Vervangen houten brug Molenveldweg + rep overige 2 houten bruggen
- Renovatie / vervanging kw18 Geuldalweg
- Uitbreiding parkeergelegenheid ov knooppunt Bunde
- GVVP 2015
- Vervangen muurtjes/keerwanden/poorten e.d. langs wegen
- Snelfietsroute Maastricht - Sittard
- Bijdrage verkeerstechnische aanpassingen Fregatweg
- Bijdrage verkeer in herinrichting div wegen Meerssen 2016
- Parkeren Heiveldcomplex
- Bijdrage verkeer in infra Kindcentrum
- GVVP 2016
- Vervangen ANWB masten
- Vervanging bomen 2008 + 2012 en 2013

Afgerekende projecten in 2016

- Werkzaamheden Reggefiber
- Aanloopgebieden Ecoducten A2
- Vervangen vangrail

Wat is niet gerealiseerd, bereikt in 2016

N.v.t.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.J....J....
paraaf *Rm*.....

Wat heeft het gekost?

	Rekening 2015	Begroting 2016 <i>Primair</i>	Begroting 2016 <i>na wijziging</i>	Rekening 2016
Specificatie:				
Natuurbescherming	300.810	323.751	277.991	236.995
Hondenoverlast bestrijding	22.554	46.421	46.421	37.550
Infrastructuur	3.690.422	2.579.239	2.454.893	2.379.559
Verkeer, vervoer en waterstaat	7.449	13.290	13.290	7.980
Verkeersmaatregelen	518.770	722.420	677.320	456.753
Waterlossingen	32.820	30.790	32.473	32.641
Parkeren	343.599	346.706	353.284	322.468
Groen	1.102.620	732.060	767.300	856.044
Begraafplaatsen	198.266	174.484	179.789	135.200
Lasten	6.217.310	4.969.161	4.802.761	4.465.190
Specificatie:				
Natuurbescherming		29.000	29.000	29.000
Hondenoverlast bestrijding	4.050	2.250	2.250	2.250
Infrastructuur	180.191	218.066	403.066	451.996
Verkeer, vervoer en waterstaat				
Verkeersmaatregelen	39.525	18.058	15.558	13.948
Waterlossingen				
Parkeren	263.396	250.766	243.760	241.848
Groen	146.898		695	-6.246
Begraafplaatsen	94.881	158.665	158.665	120.422
Baten	728.941	676.805	852.994	853.218
Totaal saldo van baten en lasten	-5.488.369	-4.292.356	-3.949.767	-3.611.972
Saldo mutaties reserves*				
Reserve grafmonumenten	22.500			
Reserve civiele kunstwerken			-104.000	-104.000
Res. afdekk. kap.last. civiele kunstwerken			-192.717	-196.000
Reserve mobiliteitsplan Stella Maris				-20.000
Reserve parkeren heiveldcomplex				-27.190
Reserve komgrens Brommelen				-198.626
Reserve Pletsstraat 44				-27.556
Reserve sierplantsoenen naar gazon				7.498
Reserve verv.brug Molenveldweg				
Reserve vervangen vangrails	32.765			
Reserve werkzaamheden				
Reggefiber	502			5.662
Totaal saldo mutaties reserves	55.767	0	-296.717	560.212
Gerealiseerd resultaat	-5.432.602	-4.292.356	-4.246.484	-4.172.184

*(de mutaties van de reserves worden cfm het BBV verantwoord op Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien)

datum

06 JUL 2017

Totale reserves	Bkw 1-1-2016	Vermeerdering	Vermindering	Bkw 31-12-2016
Reserve grafmonumenten				0
Reserve civiele kunstwerken		300.000	196.000	104.000
Res. afdekk. kap.last. civiele kunstwerken		196.074	74	196.000
Reserve mobiliteitsplan Stella Maris		20.000		20.000
Reserve parkeren heiveldcomplex		27.190		27.190
Reserve komgrens Brommelen		198.626		198.626
Reserve Pletsstraat 44		27.556		27.556
Reserve sierplantsoenen naar gazon**	138.058		7.498	130.560
Reserve verv.brug				
Molenveldweg**	59.098			59.098
Reserve vervanging vangrails				0
Reserve werkzaamheden				
Reggefiber	20.982		5.662	15.320
Totaal	218.138	769.446	209.234	778.350

**/ t/m 2015 waren deze reserves opgenomen onder programma Wonen en woonomgeving.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Toelichting verschillen Begroting 2016-Rekening 2016

Omschrijving	Lasten		Baten		Saldo	verklaring
	Voordeel	Nadeel	Voordeel	Nadeel		
Onderhoud landschapsbeheer		3.300			-3.300	Agv begrazingsbeheer 8,7 ha ivm voorgenomen overdracht grond
Natuurontwikkeling	15.800				15.800	€ 9.800 minder k.l./€ 5.600 geen bijdr. Rivierpark Maasvallei
Hondenoverlast	5.500				5.500	Minder onderhoud op hondenlosloopterreinen
Beheer verhardingen	39.900				39.900	€ 37.900 minder k.l./€ 2.000 diverse werkzaamheden
		18.400			-18.400	Door zware buien vaak uitvullen/egaliseren onverharde wegen
			19.700		19.700	Achterstallige leges periode 2014-2016 nutsbedrijven
Gladheidsbestrijding	10.300				10.300	€ 10.600 minder kosten aankoop zout door zachte winter
Openbare verlichting	13.400				13.400	€ 2.500 minder k.l./€ 10.900 minder stroomkosten/afrek 2015
	27.500				27.500	Minder inhuur expertise/aanbestedingsvoordeel verven masten en geen remplace lampen
			15.400		15.400	Meer inkomsten tgv inschakelen NODR bij verhalen schades
Straatreiniging/onkruid	17.100				17.100	Tgv samenwerking Maastricht minder storkkosten veegvuil
Onderhoud kunstwerken	7.500				7.500	€ 3.200 minder k.l./ minder onderhoudskosten door uitstel conserveringswerkzaamheden en samenwerking Maastricht
Vergunningen kabels		7.700			-7.700	Extra kosten t.b.v. verhalen achterstallige leges
			16.400		16.400	Achterstallige leges periode 2014-2016 nutsbedrijven
Verdiensdiensten Maas	4.500				4.500	Minder bijdrage Toerisme Limburg
Verkeersregulering	36.200				36.200	€ 23.000 minder k.l./€ 13.200 honoraria adviseurs/div. kosten
	13.600				13.600	€ 7.800 geen kosten verkeersbrigadiers (voor rekening politie)
						€ 5.800 Verdi-budget is dubbel opgenomen in verkeersbudget
		9.700			-9.700	Meerkosten bijdrage Groen Licht
Verkeersborden		11.500			-11.500	Onvoorziene reparaties elektronische bebording/vandalisme
Wegmarkeringen	11.200				11.200	T.g.v. gezamenlijke aanbesteding Maastricht kosten lager
Parkeergarage	9.300				9.300	Minder onderhoud installaties en stroomkosten/€ 3.000 div
			4.000		4.000	€ 5.300 bijdr. beheer onderhoud/€ 1.300 minder opbrengsten
Parkeren openbare ruimte		11.100			-11.100	Tgv invoering betalen pinpas,overlappende contracten
				8.800	-8.800	Minder parkeerboetes
Parkeerbelasting			2.800		2.800	€ 1.100 meer parkeerbelasting/€ 1.700 parkeerabonnementen
Planmatig onderhoud groen		31.800			-31.800	€ 16.600 water geven bomen door hitte /€ 11.600 extra snoeien door stormschade/€ 3.600 vandalisme
		12.700			-12.700	Meer uitgaven storkkosten door stormschade
	11.200				11.200	Na preventie actie eikenprocessierups geen acties nodig
Grafuigifte en begravingen	16.300				16.300	Minder bijzettingen
				38.700	-38.700	Minder ink. agv minder bijzettingen/minder langere inhuur
Beheer begraafplaatsen	11.400				11.400	Minder onderhoudskosten en minder inhuur MTB
Saldo diverse kosten					-2.384	Diverse
	250.700	106.200	58.300	47.500	152.916	
Saldo urenrekening (loopt budgetair neutraal)					-34.443	
Saldo verrekeningen (loopt budgetair neutraal)					219.321	
Verschil begroting/rekening voor bestemming:					337.794	

Incidentele baten en lasten

	Begroting	Rekening	Lasten/bater	Voordeel/nadeel
Programma Verkeer, vervoer en Openbare ruimte:				
Achterstallige leges 2014-2016 nutsbedrijven		36.100	baten	voordeel
Meer inkomsten bij verhalen schades		15.400	baten	voordeel
Project parkeren Heiveldcomplex (bijdr. alg. reserve)	30.000	30.000	lasten	n.v.t.
Project komgrens Brommelen	220.000	220.000	lasten	n.v.t.
Project uitbreiding parkeerplaats Nachtegaal (bijdr. alg. reserve)	34.000	34.000	lasten	n.v.t.
Pilot verkeersaanpassingen	5.000	5.000	lasten	n.v.t.
Mediation/verkeersplan St. Catharinastraat	25.000	11.100	lasten	voordeel

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017



Programma Economie

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf RM

Programma Economie

Portefeuillehouder: wethouder D.F.M.L. Cortenraede

Algemeen

Meerssen is een woongemeente. De winkels en horeca vormen het hart in de kernen. We hebben een kleinschalig kwalitatief aanbod van bedrijven, winkels, kunst, cultuur en erfgoed. Deze zijn belangrijk voor onze inwoners. En het biedt ook kansen voor een kwalitatief hoogwaardig toerisme. We blijven investeren in de samenwerking tussen bedrijfsleven, kennisinstellingen en de overheid. Dit is namelijk een belangrijke sleutel voor het economische succes van Meerssen. Hiervoor zijn een tweetal projecten opgestart, te weten: revitaliseren kernen en het buitengewoon ondernemen in het buitengewoon landschap.

Meerssen is een woongemeente. De ruimte voor economische bedrijvigheid is beperkt, doch voldoende voor de lokale behoefte. Grootschalige economische bedrijvigheid kan terecht op aangrenzende bedrijfsterreinen Beatrixhaven en Aviation Valley (BMAA). Bedrijfsterrein Weerterveld moet op het goede beheersniveau worden gehouden en bij de bedrijfsterreinen De Meer, Kruisberg en Bamford is ruimte voor herbestemming binnen de leegstaande panden. Voor De Meer zijn goede kansen om te komen tot herschikking van percelen en het bieden van uitbreidingsmogelijkheden aan bestaande bedrijven. Zo mogelijk in combinatie met kwalitatieve verbetering van de openbare ruimte. Daar waar mogelijk worden bedrijven in de woonomgeving geholpen met hun wenselijk geachte verplaatsingsplannen.

Naast het zijn van een woongemeente, zorgen de MBK-bedrijven voor werkgelegenheid in de gemeente Meerssen. In het kader van het arrangeurschap vindt periodiek overleg plaats met het MKB, waarbij het uitgangspunt is om gezamenlijk verbeteringen te bereiken en de ondernemers via de bedrijfscontactfunctionaris te ondersteunen met een goede dienstverlening.

Verder moet er ruimte blijven voor een gezonde agrarische sector die zich kan ontplooiën binnen de randvoorwaarden die eind 2012 geformuleerd zijn in het bestemmingsplan Buitengebied.

Hoewel de gemeente streeft naar voldoende, gespreide voorzieningen voor haar inwoners, zoals detailhandel, diensten en horeca, is het de economische markt die uiteindelijk bepalend is voor de keuze van de ondernemer om zich wel of niet te vestigen in een kleine kern.

Toerisme

Samen met de VVV Zuid-Limburg, (toeristische) ondernemers en andere partners is gekeken naar wat Meerssen uniek maakt, wat anders en beter kan, waar de kansen liggen en waar we prioriteit aan moeten geven. Dit heeft geresulteerd in de in 2016 opgestelde Beleidsnotitie Toerisme en bijbehorend Actieprogramma 2016-2019, hierin wordt een aanzet gemaakt om naast nieuwe doelstellingen eerder aangehaalde zaken verder uit te werken. De VVV Zuid-Limburg en andere betrokken partners binnen het toeristische veld zullen nadrukkelijk bij de uitwerking van het Actieprogramma betrokken worden.

Uit de in 2015 in opdracht van de Provincie Limburg uitgevoerde Vitaliteitsscan verblijfsrecreatie Limburg blijkt dat de helft van de verblijfsaccommodaties (op termijn) niet vitaal is en zich in een neerwaartse spiraal bevindt. Zoals in het onderzoek vermeld is in 2020 voor 1.700 recreatiebungalows en 2.000 kampeerplekken geen markt meer. Vanuit een gezamenlijke aanpak van de provincie en gemeenten wordt in samenwerking met ondernemers gewerkt aan een kwaliteitsimpuls om te kunnen inspelen op de vraag van morgen. Meerssen participeert in het traject.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

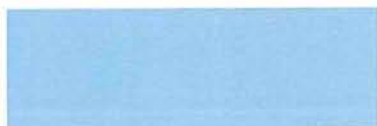
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

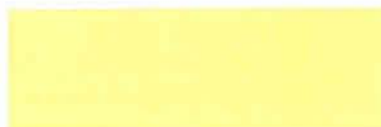
Overzicht programma

Wat wilden we bereiken	Wat hebben we bereikt	Wat hebben we er voor gedaan
1. Voldoende, gespreide voorzieningen in de woonkernen	In samenwerking met het gehandicaptenplatform (GOM) en de ondernemersvereniging Sfeervol Meerssen is gekeken naar de toegankelijkheid van het centrum van Meerssen.	In april 2016 zijn de eerste zebrapaden aangelegd in het centrum van de gemeente Meerssen. In overleg met Ondernemersvereniging Meerssen kleinschalige toegankelijkheidsaanpassingen.
2. Vitale bedrijfsterreinen	Regulier beheer en onderhoud.	Geparticipeerd in regionaal overleg over de uitwerking van het POL 2014.
3. Geen milieuhinderlijke bedrijven in woonomgeving	Regulier beheer en toezicht.	Faciliteren bedrijven bij verplaatsing uit woonomgeving.
4. Bevordering nieuw vestiging bij vrijkomende bedrijfspanden	In het kader van het Provinciaal Omgevingsplan Limburg (POL) is de leegstandproblematiek van bedrijfspanden als speerpunt naar voren gebracht.	In het kader van het POL worden nu diverse problematieken aangepakt en verder uitgewerkt. Het gaat hier met name om ruimtelijke kaderstellingen in relatie tot kantoren, bedrijventerreinen en detailhandel.
5. Meerssen aantrekkelijk maken voor kleinschalig, kwaliteitsvol toerisme en de extensieve recreanten	Opening Infomeubel Via Belgica. Het verder uitvoeren van de in 2011 vastgestelde beleidsnota	Er is een gestructureerd overleg met de diverse ondernemersverenigingen opgezet, met name met de OVSM.
6. Gezonde agrarische sector	Regulier beheer en toezicht	Geparticipeerd in overleg m.b.t. het POL 2014
7. Bijdragen aan het ontwikkelen van een aantrekkelijk ondernemingsklimaat	Er is een gestructureerd overleg met de diverse ondernemersverenigingen opgezet, met name met de OVSM. Tevens is er in 2015 Grens-infopunt Maastricht opgericht, ter bevordering van de werkgelegenheid in het grensgebied Nederlands-Limburg en Belgisch-Limburg.	Het project Vitaliseren kernen Meerssen is opgestart. Het Grens-infopunt is ingericht en werkt.
8. Inzetten cultuurhistorisch erfgoed en buitengebied om toerisme te bevorderen	In samenwerkingsverband Buitengoed Geul en Maas promotie van erfgoed en buitengebied. Daarnaast activiteiten in het kader van afsluiting werkzaamheden Grensmaas Geulle aan de Maas. In het Erfgoedhuis gestart met expo's. Met het	Op basis van de vastgestelde beleidsnotitie Toerisme Gemeente Meerssen 2016-2019 wordt het bijhorende Actieplan Toerisme 2016-2019 uitgewerkt, een en ander in afstemming met partners uit het veld.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
RDC Audit & Assurance B.V.
datum 06 JUL 2017



Platform Toeristische
Verblijfsaccommodaties vindt
structureel overleg plaats.



VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf RM

Overzicht nog niet afgerekende projecten

- Jaarplan toerisme 2010
- Revitalisering bedrijventerrein De Meer

Wat is niet gerealiseerd, bereikt in 2016

N.v.t.

Wat heeft het gekost?

	Rekening 2015	Begroting 2016 <i>Primair</i>	Begroting 2016 <i>na wijziging</i>	Rekening 2016
Specificatie:				
Markten	15.167	15.011	18.011	16.638
Recreatie (Toerisme)	44.116	91.564	94.434	90.574
Grondzaken	601.356	321.910	307.755	285.860
Handel, ambacht industrie	89.563	142.391	242.184	159.688
Lasten	750.202	570.876	662.384	552.760

Specificatie:				
Markten	743			881
Recreatie (Toerisme)				-15.318
Grondzaken	483.826	440.397	411.185	421.860
Handel, ambacht industrie	22.666	10.567	11.231	12.309
Baten	507.235	450.964	422.416	419.732

Totaal saldo van baten en lasten	-242.967	-119.912	-239.968	-133.028
---	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

Saldo mutaties reserves*				
Reserve bedrijfsverplaatsing				
Reserve leegstand winkelpanden				-79.725
Reserve erfgoed en toerisme				15.318
Reserve Cultuurevenementen				
Totaal saldo mutaties reserves	0	0	0	-64.407

Gerealiseerd resultaat	-242.967	-119.912	-239.968	-197.435
-------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------	-----------------

*(De mutaties van de reserves worden cfm het BBV verantwoord op Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien)

	Bkw 1-1- 2016	Vermeer- dering	Vermin- dering	Bkw 31-12- 2016
Totalen reserves				
Reserve bedrijfsverplaatsing				0
Reserve leegstand winkelpanden		79.725		79.725
Reserve erfgoed en toerisme	65.542		15.318	50.224
Totaal	65.542	79.725	15.318	129.949

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDQ Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Toelichting verschillen Begroting 2016-Rekening 2016

Omschrijving	Lasten		Baten		Saldo	verklaring
	Voordeel	Nadeel	Voordeel	Nadeel		
Markten	2.300				2.300	Minder stroomverbruik door minder standhouders
Verhuur onroerende zaken		7.000			-7.000	Gasverbruik in 't Riet € 7.000 ivm latere afstoting
		2.700			-2.700	Courtage verhuur Beekstr 43 € 3.300/ div +/- € 600
Verpachten onroerende zaken			4.900		4.900	Betreft pachtindexering van de laatste jaren
Zakelijke rechten			4.200		4.200	Meeropbrengst grondverkoop 4e kwartaal
Bedrijventerreinen			1.100		1.100	Verkoop aandelen LIOF
Saldo sluitpost diverse bedragen					-487	Diverse
	2.300	9.700	10.200	0	2.313	
Saldo urentoerekening (loopt budgettair neutraal)					40.220	
Saldo verrekeningen (loopt budgettair neutraal)					64.407	
Vershil begroting/rekening voor bestemming:					106.940	

Incidentele baten en lasten

N.v.t.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf 



Programma Sociaal Domein

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d. / /
paraaf 

Programma Sociaal Domein

Portefeuillehouders: Wethouder L.W. van Rijswijk
Wethouder D.F.M.L. Cortenraede

De in onderstaande tabel opgenomen verbonden partijen zijn betrokken bij de realisatie van de programmadoelen. Voor een nadere toelichting op de betreffende verbonden partijen wordt korthedshalve verwezen naar de paragraaf Verbonden partijen.

Verbonden partij
N.V. MTB regio Maastricht
Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid-Limburg
Anti-discriminatievoorziening Limburg
Omnibuzz
Gezamenlijke uitvoeringsorganisatie sociale dienst Maastricht-Heuvelland

Het Sociaal Domein heeft als kernwoorden eigen kracht en zelfredzaamheid met als doel dat iedere inwoner van Meerssen kan meedoen in de samenleving, op zijn niveau en naar eigen draagkracht. Dit is het maatschappelijk rendement dat we willen bereiken binnen het Sociaal Domein. De rol van de gemeente daarin begint bij het invullen van de randvoorwaarden: goed onderwijs en aandacht voor een gezonde leefomgeving. Het geven van informatie, advies en ondersteuning is belangrijk voor behoud of herstel van zelfredzaamheid. Als Meerssense inwoners ondersteuning nodig hebben, organiseert de gemeente dat zodanig dat eigen kracht en ondersteuning hand in hand gaan. Dit kan het beste bij beginnende problemen zodat de ondersteuning zo kort mogelijk gegeven hoeft te worden. Mocht de ondersteuning toch langdurig nodig zijn, dan hebben we daar de langdurige ondersteuning en voorzieningen voor beschikbaar. De partners binnen het Sociaal Domein sturen we aan op een bijdrage aan het maatschappelijk rendement.

In de terugblik naar 2016 hanteren we de indeling in 5 deelterreinen conform de programmabegroting.

Participatiewet

Hoewel de economie in de lift zit en de consumentenbestedingen groeien, zien wij deze positieve ontwikkelingen binnen sociale zaken nog niet terug, vertaald in een daling van het aantal uitkeringsgerechtigden in 2016. De stijging van het cliëntenbestand van Meerssen met ruim 8% is voor een groot deel gelegen in de instroom van de nieuwe doelgroepen; Wajong/Wsw en statushouders. Een inhaalslag op de taakstelling huisvesting statushouders in de laatste maanden van 2016 heeft geleid tot een forse stijging van het cliëntenbestand in deze laatste maanden. Daarnaast blijft in- en uitstroom onvoorspelbaar en drukt een toename op een klein cliëntenbestand erg zwaar, wat vaak een vertekend beeld geeft.

Jeugd en gezin

Er is in 2016 uitvoering gegeven aan de vernieuwde aanpak Respectvol samenwerken in Meerssen, een aanpak waarbij jongeren, ouders, buurtbewoners, buutnetwerken en betrokken instanties met elkaar contact hebben om samenwerking tot stand te brengen, gericht op onderling begrip en respect. Voorbeelden van de vernieuwde werkwijze zijn o.a. de pilot van de Mobiele eenheid (mobiele ontmoetingsplek) en de inzet van een tweetal straatcoaches.

In het kader van de Jeugdwet wordt samengewerkt op (sub)regionaal niveau. In eerste instantie is aandacht geweest voor de overgang van de taken naar de gemeenten, in 2016 heeft de transformatie meer en meer aandacht gekregen. In 2015 hebben we gezien dat de uitgaven in het kader van de jeugdwet hoger waren dan het beschikbare budget (de rijksbijdrage voor de uitvoering van deze wet). Deze trend heeft zich in 2016 voortgezet, ook al vanwege de afname van de budgetten en rijksbijdrage jeugd de komende jaren. Dit vraagt om meer inzet op preventie. Daarnaast wordt gezocht naar mogelijkheden (draaiknoppen) om de inzet van hulp zo goed mogelijk te organiseren, afgestemd op de lokale situatie. In 2016 is een start gemaakt met een meer gedifferentieerd stelsel van arrangementen voor jeugd welk in de eerste helft van 2017 ingevoerd zal worden. Voor de "huisartsenroute" wordt een diagnostisch "startarrangement" ingevoerd. Ook zijn plannen uitgewerkt om in 2017 de huisartsen te ontlasten via een in jeugdproblematiek gespecialiseerde praktijkondersteuner. Wij verwachten dat probleematiek daarmee eerder wordt onderkend en adequaat aangepakt.

datum 06 JUL 2017

In 2016 hebben we grote stappen gezet op het gebied van onderwijshuisvesting. Er is een akkoord gekomen op de uitbreiding van het Stella Maris college. Hierdoor kan het VMBO, welke momenteel nog in Valkenburg a/d Geulle wordt aangeboden, worden toegevoegd aan het al bestaande HAVO en VWO aanbod te Meerssen. Dit leidt ertoe dat er een breed school aanbod ontstaat in Meerssen, waarmee we het grootste deel van onze 12-18-jarigen van dienst kunnen zijn. Ook is de planlocatie voor het nieuwe Kindcentrum Meerssen gekozen en is het benodigd kaderstellend budget ter beschikking gesteld. Hiermee wordt gezorgd voor een duurzaam primair onderwijsaanbod in de kern Meerssen. De integratie van de peuterspeelzaal, buitenschoolse opvang en bibliotheek in het gebouw zorgen voor een breed educatief aanbod waarin het kind centraal staat.

Eind 2016 zijn we gestart met het actualiseren van het integrale huisvestingsplan onderwijs (IHP). Hiervoor hebben op verschillende niveaus gesprekken plaats gevonden met diverse partners. Nieuw in dit traject is dat we dit keer ook de kindfuncties (peuterspeelzaal en kinderopvang) hebben meegenomen. Een logische stap om voorschool en (vroeg)school nog beter op elkaar aan te kunnen laten sluiten. Het IHP zal in 2017 worden vastgesteld.

Het schoolverzuim in Meerssen was in schooljaar 2015/2016 wederom laag. Het aantal vroegtijdig schoolverlaters (VSV-ers) is echter gestegen. In 2016 is regionaal toegewerkt naar een nieuw VSV-convenant 2016-2020, waarin scholen en gemeenten zich committeren aan een drietal programma's, die schooluitval moeten voorkomen. In Meerssen vindt er ieder kwartaal een overleg plaats tussen bureau Leerplicht en team Jeugd om op casusniveau informatie uit te wisselen. Ook in 2016 heeft de gemeente in samenwerking met de basisscholen en peuterspeelzalen gezorgd voor een aanbod in voor- en vroegschoolse educatie (VVE). Hoewel VVE primair bedoeld is om taalachterstanden bij peuters en kleuters terug te dringen, biedt het ons tevens de mogelijkheid om vroegtijdig kinderen in beeld te krijgen. Indien er sprake is van problematiek die verder reikt dan enkel taalachterstanden kan vroegtijdig worden opgeschaald door de school via de afgesproken zorgstructuur. Hiermee kan mogelijk de inzet van Jeugdhulp in een latere fase worden voorkomen.

Gezondheid en ondersteuning

De Zuid-Limburgse gemeenten hebben met elkaar afgesproken om voor de periode 2016-2019 een regionaal gezondheidsbeleid op te stellen. Na een zorgvuldige voorbereiding met bestuurders, ambtenaren, zorgprofessionals, scholen en burgers heeft dit in 2016 geresulteerd in een compacte nota met stevige ambities en een vernieuwde aanpak. Deze nota is door de gemeenteraad in december vastgesteld. De vernieuwing zit onder meer in het gegeven hoe nu naar gezondheid wordt gekeken: tegenwoordig gaat gezondheid veel meer om het vermogen je aan te passen aan de uitdagingen van het leven en zelf de regie te voeren op je leven. Dit wordt Positieve Gezondheid genoemd.

Sociaal team

Over het jaar 2015 heeft de accountant met betrekking tot het sociaal domein een aantal opmerkingen gemaakt en onzekerheden geconstateerd. Naar aanleiding hiervan zijn we stevig bezig geweest om dit naar de toekomst te voorkomen. Daar hebben we in 2016 stappen in gezet en we verwachten dat over dat jaar de inzichtelijkheid en beheersbaarheid aanmerkelijk is verbeterd. Desondanks kunnen en zullen ook over 2016 nog opmerkingen worden gemaakt. Dat heeft te maken met de organisatie van de zorg en de complexiteit waar wij als gemeente slechts beperkte mogelijkheden hebben qua beïnvloeding. Zo wordt bij voorbeeld ongeveer 50% van jeugdarrangementen geïndiceerd buiten het sociaal team. Huisartsen, medisch specialisten en de gecertificeerde instellingen hebben nl. ook de wettelijke mogelijkheid jeugdhulp in te zetten. De verbetering van de (interne) bedrijfsvoering wordt projectmatig opgepakt en (mede) daarover hebben wij met de audit commissie van de raad het overleg gevoerd. Het doel daarvan is zodanige stappen te zetten dat we bij de vaststelling van de jaarrekening 2017 kunnen zeggen dat we "in control" zijn.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

	Wmo HH	Wmo BG	Jeugdwet	Totaal
PGB-budgethouders	90	26	46	162
ZIN	534	152	354	1040
Totaal	624	178	400	1102

Overzicht "gemiddelde aantal cliënten 2016 met een splitsing naar leveringsvorm"

De hulp bij het huishouden wordt met name geleverd door Zuyderland en Envida, zij hebben samen een aandeel van ruim 90%. Op basis een steekproef onder de cliënten HH blijkt dat de tevredenheid over de schoonmaakwerkzaamheden gemiddeld met een ruime 9 wordt gewaardeerd en dat de tevredenheid over vervanging van de hulp met ruim 8,5 wordt gewaardeerd (beiden op een 10-puntenschaal).

Het merendeel van de PGB's wordt bij Wmo BG en Jeugdwet gebruikt voor individuele begeleiding. Ook bij ZIN is de situatie dat de meeste arrangementen worden verstrekt voor individuele begeleiding.

Het aantal klachten en bezwaren binnen het Sociaal Team was in 2016 nihil. Wel zijn een viertal bezwaren ingediend naar aanleiding van de herindicaties voor HH einde van het jaar. Deze zijn via mediation allen op minnelijke wijze opgelost.

Einde 2016 is een laatste groep cliënten met een oude indicatie voor hulp bij het huishouden opnieuw geïndiceerd om daarmee te realiseren dat iedereen op basis van dezelfde uitgangspunten en criteria wordt beoordeeld qua ondersteuningsbehoefte.

Ten aanzien van begeleiding is in 2016, net zoals voor de arrangementen jeugd, een nieuwe, meer gedifferentieerde indeling van arrangementen uitgewerkt. Deze moeten beter gaan aansluiten bij de ondersteuningsbehoeften van inwoners.

Na een zorgvuldige voorbereidingsprocedure is de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz uitgebreid van 10 naar 32 Limburgse gemeenten. Het vervoer wordt vanaf 11-12-2016 uitgevoerd door Arriva.

Kunst en Cultuur

In 2016 is het eerste cultuurcafé in Meerssen georganiseerd. Deze is georganiseerd door de stichting Kunst, Cultuur, Erfgoed en Toerisme. Het doel is dat verenigingen, kunstenaars en ondernemers met elkaar in gesprek komen, kennis maken met elkaars initiatieven en dat hieruit nieuwe ideeën en activiteiten voortvloeien. Ook in 2017 zal dit "café" regelmatig plaats vinden. De achterliggende gedachte is dat allerlei uitingen en activiteiten op het terrein van kunst en cultuur een positief effect hebben op leefbaarheid en de aantrekkelijkheid van Meerssen vergroten. In 2016 is na een lange voorbereidingsperiode besloten het boek over de geschiedenis van Meerssen daadwerkelijk te gaan uitgeven. De feitelijke presentatie van het boek zal in 2017 plaatsvinden. Ook is besloten n.a.v. een motie in de gemeenteraad tot een graffiti-project waarbij twee activiteiten in samenwerking met professionele kunstenaars, scholen en jongeren worden uitgevoerd: een graffiti kunstwerk in het viaduct A2 Bunderstraat en in de fietstunnel Maastrichterweg (Angelatunnel)."

Sport en accommodaties

In 2016 is gekozen voor een gewijzigde aanpak van het accommodatiebeleid, het is als pilot voor de BOB-aanpak aangewezen (beeldvorming – oordeelsvorming – besluitvorming) met als doel in samenspraak met de gemeenteraad en de verenigingen te komen tot een breed gedragen aanpak van het accommodatiebeleid. In een eerste bijeenkomst is het speelveld verkend en op basis daarvan worden in 2017 met de clusters van verenigingen bijeenkomsten gehouden op basis van kaders en uitgangspunten die in een tweede bijeenkomst met de raad zijn uitgediscussieerd.

In 2016 hebben bij voetbalaccommodaties renovaties plaats gevonden. Er zijn twee kunstgrasvoetbalvelden (Bij VV Bunde en SV Meerssen) gerenoveerd en het bestaande natuurgrasveld bij RVU is omgebouwd tot kunstgrasveld. Het 2^e natuurgrasveld is onder eigen beheer overgedragen. Tevens is op het gebied van gymzalen besloten om vanwege onveilige situaties gymzaal Rothem op bescheiden schaal te renoveren en om in Ulestraten een nieuwe gymzaal te bouwen.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Overige

Bibliotheek

Voor de bibliotheek Meerssen is in 2016 gezocht naar een tijdelijke huisvesting. Vanwege de bezuinigingen op het subsidie van de bibliotheek en de uitbreiding van scholengemeenschap Stella Maris was huisvesting van de bibliotheek bij het Stella Mariscollege aan de Parallelweg in Meerssen geen optie meer. Daar de nieuwe huisvesting voor de bibliotheek in het Kindcentrum nog niet gereed is, is voor tijdelijke huisvesting gekozen op de locatie aan de Proost de Beaufortstraat, alwaar men nu samen met de basisschool, de lokale omroep, de peuteropvang en de gemeente gebruik maakt van de voormalige Gerberga Mavo.

Lokale omroep

In 2016 waren er twee aanvragen om te mogen fungeren als lokale omroep. Mede op advies van de gemeenteraad heeft het Commissariaat voor de Media medio 2016 de zendmachtiging verstrekt aan Meer Vandaag. Om deze organisatie de mogelijkheid te bieden zich verder door te ontwikkelen en de benodigde apparatuur aan te schaffen, heeft de gemeenteraad besloten een eenmalige extra bijdrage te verstrekken en het subsidie voor 2017 en volgende jaren te verhogen.

Subsidiebeleid

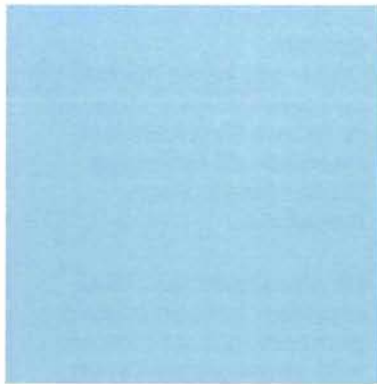
In oktober 2016 heeft de gemeenteraad van Meerssen haar nieuwe subsidiebeleid inclusief de bijbehorende algemene subsidieverordening definitief vastgesteld. Het nieuwe beleid is van toepassing op de (vrijwilligers)organisaties op het gebied van cultuur, welzijn, zorg en andere maatschappelijke (evenementen)organisaties.

De gemeente streeft in het nieuwe beleid naar meer toekomstbestendige en krachtige (vrijwilligers)organisaties en naar een meer doel- en resultaatgericht subsidiebeleid. Het gemeentebestuur wil met het nieuwe subsidiebeleid een bijdrage leveren aan het rijke verenigingsleven van Meerssen.

Overzicht programma

Wat wilden we bereiken	Wat hebben we bereikt	Wat hebben we er voor gedaan
Opleiding, werk en inkomen (Participatiewet) Opleiding Een goede onderwijshuisvesting waarbij multifunctionaliteit van de voorzieningen wordt bevorderd, rekening houdend met de demografische ontwikkelingen.	Er is gestart met het actualiseren van het Integrale Huisvestingsplan onderwijs (IHP). Naast het onderwijs, worden ook de kindfuncties meegenomen. Op basis van de gezamenlijke visie op onderwijs en educatie zijn de gevolgen en wensen voor de huisvesting inzichtelijk gemaakt voor een periode van 10 jaar. Met ingang van schooljaar 16/17 biedt MIK kinderopvang buitenschoolse opvang voor de oudere kinderen aan in BS Franciscus. De jongere kinderen worden nog altijd opgevangen in de Lindeburcht. De projecten Kindcentrum Meerssen en unilocatie Stella Maris college zijn	In het OOGO zijn de uitgangspunten en visie besproken met bestuurders van de scholen en de bestuurders van de kindfuncties. In de raadsvergadering van juni 2017 zal het IHP ter vaststelling aan de Raad worden voorgelegd. MIK kinderopvang heeft in samenwerking met de school zelf gezorgd voor de nodige maatregelen. Het college heeft de benodigde toestemming verleend. VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN BDO Audit & Assurance B.V. Tijdens de raadsvergadering van 6 oktober 2016 heeft de Raad de benodigde 06 JUL 2017

	verder uitgewerkt. De aanbestedingen hebben plaatsgevonden en de opdrachten voor realisatie zijn gegund.	budgetten ter beschikking gesteld. Onder het kopje 'toelichting op investeringen' staan de projecten Kind-centrum Meerssen en Unilocatie Stella Maris college toegelicht.
Het verbeteren van de samenwerking tussen scholen en verenigingen voor meer cohesie binnen de kernen.	De straatcoaches/JOGG regisseur hebben verbindingen gelegd tussen onderwijs en verenigingen. Door de pilot "Mobiele eenheid" (mobiele ontmoetingsplek) is er een dialoog tot stand gebracht met en tussen inwoners en jongeren. De onderlinge betrokkenheid en het wederzijds respect in de betreffende kern is hierdoor gegroeid.	De straatcoaches/JOGG regisseur hebben contact gemaakt met scholen en vele verenigingen (sport, buurt) De straatcoaches/JOGG regisseur hebben met behulp van het instrument van de "Mobiele eenheid" een dialoog tot stand gebracht tussen jongeren en hun directe omgeving. Daarnaast zijn er verbindingen gelegd tussen de jongeren, inwoners en het verenigingsleven. Ook zijn er activiteiten ontwikkeld voor en door jongeren zoals zaalvoetbal en deelname aan activiteiten van lokale verenigingen.
Zorgen voor voldoende participatie in de samenleving van mensen die zich in achterstandssituaties bevinden in sociaal of onderwijskundig opzicht.	De afstemming en koppeling tussen bureau leerplicht en Jeugd (sociaal team) is verbeterd. Er is een regionaal (ZL-niveau) programma aan maatregelen opgesteld om voortijdig schoolverlaten (VSV) terug te dringen.	Er is een structureel overleg ingericht tussen bureau leerplicht en Jeugd waarin casuïstiek wordt uitgewisseld om uitval in het onderwijs te voorkomen en één gezin, één regisseur, één plan zo veel te realiseren. Er is gebleken dat Bureau Leerplicht de uren van drie FTE niet doorbelaste in het verleden, terwijl deze medewerkers wel voor de gehele regio werkzaam zijn. Deze kosten zijn vanaf 2016 in rekening gebracht. Voor Meerssen heeft dit geleid tot een kostenstijging van 10.000 euro op Leerplicht. Meerssen had in schooljaar 15/16 in totaal 38 VSV-ers (14/15: 33 en 13/14: 25). Deze toename zien we in de gehele regio. Om deze reden is er in 2016 regionaal een programma aan maatregelen opgesteld. De maatregelen richten zich op een sluitende aanpak naar mbo of arbeid, snel en effectief maatwerk en het



creëren van een attitude van maatwerk en preventie (door te zorgen voor het juiste pedagogisch klimaat, sluitende monitoring en tijdige signalering en opvolging).

Op 25 mei 2016 heeft de raad het jaarverslag Leerplicht en RMC/J@W 14/15 vastgesteld.

Werk

Mensen zodanig toerusten dat ze kunnen uitstromen naar de arbeidsmarkt of kunnen doorstromen van gesubsidieerd werk naar regulier werk.

Met ingang van 1 januari 2016 is Sociale Zaken Maastricht Heuvelland operationeel. Dit jaar stond in het teken van continuering van de dienstverlening.

De arbeidsparticipatie van inwoners wordt bevorderd door het voeren van een actief uitstroombesleid. Bij de beoordeling van het recht op bijstand gaat werk voor de uitkering. Wanneer niet onmiddellijk betaalde arbeid verkrijgbaar is, worden actief stappen gezet om de duur en de hoogte van de uitkering zoveel mogelijk te beperken. Werken naar vermogen is het uitgangspunt. Dit alles langs het drieluik diagnose-plaatsing-ontwikkeling.

De doorstroom en uitstroom van WSW-gerechtigden wordt bevorderd door de re-integratievoorzieningen voor een bredere groep toegankelijk te maken.

Eind 2015 heeft een reorganisatie plaatsgevonden bij de MTB, waardoor in 2016 een meer eenvoudige en toekomstbestendige structuur is ontstaan.

Uitgangspunt bij het bevorderen van de

Er zijn diverse overlegstructuren ingericht, de dienstverlening is gemonitord, geëvalueerd en verbeterd. Dit is een continu proces. De samenwerking tussen de diverse uitvoeringsdiensten op gebied van werk en re-integratie is geoptimaliseerd.

Mensen worden arbeidsfit gemaakt door het aanbieden van re-integratietrajecten en inzet op casemanagement. Bij de aanvraag van een uitkering worden mensen direct geconfronteerd met het work-first principe en bij jongeren wordt ingezet op scholing.

Er zijn diverse projecten opgestart; naast projecten gericht op reguliere uitstroom, zijn er ook projecten gestart waarbij mensen met een lagere loonwaarde regulier aan de slag kunnen met een loonkostensubsidie en projecten voor arbeidsmatige dagbesteding.

In 2016 zijn 8 personen uitgestroomd door de inzet van een loonkostensubsidie en 8 personen hebben een uitstroombesubsidie ontvangen. 3 personen waren in 2016 werkzaam in een groeibaan en 7 personen in het buurtteam. In 2016 zijn 12 personen aangemeld voor het project bij VDL Nedcar, waarvan 3 personen inmiddels een contract hebben gekregen.

15 personen hebben in 2016 het TWB-traject doorlopen.

06 JUL 2017

uitstroom is een budgettair neutrale inzet van de middelen van het participatiebudget, zonder levering van een eigen gemeentelijke bijdrage.

De nieuwe verordeningen en uitvoeringsbesluiten zijn vastgesteld voor Maastricht-Heuvelland. Er heeft een grote dereguleringslag plaatsgevonden; het aantal documenten is sterk verminderd en er is meer ruimte voor maatwerk.

Door de inzet van loonkostensubsidies en Social Return is getracht WSW-gerechtigden zo veel mogelijk in een reguliere setting te laten werken.

De nieuwe organisatie is ingezet voor de afbouw van het huidige WSW -bestand, arbeidsmatige dagbesteding en als leerwerkbedrijf. Nu er geen nieuwe WSW -instroom meer mogelijk is, wordt het accent gelegd op instroom vanuit de Participatiewet.

Er vindt structureel overleg plaats met Sociale Zaken Maastricht Heuvelland, waarbij de inzet van instrumenten besproken wordt en het budget gemonitord wordt.

De ervaringen met de bestaande regelgeving zijn verzameld middels de EVI-panels. De input uit deze panels is verwerkt in nieuwe verordeningen en uitvoeringsbesluiten.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Inkomen

Mensen (bij voorkeur tijdelijk) voorzien van een financieel bestaansminimum voor de kosten van het bestaan.

Aan mensen die niet in de noodzakelijke kosten van hun bestaan kunnen voorzien, wordt op rechtmatige wijze een periodieke uitkering op grond van de Participatiewet en aanverwante regelingen verstrekt, ter voorziening in de kosten van levensonderhoud.

Door de inzet van re-integratie-instrumenten kunnen uitkeringsgerechtigden uiteindelijk zelf weer in hun inkomsten voorzien.

Fraudepreventie en –
opsporing, terugvordering
van ten onrechte verstrekte
uitkeringen en sanctionering
bij schending van
verplichtingen is voortgezet.

De landelijke ontwikkelingen rondom het vertrouwens-experiment zijn nauwlettend gevolgd. Er bestaat momenteel geen mogelijkheid om samen met de regio deel te nemen aan de landelijke experimentopzet.

Mensen met een laag inkomen actief en zelfstandig laten deelnemen aan de samenleving.

De minimaal noodzakelijke
koopkracht en het
welzijnsniveau van minima
is gehandhaafd.

De nieuwe verordeningen en uitvoeringsbesluiten bieden meer ruimte voor maatwerk. De nadruk wordt gelegd op het tijdelijke karakter van de inkomensvoorziening. Op 31 december 2016 werden er 235 uitkeringen ingevolge de Participatiewet verstrekt aan inwoners van Meerssen. De stijging van 18 personen ten opzichte van 1 januari 2016 is voornamelijk te wijten aan de instroom van de nieuwe doelgroepen; personen die voorheen in aanmerking kwamen voor een Wajonguitkering of de WSW en statushouders.

Er lopen diverse projecten, specifiek gericht op een bepaalde doelgroep, zoals jongeren, 45+ of statushouders.

Er zijn op regelmatige basis fraudeonderzoeken en controles uitgevoerd. In 2016 zijn er 7 fraudeonderzoeken afgehandeld voor een totaalbedrag van € 1.800.

Er is samen met de regio een experiment onderzocht en ontwikkelt, waarbij de grenzen van de Participatiewet worden opgezocht. De raad is middels een raadsinformatiebrief in november 2016 geïnformeerd.

Sociale Zaken Maastricht
Heuvelland biedt bijzondere
bijstand en
inkomensondersteunende
regelingen aan. De grootste
kostenposten binnen de
bijzondere bijstand zijn de
kosten van woninginrichting
en duurzame
gebruiksgoederen
(leenbijstand) en de kosten
van bewindvoering en
advocaatkosten.
Er wordt bijzondere aandacht
gegeven aan kinderen die
opgroeien in voor waarmede
minimale inkomens, door
middel van de
schoolkostenregeling en de
regeling maatschappelijke

Problematiek van mensen met een laag inkomen wordt integraal aangepakt.

participatie.

Er vindt structureel overleg plaats met Sociale Zaken Maastricht Heuvelland, waarbij de inzet van de regelingen besproken wordt en het budget gemonitord wordt.

Het Armoedebelid 2015 is in 2016 uitgebreid en de geformuleerde actiepunten zijn uitgewerkt. De raad is middels een raadsinformatiebrief in maart, juni en in december 2016 geïnformeerd.

Het afgelopen jaar zijn er lokaal diverse projecten en samenwerkingen opgestart met als doel om armoede te voorkomen en bestrijden. Hierbij kan gedacht worden aan de samenwerking met Jeugdsportfonds, Jeugdcultuurfonds, Stichting Leergeld en Benefits, en het project *No Credit, game over*.

Via Kredietbank Limburg is een integraal, zowel preventief als curatief, pakket schuldhulpverlening aangeboden. Wekelijks wordt er een spreekuur schuldhulpverlening gehouden bij de gemeente.

Het regionale actieplan armoedebestrijding is vastgesteld. Speerpunten zijn preventie en vroegsignalering, aandacht voor schulden, het systeem eenvoudiger maken en verbinden. De raad is middels een raadsinformatiebrief in december 2016 geïnformeerd.

In de preventie en aanpak van armoede en schuldenproblematiek is nauw samengewerkt met het Sociaal Team, Sociale Zaken Maastricht Heuvelland en andere formele en informele ketenpartners, zoals het onderwijs, maatschappelijk werk, vrijwilligersorganisaties en verenigingen.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

06 JUL 2017

In november 2016 heeft een Ronde Tafel Gesprek Armoede in Meerssen met ketenpartners plaatsgevonden.

Jeugd en gezin (Jeugdwet)

Het opzetten/in stand houden/verbeteren van een netwerk van laagdrempelige voorzieningen. Hierbij wordt rekening gehouden met de demografische ontwikkelingen (ontgroening van de bevolking) teneinde de vraag naar specialistische jeugdzorg te verminderen.

Jeugd openbare ruimte

De straatcoaches (inclusief JOGG regisseur) hebben met hun inzet contact gekregen met jongeren en hun directe sociale omgeving. Uit de output wordt, in samenwerking met de Werkgroep Respectvol Samenwerken in Meerssen (RSM) het preventief beleid (verder) ontwikkeld.

Vernieuwde aanpak

De werkgroep Respectvol Samenwerken in Meerssen (RSM) geeft dagelijks uitvoering aan de vernieuwde aanpak in het jeugdbeleid in de openbare ruimte.

Resultaten o.a.:

- Zicht en inzicht op straat.
- Vertrouwen van jongeren (terug)gewonnen.
- Toename onderling Contact en wederzijds respect.
- Verbindingen gelegd.
- Belevingswereld van jongeren en inwoners kunnen beïnvloeden. Met als concreet resultaat een afname van meldingen en toename van onderling respect.
- Pilot mobiele eenheid succesvol uitgevoerd.
- Activiteiten georganiseerd
- Doorverwijzingen binnen zorgketen.
- Individueel-, groeps en/of domeingericht plan van aanpak opgesteld en uitgevoerd t.b.v. specifieke problematieken.

Naast de basisvoorzieningen (zorgstructuur) is er geïnvesteerd in de inzet van professionals die contacten met jongeren in de openbare ruimte onderhouden middels het aangaan van de dialoog (met jongeren en inwoners) op de diverse vindplekken in de openbare ruimte. Dit door middel van de inzet van een jeugdcoach en twee straatcoaches inclusief een JOGG regisseur. Deze professionals dragen bij aan bijtijdse signalering (en aanpak) van (dreigende) problemen bij jongeren (en hun gezin) en stimuleert jongeren o.a. om te participeren in de samenleving.

De ontwikkelingen zijn besproken in de werkgroep Respectvol Samenwerken in Meerssen waar meerdere professionals vanuit het preventieve als het repressieve werkveld vertegenwoordigd zijn. Door de inzet van de straatcoaches waarbij de "Mobiele eenheid" een belangrijk eerste instrument is, is er laagdrempelig en outreachend contact gelegd met jongeren en inwoners. Vanuit het contact, de onderlinge dialoog, het groeiende respect en vertrouwen is er een start gemaakt met de vernieuwde aanpak. Op weg naar vaste mops.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

- Informatievoorziening en samenwerking geoptimaliseerd
- Er zijn regionaal (ZL-niveau) afspraken gemaakt tussen de samenwerkingsverbanden PO & VO en gemeenten over ondersteuning in en om school, oftewel de afstemming tussen Jeugdwet (gemeente) en Passend Onderwijs (scholen).

Kinderen met een (ontwikkelings-) achterstand krijgen een passend aanbod aangeboden om zo een optimale ontwikkeling mogelijk te maken.

Er is een duidelijke structuur afgesproken met als doel (vroeg)tijdig de juiste hulp in te zetten. Gemeenten en scholen nemen gezamenlijk verantwoordelijkheden en weten elkaar te vinden. Ouders, school en team Jeugd maken gezamenlijk één plan. Deze structuur sluit aan op de lokale zorgstructuur in het onderwijs en met het sociaal team, waarin iedere school een contactpersoon uit het sociaal team toegewezen heeft gekregen.

De logopedische ondersteuning aan peuterspeelzalen en scholen is voor schooljaar 2016/2017 verlengd. Deze ondersteuning heeft als doel vroegsignalering van taalachterstanden bij 0-12 jarigen door leidsters en leerkrachten te stimuleren. De VVE-monitor 15/16 is afgenomen. De belangrijkste conclusies zijn dat we in Meerssen een goed bereik hebben van doelgroepkinderen, de CITO-resultaten van alle peuters op de peuterspeelzalen iets beter is dan het landelijk gemiddelde, maar de VVE-kinderen het structureel slechter doen dan de reguliere kinderen. Op de basisscholen zitten relatief weinig gewichtenkinderen. De groepen 1 en 2 scoren hoger op de CITO-toetsen dan het landelijk gemiddelde. Groep 3 daarentegen lijkt lager te scoren dan het landelijk gemiddelde. De

DOELEINDEN
Assurance B.V.
JUL 2017

ouderbetrokkenheid op de peuterspeelzalen en de scholen is laag en verdient aandacht.

Met betrokkenen zijn gesprekken gevoerd over het nieuwe uitvoeringsplan voor 2017-2020. Speerpunten hierin zijn het vergroten van het bereik, ouderbetrokkenheid, doorlopende leerlijnen tussen voorschool en vroegschool en warme overdrachten.

Jeugdzorg

Vanaf 2015 is de jeugdzorg gedecentraliseerd naar gemeenten. Alles wat dichtbij en rond het gezin georganiseerd kan worden, wordt de verantwoordelijkheid van de desbetreffende gemeente. Uitgangspunt is de mensen zoveel mogelijk op eigen kracht en binnen de eigen omgeving invulling laten geven aan de zorg die zij nodig hebben. Zodat er minder (dure) specialistische hulp dient te worden ingeschakeld, er minder instanties betrokken zijn, jongeren en hun ouders zo veel mogelijk aan huis worden geholpen in samenhang met het sociaal netwerk. In 2016 zal meer dan in 2015 nadruk gelegd worden op de transformatie.

Programmaliijn jeugd

De doorontwikkeling van het jeugddomein is verder vorm en inhoud gegeven samen met de 18 Zuid Limburgse gemeenten: van transitiefase naar transformatiefase.

Daarnaast zijn o.a. de volgende klussen gerealiseerd:

- Doorontwikkeling van de inkoopssystematiek;
- Samenwerking met gedwongen kader verbeteren
- Realiseren van meerjarig inkoop-contract met JeugdZorgPlus-instellingen voor de regio Zuid-Nederland
- Gezamenlijke inkoopafspraken voor de BOR (Begeleide omgangsregeling)
- Analyse zorggebruik Zuid-Limburg
- Doorontwikkeling van de werkwijze rondom crisissen.

Inkoop jeugdhulp

Samen met Wmo zijn aanpassingen gedaan m.b.t. de arrangement-systematiek.

Besluit jeugdhulp

Door o.a. de aanpassingen m.b.t. de arrangementen is het besluit jeugdhulp aangepast en vastgesteld door het college.

Op basis van het onderzoek 'scherpe foto voor de transformatieagenda' zijn de aanbevelingen uit het onderzoek samen met inwoners, cliënten, medewerkers toegang, GGZ, huisartsen, jeugdartsen, kinderartsen en onderwijs verder uitgewerkt. Deze zijn vertaald in zeven bouwstenen zoals de keuze voor strategisch partnerschap en het overzichtelijker maken van de toegang jeugdhulp voor inwoners en professionals. Samenwerking met de 18 gemeenten heeft plaatsgevonden, daar waar nodig met aparte werkgroepen, om de onderdelen van de programmaliijn jeugd te realiseren.

Op basis van de gesignaleerde knelpunten is na overleg met vertegenwoordigers van betrokken partijen een nieuwe arrangementsindeling (verdere verfijning van de bestaande indeling) gerealiseerd. De implementatie heeft in samenwerking met de toegang en de aanbieders plaats gevonden.

DOELMERKINGSDOELEINDEN
DOELMERKINGSDOELEINDEN
DOELMERKINGSDOELEINDEN

06 JUL 2017

Veilig Thuis

In een periode van 1,5 jaar (vanaf 1 januari 2015) lag de focus op het inrichten van de nieuwe organisatie en het voldoen aan (nieuwe) wettelijke eisen. In het bedrijfsplan 2016-2019 aangegeven hoe wordt toegewerkt naar een stabiele- en toekomstbestendige organisatie van Veilig Thuis. Dit plan is in december door het Algemeen Bestuur van de GGD Zuid Limburg vastgesteld.

- De wachtlijsten zijn weggewerkt met inzet van tijdelijke extra (externe) capaciteit;
- Er is een structurele oplossing gerealiseerd door inzet extra formatie vanaf 2017 zodat er niet opnieuw wachtlijsten ontstaan (begrotingswijziging in eerste Berap);
- Voldaan aan de aangescherpte kwaliteitseisen van het Rijk;
- Voorbereiding gestart voor overdracht politiemeldingen per 1-7-2017 van de Veiligheidshuizen naar Veilig Thuis (voor de periode tot 1-7-2017 is een overbruggingsplan gemaakt).
- Hiermee zijn substantiële bedragen gemoeid die een intensieve discussie met zich mee heeft gebracht (deze komen aan de orde bij de begroting van de GGD).

Gezondheid en ondersteuning (Wmo2015)

De kernen zijn meer in staat zelf sociale samenhang te creëren.

m.b.t de leefbaarheid in de kernen hebben de buurtnetwerken een doorontwikkelingsvisie opgesteld, en hebben wij de aanpak om samen naar een betere manier van samenwerken te groeien, ontwikkeld. Vanuit de ontwikkelvisie is er een werkgroep communicatie samengesteld, en heeft men een communicatieplan/ stappenplan opgesteld. Een eerste artikel over de buurtnetwerken is geplaatst in de lokale media. Daarnaast zijn er door de buurtnetwerken diverse contacten gelegd met andere inwoners/vrijwilligers.

Er is intensief gesproken met de buurtnetwerken, structurele vergaderingen gepland en bijgewoond en werkgroepen geformeerd.

Het bevorderen van sociale samenhang, maatschappelijke

Zie hierboven

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

participatie en leefbaarheid waarbij optimaal in de samenleving verankerde sociale netwerken een belangrijk instrument zijn.

Vrijwilligerswerk

Het versterken van het vrijwilligerswerk door goed voorwaardenscheppend beleid, onder andere als het gaat om het verlenen van adequate vraaggerichte ondersteuning.

Reguliere vrijwilligers(werk) ondersteuning

Ondersteuning van vrijwilligers en het vrijwilligerswerk

Subsidieaanvragen overgangsjaar 2017

Specifiek heeft er in 2016 ondersteuning plaatsgevonden aan vrijwilligersorganisaties m.b.t. de subsidieaanvragen voor het overgangsjaar 2017.

Doorontwikkeling

Er is een start gemaakt met de doorontwikkeling van het toekomstige vrijwilligersbeleid.

Reguliere vrijwilligers(werk)ondersteuning

- Subsidieverstrekking aan vrijwilligersorganisaties op basis van de subsidieverordening gemeente Meerssen 2017.
- Vrijwilligersondersteuning/consulentschap door Stichting Trajekt en Gemeente Meerssen.
- Stimuleren van vrijwilligerswerk onder jongeren.
- (Informatie en advies m.b.t.) Aansprakelijkheidsverzekering voor alle vrijwilligers.
- Inzet van een medewerker burgerparticipatie.
- Ondersteuning, doorontwikkeling, verbinding van burgerinitiatieven zoals Bundenusamen, De Ketel en Ruggesteun.
- Er is een Subsidiewijzer gemeente Meerssen ontwikkeld.
- Er is een spreekuurloket subsidieaanvragen 2017 ingericht.
- Uiteenlopende vragen via email, telefoon en persoonlijke gesprekken zijn beantwoord.

Voor de organisatie van een inspiratiebijeenkomst voor en door vrijwilligers op 10 juni 2017 is er een werkgroep samengesteld. Deze werkgroep is een afvaardiging van verschillende personen en vrijwilligersorganisaties uit kernen van Meerssen. Tijdens de inspiratiebijeenkomst zullen de begrippen ontmoeting, verbinding, waardering en inspiratie centraal staan. De output van de inspiratiebijeenkomst zal bijdragen aan het (toekomstige)

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

06 JUL 2017

Maatschappelijke begeleiding en gezondheidsbevordering statushouders

Het bevorderen van de integratie en gezondheid van statushouders in de Meerssense samenleving.

De eerste opvang van nieuwkomers die zich in de gemeente vestigen wordt verzorgd door Vluchtelingenwerk Zuid-Nederland. Hun integratie wordt bevorderd door de ondersteuningstrajecten van Vluchtelingenwerk. Hierbij wordt maatwerk geleverd; trajecten kunnen waar nodig verlengd worden of uitgebreid met extra taalcoaching. Na afloop van de trajecten vindt een warme overdracht plaats naar Trajekt Algemeen Maatschappelijk Werk.

Naast de inzet van deze trajecten, wordt het wettelijk verplichte Participatieverklarings-traject ingezet. Er wordt een workshop door ProDemos aangeboden en aansluitend vindt de ondertekening van de participatieverklaring plaats bij Sociale Zaken Maastricht Heuvelland.

Eind 2016 is Sociale Zaken Maastricht Heuvelland gestart met de pilot 'Versnelde re-integratie statushouders', waarbij statushouders intensief begeleid worden richting (betaald) werk, scholing of studie, dan wel geactiveerd worden, waardoor de integratie versneld wordt.

Er zijn 5 alleenstaande minderjarige vluchtelingen (amv) gehuisvest in een kleinschalige zelfstandige wooneenheid in onze gemeente. Nidos is hun

vrijwilligersbeleid van Meerssen.

De taakstelling voor 2016 bedroeg 60 personen (inclusief de achterstand 2015 van 3 personen). Er zijn in 2016 43 personen gehuisvest.

De groei van het aantal statushouders in 2016 was merkbaar en vroeg om goede afstemming tussen de gemeente en haar samenwerkingspartners. Er zijn werkafspraken gemaakt met Vluchtelingenwerk en Trajekt om de begeleiding en ondersteuning zo goed en zo snel mogelijk te laten verlopen. Er vindt regelmatig overleg plaats en de trajecten worden regelmatig geëvalueerd.

Regionaal zijn de voorbereidingen getroffen voor de workshop en het tekenmoment. De workshop is ingekocht bij ProDemos. Er zijn werkafspraken gemaakt met Sociale Zaken Maastricht Heuvelland over de organisatie van het traject.

Ook Meerssense statushouders met voldoende arbeids- en/of studiepotentieel kunnen deelnemen aan deze pilot. De re-integratie van deze statushouders wordt door 3 consultants en een recruiter van Podium24 opgepakt in kleine caseloads, wat in andere projecten succesvol is gebleken.

De amv zijn intensief voorbereid op hun toekomst; op onderwijs, werk en een (sociaal) leven in Nederland of elders. De gemeente onderhoudt hierin

Wmo/Welzijn

Toegang Wmo:

Inwoners met ondersteuningsvragen worden integraal benaderd. Dit betekent het volgende:

- De signalering is geborgd en de ondersteunings-vraag is in beeld.
- Er wordt volgens een methodische aanpak en handelswijze gewerkt. De methodische aanpak is ingevuld door kennis met betrekking tot het aandachtsgebied.

Regionale samenwerking:

In 2016 wordt de Toekomstagenda Sociaal Domein Maastricht-Heuvelland 2022 uitgevoerd volgens planning, en verder

wettelijke voogd. De amv worden begeleid door XONAR AMV. XONAR AMV richt zich op het onderhouden en creëren van de eigen woon- en leefsituatie, leren zorg dragen voor gezondheid en persoonlijke ontwikkeling, zelfredzaamheid, emotionele weerbaarheid, gedrag en verwerking van trauma's.

Het wekelijks spreekuur van Vluchtelingenwerk in ontmoetingspunt De Ketel wordt goed bezocht.

Er is een goede koppeling tussen de gemeente, Vluchtelingenwerk en het onderwijs. De scholen worden tijdig geïnformeerd over nieuwe ontwikkelingen. Het inrichten van een gezamenlijke taalklas op de basisscholen bleek na nader onderzoek niet nodig.

De gezondheidsbevordering van statushouders is verbonden met het reguliere (jeugd)gezondheidsbeleid. Er wordt extra tijd bij de reguliere contactmomenten, extra contactmomenten en extra voorlichting aangeboden aan statushouders.

We beschikken in Meerssen over een Sociaal Team waarin verschillende deskundigheden samenwerken t.b.v. de

goede contacten met XONAR AMV en ondersteunt waar dit nodig is.

Er vindt structureel overleg plaats met Vluchtelingenwerk en het spreekuur is regelmatig geëvalueerd. De behoefte aan vrijwilligers wordt gemonitord. Vrijwilligers worden onder andere geworven binnen de doelgroep van de Participatiewet.

De stand van zaken rondom de statushouders is een structureel besprekingspunt op de agenda van het overleg met de schooldirecteuren.

Er wordt nauw samengewerkt tussen de verschillende gemeentelijke domeinen die betrekking hebben op statushouders, de GGD en andere ketenpartners zowel qua beleid als praktijk. Tevens is er sub regionaal structureel overleg met GGD Zuid-Limburg. De dienstverlening en interventies, zoals medische onderzoeken en vaccinaties, de infectieziekte- en tuberculosebestrijding en groepsvoorlichtingen en cursussen worden gemonitord en geëvalueerd.

De raad is middels een raadsinformatiebrief, in september 2016 geïnformeerd over de stand van zaken in dit dossier.

ontwikkeld voor 2017 e.v.

Wonen en Zorg:

Wonen met mogelijkheden tot ondersteuning, waaronder zorg, is verantwoord georganiseerd in Meerssen.

Communicatie Wmo:

De communicatie en informatievoorziening aan onze inwoners is afgestemd op de verschillende mogelijkheden van onze inwoners.

Informele zorg:

De informele ondersteuning aan inwoners met een ondersteuningsvraag is adequaat. Er is een preventie denk- en werkwijze met betrekking tot ondersteuning van informele zorg.

toegang tot passende ondersteuning.

Het Sociaal Team werkt nauw samen met dienstverlenende organisaties en met vrijwilligersorganisaties.

De Toekomstagenda Sociaal Domein Maastricht en Heuvelland 2022 wordt uitgevoerd volgens het Actieplan 2016-2017.

De monitoring van de kwaliteit van Wmo en Jeugdhulp.

Er zijn actiepunten geformuleerd met externe stakeholders m.b.t. scheiden van wonen en zorg. In het Actieplan 2016-2017 is communicatie en informatie als accent meegenomen voor een kwetsbare doelgroep.

De signalen worden steeds meer in samenhang opgepakt:

- Het analyseren van de ondersteuningsvragen m.b.v. verschillende leefgebieden.
- De professionals van het Sociaal Team worden regelmatig bijgeschoold en voorzien van nieuwe inzichten.
- Er heeft in juni een thema middag plaatsgevonden met als doel het bespreken van de samenwerking in de keten bij complexe vraagstukken. Hieraan hebben circa 50 personen uit Meerssen vanuit het hele werkveld deelgenomen.

Voor de uitvoering van de Toekomstagenda Sociaal Domein Maastricht en Heuvelland 2022 is een Actieplan 2016-2017 vastgesteld. Het Actieplan is volgens planning uitgevoerd. Van iedere gemeente worden bijdragen en projectleiderschap verwacht.

Er zijn in de Regio Maastricht-Heuvelland transformatietafels gestart die zich bezighouden met (beleids-)ontwikkeling van de diverse kernopgaven, waaronder de ontwikkeltafel Kwaliteit en Monitoring. Meerssen is hierbij direct betrokken.

De monitoring wordt samen met Maastricht en de Heuvellandgemeenten uitgevoerd.

Er is een bijeenkomst geweest met externe stakeholders (wooncorporaties en zorgaanbieders) waarin actiepunten zijn geformuleerd om het scheiden van wonen en zorg. Deze actiepunten worden meegenomen in de voorbereiding van een

Welzijnsaccommodaties

Het zoveel mogelijk in stand houden van de welzijnsaccommodaties (gemeenschapshuizen), rekening houdend met de behoeften en demografische ontwikkelingen (daling bevolking, vergrijzing en ontgroening). Vanuit de kerntakendiscussie is de taak gesteld 25% te bezuinigen op de gemeenschapshuizen.

Er is beleid voor mantelzorgwaardering 2016 en eventueel ook voor 2017.

De informele zorg krijgt ondersteuning op preventieve wijze

De veranderende maatschappij heeft effecten op de verenigingen en de accommodaties waarin ze gehuisvest zijn. Het doel is om een totaalplan te maken met als doel dat maatschappelijke organisaties hun activiteiten in de toekomst kunnen blijven uitvoeren in geschikte en betaalbare accommodaties. De aftrap van dit proces heeft in 2016 plaatsgevonden. Tot aan de besluitvorming van eerder genoemd plan wordt gepland onderhoud

definitief actieplan voor Scheiden van wonen en zorg. De gemeenteraad is hierin meegenomen in de RAV van augustus.

In het najaar is het voorstel mantelzorgwaardering voor 2016 uitgewerkt en in uitvoering.

Voor 2017 is een plan in voorbereiding waarbij de ervaringen van 2015 en 2016 worden meegenomen.

Met de inzet van Steunpunt Mantelzorg Zuid worden activiteiten en thema's ter hand genomen waarin contact wordt gelegd en de kennis van mantelzorgers en vrijwilligers wordt vergroot om zo preventief klaar te staan voor de informele zorg.

Het Steunpunt Mantelzorg Zuid is daarvoor regionaal ingeschakeld.

Het Steunpunt Mantelzorg Zuid heeft tevens de Dag van de Mantelzorg in Meerssen georganiseerd in 2016. Dit is in de vorm van mantelzorgsalons gedaan.

Voor het keukentafel gesprek worden mantelzorgers specifiek uitgenodigd om deel te nemen, zodat ook hun belasting en problematiek onderdeel kan worden van de te leveren ondersteuning.

Gesprekken gevoerd met de exploitanten van de gemeenschapshuizen om te bezien hoe uitvoering gegeven kan worden aan het accommodatiebeleid. Tevens is hierbij aan de orde gekomen de toegevoegde waarde van de gemeenschapshuizen, het gebruik hiervan en een doorkijk naar de toekomst, zoals deze wordt ingeschat door de exploitanten.

Tijdens een **openbare raadszitting** met de leden van de gemeenteraad is in november informatie

datum 06 JUL 2017

	uitgesteld.	gedeeld en besproken hoe verder met de aanpak van het accommodatiebeleid (op basis van kaders en uitgangspunten de gesprekken met de verenigingen en de raad aangaan om de richting van het accommodatiebeleid te bepalen).
Doelgroepenvervoer Het in 2016 continueren van het sociaal-recreatief vervoer van hiertoe geïndiceerde mobiliteitsbeperkten (Wmo doelgroepenvervoer).	Er is gekozen voor een regiemodel en voor één publiekrechtelijke Limburgse organisatie. Er is tevens gekozen voor een gefaseerde instroom voor Wmo-vervoer en de combinatie openbaar vervoer.	De raad heeft in 2016 positief besloten over de gewijzigde Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz (toetreding van 22 gemeenten bij Omnibuzz). De aanbesteding voor Wmo-vervoer is bekend, de raad is hierover geïnformeerd. De Gemeenschappelijke Regeling is in 2016 uitgebreid tot deelname van alle 32 Limburgse gemeenten Beleid voor toekomstbestendig doelgroepenvervoer worden in een traject, waarin 32 Limburgse gemeenten en de Provincie Limburg gezamenlijk optrekken, meerdere samenwerkingsvormen en modellen beschouwd. Voor de verbinding met het openbaar vervoer is bespreking tussen Omnibuzz en Arriva gaande voor de invoering van een Voor Elkaar Pas waarmee de cliënten die willen en kunnen ook met het openbaar vervoer kunnen reizen. Deze pas zal in de loop van voorjaar 2017 in werking treden. Op 11 december 2016 is Omnibuzz als aanbestede partij in samenwerking met Arriva gestart met de gecentraliseerde uitvoering van het doelgroepenvervoer. De start is goed verlopen voor de cliënten, die weinig hinder hebben ondervonden van de overgang. Uitbreiding van het doelgroepenvervoer met onder meer
Toekomstbestendig doelgroepenvervoer: Start van de OV-concessie van het Openbaar vervoer : op 11 december 2016, door de Provincie aanbesteed.	Start van de nieuwe OV concessie in december 2016	

WAARMERKINGSDOELEINDEN
 Audit & Assurance B.V.
 06 JUL 2017
 datum

Openbare gezondheidszorg

In 2011 is de regionale nota gezondheidsbeleid Zuid-Limburg 2012-2015 vastgesteld. Planning is dat de nieuwe, waarschijnlijk regionale, nota medio 2016 gereed is.

Wat willen we bereiken?

- Het bevorderen van de gezondheid van de inwoners van Zuid-Limburg met de nadruk op burgers met een lage sociaaleconomische status.
- De Zuid-Limburgse gezondheidstrends wijken in 2020 minder negatief af van de Nederlandse gemiddelden.

Doelstellingen en ambities (geformuleerd per wettelijk taakveld):

- Infectieziekte bestrijding
- Jeugdgezondheidszorg
- Medische milieukunde
- Technosociale hygiëne zorg
- Psychosociale hulp bij ongevallen en rampen
- Epidemiologische gezondheidsbevordering
- Ouderen gezondheidszorg
- Alcohol en drugspreventie

Realisatie van een lokaal uitvoeringsprogramma

Jeugd, Alcohol en Omgeving

De (sub)regionale samenwerkingsverbanden ten aanzien van het preventieve jeugd- en gezondheidsbeleid voortgezet:

Alcoholmatiging doeltreffender aanpakken en een eenduidige boodschap uitstralen over NIX18 en de doelstellingen uit het (sub)regionale Preventie- en Handhavingsplan Jeugd, Alcohol en Omgeving Maastricht-Heuvelland 2015-2019

Gezonde en Veilige School

Samenwerkingsafspraken tussen school en andere veiligheidspartners met betrekking tot de veiligheid in en rondom de scholen binnen het voortgezet onderwijs en het middelbaar beroepsonderwijs gemaakt.

Jongeren Op Gezond Gewicht

De gemeente Meerssen is vanaf 1 april 2016 JOGG (jongeren op gezond gewicht) gemeente. JOGG wil overgewicht bij jongeren terugdringen, gezondheidsklachten en andere problemen proberen te voorkomen en een omgeving creëren die kinderen motiveert gezond te eten en meer te bewegen.

leerlingenvervoer, Wsw vervoer, vervoer in het kader van de Jeugdwet en het vervoer naar de dagbesteding (voorheen AWBZ vervoer) wordt in de komende jaren onderzocht.

Jeugd, Alcohol en Omgeving

Uitvoering gegeven aan het sub regionale Preventie- en handhavingsplan Jeugd, Alcohol en Omgeving Maastricht-Heuvelland

Deelname aan de (sub regionale) werkgroep en uitvoering geven aan de beleidsdoelstellingen en het lokale uitvoeringsprogramma Preventie en Handhaving Jeugd, Alcohol en Omgeving Meerssen 2016-2017.

Invulling geven aan de (sub-regionale en lokale) samenwerkingsafspraken en beleidsdoelstellingen. Deelname aan de (sub regionale) convenantgroep en uitvoering geven aan de beleidsdoelstellingen.

De JOGG regisseur heeft de afgelopen periode contact gemaakt met diverse betrokken partijen met als doel om de juiste verbindingen te maken tussen jongeren, scholen, verenigingen, inwoners en overal waar jongeren samen komen. Jongeren worden gestimuleerd om te participeren, een zinnige dagbesteding te hebben en daarnaast ook een gezonde en sportieve leefstijl te onderhouden.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

06 JUL 2017

2012-2015, waarin Meerssen zijn eigen, specifieke prioriteiten aangeeft op basis van de lokale gezondheidssituatie.

Ter preventie van gezondheidsklachten en andere problemen zal in het jeugdbeleid jongeren worden gestimuleerd om te gaan sporten.

Regionale nota gezondheidsbeleid 2016-2019

Het regionale gezondheidsbeleidsplan 2016-2019: Gezondheid in Zuid-Limburg; van signaalrood naar Bronsgroen is in december 2016 in de gemeenteraad besproken en ook in december 2016 door het Bestuur van de GGD vastgesteld. Het beleid richt zich op een trendbreuk in de gezondheid en participatie van Zuid-Limburgers. Het vraagt om een andere aanpak, samen met gemeenten, GGD en andere organisaties. Er zal gewerkt worden binnen drie programmalijnen:

1. Gezonde jeugd
2. Gezonde wijk
3. Aandacht voor kwetsbare personen.

Op basis van dit regionale plan wordt een sub regionaal/ lokaal uitvoeringsplan opgesteld.

De pilot van een mobiele jongerenontmoetingsplaats (Mobiele eenheid) is een instrument dat ingezet is om de bovengenoemde eerste verbindingen en dialoog tot stand te brengen.

Bij de totstandkoming van dit regionale beleidsplan zijn belanghebbenden betrokken in een viertal expertbijeenkomsten (regionale raadsconferentie in januari 2015, een bestuurlijke werkconferentie in september 2015, een tweetal expertmeetings voor partijen uit het veld van (gezondheids-)zorg en onderwijs en burgers, cliëntvertegenwoordigers, adviesorganen, vrijwilligersorganisaties in oktober 2015 en juli 2016).

Per programmalijn zijn er al enkele lokale speerpunten geformuleerd die in het uitvoeringsplan meegenomen worden. Lokale partijen worden betrokken bij het uitvoeringsplan.

Subsidiebeleid

Een nieuw gemeentelijk subsidiebeleid inclusief bijbehorende verordening per 1-1-2017. Taakstellende bezuiniging van 30% op het totale subsidiebudget wordt in het jaar 2016 doorgevoerd.

Subsidiebeleid

De subsidieverordening gemeente Meerssen 2017 inclusief het bijbehorende subsidiebeleid gemeente Meerssen 2017-2022 is vastgesteld.

Subsidiebeleid

Er heeft een herijking plaatsgevonden van het oude subsidiebeleid. Gedurende het herijkingstraject is er sprake geweest van een intensief participatietraject. De output heeft geresulteerd in een voorstel voor het nieuwe subsidiebeleid.

Kunst en cultuur

Het in stand houden van de verenigingen die actief zijn op het gebied van cultuur.

Toekomstbestendige verenigingen

Inzet nieuw subsidiebeleid waarbij het realiseren van krachtige en toekomstbestendige vrijwilligersorganisaties

Meer mensen in aanraking brengen met cultuur.	Mensen in aanraking gebracht met kunst cultuur door diverse expo's in het Erfgoedhuis (canon Meerssen, kunst door Meerssense kunstenaars).	voorop staat. De in 2016 opgerichte Stichting Kunst, Cultuur, Erfgoed en Toerisme (KCET) stimuleert het culturele aanbod en deelname door het (mee) organiseren/faciliteren van publieksgerichte activiteiten op het gebied van kunst en cultuur. De stichting organiseert Culturele cafés om het culturele veld op een laagdrempelige wijze met elkaar in contact te brengen en te enthousiasmeren om als vrijwilliger aan de slag te gaan. In verband met het gebrek aan mensen is er het een en ander met betrekking tot het programma doorgeschoven naar 2017.
Het verhogen van de kwaliteit van de fysieke leefomgeving.		
Het realiseren en bevorderen van recreatieve evenementen, zoals bijvoorbeeld kermissen.		Buurtnetwerken zijn gevraagd mee te denken over een alternatief /aanvulling voor kermissen.

Sport en accommodaties

De bestaande sportaccommodaties in stand houden, met dien verstande dat we overnormering (te grote capaciteit) dienen te voorkomen.	De veranderende maatschappij heeft invloed op sportverenigingen en hun accommodaties. Er dient een totaalplan opgesteld te worden waardoor sportverenigingen hun activiteiten in de toekomst kunnen blijven uitvoeren, in geschikte en betaalbare accommodaties. De gemeenteraad is geïnformeerd over de stand van zaken aangaande de sportaccommodaties door een bijeenkomst in november. Na vaststelling van kaders en uitgangspunten dient het totaalplan samen met de raad en de organisaties uitgewerkt te worden. Tot aan de besluitvorming van dit plan wordt gepland onderhoud uitgesteld.	Gesprekken gevoerd met de besturen van de buitensportverenigingen om aandacht te vragen voor het accommodatiebeleid. Hierbij is ook stilgestaan bij het gebruik van de accommodaties en de toekomstperspectieven van de verenigingen. In dit kader is opdracht gegeven voor een onderzoek naar de kwaliteit en kwantiteit van de tennisaccommodaties in de gemeente Meerssen.
Met het afstoten door de gemeente van taken en werkzaamheden is het mogelijk bestaande	Het openhouden van het openlucht zwembad De Parel wordt niet meer gezien als een gemeentelijke taak.	Er is een oproep gedaan aan de buurgemeenten begin 2017 en aan de Meerssense bevolking om te bezien of er

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *RM*

sportaccommodaties in stand te houden.	Bij de aanbesteding voor de exploitatie van de binnensportaccommodaties is het zwembad niet meer meegenomen.	mogelijkheden zijn om het openluchtzwembad De Parel, open te houden. Indien dit niet mogelijk blijkt zal het zwembad worden gesloten en gesloopt.
Het in stand houden van de kwaliteit van speeltoestellen.	Veilige ondergronden en speeltoestellen	Diverse herstellingen aan speeltoestellen zijn uitgevoerd en de ondergronden zijn conform wettelijke eisen in orde gehouden. Voor de komende jaren zal hier nieuw beleid op ontwikkeld worden.

Overige ontwikkelingen

Toelichting op investeringen

Unilocatie Stella Maris college

Het haalbaarheidsonderzoek heeft aangetoond dat het ruimtelijk en functioneel mogelijk is om op de huidige locatie van het Stella Maris college een unilocatie te realiseren. De eerste helft van 2016 is er een voorlopig ontwerp opgesteld met daarbij de (technische) vraagspecificatie. Met schoolbestuur LVO is een realisatieovereenkomst opgesteld ten behoeve van de aanbesteding. Tijdens de raadsvergadering van 6 oktober 2016 is het benodigde budget gevoteerd. Het aanbestedingstraject is doorlopen en de realisatie van de unilocatie zal worden uitgevoerd door Smeets bouw. De bouwwerkzaamheden zullen in vier fasen plaatsvinden. De eerste fase start in mei 2017 en is afgerond met ingang van schooljaar 2017-2018. De drie volgende fasen vinden plaats in de voorjaren van 2018, 2019 en 2020. In deze jaren zal ook telkens 1/3 van de leerlingen te Valkenburg a/d Geulle in Meerssen starten met vmbo onderwijs. Met ingang van schooljaar 2020-2021 zijn alle werkzaamheden klaar en zitten alle leerlingen in Meerssen op school.

Kindcentrum Meerssen

Er heeft onderzoek plaatsgevonden naar de haalbaarheid van een Kindcentrum, waarin niet alleen de twee basisscholen in de kern Meerssen gehuisvest zullen worden, maar ook de Bibliotheek Meerssen, een peuterspeelzaal en een buitenschoolse opvang. De huidige locatie van basisschool Op 't Hwagveld is door de Raad als planlocatie gekozen. Middels een reeks workshops met de gebruikers en betrokken partijen is er toegewerkt naar een definitief ontwerp. Tijdens de raadsvergadering van 6 oktober 2016 is het benodigde budget gevoteerd. Hierna is er definitief gegund aan consortium Povse & Timmermans en Pellikaan. De bouwwerkzaamheden zullen starten in het voorjaar 2017. Het Kindcentrum Meerssen wordt naar verwachting begin 2018 in gebruik genomen.

Gymzalen

Het gemeentebestuur heeft het streven om in elke kern een gym- of sportzaal aan te bieden van deugdelijke kwaliteit. In dit kader zijn er in 2016 diverse besluiten genomen met betrekking tot de gymzalen in Meerssen. In 2016 is besloten om een nieuwe gymzaal te realiseren in de kern Ulestraten. De oude gymzaal was in een dusdanig slechte staat dat vervangende nieuwbouw noodzakelijk was. Aanvullend is besloten om de gymzaal naast basisschool De Gansbeek te renoveren ten behoeve van de uitbreiding van het Stella Maris college. Daarnaast is geconcludeerd en besloten dat er dringend onderhoud nodig was bij de gymzaal te Rothem. Al deze werkzaamheden zullen worden uitgevoerd in 2017.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Wat is niet gerealiseerd, bereikt in 2016

N.v.t.

Overzicht nog niet afgerekende projecten

- Bijdrage in koppeling AEOLUS / Verseon
- Vervangende huisvesting scouting Geulle
- Bibliotheek Meerssen in Kindcentrum
- Kloostertuin
- Proosdijschuur
- Jeugdvoorzieningen
- Uitgaven binnensport 2015
- Uitgaven binnensport 2016
- Speeltoestel Maasstraat Bunde
- Kunstgrasveld RVU, SV Meerssen en Bunde; top laag
- Kunstgrasveld RVU; sporttechnische laag
- Kunstgrasveld RVU; onderbouw en overig
- Doelen en dug-outs RVU
- Leunhek, veldverlichting en ballenvangers RVU
- Beleidsontwikkelingen erfgoed en toerisme
- Tijdelijke huisvesting 't Hwagveld (Pr de Beaufortstraat 45)
- Nieuwbouw Kindcentrum
- Bijdrage onderwijs in infra Kindcentrum
- Nieuwbouw gymzaal Ulestraten
- Bijdrage nieuwbouw gymzaal Ulestraten
- Renovatie gymzaal Beukeböschke
- Project uitbreiding unilocatie Stella Maris College

Afgerekende projecten in 2016

- Renovatie sporthal Marsana

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Wat heeft het gekost?

	Rekening 2015	Begroting 2016 <i>Primair</i>	Begroting 2016 <i>na wijziging</i>	Rekening 2016
Specificatie:				
Alg.maatschappelijk werk	6.504.459	8.275.882	7.997.376	5.858.142
Gezondheidszorg	17.659	23.894	24.699	13.556
Volksgezondheid	654.229	933.319	936.290	849.804
Sociale vernieuwing	223.173	206.520	214.064	214.445
Bijstand	3.918.451	4.050.812	4.126.120	3.985.383
Bijzondere bijstand	411.248	310.814	318.618	450.674
Werkgelegenheid	2.740.111	2.779.847	2.627.436	2.553.582
Natuurbescherming	8.854	5.791	5.791	5.462
Cultuur	211.102	244.698	274.698	196.950
Welzijn	380.896	359.471	450.813	452.865
Bibliotheek	485.520	397.631	507.083	549.851
Kunst	41.509	54.907	66.914	67.151
Oudheidkunde	179.779	4.949	4.949	175.294
Emancipatie	10.490	10.490	10.490	10.490
Jeugd- en jongerenwerk	4.135.520	3.454.583	3.550.167	4.180.507
Kinderopvang	296.870	305.272	337.027	307.575
Recreatie en Toerisme	59.428	62.856	62.045	52.148
Sport	1.071.444	1.382.697	1.485.955	1.332.517
Onderwijs algemeen	296.385	266.683	305.346	290.519
Bijzonder basisonderwijs	851.227	730.837	890.269	861.351
Openbaar basisonderwijs	74.592	69.010	64.617	64.683
Voortgezet onderwijs	220.206	229.324	234.554	226.603
Lasten	22.793.152	24.160.287	24.495.321	22.699.552
Specificatie:				
Alg.maatschappelijk werk	402.550	568.500	443.500	809.310
Gezondheidszorg				
Volksgezondheid				
Sociale vernieuwing	1.130	1.000	1.000	750
Bijstand	3.043.291	3.149.021	3.149.021	3.548.637
Bijzondere bijstand	73.277		61.000	125.114
Werkgelegenheid	-12.774			69.269
Natuurbescherming				
Cultuur	446			-10.711
Welzijn	29.642	17.012	17.012	12.063
Bibliotheek	10.000	10.000	10.000	10.585
Kunst			17.455	17.455
Oudheidkunde	-259.754	227		1.365
Emancipatie				
Jeugd- en jongerenwerk	9.553	3.020	25.102	29.340
Kinderopvang	45.102	10.000	45.102	45.244
Recreatie en Toerisme				
Sport	30.446	33.634	25.553	26.719
Onderwijs algemeen		12.000	12.000	12.000
Bijzonder basisonderwijs	45.106			640
Openbaar basisonderwijs				
Voortgezet onderwijs	2.416			
Baten	3.420.431	3.804.414	3.806.745	4.697.780
Totaal saldo van baten en lasten	-19.372.721	-20.355.873	-20.688.576	0

VOOR WAARMERKINGSDOELEN
BDO Audit & Assurance B.V.

	Rekening 2015	Begroting 2016 Primair	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Saldo mutaties reserves*				
Reserve kunstwerken	25.281			
Reserve onderwijs	106.737	89.052	250.427	178.017
Reserve Wvg	200.000			
Reserve HBH	200.000			
Reserve decentralisaties	-400.000		-833.000	-833.000
Reserve beheerplan buitensport	-191.707	-165.720	599.670	599.670
Res.afdekk.kap.last.buitensport	158.394	156.393	-591.290	-619.484
Reserve speeltoestellen	-25.337	-32.408	-32.408	-32.408
Res.afdekk.kap.last.speeltoest.	5.521	6.520	6.520	5.521
Reserve jeugdvoorzieningen				
Reserve herijking subsidiebeleid	2.750			10.711
Reserve impuls minimabeleid	-34.785		-56.000	-41.450
Reserve desintegratie SZMH				-82.028
Reserve tijd huisv bibliotheek Meerssen				-23.582
Reserve tijd huisv 't Hwagveld				-107.328
Reserve stim. Ver. ihkv subsidie beleid				-46.193
Reserve Grafittiproject				-10.000
Reserve MOP's				-30.000
Reserve begintranche acc.beleid 2015				-251.500
Reserve sloopwerkz. zwembad				-157.546
Reserve Proosdijschuur	260.010			-1.365
Totaal saldo mutaties reserves	306.864	53.837	-656.081	-1.441.965

Gerealiseerd resultaat	-19.065.857	-20.302.036	-21.344.657	-19.515.903
-------------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

*(De mutaties van de reserves worden cfm het BBV verantwoord op Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien)

Totalen reserves	Bkw 1-1-2016	Vermeerdering	Vermindering	BKW 31-12-'16
Reserve kunstwerken	0			0
Reserve onderwijs	3.151.301	93.410	271.427	2.973.284
Reserve Wvg	0			0
Reserve HBH	0			0
Reserve decentralisaties	400.000	843.000	10.000	1.233.000
Reserve beheerplan buitensport	1.300.725	165.720	765.390	701.055
Res.afdekk.kap.last.buitensport	1.110.162	814.105	194.621	1.729.646
Reserve speeltoestellen	364.739	32.408		397.147
Res.afdekk.kap.last.speeltoest.	96.656	3.272	8.793	91.135
Reserve jeugdvoorzieningen	50.544			50.544
Reserve herijking subsidiebeleid	10.711		10.711	0
Reserve impuls minimabeleid	135.586	56.000	14.550	177.036
Reserve desintegratie SZMH		82.028		82.028
Reserve tijd huisv bibliotheek Meerssen		23.582		23.582
Reserve tijd huisv 't Hwagveld		107.328		107.328
Reserve stim. Ver. ihkv subsidie beleid		46.193		46.193
Reserve grafittiprojecten		10.000		10.000
Reserve MOP's		30.000		30.000
Reserve begintranche acc.beleid 2015		251.500		251.500
Reserve sloopwerkz. zwembad		157.546		157.546
Reserve Proosdijschuur	125.734	1.365		127.099
Totaal	6.746.158	2.717.457	1.275.492	8.188.123

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Toelichting verschillen Begroting 2016-Rekening 2016

Omschrijving	Lasten		Baten		Saldo	Verklaring
	Voordeel	Nadeel	Voordeel	Nadeel		
Maatschappelijk werk	5.800				5.800	€ 4.000 ivm geen vrijwilligersdag/ € 1.800 bevoorschot. Traject
Hulp bij de huishouding	0	14.400			-14.400	HBH Zorg in natura/Afrekening 2015
	32.300				32.300	HBH Pgb oud/Afrekeningen 2015
	107.200				107.200	Saldo HBH 2016
			28.000		28.000	Eigen bijdrage CAK
Decentralisatie uitvoeringskosten	894.100				894.100	Saldo uitvoeringskosten decentralisaties jeugd/wmo
	108.750				108.750	Afwikkelingsverschillen 2015 ivm vrijval verplichtingen
Voorzieningen	46.900				46.900	Afrekening Omnibuzz 2015 € 45.900
	30.300				30.300	Minder kosten woonvoorzieningen/rolstoelen vervoer
GPK	7.300		500		7.800	Geen kosten medisch advies GGD/opbrengsten IPK
Decentralisaties WMO		90.706	345.527		254.821	Afrekeningen 2015
	1.113.000				1.113.000	Saldo decentralisatie Wmo begeleiding (incl. PGB)
Algemene gezondheidszorg	19.800				19.800	Inzet straatcoaches per 1-4/uitvoering gezondheidsbel. Vanaf '17
	36.500				36.500	Ondersteuningsarrangementen
	24.700				24.700	€ 19.200 bijdr.GGD,CJG/€ 1.400 afw. verschil/ € 4.100 AED kosten
Sociale vernieuwing		5.900			-5.900	Doorgroei van groeibaan naar payroll/salaris-indexering
Criminaliteitspreventie	5.400				5.400	Haltprojecten: inkoop is momenteel maatwerkgericht bepaald
SZMH (was Pentasz)	100.700			215.400	540.200	SZMH hanteert andere systematiek dan Pentasz waardoor:
			654.900			-Vrijval voorziening dubieuze debiteuren (€ 32.000)
						-Terugbetaling Rijk alleen op BBZ € 234.400
						-Oninbare debiteren naar inbare debiteuren (€ 388.400)
						-Resultaat begroting/rekening 2016 (€ - /- 114.600)
Minimabeleid	20.000				20.000	Regeling vergoeding beperkt niet van kracht in 2016/

08 JUL 2017

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

					tegemoetkoming zorgverzekering lager dan geraamd.
Inburgering		6.000		-6.000	Eind 2016 inhaalslag taakstelling/ink.-uitg. afh. van realisatie
Sociale werk- voorziening	6.600			6.600	Minder rentekosten kasgeld Maastricht (MTB)
		77.500		-77.500	Bevoorschotting WSW bedrijven door afname rijksbudgetten
	4.500			4.500	Saldo div. afrekeningen WSW
				0	Minder nadelig exploitatietekort 2016 tov begroting
Muziekscholen	1.500			1.500	Minder muzieklessen, waardoor minder huurkosten
	29.800			29.800	Afrekeningen muziekscholen Beek/Maastricht 2014 en 2015
Kunstzinnige vorming	3.100			3.100	€ 3.000 bijdrage Meer Vandaag betaald via knelpuntenpot/ € 100 diverse
Accommodaties welzijnsvrz			3.300	-3.300	Minder huurinkomsten PSZ 't Vliegje en PSZ Rothen
Gebouwen gemeenschaps- huizen		7.800		-7.800	Mergelblokken Auw Kerk en veel dakonderhoud
Bibliotheek		63.000		-63.000	Aanvullend subsidie ivm vertrek Stella Maris
Bibliotheek gebouw	10.700			10.700	Minder onderhoudskosten door afstoten bieb aan Parallelweg
Jeugdhulp- verlening	12.200			12.200	Door vernieuwde aanpak samenwerken in Meerssen en pilot mobiele eenheid was omvang inzet straatcoach minder
Jeugd/jongeren werk	900		5.500	6.400	€ 5.500 afrekening energie 2015/€ 900 installatiekosten
Kinderopvang	11.400			11.400	€ 9.500 extra Rijksbijdrage peuters/€ 1.900 minder inhuur derden
		900		-900	Inspecties
Gebouw	2.000			2.000	Minder onderhoudskosten ivm verkoop 't Vliegje/verr. reserve
Decentralisatie jeugd	312.100			312.100	Afrekeningen 2015
		988.620		-988.620	Saldo decentralisatie jeugd (incl. PGB)
Sporthal	8.000			8.000	Budget buurtsportcoach. Pas na 1e kwartaal gestart.
		1.500		-1.500	VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN Kapitaallasten BDO Audit & Assurance B.V.
Binnensport- accommodaties /onderhoud	16.300			16.300	Minder onderhoud uitgevoerd/ Verr met reserve onderwijs

06 JUL 2017

Zwembad		7.400			-7.400	Bijdrage Heton ivm omzetzerving
	157.500				157.500	Sloopkosten. (worden verrekend met project-reserve)
Buitensportacc. /onderhoud tennis	2.700				2.700	Minder onderhoud uitgevoerd
Groene sportvelden en accommodaties		12.800			-12.800	Aanpassing werkzaamheden agv extreme weersomstandigheden
		8.600			-8.600	€ 3.200 vandalisme/ extra dunning ivm kunstgras hockey
Speeltuinen	2.100				2.100	€ 1.100 door minder onderhoud/ € 1.000 kapitaallasten
Buitensportacc. /onderh. voetb./hockey	11.700				11.700	Minder installatiestoringen/minder onderhoud/legionellacontr.
Onderwijs algemeen	8.400				8.400	Minder uitvoeringsk. leerlingenvervoer/ Verr. met reserve
	14.600				14.600	Afwikkelingsverschillen leerlingenvervoer/Verr. met reserve
		11.300			-11.300	Doorbelasting reg. project leerplicht/Verrekend met reserve
	3.700	600			3.100	€ 3.700 gebruik gymzalen Heton/ € 600 div./Verr. met reserve
Bijzonder onderwijs	13.400				13.400	Minder installatiestoringen/minder onderhoud/legionellacontr.
Voortgezet onderwijs	27.400				27.400	Minder kapitaallasten/verrekend met reserve
Saldo sluitpost diverse bedragen					-34.410	Diverse
	3.213.350	1.297.026	819.027	3.300	2.697.641	

Saldo urentoerekening (loopt budgettair neutraal) **-147.936**

Saldo verrekeningen (loopt budgettair neutraal) **137.099**

Verschil begroting/rekening: 2.686.804

Positieve bedragen: Voordelig ten opzichte van begroting: V

Negatieve bedragen: Nadelig ten opzichte van begroting: N

*Saldo urentoerekening loopt budgettair neutraal via saldo kostenplaatsen binnen het programma

Algemene dekkingsmiddelen

*Saldo verrekeningen loopt budgettair neutraal via mutaties reserves binnen het programma

Algemene dekkingsmiddelen

* Saldo urentoerekening

* Saldo verrekeningen

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf *Km*.....

Incidentele baten en lasten

Programma Sociaal Domein:				
Afwikkelingsverschillen decentralisaties jeugd, wmo en uitvoeringskosten (gedeeltelijk verrekend met reserve)		589.907	lasten	voordeel
Afwikkelingsverschillen HBH		17.900	lasten	voordeel
Afwikkelingsverschillen a.g.v. vrijval verplichting (verrekening met reserve)		85.764	lasten	voordeel
Afwikkelingsverschillen BBZ 2013/2014		-46.500	baten	nadeel
Afwikkelingsverschillen Muziekscholen 2014/2015		29.900	lasten	voordeel
Afwikkelingsverschillen leerlingenvervoer 2015		14.600	lasten	voordeel
Extra afschrijving ivm zwembad Meerssen (bijdr. alg. reserve)	168.600	168.600	lasten	n.v.t.
Sloopkosten zwembad (bijdr. alg reserve)	157.546	157.546	lasten	n.v.t.

Toelichting begroting – rekening 2016 m.b.t. decentralisaties wmo, jeugd en uitvoeringskosten

Specificatie	Begroting 2016 Primair	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016	Voordeel/nadeel
Decentralisatie wmo	2.466.524	2.499.676	1.386.189	1.113.487
Decentralisatie jeugd	3.039.692	3.099.751	4.088.371	-988.620
Decentralisatie uitvoeringskosten	1.409.404	1.409.404	698.466	710.938
Totaal	6.915.620	7.008.831	6.173.027	835.805

Decentralisatie WMO

In de jaarrekening is een onderschrijding te zien van €1.113.487 voor wat betreft de taken die zijn overgekomen vanuit de AWBZ namelijk Wmo begeleiding.

Dit betreft de volgende oorzaken:

- Het uitgaven niveau 2016 is iets lager dan de uiteindelijke uitgaven 2015 met betrekking tot de diverse onderdelen binnen de WMO.
- Ten opzichte van de begroting zien we met name een onderschrijding ten aanzien van de nieuwe taken van de WMO (begeleiding) van circa € 744.000
- De overige verschillen zijn te verklaren uit de onderschrijdingen van de Persoons Gebonden Budgetten van circa € 370.000

Decentralisatie Jeugd

In de jaarrekening is een overschrijding te zien van € 988.620 met betrekking tot de kosten jeugdhulp.

Dit betreft de volgende oorzaken:

- Het verschil van 2016 wordt veroorzaakt door een overschrijding van de arrangementen Jeugd met circa € 1,56 mln. Dit wordt veroorzaakt doordat de begroting uitgaat van het ontvangen Rijksbudget. Het Rijksbudget gaat vanaf 2016 uit van een objectief verdeelmodel (met ingroeieregeling). Behalve dat het budget in 2016 € 450.000 lager is dan in 2015, zijn in 2016 de uitvoeringskosten verhoogd van 5% naar 7% en is dit gedekt uit een verlaging van de arrangementskosten (afgerond € 93.000). Daarnaast is sprake van een lichte toename van het aantal cliënten ZIN en is het nodig gebleken zwaardere en duurdere arrangementen in te zetten (circa € 1.000 per cliënt).
- Bij jeugdbescherming is er een onderschrijding te zien van circa € 0,25 mln. Jeugdbescherming bestaat onder andere uit ondertoezichtstellingen (OTS) en Veilig Thuis. Deze voorzieningen worden buiten de gemeente om beschikbaar gesteld, maar dienen wel betaald te worden door de gemeente Meerssen.
- Het restant verschil heeft te maken met een onderschrijding ten aanzien van het onderdeel Persoons Gebonden Budgetten ad. € 0,32 mln. hoofdzakelijk als gevolg van het niet volledig benutten van beschikbaar gestelde budgetten.

Decentralisatie uitvoeringskosten

In de jaarrekening is een onderschrijving te zien van € 710.938 met betrekking tot de uitvoeringskosten. Dit heeft grotendeels te maken met het feit dat de personele bezetting bij de afdeling samenleving op dit onderdeel nog niet volledig op kwantitatief niveau is. Eind 2016/begin 2017 zijn er diverse maatregelen genomen op dit gebied.

Risico's m.b.t. afrekeningen 2016

De bedragen die op dit moment als realisatie in de jaarrekening 2016 verwerkt zijn, vloeien voort uit de rapportages die Zorglokaal (voor wat betreft uitgaven wmo-begeleiding en uitgaven PGB) en Maastricht (voor wat betreft uitgaven jeugd) hebben verstrekt. Het zou in principe niet mogelijk mogen zijn dat er zich nog grote afwikkelingsverschillen gaan voordoen, omdat alles op declaratiebasis is afgerekend. Temeer, omdat we in tegenstelling tot 2015, voor 2016 onze eigen administratie in lijn hebben gebracht met de administraties van derden.

Reserveren overschotten decentralisaties

Bij de 1^e bestuursrapportage 2016 is de reserve decentralisaties gewijzigd in een egalisereserve decentralisaties. Als gevolg daarvan zijn in deze jaarrekening de onder-/overschrijdingen op de decentralisatiebudgetten wmo (nieuw) en jeugd verrekend met de reserve decentralisaties. In de nu voorliggende jaarrekening is een bedrag van €707.098 toegevoegd aan de reserve decentralisaties. De stand van de reserve komt daarmee op €2.586.292. Genoemd bedrag ad. €707.098 wijkt af van bovengenoemd totaal voordeel ad. €835.805 omdat in bovenstaand overzicht bij de decentralisaties/uitvoeringskosten ook nog kosten/budgetten van de 'oude' Wmo opgenomen zijn die niet verrekend worden met de reserve decentralisaties.

Voor de dekking van eventuele kosten met betrekking tot de invoering van de decentralisaties is in 2014 vanuit het Rijk budget beschikbaar gesteld. Van dit budget resteert nog een bedrag van €85.764. Dit bedrag was als verplichting opgenomen. In de nu voorliggende jaarrekening is deze verplichting afgeboekt en is genoemd bedrag toegevoegd aan de reserve decentralisaties. De stand per 31 december 2016 van de reserve decentralisaties komt daarmee uit op €2.672.056.

Toelichting rekening 2016 m.b.t. definitieve afrekening decentralisaties wmo, jeugd en uitvoeringskosten 2015

Specificatie	Rekening 2015 ¹⁾	Definitieve afrekening 2015	Mutatiebedrag in jaarrekening 2016 ²⁾
Decentralisatie wmo	1.797.305	1.463.473	-/- 333.832
Decentralisatie jeugd	3.826.686	3.513.172	-/- 313.514
Decentralisatie uitvoeringskosten	618.022	619.174	1.152
Totaal	6.242.013	5.595.819	-/- 646.194

¹⁾ bedragen opgenomen in de jaarrekening 2015 zoals vastgesteld in de raadsvergadering van 3 augustus 2016

²⁾ mutatiebedragen zoals opgenomen in de jaarrekening 2016 voortvloeiend uit de definitieve afrekening decentralisaties 2015

Decentralisatie WMO

Het verschil tussen de definitieve afrekening wmo zoals opgenomen in de jaarrekening 2016 en het bedrag dat opgenomen was in de jaarrekening 2015 is als volgt te verklaren:

Bij de jaarrekening 2015 is uitgegaan door het WMO kantoor van de betaalde voorschotten en/of de ontvangen declaraties. Daar er diverse zorginstellingen geen werkelijke declaraties hadden ingestuurd zijn daar de voorschotbedragen aangehouden. Bij de afrekening in 2016, bleek een groot gedeelte van de zorginstellingen (die nog niet gedeclareerd hadden) ook niet het volledige bedrag van de beschikkingen te hoeven declareren. Kortom de betaalde voorschotten diende voor een groot gedeelte teruggevorderd te worden.

Decentralisatie Jeugd

Het verschil tussen de definitieve afrekening jeugd zoals opgenomen in de jaarrekening 2016 en het bedrag dat opgenomen was in de jaarrekening 2015 is als volgt te verklaren:

- In de rekening 2015 is het bedrag m.b.t. de arrangementskosten (ZIN en vrijgevestigden) voor een deel gebaseerd op een schatting. De kosten zijn uiteindelijk bijna €137.000 lager dan in 2015.

VOOR WAARMERKINGSDOELEN
BDO Audit & Assurance B.V.

2016
2017

- De kosten toegangsteam ad. € 26.250 zijn in de jaarrekening 2015 niet als lasten meegenomen bij jeugdzorg omdat het uitgangspunt was dat deze kosten geboekt werden bij uitvoeringskosten. Bij de Uitvoeringskosten zijn deze kosten (naar is gebleken in februari 2017 bij de definitieve afrekening jeugd) echter niet geboekt. In de jaarrekening 2015 zijn de lasten voor jeugdzorg dus te laag in de rekening opgenomen. Bij de definitieve afrekening in 2017 zijn de kosten alsnog ondergebracht bij jeugdzorg. Daarnaast zijn er nog enkele kostenposten bij de jaarrekening 2015 niet opgenomen (totaal € 2.770).

- Het verschil met betrekking tot PGB heeft te maken met het feit dat in de jaarrekening 2015 het beschikte bedrag door onze toegang is verwerkt en in de nu voorliggende definitieve afrekening 2015 is het werkelijk gedeclareerde bedrag bij de SVB (door de cliënten) verwerkt.

Decentralisatie uitvoeringskosten

Voor de definitieve afrekening is er een geringe mutatie ten opzichte van de in de jaarrekening 2015 opgenomen bedragen. Dit heeft te maken met aanvullende uitvoeringskosten die aan de gemeente Maastricht betaald dienen te worden.

Reserveren overschotten decentralisaties

In de jaarrekening 2015 zijn de overschotten die er per saldo waren op de decentralisaties gestort in de reserve decentralisaties. Nu de afrekening van de decentralisaties 2015 definitief zijn, worden bovenstaande mutatiebedragen ook verrekend met de reserve decentralisaties.

Dat betekent dat een bedrag van € 646.194 aanvullend gestort wordt in de reserve decentralisaties.

De reserve heeft, zonder rekening te houden met de afrekening van de decentralisaties 2016, dan een stand van €1.879.194.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017



Programma Milieu

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraf. *fm*

Programma Milieu

Portefeuillehouder: Wethouder D.F.M.L. Cortenraede

De in onderstaande tabel opgenomen verbonden partijen zijn betrokken bij de realisatie van de programmadoelen. Voor een nadere toelichting op de betreffende verbonden partijen wordt korthedshalve verwezen naar de paragraaf Verbonden partijen.

Verbonden partij
Milieuparken Geul en Maas
Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (RUD)
Samenwerkingsverband Maas en Mergelland

Algemeen

Een betere leefomgeving door samenwerking

Het milieubeleid in Meerssen is gericht op het verbeteren van de lokale leefomgeving. Doordat de aanwezige infrastructuur, de geografische ligging en het menselijke handelen de meeste invloed hebben op de lokale leefomgeving, zijn deze ook leidend voor het milieubeleid in Meerssen. Omdat de lokale leefomgeving de verschillende beleidsvelden koppelt, beïnvloeden de beleidsvelden elkaar ook.

De infrastructuur die voor de bereikbaarheid en de ontsluiting van Limburg belangrijk is, komt in Meerssen samen. Hierbij gaat het om de luchthaven, het kanaal, de spoorwegen en de snelwegen. De gemeente heeft echter weinig tot geen invloed op deze aanwezige infrastructuur die de milieudruk in Meerssen veroorzaakt. Daardoor is het beleid bij thema's externe veiligheid, geluid en luchtkwaliteit gericht op het beperken van hinder en vervuiling. Hierbij gaat het om inzet op curatief vlak. Dit beleid kan alleen uitgevoerd worden in samenwerking met externe partijen. De geluidschermen langs het spoor en de snelwegen zijn hier de duidelijkste voorbeelden van. In 2016 is daarom voornamelijk ingezet op samenwerking om knelpunten te verbeteren en op regionaal niveau nieuwe ontwikkelingen op te pakken.

De geografische ligging van Meerssen vormt de basis voor de thema's bodem en water. Het heuvelachtige gebied en de aanwezigheid van de Geul en de Maas hebben grote invloed op wateroverlast en droogte in Meerssen. Er wordt voornamelijk ingezet op preventie om wateroverlast te voorkomen en te beperken. Hiervoor is in 2016 geparticipeerd in het Deltaprogramma en convenant Donkere wolken. Ook hebben eerste contacten plaats gevonden over het project Steenbreek. Daarnaast heeft Meerssen ook de taak om het water te beschermen. Met name het drinkwater. Door het voorkomen van bodemverontreiniging dient de waterkwaliteit gewaarborgd te blijven. Hoewel het om een lokale situatie gaat is ook hier regionale afstemming en samenwerking nodig. Het POL geeft hier goede handvaten voor.

De overige milieuthema's zijn gericht op het menselijke handelen. De thema's afval en vergunningverlening zijn hoofdzakelijk lokaal vorm gegeven. Op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving van het omgevingsrecht is sinds 1 juli 2013 de RUD Zuid-Limburg operationeel. De 18 gemeenten in Zuid-Limburg en de provincie hebben hierin een aantal uitvoeringstaken ondergebracht. De gemeenten en de provincie blijven wel bevoegd gezag. Het gemeentelijk afvalbeheer is al lang geen op zichzelf staande verantwoordelijkheid meer en wordt in toenemende mate in verband gebracht met andere maatschappelijke verantwoordelijkheden zoals duurzaamheid en milieu. Gestreefd wordt naar een duurzaam afvalbeheer, waarbij zoveel mogelijk grondstoffen uit het afval worden teruggewonnen ten behoeve van hoogwaardig hergebruik. Door de transitie 'Van Afval Naar Grondstof' (VANG) blijft een minimale hoeveelheid restafval over die naar de afvalverbranding moet worden gebracht. Een afvalloze samenleving is het ultieme doel op de langere termijn. Op afvalgebied worden nu samen met Maastricht en Valkenburg aan de Geul. Deze drie gemeenten hebben zich gecommitteerd aan de doelstellingen van het bestuursakkoord "verbetering afvalpreventie en scheiding van huishoudelijk afval" (100 kg huishoudelijk afval per inwoner per jaar en 75% hergebruik in 2020). De burgers van Meerssen doen het landelijk gezien nu al goed bij het scheiden van afval met 117 kg huishoudelijk afval per inwoner per jaar en een

scheidingspercentage van 81%! Daarmee staat Meerssen op de tiende plaats van de 68 gemeenten tussen de 10 en 20.000 inwoners.

De thema's duurzaamheid en energie hebben in Meerssen vorm gekregen via het plan van aanpak duurzaamheid, waarbij een duurzame en volledige CO2-neutrale gemeente het doel is. Op het gebied van energie zijn inmiddels Limburg brede samenwerkingsprojecten gestart. In 2016 zijn de projecten Dubbel Duurzaam en Energieloket vanuit deze samenwerking opgestart. De samenwerking met betrekking tot duurzaamheid is in Meerssen voornamelijk lokaal vorm gegeven via de Stichting Duurzaam Meerssen.

Overzicht programma

Wat wilden we bereiken (doelen)	Wat hebben we bereikt	Wat hebben we er voor gedaan
Verbeteren externe veiligheid	Voorkomen van overschrijdingen wettelijke norm door: - Controle onderzoeken - Beantwoording verzoeken externe partijen	- Controle van 17 aanvragen door de RUD - 5 adviezen externe veiligheid
Verminderen geluidhinder	- Samenwerking met Prorail en Rijkswaterstaat om te komen tot een saneringsplan voor woningen met een te hoge geluidsbelasting	- Advies meerjaren programma geluid van Prorail en RWS, om toekomstige maatregelen goed te kunnen vormgeven - Uitvoering geluidsonderzoek om geluidsreductie geluidschermen aan te tonen
	Voorkomen van overschrijdingen wettelijke norm door: - Controle onderzoeken - Beantwoording verzoeken externe partijen	- Controle van 23 aanvragen door de RUD - 16 adviezen geluid
Verbeteren luchtkwaliteit	- Milieudefensie, GGD en Stichting Duurzaam Meerssen hebben toegezegd mee te werken aan een nieuw beleid.	- Partners op het gebied van milieu en duurzaamheid zijn uitgenodigd om te participeren bij het opstellen van een nieuw beleid. - Voorbereiding gestart voor de nota luchtkwaliteit 2017
	Aandacht genereren voor de knelpunten met betrekking tot luchtkwaliteit	- Zienswijze ontwerp luchthavenbesluit - Start metingen luchtkwaliteit Meerssen
	Voorkomen van overschrijdingen wettelijke norm door: - Controle onderzoeken - Advisering luchtkwaliteit	- Controle van 9 aanvragen door de RUD - 5 adviezen luchtkwaliteit

datum

06 JUL 2017

Verminderen stralingshinder	Verminderen aantal bewoners onder hoogspanningsmasten	- Op verzoek is met 3 woningeigenaren en het ministerie gesproken om ondersteuning aan te bieden. - Twee eigenaren zijn ondersteund in de procedure.
Verminderen lichthinder	Verbetering lichtkwaliteit en licht spreiding	- Invoer dimbare LED-verlichting
Voorkomen bodemverontreiniging	Actueel houden van de digitale bodeminformatie om kennis te kunnen delen	- Digitalisatie kaartmateriaal bodemonderzoeken - Start regionale bodemkwaliteitskaart
	- Uitvoering wettelijke taak controle onderzoeken - Beantwoording verzoeken externe partijen	- Controle van 37 bodemonderzoeken door de RUD - 34 bodemadviezen - 33 aanvragen burgers voor bodeminformatie - 2 interne aanvragen voor bodeminformatie
In standhouden en verbeteren van rioolsysteem	Opstellen BRP is lopende	- Model berekeningen worden momenteel uitgevoerd
	Rioolproject Moorveldsberg / Snijdersberg is afgerond	- Uitvoering heeft plaatsgevonden
	Vorbereiding Rioolproject Korte Raarberg is nagenoeg afgerond.	- Bestek en tekeningen zijn klaar. Momenteel worden laatste vergunningen aangevraagd.
	Bergbezinkbassin Witte Hoek en Bergbezinkbassin / KRW voorziening Slingersberg	- Bestek en tekeningen zijn klaar. Momenteel wordt de procedure voor bestemmingsplan-wijziging doorlopen.
Veilige omgeving, bescherming tegen wateroverlast, overstromingen, droogte, hitte.	- Uitvoering project Grensmaas - Deltaprogramma: uitwerking van het regioproces Limburgse Maasvallei. - Donkere Wolken boven Limburg: beperken wateroverlast door bij ruimtelijke ontwikkelingen vooruit te denken.	- De werkzaamheden bij Geulle aan de Maas zijn afgerond: de Maasbedding is verbreed en de dijken zijn verstevigd. - Geparticipeerd in het Deltaprogramma en deelgenomen aan de bijeenkomsten - Geparticipeerd in het kernteam en ondertekening convenant Donkere wolken - Beoordeling subsidie aanvraag project Steenbreek.

DOELMERKINGSDOELEINDEN
 2016-2017 & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Afvalinzameling, afvalpreventie en hergebruik verder optimaliseren en aanpassen aan landelijke doelstellingen	- Hogere frequentie Inzameling PMD ingaande 1-1-2016 met hierdoor betere service voor de burger. - Hogere afvalscheidingsgraad door de uitbreiding van de gescheiden inzameling met 6 afvalstromen bij de milieuparken en hierdoor een betere service voor de burger.	- Continuering GR Geul & Maas voor de periode 2016-2018 - Aanbesteding en gunning kringloopdiensten t.b.v. het waarborgen regionale continuïteit voor de kringloopdiensten afgerond - Verlenging samenwerkingsovereenkomst met Maastricht voor de huishoudelijke afvalinzameling en het reinigen van de openbare ruimte tot en met het jaar 2018. - Geconformeerd aan de landelijke doelstellingen VANG (<100 kg afval per jaar per inwoner in 2020 en een afvalscheidingspercentage van >75%).
	- Uitvoering zwerfafvalprojecten - Deelname landelijke opschoondag	- Vervolg uitvoering programma zwerfafval 2015 via project Trash Watchers en deelname Project Schone Maas - Voorbereiding programma zwerfafval 2017-2018.
Uitvoeren vastgesteld handhavingsbeleid aan de hand van het integraal toezicht- en handhavingsprogramma 2016	- Adequate toezicht en handhaving	- Uitvoering taakstelling conform handhavingsprogramma. - Gestart met opstellen van het VTH-beleidsplan 2017-2020.
Milieuvergunningenbestand actueel houden	- Alle milieurelevante bedrijven zijn opgenomen in het geautomatiseerde vergunningensysteem. Per bedrijf wordt de milieurelevante informatie geregistreerd.	- 19 meldingen van wijziging of oprichting van bedrijven geregistreerd
Invulling landelijke taakstelling energie 2020 en realisatie CO2 neutrale gemeente.	- Uitvoering regionale en lokale energieprojecten - Terugdringen energieverbruik openbare verlichting	- Regionaal project overleg Energie - Uitvoering projecten Dubbel Duurzaam en Energieloket - Ondersteuning duurzaamheidsproject verenigingen Heiveld - Ondersteuning energie project duurzaam MKB - Voorbereiding aanbesteding diensten concessie duurzame maatregelen - Invloed dimbare LED verlichting

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

06 JUL 2017

Communicatie rondom het
thema milieu

Digitaliseren milieu kaarten.

- Continuïteit binnen de
overlegstructuren van de
Stichting Duurzaam
Meerssen en het Platform
Duurzaam Meerssen

- Actuele digitale milieu
kaarten

- Faciliteren van
overlegstructuren tussen
externe partijen door de
voortzetting van de
Stichting Duurzaam
Meerssen en het
Platform Duurzaam
Meerssen

- Invoer
bodemonderzoeken 2016
- Nieuw verkeersmodel
ten behoeve van de
geluidniveaukaart

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf *km*

Overige ontwikkelingen

Milieu onderzoeken t.b.v. de inhaalslag handhaving

Het aantal adviezen met betrekking tot milieu onderzoeken (bodem, geluid en externe veiligheid) is hoger dan in de afgelopen jaren. De oorzaak hiervan is de inhaalslag handhaving.

In het geval van een reguliere aanvraag dient door de aanvrager een vooronderzoek uitgevoerd te worden, of verschillende milieu onderzoeken noodzakelijk zijn. Bij de inhaalslag handhaving is gekozen voor een advies traject vanuit de gemeente, waarbij dit vooronderzoek uitgevoerd wordt. De eigenaren binnen het handhavingstraject (aanvrager) hebben deze informatie ontvangen. Op basis hiervan kan een aanvrager inschatten wat de extra kosten voor de vervolgonderzoeken zijn. Bij legalisatie dienen het onderzoek uitgevoerd te worden door de aanvragers.

Door het uitvoeren van dit vooronderzoek is aan de voorzijde van een legalisatie bekend waar de aanvrager aan toe is. Daarnaast valt het vooronderzoek voor de aanvrager weg, waardoor verschillende legalisatietrajecten versneld zijn.

Indicatoren, kengetallen, gegevens

Indicatoren	2013	2014	2015	2016
aantal milieu-relevante bedrijven	410	229*	234	230
aantal vergunningen	1	1	3	1
aantal meldingen	9	13	17	19
aantal controles	89	91	114	139
naleefgedrag (in orde na 1 ^e hercontrole)	94%	>90%	>99%	>99%
aantal milieu gerelateerde klachten**	638	635	665	1041
doorlooptijd klachtafwikkeling	5 dgn	5 dgn	5 dgn	5 dgn
aantal sancties: PV's en lik-op-stuk (Wet Mulder)	196	118	250	214
voldoen aan landelijke norm afvalscheiding (60%)	77%	>60%	>60%	> 60%

* Dit aantal wijkt sterk af van voorgaande jaren. De reden is dat bij de overdracht van het milieutoezicht aan de RUD Zuid Limburg het bedrijvenbestand opnieuw is geïnventariseerd. Bedrijven die niet onder de milieuwetgeving vallen zijn uit het bestand van milieu-relevante bedrijven verwijderd.

** Het aantal aangegeven milieu gerelateerde klachten bestaat uit 452 klachten/meldingen in de categorie handhaving en 589 klachten/meldingen in de categorie afval en vervuiling.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Overzicht nog niet afgerekende projecten

- Zonnepanelen bs De Triangel
- Geluidschermen spoor
- Aanplant geluidscherm spoor Geulle
- Aanpak zwerfafval
- Werk BBB Essendijk, Overstort a/d Maas, BRP Geulle (bestek R05/05)
- BBB Humcoven / Visweg
- Renovatie riolering Korte Raarberg
- Renovatie riolering St Josephstraat / Pr de Beaufortstraat
- Rioolreconstructie Rothem Noord (was Quartier Lapin)
- KRW maatregel Hussenberg / Slingersberg
- Rioolrenovaties 2014
- Bijdrage riolering in reconstructie Ambyerweg en rotonde Witte Hoek
- Rioolrenovatie Moorveldsberg
- Rioolwerkzaamheden Hekstraat e.o.
- Kleine rioolinvesteringen 2015 en 2016
- Project BBB Witte Hoek
- Bijdrage riolering aan project ondh Hekstraat / Bokstraat
- Bijdrage riolering omgeving kindcentrum
- KRW buffer Kruisdonk
- Rioolrenovatie Dorpstraat

Afgerekende projecten in 2016

- Overige kosten elektrisch rijden
- Laadpalen elektrische voertuigen
- Projecten duurzaamheid 2012
- Projecten duurzaamheid 2014
- Project zonnepanelen

Wat is niet gerealiseerd, bereikt in 2016

N.v.t.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf 

Wat heeft het gekost?

	Rekening 2015	Begroting 2016 <i>Primair</i>	Begroting 2016 <i>Na wijziging</i>	Rekening 2016
Specificatie:				
Milieubeheer algemeen	258.310	86.847	477.992	134.734
Milieubeheer bedrijven	231.324	219.836	219.836	189.864
Bodembescherming	13.224	14.300	14.300	9.642
Geluid en lucht	18.821	44.714	44.714	26.738
Afvalstoffen	1.779.047	1.684.703	1.740.205	1.807.387
Riolering	2.385.189	2.354.970	2.354.970	2.391.351
Luchtvaart	2.470	7.410	7.410	4.347
Lasten	4.688.385	4.412.780	4.859.427	4.564.063
Specificatie:				
Milieubeheer algemeen	5.928			14.457
Milieubeheer bedrijven	22.965	10.000	10.000	10.000
Bodembescherming	197	1.293	1.293	750
Geluid en lucht		431	431	
Afvalstoffen	2.009.457	1.939.756	1.995.258	2.074.677
Riolering	2.628.104	2.619.375	2.619.375	2.629.498
Luchtvaart	0		0	0
Baten	4.666.651	4.570.855	4.626.357	4.729.382
Totaal saldo van baten en lasten	-21.734	158.075	-233.070	165.319

Saldo mutaties reserves*				
Reserve duurzame ontwikkeling	165.146	0	34.370	6.189
Res.afdekk.kpl.duurz.ontwikk.	7.537	11.740	16.762	17.056
Reserve project dubbel duurzaam				-40.000
Res. investeringslening dubbel duurzaam				-350.000
Reserve laadinfra elektrische voertuigen				-1.750
Reserve zwerfafval	21.619			-9.181
Totaal saldo mutaties reserves	194.302	11.740	51.132	-377.686
Gerealiseerd resultaat	172.568	169.815	-181.938	-212.367

*(De mutaties van de reserves worden cfm het BBV verantwoord op Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien)

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Totalen reserves	Bkw 1-1-2016	Ver-meerdering	Ver-mindering	Bkw 31-12-'16
Reserve duurzame ontwikkeling	306.766	33.203	39.392	300.577
Res.afdekk.kpl.duurz.ontwikk.	85.926	2.709	19.765	68.870
Reserve project dubbel duurzaam		40.000		40.000
Res. investeringslening dubbel duurzaam		350.000		350.000
Reserve laadinfra elektrische voertuigen		1.750		1.750
Reserve zwerfafval	7.644	9.181		16.825
Totaal	400.336	436.843	59.157	778.022

Toelichting verschillen Begroting 2016-Rekening 2016

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	verklaring
	Voordeel Nadeel	Voordeel Nadeel		
Milieu-beheer	1.900		1.900	Energieproject Heiveld gedeeltelijk uitgevoerd
		5.200	5.200	Afrekening zwerfafval ihkv Sisa-regeling
Handhaving en klachten	6.700		6.700	Minder inhuur Boa's
Afvalstoffen		28.900	28.900	Gesloten systeem/Verrekend met voorziening (excl. uren)
Riolering		6.000	6.000	Gesloten systeem/Verrekend met voorziening (excl. uren)
Saldo sluitpost diverse bedragen			1.203	Diverse
	8.600	0	40.100	0
Saldo urentoerekening (loopt budgettair neutraal)			-9.625	
Saldo verrekeningen (loopt budgettair neutraal)			358.110	
Verschil begroting/rekening voor bestemming:			398.388	

Incidentele baten en lasten

	Begroting	Rekening	Lasten/bater	Voordeel/nadeel
Programma Milieu:				
Herijking integraal handhavingsbeleid	10.000	10.000	lasten	n.v.t.
Vrijval afrekening zwerfafval ihkv Sisaregeling		5.200	baten	voordeel
Saldo diverse afboekingen 2015 en eindafrekeningen afvalstoffen	10.300	16.800	baten/lasten	voordeel

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017



Programma Wonen en Woonomgeving

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Programma Wonen en woonomgeving

Portefeuillehouder: Wethouder drs. G.E.H. Houben
Wethouder L.W. van Rijswijk

Algemeen

Meerssen: groener en aantrekkelijker

De woonomgeving in Meerssen is meer dan gemiddeld groen, rustig en schoon. Het landschappelijke natuurschoon en het culturele erfgoed dienen in dat opzicht de aantrekkelijkheid van de woonomgeving.

Actuele ontwikkelingen

Uitstel Omgevingswet

De minister van Infrastructuur en Milieu heeft eind mei 2016 de Eerste en Tweede Kamer geïnformeerd over de voortgang van de Omgevingswet. Vanuit een zorgvuldig proces, waarbij voldoende tijd wordt genomen voor de parlementaire behandeling en de implementatie, blijkt dat het niet langer mogelijk is om eind 2018 te starten met het nieuwe stelsel. Het eerst mogelijke moment van inwerkingtreding van de stelselherziening wordt naar verwachting voorjaar 2019, of wellicht nog later.

Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (SVWZL)

De Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg is in september 2016 door de gemeenteraad vastgesteld als nadere uitwerking van de afspraken die zijn gemaakt in het kader van het Provinciaal Omgevingsplan Limburg (POL)2014 die in 2015 van kracht is geworden. De visie vormt een gezamenlijke aanpak opgesteld door de 18 Zuid-Limburgse gemeenten en de provincie Limburg voor de transformatie van de woningmarkt. Op dit moment hebben 16 gemeenten de visie vastgesteld. Onder andere zijn in de visie bindende afspraken vastgelegd over het toevoegen van nieuwe wooneenheden.

Bestuursovereenkomst regionale afspraken Zuid Limburg

Medio 2016 is de Bestuursovereenkomst regionale afspraken Zuid Limburg door alle gemeenten in de regio vastgesteld en ondertekend. In de overeenkomst zijn uitvoeringsgerichte regionale bestuursafspraken vastgelegd om te komen tot een (verplichte) uitwerking van het POL2014. De afspraken hebben deels een inhoudelijk karakter, bijvoorbeeld over gezamenlijke ambities, spelregels en werkwijze, maar deels zijn het procesafspraken om binnen afgesproken termijnen de doelstellingen van het POL2014 nader uit te werken en te verankeren.

Overzicht programma

Wat wilden we bereiken	Wat hebben we bereikt	Wat hebben we er voor gedaan
Voorzien in een actueel planologisch kader door middel van bestemmingsplannen en visies, waarbij de belangen en de behoeften van perceeleigenaren en gebruikers zijn afgewogen tegen het actueel ruimtelijk- en milieubelang en een integrale afweging heeft plaatsgevonden van relevante aspecten (cultuurhistorie, bedrijvigheid e.d.).	Start opstellen plan van aanpak implementatie Omgevingswet. Knelpunt Camping 't Geuldal reparatie bestemmingsplan Buitengebied opgelost. Vaststelling bestemmingsplan Maastricht Aachen Airport.	Interne werkgroep implementatie Omgevingswet. Raadsbijeenkomst en participatie opstellen Omgevingsvisie. Overleg met provincie en eigenaar Camping 't Geuldal. VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN BDQ Audit & Assurance B.V. Begeleiden bestemmingsplanprocedure. 16 JUL 2017

	In procedure brengen Veegbestemmingsplan 2015 (vaststelling februari 2016)	Voorbereiden bestemmingsplanprocedure.
	Uitwerking POL 2014: Ondertekening bestuursovereenkomst regionale afspraken POL, vaststelling Structuurvisie Wonen ZL.	Participatie in regionale ambtelijke en bestuurlijke gremia, vaststelling bestuursovereenkomst en structuurvisie Wonen ZL.
Effectief uitvoeren van Bouw- en woningtoezicht: - naleefgedrag bouwregels bevorderen - maatwerk in relatie tot behoefte klant.	Uitvoering plan van aanpak inhaalslag handhaving	Alle tranches in behandeling. Eerste veegplan in procedure, voorbereiding tweede veegplan opgestart, evaluatie uitgevoerd.
	Uitvoering actualisatie en herijking Welstandsbeleid.	Overleg met partnergemeente over samenwerkingsvorm.
Actieve en passieve bouwgrondexploitaties gericht op realisatie van alle in portefeuille zijnde (woningbouw-)projecten.	3 ^e fase CP Meerssen: realisatie Nieuw Proosdij (21 appartementen).	Projectleiding, definitieve subsidie Provincie Limburg aanvraag en afbouw infra Markt.
	CP Bunde: Afronding uitbreiding supermarkt Sint Rochusstraat en voorbereiding ontwikkeling project Agnesplein- Pletsstraat. Bestem- mingsplan 'Pletsstraat-Sint Agnesplein Bunde' vastgesteld.	Projectleiding bestemmingsplan /overeenkomst en afbouw infra Rochusstraat.
	Meerssen west: opstarten herinrichting omgeving Kindcentrum Meerssen.	Opstellen verkeersstructuur- schets Kindcentrum, aanbe- steding uitwerken ontwerp en bestek.
	Revitalisering Rothem: Uitvoering actieplan.	Uitwerking herinrichting Klinkenberg (i.h.k.v. verbindingsas BGM) en definitief ontwerp 'De witte hoek'.
	CP Ulestraten: Doorstart project mogelijk maken.	Raadsbesluit over bijstelling project, verdere uitwerking besluit met Wonen Meerssen.
Actieve en passieve bouwgrondexploitaties gericht op realisatie van alle in portefeuille zijnde (woningbouw-)projecten.	Vaststelling eindafrekening exploitaties (passief en actief) door Raad.	Toezicht op uitvoering overeenkomsten.
Voldoende huisvesting voor alle doelgroepen.	Taakstelling 2016 (incl. achterstand) 60 pp op 17 pp na niet gehaald.	Plan van aanpak opgesteld om achterstand per 1.3.17 in te halen; Via o.a. woningcorporatie ter beschikkingstellen van passende woonruimte.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

RDO Audit & Assurance B.V.

06 JUL 2017

Instandhouding van het culturele erfgoed gericht op het behoud van monumenten en via de arrangeursrol de mogelijkheden van eigenaren te stimuleren.

Proosdijschuur: ontwikkeling horeca.

Hoeve Klinkenberg: Mogelijk maken start reconstructie.

Weerterhof: voorbereiding bestemmingsplan en vergunningprocedure.

Projectleiding verkooptransactie en subsidie Provincie

Ondertekening subsidieovereenkomst, storting subsidie op bouwrekening

Inspraak en vooroverleg voorontwerpbestemmingsplan, informatiebijeenkomst, opstellen.

Overige ontwikkelingen

Omgevingsverordening Limburg

Van 4 tot en met 31 mei 2016 heeft de Ontwerp-Omgevingsverordening Limburg ter inzage gelegen en is op 30 september 2016 door provinciale staten vastgesteld. De omgevingsverordening omvat alle provinciale verordeningen die betrekking hebben op het omgevingsbeleid. De aanpassingen ten opzichte van de Omgevingsverordening Limburg 2014 worden geregeld via een Wijzigingsverordening.

Indicatoren, kengetallen, gegevens

Overzicht leegstand per eind 2016:

soort pand	Meerssen totaal 2016	Bunde	Geulle	Meerssen	Ulestraten /Moorveld
woonruimten totaal	148 *)	34	26	63	25
woningen	130	33	25	51	21
appartementen	10	0	0	8	2
woning/bedrijfspan	8	1	1	4	2
bedrijfspanen	35	6	3	19	7

* waarvan 93 panden die langer dan 1/2 jaar leeg staan

Overzicht verleende omgevingsvergunningen:

	Totaal 2013	Totaal 2014	Totaal 2015	Totaal 2016
Aantal verleende omgevingsvergunningen	124	169	170	192
<i>Opsplitsing in activiteiten e.d.</i>				
Aantal enkelvoudige omgevingsvergunningen	84	114	106	131
Aantal meervoudige omgevingsvergunningen	40	55	64	61
Aantal activiteit Bouw (B)	77	101	94	111
Aantal activiteit Afwijken bestemmingsplan (RO)	35	45	59	75
Aantal activiteit Sloop (S)	1	3	0	0
Aantal activiteit Monument (M)	10	5	10	1
Aantal activiteit Aanleg (A)	6	10	4	4
Aantal activiteit Kap (K)	23	18	20	20
Aantal activiteit Inrit/Uitweg (I/U)	17	20	7	9
Aantal activiteit opslag roerende zaken op de openbare weg*			VOOR WAARNEMINGSDOELINDEN	36
Aantal activiteit Brandveilig gebruik*			BDO Audit & Assurance B.V.	5
Aantal activiteit milieu*			06 JUL 2017	1
Gemiddelde doorlooptijd reguliere procedure (norm 56)	40 dagen	35 dagen	46 dagen	39

dagen)				dagen
Gemiddelde doorlooptijd uitgebreide procedure (norm 182 dagen)	135 dagen	135 dagen	113 dagen	150 dagen
Aantal van rechtswege verleende vergunningen	3	0	1	0
*: Deze omgevingsvergunningen zijn in voorgaande jaren niet meegenomen in de telling				

Overzicht handhaving:

Dossiers	2013	2014	2015	2016
Aantal dossiers	124*	134*	139*	98
Nieuwe dossiers	37	41	27	34
Afgehandelde dossiers	38	31	22	75
Aantal controles bouwtoezicht	105	139	153	158
Aantal stilleggingen	2	6	3	6

*incl. B.A.R. (Bewoonde Andere Ruimte)

Actualisatieprogramma bestemmingsplannen

Gebied	Vorbereidings periode	Procedureperiode	Vaststelling	Opmerking
Buitengebied	2010-2011	2012	2013	Herziening in voorbereiding
Eerste Veeg-bestemmingsplan 2015	2012-2015	2016	2017	Vaststelling januari 2017
Tweede Veeg-bestemmingsplan 2015	2016-2017	2017	2017-2018	Vorbereiding gestart
MAA Aviation Valley	2015-2016	2016	2016	Hergroepering bedrijfsclusters

Leges wonen

	Begroting 2016	Rekening 2016	Voordelig verschil
Totaal leges bouwen en wonen	188.445	267.321	78.876
Waarvan leges legalisering illegaal bouwen*		40.434*	

*De opbrengst van de leges inhaalslag handhaving zal vanuit de exploitatie worden overgeheveld naar het project

Voordelig verschil: € 78.876
 Verrekening met project inhaalslag handhaving: € 40.434 -/-
 Voordeel welke wordt toegevoegd aan reserve bouwleges: € 38.443

Wat is niet gerealiseerd, bereikt in 2016

Omgevingsvisie

Doordat er sprake is van diverse ontwikkelingen, in het bijzonder de regionale afspraken in het kader van het Provinciaal Omgevingsplan Limburg (POL2014) en het bestuursakkoord daarover, is een bijstelling van het concept Omgevingsvisie noodzakelijk. Tevens wordt nu duidelijker wat de implementatie van de Omgevingswet inhoudt waardoor hier beter met de Omgevingsvisie op aangesloten kan worden.

Overzicht nog niet afgerekende projecten

- Revitalisering Meerssen-West
- Revitalisering Rothen-Zuid
- Via Belgica

Afgerekende projecten in 2016

- Renovatie Pr. De Beaufortstr 15 (Jacobs)

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
 BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
 paraf. km

Wat heeft het gekost?

	Rekening 2015	Begroting 2016 <i>Primair</i>	Begroting 2016 <i>na wijziging</i>	Rekening 2016
Specificatie:				
Huisnum.Straatnaamgeving	13.282	4.225	4.225	4.333
Bestemmingsplannen	647.049	711.411	730.467	672.490
Bouw- en woningtoezicht	819.472	805.851	815.851	777.749
Stadsvernieuwingsprojecten	1.280.614	216.113	216.113	810.388
Bouwgrondexploitatie	294.799	83.819	83.819	54.109
Woonruimteverdeling	44.976	76.813	76.813	37.936
Woonwagenzaken	71.034	52.100	51.730	50.108
Monumentenzorg	65.504	77.121	83.252	88.049
Lasten	3.236.730	2.027.453	2.062.270	2.495.162
Specificatie:				
Huisnum.Straatnaamgeving				
Bestemmingsplannen	-58.680	42.445	57.445	-56.928
Bouw- en woningtoezicht	184.267	176.000	176.000	202.028
Stadsvernieuwingsprojecten	1.389.754	58.854	58.854	631.985
Bouwgrondexploitatie	250.205	29.558	29.558	35.589
Woonruimteverdeling	142.258	147.350	147.350	133.351
Woonwagenzaken				
Monumentenzorg	19.735	5.290	5.290	-9.663
Baten	1.927.539	459.497	474.497	936.362

Totaal saldo van baten en lasten	-1.309.191	-1.567.956	-1.587.773	-1.558.800
---	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Saldo mutaties reserves*				
Reserve bovenwijkse voorzieningen	-13.500		-1.047	137.089
Reserve grondexploitatie	-127.950		225.000	225.000
Reserve bestemmingsplannen	1.624		18.750	-4.535
Reserve bouwleges	10.292	-16.832	-16.832	-45.275
Reserve Via Belgica	-18.285			10.663
Reserve revitalisering Rothem Zuid	21.364			12.191
Reserve inhaalslag bestemmingsplannen	102.749			124.729
Reserve opstellen omgevingsplan				-75.000
Reserve sierplantsoen naar gazon	-138.058			
Totaal saldo mutaties reserves	-161.764	-16.832	225.871	384.862

Gerealiseerd resultaat	-1.470.955	-1.584.788	-1.361.902	-1.173.938
-------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

*(De mutaties van de reserves worden cfm het BBV verantwoord op Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien)

datum 06 JUL 2017

Totalen reserves	Bkw 1-1-2016	vermeerdering	vermindering	Bkw 31-12-'16
Reserve bovenwijkse voorzieningen	503.174		137.089	366.085
Reserve grondexploitatie	369.762		225.000	144.762
Reserve gemeentelijke monumenten	0			0
Reserve bestemmingsplannen	89.915	23.285	18.750	94.450
Reserve bouwleges	136.356	45.275		181.631
Reserve Via Belgica	23.320		10.663	12.657
Reserve inhaalslag bestemmingspl.	260.422		124.729	135.693
Reserve verv.brug Molenveldweg**				
Reserve opstellen omgevingsplan	0	75.000		75.000
Reserve revitalisering Rothem Zuid	24.268		12.191	12.077
Reserve sierplantsoen naar gazon**				
Totaal	1.407.217	143.560	528.422	1.022.355

**(vanaf 2016 opgenomen onder programma verkeer, vervoer en openbare ruimte (t.w. € 59.098 res verv brug Molenveldweg en € 138.058 res .

res. Omvormen sierplnts naar gazon). Ook het verloop in 2016 van deze reserves is opgenomen onder dit programma).

De boekwaarden per 1-1 zijn ook opgenomen op dit programma.

Toelichting verschillen Begroting 2016-Rekening 2016

Omschrijving	Lasten		Baten		Saldo	verklaring
	Voordeel	Nadeel	Voordeel	Nadeel		
Wijziging bestemmingsplannen			42.800		42.800	Meer leges door toename aanvragen/ Verr. met reserve bouwleges
	1.800				1.800	In 2016 slechts 1 postzegelplan in procedure gebracht
Planschade	1.500				1.500	Geen verzoek tot planschade ingediend
Bestemmingsplannen	23.300			20.000	-20.000	Vertraging omgevingsvisie/Verr. reserve bestemmingsplannen
					26.000	Toename aanvragen / verrekend met reserve bouwleges
Baten omgevingsvergunning			26.000		26.000	Herijking welstandbel. bij invoering omgevingswet in 2018/19
Lasten omgevingsvergunningen	10.000				10.000	Kapitaallasten/advies btw-overdracht/gemeent. Belastingen
Stadsvernieuwingprojecten		28.300	2.000		-26.300	Kapitaallasten ivm afrekening grex 2015
Bouwgrondexploitaties	48.900				48.900	Leges verantwoord op baten omgevingsvergunningen
Vergunning monumenten				3.000	-3.000	Diverse
Saldo sluitpost diverse bedragen					-1.234	
	85.500	28.300	70.800	23.000	103.766	
Saldo urentoerekening (loopt budgettair neutraal)					147.635	
Saldo verrekeningen (loopt budgettair neutraal)					-222.430	
Verskil begroting/rekening voor bestemming:					28.971	

Incidentele baten en lasten

	Begroting	Rekening	Lasten/baten	Voordeel/nadeel
Programma Wonen en Woonomgeving:				
Opstellen omgevingsplan (verrekend met reserve)	75.000	75.000	lasten	n.v.t.
Herijking welstandsbeleid invoering omgevingswet 2018/2019	10.000	0	lasten	voordeel

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017



Programma Algemene dekkingsmiddelen & onvoorzien

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Programma Algemene dekkingsmiddelen & onvoorzien

De in onderstaande tabel opgenomen verbonden partijen zijn betrokken bij de realisatie van de programmadoelen. Voor een nadere toelichting op de betreffende verbonden partijen wordt korthedshalve verwezen naar de paragraaf Verbonden partijen.

Verbonden partij
N.V. Waterleiding Maatschappij Limburg
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank)
Enexis Holding N.V.
Vordering op Enexis B.V.
Verkoop Vennootschap B.V.
Publiek belang Elektriciteitsproductie B.V.
CBL Vennootschap B.V.
CSV Amsterdam B.V.
Belastingssamenwerking gemeenten en waterschappen BsGW

Algemeen

Dit programma heeft vooral een financieel technisch karakter en wijkt daarmee sterk af van de andere programma's, doordat een inhoudelijk programma ontbreekt. In dit programma zijn met name een aantal belangrijke gemeentebrede inkomsten- en uitgavenramingen opgenomen.

Algemene dekkingsmiddelen (excl. mutaties reserves en rekeningsaldo)

(*1.000)	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Specificatie:		
1. Dividenden en rentevergoedingen	1.696	1.630
2. Lokale heffingen	4.252	4.303
3. Algemene uitkering	24.427	24.498
4. Bespaarde rente	1.003	1.086
5. Saldo financieringsfunctie		-52
6. Saldo van kostenplaatsen		-812
7. Post onvoorzien	35	0
8. Overige	-1.893	-209
Totaal	29.520	30.444

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *RM*

1. Dividenden en rentevergoedingen

De gemeente Meerssen heeft onder andere aandelen in vennootschappen. Door enkele vennootschappen of instanties wordt dividend of een rentevergoeding uitgekeerd.

(*1.000)	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Baten:		
Enexis, Verkoop Vennootschap	710	710
BNG	14	14
Oyens& van Eeghen	636	588
Brugleningen	151	133
Rentevergoeding lening Hengelo/Groningen	198	198
Lasten:		
Beheerfee APG	-13	-13
Totaal voordelig	1.696	1.630

2. Lokale heffingen

(*1.000)	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Baten:		
OZB-eigenaren	4.020	3.974
OZB-gebruikers	308	284
Hondenbelasting (incl. kwijtschelding)	130	139
Toeristenbelasting	33	121
Reclamebelasting	41	42
Saldo:		
Invordering lokale heffingen en WOZ	-280	-257
Totaal voordelig	4.252	4.303

Voor uitgebreide informatie verwijzen wij naar de paragraaf lokale Heffingen.

3. Algemene uitkering

Het gemeentefonds is een fonds op de Rijksbegroting waaruit de gemeenten jaarlijks een algemene uitkering ontvangen. In de besteding van de algemene uitkering is de gemeente vrij, er staan echter wel wettelijke taken tegenover. Over de besteding hoeft geen verantwoording aan het Rijk te worden afgelegd.

(*1.000)	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Baten:		
Algemene uitkering	13.718	13.802
Integratie-uitkering WMO	1.498	1.498
Decentralisatie WMO	2.905	2.905
Decentralisatie Jeugd	3.975	3.975
Decentralisatie Participatie	2.252	2.252
Afrekeningen voorgaande jaren	80	66
Totaal voordelig	24.427	24.498

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

4. Bespaarde rente

De reserves en voorzieningen worden gebruikt als financieringsbron. De beschikbaarheid van deze posten vermindert de behoefte aan rentedragend vreemd vermogen, waardoor de rentekosten worden verlaagd. De bespaarde rente is berekend over de reserves en voorzieningen.

(*1.000)	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Baten:		
Rente reserves	591	637
Rente voorzieningen	413	449
Totaal voordelig	1.003	1.086

5. Saldo van de kapitaallasten

Dit betreft voornamelijk het saldo van de rente over de eigen financieringsmiddelen en het saldo van de toegerekende rente aan de producten van de programma's.

6. Saldo kostenplaatsen

Toerekening van de indirecte kosten aan de producten op de programma's vindt grotendeels plaats op basis van urenregistratie. Hogere of lagere doorbelasting vanuit de kostenplaatsen heeft een hogere of lagere doorbelasting op de programma's tot gevolg. Budgettair heeft dit geen consequenties voor het rekeningsaldo.

7. Onvoorzien

De post onvoorzien kan uitsluitend aangewend worden voor onvoorziene, onvermijdbare en/of onuitstelbare lasten dan wel voor onvoorziene tegenvallende baten

(*1.000)	Begroting 2016 na wijziging	Rekening 2016
Primitieve begroting	199	
Begrotingssaldo 2016	57	
Diverse kleine kredieten.	4	
Extra kosten vervangen raadslid	-3	
Krediet energieproject	-5	
Resultaat 1 Berap 2016	-11	
Resultaat 2 ^e berap 2016	-200	
Restant prijsindexering 2 ^e berap	-6	
Totaal	35	0

8. Overig

Dit betreft administratieve boekingen van nog door te verdelen kosten ad € 172.000, kosten begeleiding aanbesteding ad € 9.800 en implementatie Vpb ad € 4.900 en kapitaallasten nutsvoorzieningen ad € 16.000.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf *Bm*

Wat heeft het gekost?

	Rekening 2015	Begroting 2016 <i>Primair</i>	Begroting 2016 <i>na wijziging</i>	Rekening 2016
Specificatie:				
Nutsvoorzieningen	20.149	16.406	16.406	16.405
Belastingen	442.254	280.297	280.297	271.030
Beleggingen	1.154	1.042	1.042	1.042
Algemene uitkering				
Algemene baten en lasten	382.442	873.594	1.988.034	345.208
Saldo van kostenplaatsen	119.864			900.079
Mutaties reserves exploitatie	4.896.662	487.644	4.937.758	8.424.017
Gerealiseerd resultaat	1.482.019			
Bespaarde rente	16.927	13.366	13.366	12.838
Lasten	7.361.471	1.672.349	7.236.903	9.970.619

Specificatie:				
Nutsvoorzieningen	1.554.890	374.741	709.620	710.028
Belastingen	3.398.214	4.601.889	4.532.029	4.573.629
Beleggingen	7.803	7.803	13.963	13.963
Algemene uitkering	24.484.543	24.039.603	24.427.304	24.498.058
Algemene baten en lasten	6.271		147.500	152.860
Saldo van kostenplaatsen				
Mutaties reserves exploitatie	6.806.231	1.238.570	6.566.326	6.948.895
Gerealiseerd resultaat				
Bespaarde rente	2.096.232	1.966.176	1.988.519	2.005.893
Baten	38.354.184	32.228.782	38.385.261	38.903.326

Saldo rekening van baten en lasten	30.992.713	30.556.433	31.148.358	28.932.707
---	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Saldo mutaties reserves				
Algemene reserve	-30.832	570.191	1.552	81.552
Algemene risico-reserve				
Reserve verkoop Essent	-520.164		350.000	350.000
Reserve instapfee BSGW	39.531	40.094	40.094	40.094
Reserve revolving fund Attero	520.164			
Overige mutaties reserves zoals vermeld op programma's	527.111	140.641	-324.822	-2.069.456
Rekeningsaldo 2014/2015	1.373.758		1.482.019	1.482.019
Totaal saldo mutaties reserves	1.909.568	750.926	1.548.843	-115.791

Gerealiseerd resultaat	32.902.281	31.307.359	32.697.201	28.816.916
-------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Totalen reserves	Bkw 1-1-2016	Vermeer-dering	Vermin-dering	Bkw 31-12-'16
Algemene reserve	2.780.948	1.892.272	2.053.549	2.619.671
Algemene risico-reserve	3.262.500			3.262.500
Reserve verkoop Essent	22.729.484		350.000	22.379.484
Reserve instapfee BSGW	200.469		40.094	160.375
Reserve revolving fund				
Attero				0
Overige mutaties reserves zoals				0
vermeld op programma's	11.338.660			11.338.660
Totaal	40.312.061	1.892.272	2.443.643	39.760.690

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *Rm*

Toelichting verschillen Begroting 2016-Rekening 2016

Omschrijving	Lasten		Baten		Saldo	verklaring
	Voordeel	Nadeel	Voordeel	Nadeel		
Baten OZB gebruikers				23.600	-23.600	€ 15.600 afwikkelingsverschillen voorgaande jaren
Baten OZB eigenaren				46.800	-46.800	€ 31.300 afwikkelingsverschillen voorgaande jaren
Baten hondenbelasting			8.600		8.600	Tgv controles BsGW meer honden aangemeld
Baten toeristenbelasting			88.100		88.100	€ 83.300 naheffing 2010-2015/ meer overnachtingen
WOZ		4.700			-4.700	€ 6.000 kosten archivering/€ 1.300 voordeel bijdr. BsGW
			11.000		11.000	Uitkering BsGW bijdrage frictiekosten 2016
Baten reclamebelasting			1.800		1.800	Afwikkelingsverschillen voorgaande jaren
Algemene uitkering			84.800		84.800	Meerinkomsten algemene uitkering
				14.000	-14.000	Afwikkelingsverschillen voorgaande jaren
Algemene baten en lasten	35.200				35.200	Post onvoorzien
	10.200				10.200	minder inhuur gebouwenbeheer obv achterstandenlijst
			5.400		5.400	Btw-compensatie GF projecten VNG
Saldo kostenplaatsen		52.200			-52.200	Saldo kostenplaats kapitaallasten
Saldo van baten en lasten					0	
Saldo mutaties reserves		3.486.259	382.568		-3.103.691	
Bespaarde rente	500		17.400		17.900	O&vE en bespaarde rente
Saldo sluitpost diverse bedragen					1.530	Diverse
	45.900	3.543.159	599.668	84.400	-2.980.461	

Saldo urentoerekening (loopt budgettair neutraal)

764.810

Saldo verrekeningen (loopt budgettair neutraal)

Verschil begroting/rekening:

-2.215.651

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum **06 JUL 2017**

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf *Rm*

Incidentele baten en lasten

	Begroting	Rekening	Lasten/baten	Voordeel/nadeel
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien:				
Afwikkelingsverschillen algemene uitkering voorgaande jaren	80.000	66.000	baten	nadeel
Meerinkomsten algemene uitkering 2016	24.347.313	24.432.038	baten	voordeel
Naheffing toeristenbelasting 2010-2015		83.300	baten	voordeel
Afstoten zwembad (bijdr. alg. reserve)	326.191	326.191	baten	n.v.t.
Doorontwikkeling KCC (bijdr. alg. reserve)	50.000	29.900	baten	nadeel
Project parkeren Heiveldcomplex (bijdr. alg. reserve)	30.000	30.000	baten	n.v.t.
Project uitbreiding parkeerplaats Nachtegaal (bijdr. alg. reserve)	34.000	34.000	baten	n.v.t.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *KM*

Interne producten

Wat heeft het gekost?

	Rekening 2015	Begroting 2016 <i>Primair</i>	Begroting 2016 <i>na wijziging</i>	Rekening 2016
Specificatie:				
Rechtsbescherming	358.892	306.871	325.357	324.968
Kapitaallasten	9.216.084	7.605.625	7.660.531	7.488.874
Salarissen	7.284.350	7.323.596	8.292.203	8.160.458
Interne zaken	1.392.162	1.482.962	1.510.092	1.450.984
Bestuurscentrum	762.710	614.253	845.619	1.058.048
Automatisering	941.215	874.876	1.055.439	905.736
Kostenplaats managementteam	206.294	206.294	206.294	206.294
Kostenplaats Bestuurszaken	337.988	206.294	206.294	351.678
Kostenplaats Facilitaire zaken			14.996	18.588
Kostenplaats Bedrijfsvoering	8.585.344	8.422.493	8.577.167	8.382.636
Kostenplaats Samenleving	5.123.752	5.064.389	5.064.389	5.048.508
Kostenplaats Ruimte(incl.OW)	7.038.240	6.943.882	6.959.964	6.671.022
Kostenplaats Griffiebureau	236.252	412.589	412.589	399.697
Lasten	41.483.283	39.464.124	41.130.934	40.467.491

Specificatie:				
Rechtsbescherming	358.892	306.871	325.357	324.968
Kapitaallasten	9.216.084	7.605.625	7.660.531	7.488.874
Salarissen	7.284.350	7.323.596	8.292.203	8.160.458
Interne zaken	1.392.162	1.482.962	1.510.092	1.450.984
Bestuurscentrum	762.710	614.253	845.619	1.058.048
Automatisering	941.215	874.876	1.055.439	905.736
Kostenplaats managementteam	206.294	206.294	206.294	206.294
Kostenplaats Bestuurszaken	337.988	206.294	206.294	351.678
Kostenplaats Facilitaire zaken			14.996	18.588
Kostenplaats Bedrijfsvoering	8.585.344	8.422.493	8.577.167	8.382.636
Kostenplaats Samenleving	5.123.752	5.064.389	5.064.389	5.048.508
Kostenplaats Ruimte(incl.OW)	7.038.240	6.943.882	6.959.964	6.671.022
Kostenplaats Griffiebureau	236.252	412.589	412.589	399.697
Baten	41.483.283	39.464.124	41.130.934	40.467.491

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *Km*

Totalen reserves	Bkw 01-01- 2016	Vermeerderin g	Verminderin g	Bkw 31-12- '16
Reserve P&O	300.000	223.705	223.705	300.000
Reserve SPP fase I		76.000		76.000
Reserve SPP fase II		55.000		55.000
Reserve I&A	792.440	178.127	369.468	601.099
Reserve afdekking kap.lasten I&A	700.635	387.119	206.716	881.038
Totaal	1.793.075	919.951	799.889	1.913.137

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *Rm*

Toelichting verschillen Begroting 2016-Rekening 2016

Omschrijving	Lasten		Baten		Saldo	verklaring
	Voordeel	Nadeel	Voordeel	Nadeel		
Salarissen	366.300				366.300	positief saldo salarissen - organisatie
		55.000			-55.000	onderschrijving a.g.v.niet ingevulde vacatures c.q. lagere inschaling nieuwe medewerkers
		183.000			-183.000	Diverse inhuur ivm ziektevervang
	3.900				3.900	Extra storting ivm pensioenindex/voorziening wachtgeld wethouders
			127.800		127.800	Diverse kleine mutaties personele kosten
Archief	8.000				8.000	€ 125.000 vrijval voorziening ziektewet uitkering oud medewerker
Telefoon reproductie	7.500				7.500	€ 3.000 kapitaallasten /€ 5.000 minder externe ondersteuning/aanschaf materialen
Inrichting	11.400			1.200	-1.200	Minder telefoonkosten
					11.400	meerkosten kopieerwerk
kantine		1.500			-1.500	€ 7.500 kapitaallasten/ € 3.900 minder besteld meubilair TIC
Evenementen eigen personeel	3.700				3.700	
Gebouwen eigen gebruik	5.500				5.500	Minder kosten gemaakt bij teambuildingsactiviteiten
Automatisering	149.100				149.100	€ 19.000 geen onderhoud installaties/€ 13.500 meer kap.lasten
Facilitaire zaken		3.600			-3.600	€ 63.000 voordeel bij verlenging contracten; minder inhuur capaciteit Maastricht
Personeelsbeheer	2.300				2.300	€ 43.000 minder k.l./ verrekend met reserve
OR	2.300				2.300	€ 2.100 Schoonmaakartikelen/ € 1.100 schadeuitkeringen/div.
Arbo	2.300				2.300	
basisregistratie			1.600		1.600	Minder trainingen OR-leden
Vastgoedregistratie			5.200		5.200	meer inlichtingen verstrekt
		1.300			-1.300	Minder kosten verwerking gegevens Kadaster (vergoeding)
Ontwikkeling instrumentarium	20.100				20.100	Opbouw BGT en bijhouden BGKN en BAG
Opleidingen		11.600			-11.600	Doorontwikkeling KCC
Ondersteuning diensten.mat. OW	3.900				3.900	
Opslagterreinen en kantoren OW	2.600				2.600	Minder kosten voor wachtdienst
Saldo sluitpost diverse bedragen					25.490	Minder onderhoud uitgevoerd
	588.900	256.000	134.600	1.200	491.790	Diverse
						Excl. saldo kapitaallasten ad € 171.657

kapitaallasten

171.657

saldo hulpkostenplaats
kapitaallasten: verschuldigd
voor waarmede de gemeentebegroting
begroot/werkelijk
gemeentebegroting
BBDO Audit & Assurance B.V.

Verschil begroting / rekening

663.447

datum

06 JUL 2017

Incidentele baten en lasten

	Begroting	Rekening	Lasten/baten	Voordeel/nadeel
Interne producten:				
Vrijval gedeelte voorziening risico personeel		125.000	baten	voordeel
Doorontwikkeling KCC (bijdr. alg. reserve)	50.000	29.900	last	voordeel

Overzicht nog niet afgerekende projecten

- BGT (Basisregistratie Grootchalige Topografie)
- Kennisbank KCC
- Brokersysteem-ESB
- Bekabelingsstructuur 2015
- Klantbegeleidingssysteem KCC
- Vervanging kadasterpakket 2015
- Klant Contact Systeem 2015
- Mail en netwerksysteem
- Implementatie I-objecten burgerzaken
- Vervanging server en licenties 2016
- E-formulieren tbv dienstverlening
- Ticketkiosk KCC
- ICT inrichting nieuwbouw
- Mijnoverheid.nl
- Digikoppeling
- Koppeling AEOLUS aan Verseon
- OLO koppeling (koppeling Squit/Verseon)
- Project dienstverlening
- Sloop loods veilingcomplex Kloosterweg

Afgerekende projecten in 2016

- BAG
- Vervanging van DMS
- Nieuw-/verbouw Bestuurscentrum (in combinatie met Markt 29)

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *KM*

Paragrafen



Paragrafen

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paragraaf km

§ Lokale Heffingen

Uitvoering van de WOZ waardering en belastingheffing en inning door BsGW

Met ingang van 1 januari 2015 voert de gemeente Meerssen de werkzaamheden betreffende de WOZ waardering en belastingheffing en inning (waaronder ook de kwijtschelding) niet meer zelf uit. De werkzaamheden zijn ondergebracht bij de Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW) te Roermond.

De BsGW is een samenwerkingsverband dat voor in totaal 30 Limburgse gemeenten en de twee waterschappen deze werkzaamheden uitvoert.

Tabel 1:

Onderstaande tabel geeft weer welke opbrengsten uit lokale heffingen zijn gerealiseerd (excl. opbrengst restafvalzakken en oud papier).

(* € 1.000,-)

	Rekening 2015	Begroting 2016	Rekening 2016
Onroerende zaakbelasting	3.179	4.328	4.258
Afvalstoffenheffing/reinigingsrechten	1.333	1.341	1.347
Rioolrechten	2.539	2.585	2.616
Hondenbelasting	124	130	139
Toeristenbelasting**	37	33	37
Parkeerbelastingen	210	200	203
Reclamebelastingen	40	41	42
Totaal	7.462	8.658	8.642

** Bedrag Toeristenbelasting Rekening 2016 ad. € 37.000 is exclusief afwikkelingsverschillen voorgaande jaren ad. € 84.000. Dit is wel opgenomen in het overzicht Lokale heffingen op pagina 102.

Ontwikkeling van de lokale lasten

Onroerendezaakbelastingen

De OZB kan gesplitst worden in een eigenarenbelasting woningen en niet-woningen en een gebruikersbelasting niet-woningen.

De gemeente bepaalt het bedrag dat de belastingplichtigen aan OZB moeten betalen op basis van de WOZ waarde van de onroerende zaak.

De volgende tabel geeft weer welke OZB tarieven de gemeente hanteerde in 2015 en 2016. Deze tarieven worden vastgesteld op een percentage van de WOZ waarde van de betreffende onroerende zaak. Ten opzichte van 2014 zijn de tarieven OZB voor eigenaren woningen met 36% verhoogd en voor eigenaren en gebruikers niet woningen met 41%.

Bij de berekening van de tarieven dient rekening te worden gehouden met de gemiddelde waardedaling cq waardestijging van de WOZ waarden. De gemiddelde waardeontwikkeling waarvoor de tariefbepaling over 2016 rekening mee is gehouden was voor woningen +3,3 % en voor niet-woningen -/1,4%.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *Bm*

Tabel 2: Tarieven onroerendezaakbelasting (in een percentage van de WOZ waarde)

	Meerssen 2015	Meerssen 2016
Eigenaren		
- Woningen	0,1419	0,1868
- Niet Woningen	0,1772	0,2534
Gebruikers		
- Niet Woningen	0,1392	0,1991

Afvalstoffenheffing / Reinigingsheffing

Met betrekking tot de afvalstoffenheffing mogen de tarieven maximaal kostendekkend zijn. Door intering op de voorziening afvalstoffen is het tarief echter niet volledig kostendekkend. Ondanks dit gegeven zijn de tarieven ten opzichte van 2015 gelijk gebleven.

Tabel 3: Tarieven afvalstoffenheffing per huishouden (in €)

	Meerssen 2015	Meerssen 2016
Eenpersoonshuishoudens	149,00	149,00
Meerpersoonshuishoudens	162,00	162,00
Bedrijven	162,00	162,00

Om restafval te kunnen aanbieden dienen burgers en ondernemers zogenaamde restafvalzakken aan te schaffen waarvoor een tarief van € 0,70 (2015, € 0,70) per zak van 50 liter en € 0,35 (2015, € 0,35) per zak van 25 liter geldt.

Op een aantal plekken in Meerssen is het mogelijk om restafval aan te bieden bij ondergrondse afvalcontainers. Voor het gebruik van deze containers gelden voorwaarden. Gebruikers van deze containers behoeven geen restafvalzakken aan te schaffen maar betalen een toeslag van € 14,00 (2015, € 14,00) voor een eenpersoonshuishouden of € 21,00 (2015, € 21,00) voor een meerpersoonshuishouden boven op de hierboven genoemde tarieven.

Rioolrechten

De opbrengst van het rioolrecht mag alleen worden benut voor het onderhouden van het rioolstelsel. Als basis voor de tariefberekening dient het Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP) 2013-2017.

In 2014 is er een nieuwe systematiek ingevoerd die bestaat uit een vastrecht voor de eigenaar en een vastrecht voor de gebruiker. Bovenop het vastrecht geldt er voor de gebruiker bovendien een heffing per m³ waterverbruik. Doorrekening van de uitgangspunten van het GRP heeft ten opzicht van 2015 tot een stijging van 2,25% geleidt (1,25% vaste stijging conform GRP plus 1% indexering).

Tabel 4: Tarieven rioolrechten (in €)

	Meerssen 2015	Meerssen 2016
Eigenaren (per object)	124,33	127,13
Gebruikers:		
Vastrecht	68,52	70,06
Plus per m ³ waterverbruik	0,89	0,91

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *km*

Overige tarieven

Hondenbelasting

De tarieven van de hondenbelasting zijn niet gewijzigd.

Tabel 5: Tarieven hondenbelasting (in €)

	Meerssen 2015	Meerssen 2016
Per hond	80,00	80,00
Geregistreerde kennel	450,00	450,00

Toeristenbelasting

Het tarief is ten opzichte van 2015 niet gewijzigd en blijft € 1,30 per overnachting.

Parkeerbelasting

De tarieven van de parkeerbelasting zijn ten opzichte van 2015 gelijk gebleven.

Tabel 6: Tarieven parkeerbelasting (in €)

	Meerssen 2015	Meerssen 2016
Eerste uur	0,70	0,70
Tweede uur	0,80	0,80
Elk volgende uur	2,00	2,00
Parkeervergunning particulier	60,00	60,00
Parkeervergunning ondernemer/werknemer	120,00	120,00

Voor gehandicapten in het bezit van een gehandicaptenparkeerkaart geldt vrijstelling van parkeerbelastingen.

Reclamebelasting

Met ingang van 2012 wordt er in het centrum van Meerssen in afstemming met de ondernemersvereniging reclamebelasting geheven. Het tarief voor 2016 bedraagt € 550,00. Dit tarief is ten opzichte van 2015 niet gestegen.

De gemiddelde gemeentelijke woonlasten per meerpersoonshuishouden zijn ten opzichte van 2015 gestegen met 14,24% naar € 923,91. Voor een eenpersoonshuishouden is er een stijging van 16,17% naar € 812,91. De woonlasten bestaan uit de OZB, afvalstoffenheffing en rioolrechten (voor eigenaren en gebruikers).

Tabel 7 geeft de omvang van de lokale woonlasten voor een gemiddeld meerpersoonshuishouden met een eigen woning in Meerssen weer.

Tabel 8 geeft de omvang van de lokale woonlasten voor een gemiddeld eenpersoonshuishouden met een eigen woning in Meerssen weer.

Bij de berekening van de aanslag OZB is uitgegaan van een gemiddelde WOZ waarde van € 211.000,00 voor 2015 en € 218.000,00 voor 2016.

Voor de afvalstoffenheffing is ervan uitgegaan dat een gemiddeld meerpersoonshuishouden 30 restzakken per jaar verbruikt en een eenpersoonshuishouden 20 restzakken.

Voor het rioolrecht is er voor het gebruikersdeel vanuit gegaan dat een gemiddeld meerpersoonshuishouden een jaarlijks waterverbruik heeft van 150 m³.

Voor een eenpersoonshuishouden is voor het gebruiksdeel het jaarlijks waterverbruik gesteld op 50 m³.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf ...*Rm*.....

Tabel 7: Woonlasten per meerpersoonshuishouden (in €)

	Meerssen 2015	Meerssen 2016	Stijging t.o.v. 2015
Gemiddelde OZB aanslag	299,41	407,22	36,0%
Afvalstoffenheffing	183,00	183,00	0%
Rioolrechten	326,35	333,69	2,25%
Totaal woonlasten	808,76	923,91	14,24%

Tabel 8: Woonlasten per eenpersoonshuishouden (in €)

	Meerssen 2015	Meerssen 2016	Stijging t.o.v. 2015
Gemiddelde OZB aanslag	299,41	407,22	36,0%
Afvalstoffenheffing	163,00	163,00	0%
Rioolrechten	237,35	242,69	2,25%
Totaal woonlasten	699,76	812,91	16,17%

Kwijtscheldingsbeleid

Huishoudens met een inkomen op bijstandsniveau komen in de gemeente Meerssen in aanmerking voor kwijtschelding van lokale belastingen en heffingen. Kwijtschelding wordt verleend op basis van 100% van de bijstandsnorm, waarbij tevens een vermogenstoets plaats vindt.

Daarnaast heeft in april 2012 door de Raad besluitvorming plaatsgevonden over de onderwerpen:

- kosten kinderopvang;
- kwijtschelding aan zelfstandige ondernemers voor het privégedeelte van de aanslag gemeentelijke belastingen.

In het raadsbesluit van 26 april 2012, nummer 11-Dolmans-01, is besloten om dit voor gemeente Meerssen toe te passen onder bepaalde voorwaarden.

Tabel 9: In totaal zijn over 2015 en 2016 de volgende bedragen kwijtgescholden (bedragen afgerond op 1 euro):

	Meerssen 2015	Meerssen 2016
Afvalstoffenheffing	40.159	46.208
Rioolrecht gebruiker	35.740	46.001
Hondenbelasting	2.367	3.579
Totaal kwijtscheldingen	78.266	95.788

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf *Km*

§ Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

De paragraaf Weerstandsvermogen is bedoeld om een beter zicht te bieden op het weerstandsvermogen van de gemeente in relatie tot de risico's. Met deze informatie is een betere beoordeling van de financiële positie mogelijk.

Met weerstandsvermogen wordt het totaal aan direct beschikbare middelen bedoeld waarmee niet-begrote en niet-verzekerde financiële risico's kunnen worden opgevangen. Een goed inzicht in het weerstandsvermogen is essentieel bij het beoordelen van de financiële positie van een gemeente.

Klasse-indeling kans en gevolg:

Klasse	Frequentie	Weging	Bandbreedte	Vaste waarde van X	Beslag op weerstandsvermogen
1	< dan 1 keer per 10 jaar	10%	$X > € 1.000.000$	2.500.000	250.000
2	1 keer per 5-10 jaar	30%	$€ 500.000 < x < € 1.000.000$	750.000	225.000
3	1 keer per 2-5 jaar	50%	$€ 200.000 < x < € 500.000$	350.000	175.000
4	1 keer per 1-2 jaar	70%	$€ 50.000 < x < € 200.000$	125.000	87.500
5	< 1 keer per jaar	90%	$X < € 50.000$	25.000	22.500

Klasse	Nr.	De significante risico's	Weging
Klasse 1	1	Bestuurlijke risico's	250.000
	2	Risico in zake APG-beleggingen	250.000
	3	Risico 3D-centralisaties	250.000
Klasse 2	4	Vergrijzing (krimp)	225.000
	5	Diverse milieu risico's (bodemverontreiniging)	225.000
	6	Risico's in de actieve grondexploitatie	Naar reserve grondexploitatie
	7	Rampenbestrijding	225.000
Klasse 3	8	Verzekeringen (eigen risico)	175.000
	9	Risico rondom lager niveau onderhoud gebouwen	175.000
	10	Risico rondom lager niveau onderhoud wegen	175.000
	11	Risico rondom A2/A79 verknoping	175.000
	12	Juridische aangelegenheden (aansprakelijkheidsstellingen en frauderisico's)	175.000
	13	Toenemende criminaliteit	175.000
	14	Gemeenschappelijke regelingen/deelnemingen	175.000
	15	WMO	175.000
	16	WSW	175.000
	17	Verplichte automatiseringsprojecten/continuïteit	175.000
Klasse 4	18	Archeologisch onderzoeken	87.500
Klasse 5	19	Geen	-
		TOTAAL AAN SIGNIFICANTE RISICO'S 31-12-2016	3.262.500

VOOR WAARMEER INZAKE RISICO'S
BDO Audit & Assurance B.V.

datum

06 JUL 2017

Toelichting:

Alle bovengenoemde risico's zijn risico's waarvan de "echte" financiële omvang (nog) niet bepaald kan worden en waarvan ook nog niet zeker is of en wanneer zij zich voor gaan doen. Het risico (11) A2/A79 kan mogelijk volgend jaar vervallen.

De wet HOF (Houdbaarheid Overheidsfinanciën) wordt voorlopig niet meegenomen. Hier kunnen gemeente in de nabije toekomst mogelijk beboet worden wanneer het EMU-saldo in enig jaar meer negatief is dan een vastgesteld percentage. Echter omdat hier voorsnog geen sprake is van financiële boetes, wordt dit niet opgenomen onder de risico's van de algemene risico reserve. Ten opzichte van 2015 is hierin geen verandering in opgetreden.

Ten aanzien van de algemene reserve:

Stand algemene reserve per 31-12-2015			2.780.948	
Mutaties 2016:			Toevoeging	Onttrekking
1	BW 8 2016	Saldo bestemming rekeningsaldo 2015	1.452.019	
2	2 ^e berap 2016	Vrijval escrow CBL i.v.m. liquidatie	25.279	
3	2 ^e berap 2016	Vrijval escrow Verkoop Vennootschap liquidatie	272.788	
4	2 ^e berap 2016	Verkoop Schoolpad ('t Vliegje)	142.186	
5	BW 2012/2015	Bijdrage Hoeve klinkenberg		80.000
6	P-begroting 2016	Bijdr. i.v.m. afstoten zwembad		326.191
7	P-begroting 2016	Bijdr. i.v.m. parkeerplaats Nachtegaal		34.000
8	P-begroting 2016	Bijdr. i.v.m. doorontwikkeling KCC		50.000
9	P-begroting 2016	Bijdr. i.v.m. parkeren helveldcomplex		110.000
10	Amendement	Bijdr. stimulering verenigingen subsidiebeleid		50.000
11	BW 1 2016	Bijdr. vervanging wethouder		22.560
12	BW 2 2016	Bijdr. kindcentrum		70.000
13	BW 6 2016	Bijdr. frictie-desintegratiekosten SZMH		108.156
14	BW 7 2016	Bijdr. beleidsplan civiele kunstwerken		6.250
15	BW 9 2016	Overboeking naar reserve decentralisaties		843.000
16	BW 31 2016	Bijdr. tijdelijke huisvesting bibliotheek		24.667
17	BW 34 2016	Bijdr. personeelsschouw fase 1		76.000
18	1 ^e berap 2016	Bijdr. opstartkosten org. Doelgroepenvervoer		33.000
19	1 ^e berap 2016	Doorschuiven parkeren Helveldcomplex		-80.000
20	2 ^e berap 2016	Bijdr. vormen voorziening uitk. vakantiegeld		220.000
21	BW 33 2016	Bijdr. leegst. winkelpanden(via geoormerkt)*		79.725
			1.892.272	2.053.549
				-161.277
Stand algemene reserve na bovenstaande wijzigingen 31-12-2016				2.619.671

* Restant geoormerkt rekeningsaldo 2010 (€ 750.000): aangezien uw raad aan een gedeelte van dit bedrag voorsnog geen specifieke bestemming heeft gegeven is dit bedrag voorlopig geparkeerd in de algemene reserve. Zodra meer duidelijkheid is hierover, zal middels raadsvoorstel dit bedrag uit de algemene reserve worden onttrokken

-63.496

2.556.175

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit van de gemeente Meerssen wordt berekend uit de som van de algemene reserve plus de algemene risico reserve, gedeeld door het totaal aan significante risico's. De weerstandscapaciteit is als volgt opgebouwd:

Algemene reserve per 31-12-2016:	€ 2.556.175
Algemene risicoreserve per 31-12-2016:	€ 3.262.500
Totaal weerstandscapaciteit:	€ 5.818.675

Ratio weerstandsvermogen: $\frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}} = \frac{€ 5.818.675}{€ 3.262.500} = 1,78$
 (Rekening 2015 was 1,81). Volgens onderstaande tabel is dit **ruim voldoende**

Beoordelingstabel weerstandscapaciteit

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

Eind 2013 is de nota "reserves/voorzieningen en weerstandsvermogen" aan de raad voorgelegd. De gemeente Meerssen gaat bij de berekening van het weerstandsvermogen uit van de volgende 3 stellingen:

- 1 bestemmingsreserves worden niet meegenomen in de berekeningen omdat de raad hiervoor al een doel heeft vastgesteld en er mogelijk al bindende afspraken over zijn gemaakt;
- 2 bij de berekening van het weerstandsvermogen wordt geen rekening gehouden met de onbenutte belastingcapaciteit omdat de gemeente Meerssen uit gaat van het going concern principe;
- 3 risico's in de processen zelf worden niet meegenomen, maar direct verbeterd.

Uitgaande van een benodigde ratio van het weerstandsvermogen van 1,4 (bepaald door de raad bij de vaststelling van de nieuwe nota) en een totaal aan significante risico's van € 3.262.500, mag de minimale positie van de algemene reserve € 1.305.000,- bedragen.

Overige opmerkingen:

Voor MTB en andere gemeenschappelijke regelingen, blijven in het weerstandsvermogen de bedragen nodig, zoals ze zijn opgenomen in de risicotabel, omdat:

- 1 Wij als gemeente Meerssen slechts voor een (beperkt) gedeelte invloed kunnen uitoefenen.

Specifieke opmerkingen inzake weerstandscapaciteit

- Stille reserves:
Deze bestaat uit:
 - a. circa 52 hectare landbouw- en akkerbouwgrond;
 - b. gebouwen: 1. Bestuurscentrum gemeente Meerssen;
2. Proosdijhoeve.
- De Reserve P&O, deze reserve is vooral in het leven geroepen om in te kunnen spelen op personele capaciteitsproblemen (zowel kwantitatief als kwalitatief) om zodoende de gevraagde producten te kunnen leveren. Hierbij merken wij op dat in het kader van 'Tijd voor keuzes' de reguliere budgetruimte in dit kader flink is ingekrompen.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

Al deze reserves zijn daarom niet meegenomen in de berekening van het weerstandsvermogen omdat de gedachte van going-concern wordt gevolgd.
 Inventarisatie huidige weerstandscapaciteit

datum 06 JUL 2017

Ten aanzien van de weerstandscapaciteit wordt onderscheid gemaakt tussen incidentele en structurele weerstandscapaciteit.

Onder *incidentele weerstandscapaciteit* wordt verstaan: het vermogen om calamiteiten en andere eenmalige financiële tegenvallers op te vangen zonder dat dit invloed heeft op bestaand beleid. Voorbeelden zijn de post onvoorzien, de algemene (risico)reserve en de stille reserves.

De *structurele weerstandscapaciteit* bestaat uit de middelen die permanent (structureel) ingezet kunnen worden om financiële tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken. Voorbeeld: onbenutte belastingcapaciteit.

Weerstandscapaciteit binnen de huidige exploitatie

a. van incidentele aard (post onvoorzien):

- Vanaf 2009 is de richtlijn van de provincie dat elke gemeente op basis van het eigen beleid met betrekking tot deze post de raming moeten bepalen. Vanaf 2013 hanteren wij een jaarlijks bedrag van € 50.000,- voorheen was dit € 100.000,-.

b. van structurele aard:

- onbenutte belastingcapaciteit

Onroerende zaakbelastingen

Als maatschappelijk aanvaardbare norm wordt de OZB-opbrengst volgens de art.12 richtlijn genomen.

Leges

Norm: kostendekkend.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

datum

06 JUL 2017

Inventarisatie van risico's

➤ Bodemverontreiniging

Bodemverontreiniging

De gemeente Meerssen heeft een medeverantwoordelijkheid bij de uitvoering van de Wet Bodembescherming en het besluit bodemkwaliteit.

Risicovolle locaties waarvan de gemeente eigenaar is of waarvoor (vroegere) eigenaren niet verantwoordelijk kunnen worden gesteld zijn:

1. Voormalig veilingterrein aan de Kloosterweg;
2. Voormalig lager Aan de Pletsmolen;
3. Voormalige vuilstortplaatsen (VOS locaties);
4. De voormalige groeve Kruisberg;
5. Alle wegen, voor niet onderzochte wegen geldt een extra risico m.b.t. asbest.

Maatregelen risicobeheersing:

1. Bij verwerving van grond wordt een bodemonderzoek (maximaal vijf jaar oud) van de verkoper verlangd c.q. laat de gemeente de bodem vooraf onderzoeken;
2. Bij bouwplannen zal een (historisch) bodemonderzoek uitgevoerd moeten worden;
3. Onderzoeken behorende bij vergunningen of eigen werkzaamheden worden getoetst;
4. De gemeente beschikt verder over een asbestkansenkaart, een bodemkwaliteitskaart, een ontgravingskaart en een kaart met bekende onderzoekslocaties;
5. De bodemkaarten zijn gedigitaliseerd en worden op deze wijze intern en extern gedeeld.

Milieubelastende risico's

Met als uitgangspunt "de vervuiler betaalt en de overheid verhaalt" is titel 17.2 (Milieuschade of een onmiddellijke dreiging daarvan) per 1 juni 2008 toegevoegd aan de Wet milieubeheer. Onder milieuschade wordt in dit verband verstaan: aanmerkelijke schade aan bodem, water en natuur. Bij milieuschade aan de natuur gaat het naast schade aan beschermde soorten en natuurlijke habitats, maar ook om woon-, leef- en of werklocaties. Ook in andere, niet specifiek omschreven gevallen waarin schuld of nalatigheid kan worden verweten, geldt een aansprakelijkheid.

Consequenties voor de gemeente

Afhankelijk van waar de schade ontstaat en van wat voor schade er sprake is, wordt bepaald wie het bevoegde gezag (overheidsorgaan) is. In de voorkomende gevallen dient het college als bevoegde gezag in eerste instantie te bepalen of de dreigende schade onder de nieuwe titel van de Wet milieubeheer valt. Daarna dient een uiteenlopend scala van maatregelen te worden genomen, eventueel in overleg met een of meerdere andere overheidsorganen welke tegelijkertijd in dezelfde zaak bevoegd gezag zijn.

Aansprakelijk voor de kosten zijn degene(n) die de veroorzakende beroeps- of bedrijfsmatige activiteit verrichten. Dit kan de eigenaar zijn maar ook de inrichting houder of iemand anders die de feitelijke handeling verricht. Naast een onkostenvergoeding kunnen ook de kosten van het voorkomen, beperken en herstellen van de schade in rekening worden gebracht.

Risico's in de grondexploitatie

In december 2015 zijn alle grondexploitaties afgerekend. Zie ook de opmerking bij "Invoering vennootschapsbelastingplicht" bij het onderdeel Financiële risico's.

Aansprakelijkheidsstellingen en frauderisico's

Gevolgen van rechterlijke uitspraken over rechtmatig overheidshandelen (zelfstandige schadebesluiten) worden niet vergoed door de verzekering. Rechterlijke uitspraken waarbij de gemeente wordt veroordeeld tot schadevergoeding en/of proceskostenvergoeding indien bestuurlijk handelen niet conform de normen van de Algemene wet bestuursrecht (Awb) is verlopen.

Er is sprake van een toenemende claimbewustheid bij burgers en bedrijven.

De jurisprudentie neigt steeds meer naar slachtofferbescherming. Op dit ogenblik lopen er een 4 tal juridische conflicten, met een mogelijk financieel gevolg van € 19.000,-.

Maatregelen risicobeheersing:

In preventieve zin wordt de kwaliteit van ambtelijke advisering en van bestuurlijk handelen intern juridisch gecheckt. In gecompliceerde en specialistische kwesties worden deskundigen ingehuurd. Waar mogelijk wordt aan bemiddeling gedaan teneinde onnodige bezwaarprocedures te

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

08 JUL 2017

voorkomen. Bij uitvoering van gemeentelijke werkzaamheden dient de uitvoerder zich te houden aan de gestelde eisen (bijv. t.a.v. verkeersveiligheid CROW'96) en zal de aansprakelijkheid afdoende worden geregeld. De gemeente zorgt voor voldoende toezicht.

Bijdrage CAK

"Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de WMO een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de WMO geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen. In overeenstemming met de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV moet de gemeente deze onzekerheid in de jaarstukken noemen".

Financiële risico's

Vandalisme

Uitgaven als gevolg van vandalisme.

Extreme weersomstandigheden

Uitgaven als gevolg van stormschade, wateroverlast door extreme regenval, gladheidsbestrijding.

Eigen risico uitvoering Participatiewet door gemeenten /Sociale Zaken Maastricht Heuvelland

De Participatiewet kent voor het inkomensdeel een eigen risico. Als de uitgaven in enig jaar hoger uitvallen dan het toegekende rijksbudget, dan zijn deze meeruitgaven voor rekening van de gemeente met dien verstande dat het eigen risico van de gemeente beperkt blijft tot maximaal 5% van het rijksbudget.

Uitvoeringskosten decentralisaties AWBZ-begeleiding, jeugdzorg en participatie

Op grond van het regeerakkoord Rutte II hebben in 2015 decentralisaties plaatsgevonden van o.a. de AWBZ-begeleiding (extramurale begeleiding), Jeugdzorg en de Participatiewet. Gemeenten zijn daardoor vanaf 2015 verantwoordelijk voor de extramurale begeleiding en voor de uitvoering van Jeugdzorg en de Participatiewet. De budgetten zijn hierbij vanuit het Rijk niet één op één overgeheveld, maar zijn gepaard gegaan met flinke kortingen; daarbij komt dat er in 2016 en volgende jaren een verdere korting plaatsvindt op het decentralisatiebudget jeugd. Omdat niet in te schatten is of de budgetten toereikend zullen zijn, is er een reserve m.b.t. de decentralisaties beschikbaar.

MTB

De financiële situatie is nog steeds te kenschetsen als onzeker. De financiële situatie bij MTB kwalificeren wij dan ook vooralsnog als een gemeentelijk financieel risico. Voor 2016 was vooralsnog een tekort voorzien van € 1.300.000. Ons aandeel hierin is 10%. In 2015 is een reorganisatievoorziening getroffen van € 3.000.000, waarin het Meerssens aandeel € 300.000 bedraagt. De vorming van deze voorziening is meegenomen in de jaarrekening 2015. De stand van deze voorziening is per 31-12-2016 € 215.924,-.

Beheersplan gemeentelijke gebouwen

Wij verwijzen hierbij naar de paragraaf 'Onderhoud kapitaalgoederen'.

Beheersplan wegenbeheer

Wij verwijzen hierbij naar de paragraaf 'Onderhoud kapitaalgoederen'.

Beheersplan kunstwerken

Voor het regulier onderhoud zijn de benodigde middelen aanwezig. Voor de vervangingen van kunstwerken is structureel € 150.000,- opgenomen (zie nota achterstanden).

Invoering vennootschapsbelastingplicht

De wet modernisering vennootschapsbelastingplicht is in april 2015 aangenomen door de Eerste Kamer. Dat betekent dat overheidsondernemingen, onder bepaalde omstandigheden, per 1 januari 2016 op dezelfde wijze aan de vennootschapsbelasting zijn onderworpen als private ondernemingen.

datum 06 JUL 2017

In oktober 2014 zijn in onze organisatie de voorbereidingen voor de implementatie gestart. In 2015 is begonnen met het screenen van alle activiteiten en de clustering ervan uit oogpunt van de wet modernisering vennootschapsbelasting. Afgeleid hiervan wordt een cluster gevormd door één of meerdere activiteiten, die op zodanige wijze met elkaar verweven zijn (naar aard, organisatorisch of financieel), dat dit als één ondernemingsactiviteit kan worden gezien. Dit kan dus afwijken van de gebruikelijke programma-indeling. Dit is medio 2016 afgerond. De Vpb-positie per cluster is vastgelegd, onderbouwd en gedocumenteerd. Uit voorgaande is gebleken dat gemeente Meerssen voor 2016 niet Vpb-plichtig is. In december 2016 zijn de bevindingen voor gemeente Meerssen inzake de Vpb-positie (2016) besproken met de belastingdienst. Deze sprak vertrouwen uit in de aanpak.

De grondexploitaties van gemeente Meerssen zijn in december 2015 boekhoudkundig afgesloten, naar aanleiding van het implementatietraject van de vennootschapsbelasting. Over de wijze waarop de wet in de praktijk toegepast moet worden zijn nu nog discussies gaande tussen belangengroepen (VNG, IPO etc.) en de belastingdienst c.q. het Ministerie van Financiën. Ook wijzigen eerder door de belastingdienst ingenomen voorlopige standpunten. Inmiddels is wel duidelijk geworden dat vanuit fiscaal oogpunt de werkelijke (afronde) activiteiten die nog plaatsvinden m.b.t. de grondexploitaties jaarlijks beoordeeld moeten worden. Enkel het boekhoudkundig / financieel afrekenen per 31-12-2015 is voor de belastingdienst niet relevant. Het is dus niet uitgesloten dat bij een positief resultaat een exploitatie alsnog in de Vpb-heffing valt. Voor 2016 was dit niet het geval.

Een belangrijk aspect na de implementatie is het treffen van beheersingsmaatregelen. De uitgangspunten van onze Vpb-positie dienen jaarlijks te worden getoetst. Nieuwe ontwikkelingen en bestuurlijke besluitvorming kunnen de Vpb-positie beïnvloeden. Fiscaal (risico)management speelt hierbij een rol: enerzijds voor de juistheid, tijdigheid en volledigheid van de aangiften, anderzijds in het besluitvormingsproces om te wijzen op de mogelijke Vpb-gevolgen van een voorgenomen besluit.

Voor het structureel beheer van de Vpb-plicht, inclusief jaarlijkse fiscale toetsing, is een fiscaal advieskantoor ingeschakeld. Daarbij zijn ook de andere fiscale onderwerpen meegenomen (btw / werkkostenregeling). Voorafgaande aan het implementatieproces is benadrukt dat pas in de loop van 2016 de structurele fiscale en bedrijfsvoeringskosten inzichtelijk zouden worden. In de praktijk is dit 2017 geworden, waarbij de bedrijfsvoeringskosten (beheer en toetsing) in de eerste Berap 2017 worden toegelicht. De fiscale kosten en risico's kunnen per jaar verschillen. Zoals gezegd is gemeente Meerssen voor 2016 niet Vpb-plichtig en hoeft er geen aangifte te worden gedaan. Voor 2017 en verder moet dit per jaar opnieuw worden vastgesteld.

Maatregelen risicobeheersing

In de Algemene plaatselijke verordening zijn regels opgenomen ter bestrijding van graffitivandalisme. Door intensivering van handhaving wordt vandalisme deels voorkomen en de verhaalbaarheid van schade vergroot.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Kengetallen

Als gevolg van art. 11 van het BBV moeten de volgende kengetallen worden opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Deze kengetallen maken het de raad gemakkelijker om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente.

Kengetallen		Rekening 2015	Begroting 2016	Rekening 2016
1. Netto schuldquote	*	121,6%	128,9 %	116,2 %
2. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	*	35%	27 %	35 %
3. Solvabiliteitsratio (incl. leningen Wonen Meerssen)	*	29%	28,5 %	31 %
4. Structurele exploitatieruimte	+	2,20%	0,72 %	7,3 %
5. Grondexploitatie		0,%	0 %	0 %
6. Belastingcapaciteit	*	111,0%	126,82 %	129,05 %

+ Positieve ontwikkeling
- Negatieve ontwikkeling
* Stabiel

Netto schuldquote

- De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente Meerssen ten opzichte van de eigen middelen (exclusief de doorverstrekte leningen en deelnemingen). Hoe lager de netto schuldquote, hoe lager de relatieve schuldenlast. De netto schuldquote stijgt door de toename van de schulden (vreemd vermogen) of afname van de eigen middelen.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

- Er is tevens een 2^e berekening van de netto schuldquote, maar dan inclusief de doorverstrekte leningen aan Wonen Meerssen en deelnemingen. In de 1^e berekening van de netto schuldquote zijn deze verstrekte leningen niet meegenomen, omdat er een heel klein risico bestaat dat de gemeente deze bedragen niet (volledig) zal kunnen terugvorderen. Worden de verstrekte leningen meegerekend als bezit van de gemeente dan wordt de netto schuldquote een stuk gunstiger. Oorzaak hiervoor is de hoogte van de leningen Wonen Meerssen ad € 65,8 mln.

Solvabiliteitsratio

- De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin gemeente Meerssen in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. De solvabiliteitsratio is de verhouding tussen eigen vermogen en totaal vermogen (inclusief de leningen welke zijn doorverstrekt aan Wonen Meerssen). Hoe hoger de solvabiliteitsratio hoe beter de gemeente hiertoe in staat is. Deze is constant.

Structurele exploitatieruimte

- Indien het percentage negatief is (2014 en 2015) betekent dit dat de structurele lasten niet volledig afdekt kunnen worden door structurele baten. Er moet derhalve een beroep worden gedaan op incidentele middelen.
In 2015 is sprake van een positief percentage wat inhoudt dat de structurele lasten volledig afgedekt worden uit de structurele baten. Hierbij dient wel te worden aangetekend dat voor de jaarrekening geen duidelijke definitie bestaat wat wel en wat niet onder incidentele middelen dient te worden meegenomen.
De werkelijke bedragen van de decentralisaties zijn vooralsnog als structureel meegenomen omdat op dit moment de structurele consequenties nog niet duidelijk zijn.

Grondexploitatie

- Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten.

In december 2015 heeft de gemeenteraad besloten tot een eindafrekening van alle actieve grondexploitaties en passieve grondexploitaties. Derhalve is dit kengetal niet van toepassing.

datum 06 JUL 2017

Belastingcapaciteit

6. De indicator belastingcapaciteit geeft aan hoe hoog de gemiddelde woonlasten voor een gezin zijn in de gemeente Meerssen ten opzichte van het landelijke gemiddelde van het voorgaand jaar. Uit deze indicator blijkt dat de gemeente Meerssen ruim boven het landelijke gemiddelde zit.
- Echter moet hier worden aangegeven dat een goede vergelijking met Nederlandse gemiddelden nagenoeg niet te maken is. Dit omdat de uitgangspunten bij de berekening van de cijfers sterk verschillen. Bovendien bestaan er met betrekking tot afvalstoffenheffing en rioolrechten verschillende tariefsystemen waardoor het opstellen van een representatieve vergelijking niet mogelijk is.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

§ Onderhoud Kapitaalgoederen

Inleiding

De gemeente Meerssen heeft meer dan 230 ha (1 ha = 10.000 m²) openbare ruimte (wegen en openbaar groen) in beheer. In die openbare ruimte vindt een groot aantal activiteiten plaats, zoals wonen, werken, verplaatsen en recreëren. Voor al die activiteiten bestaat de openbare ruimte uit een aantal kapitaalgoederen. Al deze kapitaalgoederen dienen onderhouden te worden. Gezien de duurzame instandhouding van deze kapitaalgoederen is dat een taak die continue budgettaire middelen vergt.

Een groot deel van het 'vermogen' van onze gemeente ligt dus in de grond of op het openbaar gebied. Ter voorkoming van kapitaalvernietiging is een zorgvuldig beheer van dit 'vermogen' van wezenlijk belang. Als wij inzoomen op het 'vermogen' dan komen wij meteen op grote bedragen als vervangingswaarde: riool € 98.800.000, wegen € 75.700.000, gebouwen € 63.500.000 en inventaris € 6.000.000. In deze paragraaf wordt ingegaan op de financiële consequenties met betrekking tot deze 'kapitaalgoederen'/'vermogen' van de gemeente.

Overzicht beheerplannen 2016

Beheerplannen	Door Raad vastgesteld	Looptijd t/m	Fin. vertaald	Uitgesteld onderhoud	Bedrag Uitgesteld onderhoud
Openbare verlichting	2014	2023	Ja	Ja	€ 50.000 in 2017
GRP	2013	2017	Ja	Nee	
Wegen	2014	2018	Ja	Ja	€ 1.500.000 in 2017
Civiele kunstwerken	2016	2019	Ja	Nee	
Gemeentelijke gebouwen*)	Kennisgeving in 2014	2018	Ja	Ja	€ 1.300.000 in 2017
Groen	2015	2020	Ja	Nee	
Binnen- en buitensportaccommodaties *)	2007		Ja	Nee	
Speeltoestellen	2008		Ja	Nee	
ICT	2012	2016	Ja	Nee	

NB. *) In 2014 is gestart met de uitwerking van het accommodatiebeleidsplan. Na de concretisering van het accommodatiebeleidsplan kan zowel het gebouwenbeheerplan als het beheerplan binnen- en buitensportaccommodaties worden geactualiseerd/vastgesteld. Wij verwijzen hierbij ook naar de paragraaf Taakstellingen en reserveringen.

In relatie tot het beheer van de kapitaalgoederen hieronder een aantal relevante ontwikkelingen in 2016.

Actualisatie beheerplannen

Vanuit de Provincie Limburg heeft de gemeente Meerssen de verplichting om de beheerplannen te actualiseren. Het actualiseren van de diverse beheerplannen heeft grote gevolgen voor de gemeentelijke organisatie gehad. Om een verder structureel tekort in ambtelijke capaciteit te voorkomen op het gebied van beheer en onderhoud in combinatie met de actualisatie van de beheerplannen zijn in 2013, 2014 en 2015 extra middelen voor de uitbreiding van de capaciteit en uitbesteding vrijgemaakt om te kunnen voldoen aan de verplichting van de provincie. Primaire doelstelling van de beheerplannen voor de openbare ruimte is inzicht te verschaffen in de instandhoudingskosten van de objecten (het vermogen) in de openbare ruimte. De kwaliteitseisen worden mede beïnvloed door veiligheidseisen en risicobeheersing (vermijding uit te keren schadeclaims).

Daarnaast vormen de beheerplannen de basis voor het verder verbeteren en of optimaliseren van het beheer van de openbare ruimte in de gemeente Meerssen.

Voor uitvoering van de meeste beheerplannen geschiedt vanuit een financiële voorziening. De voeding van deze financiële voorzieningen geschiedt door stortingen ten laste van de exploitatie. De stortingen worden jaarlijks geïndexeerd met het prijsstijgingspercentage. De aanwendingen van de voorzieningen voor uitvoering van het beheerplan worden conform het Besluit Begroting en

Verantwoording 2004 rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht; deze onderhoudsuitgaven blijven dus buiten de exploitatie.

Uit de jaarlijkse inspecties van de kapitaalgoederen volgt de noodzaak van vervangingen en de prioritering voor de uitvoering van het onderhoud. Op basis van de bestekken/ werkschrijving wordt de uitvoering van de werken na de aanbestedingsprocedure gegund aan aannemers.

Beheerplan Openbare verlichting 2014 - 2023

In september 2014 is door de raad het beleidsplan openbare verlichting vastgesteld.

In dit beleidsplan zijn er keuzes gemaakt m.b.t. duurzame verlichting, lichtkwaliteit, veiligheid, onderhoudsstrategie en financiën.

De belangrijkste speerpunten in het beleidsplan zijn:

- Op korte termijn kwaliteitslabel B na te streven en op lange termijn kwaliteitslabel A;
- Het waar nodig verhogen van de lichtniveaus en het verbeteren van de gelijkmatigheid;
- De openbare verlichting op Basisniveau (beeldkwaliteit B conform CROW) te onderhouden;
- Het hanteren van langere levensduren 20/40 jaar (armaturen/lichtmasten) i.p.v. 17,5/35 jaar (armaturen/ lichtmasten).

Op het gebied van duurzaamheid gaat de gemeente Meerssen LED en dimmen toepassen. Naast de bijdrage in energiebesparing en CO2 reductie en kwaliteitsverbetering, heeft deze strategie op de lange termijn ook financiële voordelen.

Voor de periode 2015 en 2016 zijn in navolging van het proefjaar 2014 de correctieve onderhoudswerkzaamheden aan de openbare verlichting aanbesteed en in uitvoering. Ook zijn er tientallen lichtmasten geleverd. De administratieve (beheer)werkzaamheden worden door de gemeente zelf verricht. Verder zijn op jaarbasis ca. 0,1 fte aan specialistische werkzaamheden weggezet bij een extern bureau. De specialistische werkzaamheden hebben met name betrekking op het opstellen van programma van eisen voor het vervangen van de lichtmasten en armaturen, het beoordelen van binnenkomende offertes, muteren van wijzigingen naar netbeheerder Enexis en het verrichten van inspecties en het controleren van de uitvoeringswerkzaamheden van de uitvoerende partijen. Jaarlijks zijn hier ca. € 5.000,00 aan kosten mee gemoeid.

In 2016 zijn in een 20-tal straten de conventionele armaturen vervangen door dimbare LED. Het achterstallige onderhoud heeft betrekking op een 10-tal straten welke in 2016 wel opgepakt en gegund zijn maar pas begin 2017 uitgevoerd en gefactureerd worden.

In samenwerking met diverse gemeenten en de Provincie heeft er een aanbesteding plaatsgevonden op het gebied van correctief onderhoud.

Verder is een plan in voorbereiding voor het toepassen van dynamische verlichting in een straat.

Indicatoren openbare verlichting	2015	2016
Hoeveelheid te onderhouden:		
Armaturen	4.284	4.284
Lichtmasten	4.010	4.010

Gemeentelijk rioleringsplan 2013-2017

Het GRP 2013-2017 is in november 2013 door de raad vastgesteld. De vervangingsoperatie van onderdelen van het rioolstelsel vergt ook de komende jaren een aanzienlijke inspanning. In het GRP 2013-2017 wordt rekening gehouden met de realisering van de Kaderrichtlijn Water. In dit plan zullen ook de projecten die in het GRP-III zijn opgevoerd maar nog niet zijn uitgevoerd een plaats krijgen. In het kader van de regionale samenwerking op het waterbeheergebied is dit plan gezamenlijk met de gemeenten Maastricht en Eijsden – Margraten opgesteld.

Voor de dekking van de investeringen riolering wordt een kostendekkend rioolrecht geheven. De totale rioolopbrengsten worden verrekend met de totale rioollasten en het saldo wordt verrekend met de voorziening Gemeentelijk Rioleringsplan. Vanuit deze voorziening worden ook de kapitaallasten voor de investeringen en overige kosten voor riolering gedekt.

Indicatoren GRP	2016	WAARMERKINGSDO EILEINDEN
Aanwezige voorzieningen:		BDO Audit & Assurance B.V.
Vrijvervalriolering gemengd		106 km
Hemelwaterafvoer	datum	06 JUL 2017
Droogweerafvoer		0,6 km

Overstortleiding	1 km
Gemalen	26
Overstorten	23
Bergbezinkbassins	9

Wegenbeheerplan 2014-2023

Begin 2014 is het beleids- en beheerplan wegen 2014 door de raad vastgesteld. Een van de belangrijkste uitgangspunten in dit beleidsplan is het hanteren van het minimale kwaliteitsniveau C.

Alle kosten gemoeid met het verrichten van onderhoud aan de verhardingen worden gedekt uit de voorziening "verhardingen". Jaarlijks vinden er stortingen plaats in deze voorziening. In 2016 is er een bedrag gestort van € 1.038.003,00.

Aangezien de beschikbare bedragen alleen bedoeld zijn om onderhoudswerkzaamheden te verrichten is er om toch plaatselijk structureel onderhoud en/of kleine reconstructies uit te kunnen voeren jaarlijks een bedrag van € 230.000 opgenomen in het meerjaren-investeringsplan.

Conform het vastgesteld beheerplan heeft er in 2016 het geheel jaar inhuur plaatsgevonden t.b.v. opzetten planvoorbereiding onderhoudswerkzaamheden (ca. € 70.000,00).

In 2016 is er totaal ca. € 1.100.000,00 besteed aan (reguliere) onderhoudswerkzaamheden. Deze werkzaamheden hebben betrekking op de dagelijkse onderhoudswerkzaamheden op basis van meldingen en constatering (ca. € 110.000,00), het verrichten van kleine onderhoudswerkzaamheden (zogenaamde vak-reparaties) aan het asfalt (ca. € 175.000,00), het vervangen van diverse asfalten in met name Geulle, Bunde en Meerssen (ca. € 700.000,00), het voorbereiden van diverse projecten en het verrichten van tientallen asfaltboringen om samenstellingen en dikten te bepalen (ca. € 115.000).

In 2016 zijn er een 15-tal projecten opgestart met daarin 10-tallen straten waar de deklagen zullen worden vervangen of reconstructies dan wel herinrichtingen gaan plaatsvinden. Een aantal van deze projecten zijn in 2016 wel al gegund maar worden in 2017 pas uitgevoerd en dus gefactureerd. Dit alles geeft wel een scheef beeld m.b.t. de hoogte van het beschikbare bedrag in de voorziening wegen en het vermelde bedrag bij het achterstallig onderhoud wegen. Het grootste project welk in voorbereiding is geweest is het vervangen van de asfaltdeklagen t.p.v. de gebiedsontsluitingswegen tussen Meerssen/Bunde/Geulle. In dit project zit ook de komaanpassing en verkeer remmende maatregelen te Brommelen en de aanleg van een rotonde t.p.v. de kruising Meerssenhovenweg/Fregatweg. Dit project wordt in het voorjaar van 2017 uitgevoerd.

Indicatoren wegen	2016
Hoeveelheid te onderhouden:	
Verharde wegen	142 km
Onverharde wegen	24 km
Fietspaden	32 km
Trottoirs	106 km

Beheerplan Civiele Kunstwerken 2014-2019

In oktober 2009 heeft de Raad het beleids- en beheerplan Civiele Kunstwerken vastgesteld.

In dit beleids- en beheerplan wordt uitgegaan van het 'basisniveau'. Dit betekent een sober en doelmatig niveau. In 2016 is er een bedrag van € 116.704 gestort in de voorziening civiele kunstwerken. Verder heeft er een storting van in totaal € 300.000,00 plaatsgevonden in de reserve civiele kunstwerken om in de toekomst civiele kunstwerken te kunnen vervangen.

In 2016 is er een nieuw beleidsplan Civiele Kunstwerken vastgesteld. Verder zijn de versterkingsmaatregelen aan de toegangsbrug SV Meerssen afgerond en heeft er een aanbesteding plaatsgevonden t.b.v. de vervangingswerkzaamheden brug Geuldalweg.

Aanpassingswerkzaamheden aan de brug Veeweg zijn in afwachting van de te verrichten rioleringswerkzaamheden ter plekke zodat werk met werk verricht kan worden.

BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Indicatoren civiele kunstwerken	2016
Hoeveelheid te onderhouden:	
Betonnen duikers	6
Betonnen bruggen	10
Keermuur metselwerk Slingerberg	1
Betonnen fietstunnel	1
Betonnen viaduct Maastrichterweg	1
Gemetselde brug Geuldalweg	1
Houten bruggen	4

Beheerplan gemeentelijke gebouwen 2014-2018

Het concept beheerplan Gebouwen 2014-2018 is in februari 2014 ter kennisname aan de raad voorgelegd. Het voorlopige concept beheerplan Gebouwen is als status quo te zien. Bij handhaving van de huidige toestand (qua aantal gebouwen en bij de keuze voor onderhoudsniveau "goed") dient de storting in de voorziening jaarlijks verhoogd te worden.

Het college heeft de opdracht gekregen om nadere voorstellen uit te werken welke tot kostenreductie leiden. Er zal alleen het hoog nodige onderhoud worden uitgevoerd totdat het gemeentelijk accommodatiebeleid is vastgesteld. Hele belangrijke politieke keuzes ten aanzien van onder andere sportaccommodaties, gemeenschapshuizen en verkoop of sloop van gemeentelijke gebouwen zullen doorslaggevend zijn in de mogelijkheden om kosten te besparen op gebouwenonderhoud.

In de begroting 2015-2018 is als taakstelling de volgende ombuiging opgenomen:
2015 - € 0,-; 2016 -/- € 100.000; 2017 -/- € 200.000; 2018 -/- € 300.000.

De bovengenoemde taakstelling komt bovenop de nog te effectueren taakstelling op buitensportaccommodaties en gemeenschapshuizen welke al in de begroting 2014 is ingeboekt. Deze reeds ingeboekte taakstellingen bedragen voor buitensportaccommodaties € 71.000 in 2015 en € 113.750 vanaf 2016. Voor de gemeenschapshuizen zijn de bedragen € 40.000 in 2015 en € 50.000 vanaf 2016. In 2015 is een bezuiniging gerealiseerd van totaal € 161.419.

In 2016 is € 1.028.799,- gestort in de voorziening planmatig onderhoud gebouwen. Hierbij is rekening gehouden met de huidige toestand en met de ingeboekte bezuinigingen welke geconcretiseerd worden middels het accommodatiebeleid. In 2016 zijn grote uitgave geweest voor de renovatie van het Bestuurscentrum.

Indicatoren gebouwen	
Aanwezige voorzieningen o.b.v gebouwenbeheerplan 2014-2018:	
Gemeenschapshuizen	6
Kleedgebouwen	10
Gebouwen in eigen gebruik	10
Gebouwen verhuurd	7
Gebouwen onderwijs	9
Gymzalen/sporthal	7
Zwembad	1

Groenbeheersplan 2015 - 2020

In 2015 is het Groenbeheerplan vastgesteld. Met het groenbeheerplan voor de gemeente Meerssen wordt inzicht gegeven in de wijze van beheer en onderhoud van het openbaar groen teneinde dit op het vastgestelde kwaliteitsniveau te handhaven binnen de beschikbare budgetten. Deze budgetten, zijn als gevolg van de taakstellingen neerwaarts bijgesteld. De gemeente brengt hiermee het beheer in beeld, waardoor het doelgericht en efficiënt kan worden uitgevoerd. Groenbeheer betekent dat groen in stand wordt gehouden door de uitvoering van onderhoudswerkzaamheden. Gebleken is dat het beheer onvoldoende gericht was op duurzame instandhouding, dat de levensduur en de veiligheid van het groen niet altijd gehaald wordt. Met het groenbeheerplan zijn een aantal bezuinigingsvoorstellen vastgesteld, zodat er vanaf 2016 voldoende geld is voor (technische) groenvervangingen en om het bosplantsoen op niveau veilig te

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

2016 JUL 2017

onderhouden. Het onderhoud van al het openbare groen inclusief de parken, de begraafplaatsen en de sportvelden wordt op beeldkwaliteitsniveau CROW-B uitgevoerd. Voor bomen en bosplantsoen wordt dit uitgevoerd op het niveau veilig.

Indicatoren	2014	2015	2016
Hoeveelheid te onderhouden:			
Hagen	16,4 km	16,8 km	16,8 km
Bomen (incl. vormbomen)	7.048 st	7.373 st	7.380 st
Gazons	20,2 ha	21,0 ha	22,0 ha
Perken	0,1 ha	0,1 ha	0,1 ha
Beplanting	6,4 ha	6,9 ha	6,4 ha
Bermen	47,6 ha	47,6 ha	48,9 ha
Houtsingels	6,07 ha	6,07 ha	6,07 ha
Bossen	21,6 ha	21,6 ha	21,6 ha
Zitbanken	259 st	259 st	259 st

Beheerplan binnen- en buitensportaccommodaties gemeente Meerssen

Het beheerplan binnen- en buitensportaccommodaties werd in 2007 door de gemeenteraad vastgesteld. Naast aandacht voor renovaties en vervangingen op het gebied van de buitensport is in deze nota ook rekening gehouden met vervangingen en renovaties bij de binnensport en het zwembad.

De storting in dit beheerplan is door de toevoeging van de binnensportaccommodaties en diverse nieuwe ontwikkelingen op het gebied van buitensport (kunstgrasvelden) vanaf 2007 jaarlijks verhoogd met € 62.616. De totale storting in 2016 bedroeg € 152.535,- voor de buitensportaccommodaties en € 13.185,- voor de binnensportaccommodaties. Volgens schema zouden twee kunstgrasvoetbalvelden en zes tennisbanen op het programma staan om te vervangen.

In 2016 zijn twee kunstgrasvoetbalvelden gerenoveerd en is in Rothem een natuurgrasveld omgebouwd naar een kunstgrasveld. Renovatie bij de tennisverenigingen is in het kader van het accommodatiebeleid uitgesteld. Bij de binnensportaccommodaties zijn diverse sporttoestellen vervangen.

Hiernaast zijn in het kader van de kerntakendiscussie gesprekken gaande met de sportverenigingen (met name tennisverenigingen als zijnde pilot van het accommodatiebeleid) om te bezien hoe vorm gegeven kan worden aan de taakstellende bezuiniging van 25%. De storting in de reserve binnen- en buitensportaccommodaties is op basis van de kerntakendiscussie in de begroting 2015-2018 als volgt verminderd:

2015: -/- € 55.881 2016: -/- € 69.851 2017: -/- € 69.851 2018: -/- 69.851.

Voor 2011 is er een herziening van het beheerplan binnen- en buitensportaccommodaties doorgevoerd. Dit door de verandering van prijzen in de loop der jaren en de diverse ontwikkelingen die er op het gebied van de binnen- en buitensport gespeeld hebben vanaf 2007. Tevens is een duidelijke keuze gemaakt welke accommodaties wel en niet meer gerenoveerd worden, dit mede afhankelijk van het ledenaantal van de verenigingen. Het beheerplan binnen- en buitensportaccommodaties wordt in de loop van 2017, in relatie tot het accommodatiebeleid geactualiseerd.

Indicatoren binnen- en buitensport	2016	Kunstgras	Gras	Gravel
Hoeveelheid te onderhouden:				
Sporthal	1			
Gymzalen	6			
Zwembad	1			
Hockeyvelden		2		
Voetbalvelden		4	7	
Tennisvelden		17	7	

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Beheerplan speeltoestellen

Enige jaren geleden is een inventarisatie gemaakt van de onderhoudstoestand van de speeltoestellen die eigendom zijn van de gemeente Meerssen. Deze inventarisatie heeft geleid tot een beheerplan speeltoestellen. Dit beheerplan werd door de raad vastgesteld in december 2008. De storting in 2016 bedroeg € 32.408.

In 2016 hebben (behoudens reparaties) geen vervangingen plaats gevonden op het gebied van de speeltoestellen.

Toestellen die al eerder zijn vervangen kunnen wel in 2017 of zelfs nog later worden vervangen. Een en ander is altijd afhankelijk van de staat waarin de toestellen zich bevinden. In de praktijk is gebleken dat toestellen langer meegaan dan opgenomen in de afschrijvingstabellen. Veel toestellen die reeds in het recente verleden gerenoveerd zouden moeten zijn, staan nog altijd. Het moment dat deze toestellen ook daadwerkelijk vervangen moeten worden komt steeds dichterbij. Vanwege gewijzigde BTW-systematiek is de storting in het beheerplan speeltoestellen vanaf 2014 met € 6.000 naar beneden bijgesteld (speeltoestellen zijn vrijgesteld van BTW).

Indicatoren speeltoestellen	2016
Hoeveelheid te onderhouden:	
Speelplekken	30

ICT-nota 2016-2020

In juni 2016 is de ICT Nota 2016-2020 door de raad vastgesteld. In deze nota zijn de stappen opgenomen die de gemeente Meerssen dient te nemen om de ingezette weg van verbetering van digitale dienstverlening verder gestalte te geven.

De storting in 2016 bedraagt € 178.127.

In 2016 is aan de gestarte samenwerking op ICT gebied met de gemeente Maastricht verder vorm gegeven door naast de vervanging van de systeembeheerder tijdens ziekte/verlof ICT ook ondersteuning te geven bij het beheer van de centrale databaseomgeving. Daarnaast is de mogelijkheid om met de computercapaciteit van een van de grotere systemen naar de gemeente Maastricht, in geval van grote computerstoringen, gerealiseerd.

Kantoorautomatisering en zaakgericht werken

Het in 2014 ingevoerde systeem van zaakgericht werken is in 2016 verder uitgebouwd. Het zaakgericht werken ondersteunt een groot gedeelte van de processen in de organisatie. Steeds meer backoffice systemen worden op het zaakstelsel aangesloten waardoor informatie beter kan worden ontsloten en beheerd.

Na implementatie van het Klant Contact Centrum (KCC) is aandacht besteed aan de verdere invoering van systemen om de dienstverlening aan de frontoffice te verbeteren. Hierdoor kunnen burgers sneller worden geholpen of in contact gebracht met de juiste medewerker. Met het vernieuwde Content Management Systeem (CMS) is een moderniseringsslag uitgevoerd voor de presentatie van de gemeente Meerssen via het Internet.

Met dit CMS is de website van de gemeente Meerssen vernieuwd en kunnen burgers:

- informatie van gemeente beter vinden
- afspraken maken voor gemeentelijke producten
- (nog te ontwikkelen) gemeentelijke producten zonder bezoek aan gemeente bestellen.

Grotere Projecten uitgevoerd in 2016

- Invoering/uitbouw van een nieuwe CMS
- Uitbreiding van de opslagmogelijkheden van gemeentelijke data
- Realisatie van de vernieuwde ICT infrastructuur
- Plaatsing van informatiezuil in KCC om snel in te checken voor de gemaakte afspraak.
- Vervanging van de beheerssoftware ICT infrastructuur
- Realisatie van werkplekken gedurende de renovatie van het gemeentehuis

In 2016 zijn een aantal projecten opgestart ten behoeve van de verdere ontwikkeling van de digitale dienstverlening welke zullen worden geïmplementeerd in 2017:

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum

06 JUL 2017

Vorbereidende werkzaamheden ten behoeve van invoering van projecten

- Start gemaakt met het invoeren van een integraal beveiligingsplan ICT
- Brokersysteem, waarmee verschillende systemen in de organisatie met elkaar kunnen worden verbonden.
- Verdere digitalisering burgerzaken administratie
- Aansluiting op MijnOverheid.nl
- Koppeling WMO aan zaaksysteem
- Koppeling OLO aan zaaksysteem
- Gebruik van GEO-grafische gemeentelijke informatie op locatie. Informatie door beheerders openbare ruimte die buiten het gemeentehuis kunnen beschikken over informatie van bijvoorbeeld openbaar groep, verkeersborden, kadastrergegevens enz.

Tabel: samenvattend overzicht stortingen en onttrekkingen per beheerplan (incl. alle overige inkomsten en bijdragen):

Beheerplan	Bedrag storting 2016	Bedrag onttrekking 2016
Wegenbeheer	€ 1.061.830	€ 1.513.958
Civiele kunstwerken (als onderdeel van wegenbeheer).	€ 118.634	€ 1.930
Gemeentelijke gebouwen	€ 1.030.749	€ 232.800
Binnen- en buitensportvoorzieningen	€ 165.720	€ 765.390
Speeltoestellen	€ 32.408	€ 0
I&A	€ 178.127	€ 369.468

De kosten van het rioleringsplan worden gedekt uit de opbrengst van het rioolrecht. Om deze reden is dit beheerplan niet in bovenstaande tabel opgenomen. De rioolinvesteringen zijn vermeld in het programma Milieu.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf ..*KM*.....

§ Financiering

Inleiding

De financieringsparagraaf is bedoeld om uw raad te informeren over het treasurybeleid en de beheersing van de financiële risico's. De financieringsparagraaf is samen met het *treasurystatuut* bij de invoering van de wet Fido verplicht gesteld. Deze paragraaf dient verder onder meer de algemene ontwikkelingen en de concrete beleidsplannen binnen de kaders van het treasurystatuut te bevatten.

In 2017 zal het treasurystatuut van de gemeente Meerssen worden geactualiseerd op basis van de handreiking treasury 2016 welke eind juni 2015 door het Ministerie van Binnenlandse zaken is geactualiseerd.

Algemeen

Kasbeheer

Voor het beheer van de financiële middelen houdt de gemeente Meerssen een rekening courant aan bij de Staat der Nederlanden (schatkistbankieren), NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG), de Rabobank en de ING. De BNG fungeert als huisbankier.

Rentebeleid

Bij de berekening van de rente over de eigen financieringsmiddelen is voor 2016 en verder uitgegaan van 3%. Voor het financieringstekort is voor 2016 uitgegaan van een rentevoet van 0,5%. Een onvoorzien renteontwikkeling heeft uiteraard invloed op de financieringskosten. In 2016 is zelfs sprake geweest van een negatieve rente. Dus bij opname van kort geld wordt een rentevergoeding uitgekeerd.

Het percentage van de omslagrente wordt bepaald door de totale rentelasten uit te drukken als een percentage van de relevante geactiveerde bedragen.

De totale rentekosten bestaan uit de rente voor vaste geldleningen, de bespaarde rente over de eigen financieringsmiddelen (reserves en voorzieningen) en de rente van de financieringsbehoefte. In de jaarrekening 2016 heeft geen nacalculatie plaatsgevonden ten opzichte van de begroting 2016.

Rentevisie

Het beleid is om in een normale rentemarkt (korte rente is goedkoper dan lange rente) maximaal kort te lenen binnen de bepalingen van de kasgeldlimiet. In 2016 is voldaan aan de bepalingen van de kasgeldlimiet.

De rente is in belangrijke mate afhankelijk van de economische ontwikkelingen en inflatie.

De nog steeds voortdurende historisch lage rentes op de geld- en kapitaalmarkt en de ingeperkte beleggingsmogelijkheden voor de gemeente als gevolg van de invoering van het verplicht schatkistbankieren blijven ook de renteopbrengsten de komende jaren (verder) onder druk zetten.

De verwachting voor 2017 is dat zowel de lange als de korte rente onder invloed van het gematigde economisch herstel weinig zal gaan veranderen. De rentestanden blijven dan ook vooralsnog historisch laag.

De gemiddelde korte rente (3-maands Euribor) is verder gedaald van -/- 0,15% per 31-12-2015 naar

-/- 0,32% per 31-12-2016. Dit betekent dus dat er rente wordt uitgekeerd bij het opnemen (lenen) van kort geld.

De lange rente (10-jaars) is licht verder gedaald van 0,76% per 31-12-2015 naar 0,67 % per 31-12-2016.

Op dit moment is er weinig rentebeweging in afwachting van meer duidelijkheid.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d. / /
paraaf *km*

1. De algemene ontwikkelingen

Interne ontwikkelingen:

Omdat gemeente Meerssen vanaf begin 2015 geen langdurige liquiditeitsoverschotten meer heeft, is vervroegd aflossen van geldleningen geen optie.
In 2016 zijn geen nieuwe geldleningen aangetrokken.

Externe ontwikkelingen:

Schatkistbankieren

Eind 2013 is de wet- en regelgeving omtrent het verplichte schatkistbankieren in werking getreden. Dit betekent dat (m.u.v. een drempelbedrag) alle overtollige middelen in 's Rijks schatkist gestald moet worden. Het drempelbedrag voor Meerssen bedraagt voor 2016 circa € 0,32 mln. Dit drempelbedrag wordt berekend aan de hand van een formule gerelateerd aan het begrotingstotaal. Gemiddeld genomen per kwartaal mag deze drempel niet worden overschreden. Om dit te bewaken worden de saldi van de diverse bankcircuits dagelijks bekeken en waar nodig afgeroomd naar het Rijk.

Decentrale overheden zullen op de deposito's een rente vergoed krijgen die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaat. Contracten en beleggingen die zijn aangegaan vóór 4 juni 2012 zullen worden geëerbiedigd (OVE Garantiefonds, voorheen APG-beleggingen). Zodra de looptijd van die beleggingen is verstreken, vallen de middelen in de schatkist, of dekken het op dat moment lopende liquiditeitstekort, zodat geen langlopende geldleningen aangetrokken hoeven te worden.

Het onderling lenen van geld tussen de gemeenten behoort ook nog tot de mogelijkheden, naast het schatkistbankieren om daarmee een beter rendement te halen dan bij de schatkist. Gemeente Meerssen heeft in januari 2014 een gedeelte van haar overliquiditeit uitgezet bij 2 medeoverheden om zodoende de rentederving te beperken en een hoger rendement te halen dan bij het schatkistbankieren.

Wet Houdbare Overheidsfinanciën (HOF)

Op 11 december 2013 is de Wet HOF officieel gepubliceerd. De Europese eisen en afspraken over reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld vormen de basis van de Wet HOF. De grens voor het feitelijk tekort blijft 3% van het bruto binnenlands product. (bbp). Het beleid van het kabinet is er op gericht om zo snel mogelijk orde op zaken te stellen. De wet HOF draagt hieraan bij. Omdat ook gemeenten, provincies en waterschappen bijdragen aan het begrotingstekort van de collectieve sector, bepaalt het wetsvoorstel dat niet alleen het Rijk maar ook de decentrale overheden zich moeten houden aan de afspraken. Wat betekent dit voor gemeenten?

Nu werken gemeenten met een **baten-lasten stelsel**. We kunnen investeringen langjarig afschrijven, bedragen toevoegen of onttrekken aan reserves, en voorzieningen treffen om verwachte verliezen af te dekken. Dit voorkomt grote schommelingen in de uitgaven. De Wet HOF werkt met een **kasstelsel**. Daarin gaat het om daadwerkelijke geldstromen; elke investering wordt in hetzelfde jaar nog voor het volledige bedrag als uitgave opgevoerd.

Stel dat in onze gemeente het kunstgrashockeyveld moet worden vervangen en er daarvoor al jaren is gespaard (middels een reserve). In het stelsel van baten en lasten kon de investering worden gedekt uit de reserve. Maar in het kasstelsel ontstaat een tekort: tegenover de uitgaven staan geen inkomsten omdat de dekking uit de reserve niet als kasstroom wordt gezien. Onze gemeente wordt dan geconfronteerd met een financieringstekort, ook al hebben we voldoende dekking.

In de Wet Hof is de mogelijkheid van een sanctie opgenomen als gemeenten hun aandeel in het EMU-tekort (blijvend) overschrijden. Bestuurlijk is afgesproken de sanctie de komende jaren niet toe te passen.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf 

2. Risicobeheer

Om rentekosten zoveel mogelijk te minimaliseren dient er een goede balans gevonden te worden tussen optimalisatie op korte termijn en stabilisatie op lange termijn. Zo kan financiering met korte looptijd op een zeker moment de laagste rentelasten geven, terwijl vanuit het oogpunt van de lange termijn stabiliteit financiering met een lange rentevaste looptijd de voorkeur geniet, ondanks dat dit (op korte termijn) een iets duurdere oplossing zou betekenen. De Wet fido geeft een tweetal richtlijnen voor het beperken van renterisico's. Het gaat hierbij in de eerste plaats om de kasgeldlimiet en in de tweede plaats om de renterisiconorm.

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op de korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar.

De kasgeldlimiet wordt bepaald door een ministerieel vastgesteld percentage (8,5%) van de totale omvang van de begroting (lasten). Hiermee wordt de maximale hoogte aangegeven van de kort aan te trekken middelen.

De kasgeldlimiet mag conform bepalingen wet FIDO twee achtereenvolgende kwartalen worden overschreden. De gemeente Meerssen heeft alleen in het 1^e kwartaal van 2016 de kasgeldlimiet overschreden en voldoet hiermee aan de bepalingen van de wet.

Berekening kasgeldlimiet en bepaling financieringspositie

Kasgeldlimiet (Bedragen x EUR 1.000)

	Rekening eind2015	Begroting 2016	1 ^e kw 2016	2 ^e kw 2016	3 ^e kw 2016	4 ^e kw 2016
Toegestane kasgeldlimiet						
- in procenten van de grondslag	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
- in bedrag	3.932	3.622	3.622	3.622	3.622	3.622
(1) Vlottende schuld	291	6.473	6.500	2.500	285	0
(2) Vlottende middelen	4.000	0	1.388	2.820	106	1.848
Toets kasgeldlimiet						
Saldo (2) - (1)	-3.709	6.473	-5.112	320	-179	1.848
Toegestane kasgeldlimiet	3.932	3.622	3.622	3.622	3.622	3.622
Ruimte (+)	223	-2.851	-1.490	3.942	3.473	5.473

De ervaring vanuit de afgelopen jaren heeft geleerd dat de werkelijke financieringsbehoefte vaak afwijkt van de geraamde financieringsbehoefte. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door het tempo waarin uitvoering wordt gegeven aan projecten.

De renterisiconorm heeft als doel om het renterisico bij herfinanciering te beheersen.

Hoe meer de aflossing van de schuld in de tijd wordt verspreid, hoe minder gevoelig de begroting wordt voor renteschokken bij herfinanciering. De renterisiconorm houdt in, dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet meer mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Het begrotingstotaal komt daarbij in de plaats van de totale vaste schuld. De renterisiconorm heeft betrekking op uitsluitend het begrotingsjaar.

Renterisiconorm en Renterisico's (Bedragen x EUR 1.000)

Renterisiconorm en Renterisico's (Bedragen x EUR 1.000)

	Begroting 2016	Rekening 2016
Renterisico op vaste schuld		
Renteherziening op vaste schuld o/g aflossingen	1.792	1.792
Renterisico	1.792	1.792

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

Berekening Renterisiconorm		
Totaal Begroting/rekening	42.604	5.0118
Vastgestelde percentage	20%	20%

06 JUL 2017

Renterisiconorm 2016	8.521	10.024
Ruimte (+)	6.729	8.232

Debiteurenrisico: Dit betreft het risico dat vorderingen op debiteuren niet kunnen worden geïnd en afgeboekt. Ter afdekking van mogelijke oninbare vorderingen (belasting)debiteuren zijn 3 voorziening dubieuze debiteuren gevormd. De voorziening debiteuren bedraagt per 31-12-2016 € 94.810. De voorziening dubieuze belastingdebiteuren bedraagt € 29.561. Verder is er nog een voorziening gevormd ter afdekking van de risico's met betrekking tot debiteuren sociale zaken voor een bedrag van € 502.027 (per 31-12-2016).

Koersrisico: Dit is het risico dat de financiële activa van de gemeente in waarde verminderen door negatieve koersontwikkelingen. De financiële vlottende activa omvatten rekening-courantgelden, kasgelden en deposito's. De financiële vaste activa bestaan enerzijds uit aandelenbezit en deelname in gemeenschappelijke regelingen en anderzijds uit aan derden verstrekte leningen. Een specificatie van het aandelenbezit van de gemeente Meerssen is opgenomen in de paragraaf "verbonden partijen".

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

3. Uitvoering plannen van het beleid voor de gemeentefinanciering

De gemeente Meerssen streeft er naar de benodigde leningen tegen zo laag mogelijke kosten aan te trekken en tegelijkertijd de renterisico's van de gemeente Meerssen te beheersen. Hoewel een toename van het renterisico in de tijd onvermijdelijk is, zijn de risico's bij de gemeente Meerssen goed afgedekt. Onderstaand overzicht geeft het verloop weer van de gemiddelde rente van de huidige leningenportefeuille 2012-2016. De gemeente Meerssen heeft overigens in 2007 voor de laatste maal een geldlening via de kapitaalmarkt aangetrokken.

De bepaling van de financieringsbehoefte gebeurt integraal (totaalfinanciering) waarbij alle kasstromen worden betrokken.

Indien sprake was van een liquiditeitstekort, dan werd deze in 2016 afgedekt middels een kasgeldlening.

De verwachting is dat het liquiditeitstekort in 2017 verder zal gaan oplopen

Ontwikkeling leningportefeuille

Onderstaand overzicht geeft het verloop weer van de gemiddelde rente van onze huidige leningenportefeuille 2012-2017 (exclusief Wonen Meerssen).

2012	4,14%
2013	4,10%
2014	4,08%
2015	4,05%
2016	4,02%

Onderstaand overzicht geeft het verloop weer van de gemiddelde rente van onze huidige leningenportefeuille in 2016 (bedragen x EUR 1.000).

	Bedrag	Gemiddelde rente	Invloed op gem. rente
Beginstand per 1 januari 2016	13.311	4,05%	
Nieuwe leningen	0	0,00%	0,00%
Reguliere aflossingen	-1.792	4,05%	-0,03
Vervroegde aflossingen	0	0,00%	0,00%
Renteaanpassing (oud percentage)	0	0,00%	0,00%
Renteaanpassing (nieuw percentage)	0	0,00%	0,00%
Eindstand per 31 december 2016	11.519	4,02%	-0,03%

Ten aanzien van de opgenomen eigen leningenportefeuille zijn geen risico's te benoemen. De aflossingsmomenten zijn goed verspreid in de tijd, zodat er geen vergroot renterisico ontstaat in enig jaar.

Verstreckte financieringen:

- Ten aanzien van de leningenportefeuille met betrekking tot Wonen Meerssen ad € 64,9 mln. per 31-12-2016 welke 1 op 1 is doorverstreckt aan Wonen Meerssen, is wat betreft zekerheid artikel 7 lid1j van het Besluit Beheer Sociale Huurwoningen van toepassing.
- De MTB heeft een achtergestelde lening ontvangen van in totaal € 12,1 mln. Het risico-aandeel voor Meerssen op deze lening bedraagt 10% ofwel € 1,210 mln. Maastricht en Eijsden Margraten zijn de overige aandeelhouders en dus risicodragers voor in totaal 90% zijnde € 9,6 mln.
- Bruglening Enexis ad € 1,15 mln. Betreft resterende 4^e tranche welke in 2019 wordt afgelost.
- Startersleningen ad € 0,182 mln. Wordt als instrument ingezet om starters financieel te ondersteunen.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

4. Uitzettingen / beleggingen en overig liquiditeiten-beheer

Het uitzetten van overtollige gelden (liquiditeitsoverschotten) door middel van het verstrekken van leningen dient op prudente wijze te gebeuren.

Resultaat uitzettingen:

Belegging OVE Garantie Fonds

Een deel van de opbrengsten van de verkoop van de Essentgelden is in 2009 belegd in een deelneming

OVE Garantie Fonds, garantiedeel, en bestaat uit 3 tranches:

€ 4,1 mln. met een looptijd tot eind 2016

€ 8,1 mln. met een looptijd tot eind 2019

€ 4,1 mln. met een looptijd tot eind 2024

Het gemiddeld vast netto rendement van deze portefeuille is 4,05%.

Brugleningen

Tranche	Hoofdsom	Looptijd	Rentevergoeding
A	€ 1.477.330	3 jaar	3,27% vervroegd afgelost in
2012			
B	€ 1.641.478	5 jaar	4,10% vervroegd afgelost in
2013			
C	€ 1.641.478	7 jaar	4,65% vervroegd afgelost in
2016			
D	€ 1.149.034	10 jaar	7,20% wordt in 2019
afgelost			

Leningen gemeente Hengelo en Groningen

In januari 2014 is een gedeelte van de overliquiditeit ad € 7,5 mln. uitgezet bij 2 medeoverheden om zodoende de rentederving door het verplicht schatkistbankieren te beperken.

Vanaf 11 december 2013 kan overliquiditeit alleen worden weggezet middels schatkistbankieren of bij medeoverheden in de vorm van geldleningen.

Tegoeden op laagrentende rekeningen worden regelmatig afgeroomd ten gunste van de rekening courant. Bij de rekening belastingen gebeurt dit dagelijks. Met de huisbankier (BNG) is een rente compensabel stelsel overeengekomen. Dit wil zeggen dat overschotten en tekorten op de verschillende bankrekeningen als een geheel worden gezien waarop de renteberekening wordt gebaseerd.

Tevens wordt gebruik gemaakt van de service van de BNG voor het uitvoeren van het geautomatiseerd reguleren van overtollige middelen met de schatkist (indien van toepassing).

Rentekosten en opbrengsten

Het renteomslag-percentage welke wordt gehanteerd voor de doorberekening van rente naar de producten is vastgesteld op 3,35% (2015: 3,71%). Het percentage van de omslagrente wordt bepaald door de totale rentelasten uit te drukken als een percentage van de relevante boekwaarden (staat van investeringen). In de jaarrekening vindt geen nacalculatie plaats.

De toegerekende rente over het eigen vermogen (reserves) en voorzieningen is vastgesteld op 3,00%.

	2015	2016
Rente langlopende geldleningen	608.789	531.910
Rente reserves	652.721	636.646
Rente voorzieningen	427.990	449.585
Rente financieringstekort	7.410	-781
Aflossing leningen doorverstrekkt aan WM	1.535.546	862.169
Rente leningen doorverstrekkt aan WM	3.043.635	2.938.151
Afschrijvingen	1.862.142	1.902.549
Extra afschrijvingen	1.079.820	168.645
Totaal kapitaallasten	9.218.053	7.488.874

De rente over het financieringstekort	0,6%	0,5%
De rente over het financieringsoverschot	n.v.t.	n.v.t.
Het rente-omslagpercentage	3,71%	3,35%
De rente over reserves en voorzieningen	3,00%	3,00%

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.
 datum 16 JUL 2017
 Behorende bij briefnr. d.d.
 paraaf

§ Bedrijfsvoering

Personeel & Organisatie



Salarissen

	Rek. 2016	Begr. 2016	Vershil
Salarissen centric/honoraria adv./div.*	7.150.244	7.520.431	370.187
Inhuur derden (incl. vergoed./afboek. 2015)	512.546	457.283	-55.263
Lasten m.b.t. voorzieningen	497.668	314.489	-183.179
Totaal	8.160.458	8.292.203	131.745

* Salarissen via Centric:	€ 7.229.871
Salarissen Centric afgedekt via voorzieningen	- € 224.025
Werkkostenregeling 2016	€ 35.884
Saldo diverse	€ 108.514

Wet normering topinkomens

In het kader van de wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector (WNT) melden wij u dat er binnen de gemeentelijke organisatie een tweetal functies gekwalificeerd worden als topfunctionaris.

Op grond van de WNT mag in 2015 het inkomen van topfunctionarissen in de (semi) publieke sector maximaal 100% van het ministersalaris zijn. Dat komt in 2015 neer op € 178.000, inclusief belaste kostenvergoeding en pensioenbijdrage werkgever. In 2016 is het algemene maximum € 179.000 inclusief belaste kostenvergoedingen en pensioenbijdrage werkgever.

Omschrijving		
naam	Eurlings J.J.M.	Willems J.
functie	secretaris/algemeen directeur	Griffier
duur dienstverband	1/1 t/m 31/12/2016	1/1 t/m 31/12/2016
omvang dienstverband	1 fte	1 fte
jaartotaal vaste bezoldiging	2015: € 95.252 / 2016: € 97.685	2015: € 83.814 / 2016: € 81.789
Belastbare onkostenvergoeding	2015: € 194 / 2016: € 173	2015: € 0 / 2016: € 0
Beloning betaalbaar op termijn (pensioenpremie)	2015: € 13.922 / 2016: € 13.263	2015: € 11.515 / 2016: € 11.090
Totaal bezoldiging boekjaar	2015: € 109.368 / 2016: € 111.121	2015: € 95.329 / 2016: € 92.879

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Ontwikkelingen in personeel

Leeftijdsopbouw

De gemiddelde leeftijd van het personeel bedraagt per 31 december 2016 50,3 jaar. Sinds 2014 daalt de gemiddelde leeftijd. Dit komt door de indiensttreding van een aantal jongere medewerkers.



Jaar	Gemiddelde leeftijd
2008	46,8
2009	47,4
2010	48,0
2011	48,9
2012	49,9
2013	50,9
2014	51,3
2015	50,7
2016	50,3

In onderstaande tabel is het aantal medewerkers per leeftijdsklasse op 31 december 2016 weergegeven.

	21 t/m 25	26 t/m 30	31 t/m 35	36 t/m 40	41 t/m 45	46 t/m 50	51 t/m 55	56 t/m 60	> 60	Totaal
2011		1	8	5	12	32	23	19	2	102
2012		1	7	5	9	28	29	15	8	102
2013		1	4	6	8	23	36	13	11	102
2014	1	2	2	7	6	22	36	14	13	103
2015	2	2	4	9	5	17	37	19	12	107
2016	2	3	8	11	5	11	37	25	12	114

Per afdeling bedroeg de gemiddelde leeftijd in 2016:

Afdeling	gemiddelde leeftijd
Ruimte	49,3
Samenleving	48
Bedrijfsvoering	53,1

In- door- en uitstroom personeel:

	Personen in dienst	doorstroom	personen uit dienst
2016	13	1	6
2015	10	6	6
2014	4	1	3
2013	1	1	1
2012	0	2	0
2011	4	5	1

Persoonlijke- en arbeidsmarkttoelagen

Conform toezegging aan de raad verstrekken we met ingang van 2014 een overzicht van het bedrag aan persoonlijke- en arbeidsmarkttoelagen en het aantal personen dat een toelage heeft gekregen.

In 2016 hebben 4 personen een toelage ontvangen. De totale kosten bedroegen € 18.379,-.

Het laagste bedrag was € 1.262,- en het hoogste € 7.381,-.

datum

06 JUL 2017

Formatie

Uit onderstaand overzicht blijkt dat de formatie tussen begroting 2016 en Jaarrekening 2016 gelijk is gebleven. Als gevolg van de goedkeuring van het SPP is de formatie in 2016 gestegen ten opzichte van 2015. Meerssen valt met 19.040 inwoners (stand per 1/1/2016) in de inwonersklasse van 10.000 tot 20.000 inwoners. In deze klasse bedraagt het aantal fte's gemiddeld 7,6 per 1000 inwoners (gegevens 2015). Voor Meerssen zou dat 144 fte betekenen. Met 107 fte's ligt de gemeente Meerssen dus nog steeds onder het landelijk gemiddelde.

Personele aantallen	Jaarrekening 2015 peildatum 31-12-2015	Begroting 2016 peildatum 01-01-2016	Jaarrekening 2016 peildatum 31-12-2016
Aantal fte	95,94	107,44	107,44
Waarvan:			
- werkelijke bezetting in fte	90,35	91,59	95,49
- vacature in fte	5,59	15,85	11,95
Waarvan in aantal:			
- man	59	60	60
- vrouw	48	45	54
- totaal	107	105	114
Waarvan in aantal:			
- parttime	46	42	51
- fulltime	61	63	63

De vacatureruimte is deels ingevuld met tijdelijk ingehuurd personeel dan wel detachering.

Toelichting vacatureruimte van 11,95 fte per 31-12-2016:

Afdeling	Omschrijving vacature
Ruimte	1,0 fte vacature hoofd ruimte 0,5 fte vacature uitvoering verkeer 0,5 fte vacature uitvoering RO 1,0 fte vacature BOA 1,0 fte vacature toezichthouder 0,5 fte vacature grondzaken Totaal 4,50 fte Ruimte
Samenleving	4,0 fte vacature generalisten jeugd 0,25 fte vacature generalisten begeleiding WMO 0,2 fte vacature WMO 0,2 fte vacature oproepkracht burgerzaken 0,6 fte vacature beleidsmedewerker WMO Totaal 5,25 fte Samenleving
Bedrijfsvoering	1,0 fte vacature juridisch adm. Medewerker 0,5 fte vacature ICT 0,5 fte vacature systeembeheer 0,5 fte vacature DIV 0,2 fte vacature communicatie 0,5 fte vacature interne controle - 1,0 fte vacature ivm overbezetting Totaal 2,2 fte Bedrijfsvoering
Totaal generaal	11,95 fte vacature

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

Inhuur personeel

Inhuur gebeurt op verschillende fronten om verschillende redenen. Voor het voeren van een goede bedrijfsvoering is externe inhuur onvermijdelijk. Denk hierbij aan vervanging bij (langdurige)

ziekte, moeilijk in te vullen vacatures, het inhuren van speciale expertise bij projecten en dergelijke. Ook kan het in het kader van de tijdelijkheid van een project efficiënter zijn om in te huren dan om personeel aan te nemen. Gelet op de schaalgrootte van Meerssen is het slechts beperkt mogelijk om specialistische kennis permanent in huis te hebben. Ook kan er tijdelijk worden ingehuurd bij een vacature. Dit kan zijn omdat een vacature tijdelijk moeilijk in te vullen is. Of dat er vanwege de werkzaamheden al ingehuurd moet worden voordat de werving- en selectieprocedure is afgerond. Of omdat het efficiënter en goedkoper is om in te huren. Het budget van die vacature is dan beschikbaar als dekking van de inhuur en wordt overgeheveld naar de post inhuur personeel derden.

Onderstaand het overzicht met betrekking tot inhuur van personeel via derden. De bijramingen worden afgedekt uit:

- de salarisbudgetten geraamd bij vacatures;
- stortingen uit de reserve P&O en
- het invoeringsbudget decentralisatie jeugdzorg.

Overzicht post inhuur personeel derden per 31-12-2016	
Begroting 2016	50.000,00
bijramingen 1 ^{ste} en 2 ^{de} Berap 2016	407.283,00
totaal beschikbaar voor inhuur derden	457.283,00
totaal geboekt (incl. afb. verplichtingen 2015)*	512.546,00
* waarvan afgedekt uit achterstanden ruimte	-35.000
Tekort budget 2016	-/- 20.263,00

Scholing

Een van de belangrijkste hulpmiddelen die de organisatie heeft in de rol van arrangeur is scholing. Opleiding en vorming dragen belangrijk bij aan de verdere ontwikkeling van de bij management en medewerkers gewenste competenties.

Uit de landelijke cijfers 2014 blijkt dat de gemiddelde opleidingsuitgaven per medewerker gestegen zijn en gemiddeld € 965,- per medewerker bedroegen. Procentueel was dit 1,8 % van de loonsom van gemeenten in 2014. De cijfers voor 2015 zijn nog niet bekend. Met een opleidingsbudget van € 90.000,- (€ 841,- per medewerker) zitten we nog onder dit gemiddelde.



In 2016 is het opleidingsbudget besteed aan vakinhoudelijke verdiepingen en verbreding van kennis. En daarnaast aan organisatiebrede trainingen op het gebied van onder andere morele oordeelsvorming, cursus 'hoe werkt de gemeente' voor nieuwe medewerkers, training MT opvang en nazorg bij agressie. De totale uitgaven voor scholing in 2016 bedroegen € 90.597,-.

Strategische personeelsplanning

In oktober 2015 heeft uw raad de nota SPP vastgesteld en hiermee voor 2016 en 2017 in totaal een budget van 1,1 miljoen euro beschikbaar gesteld om de formatie uit te breiden. Hiervan is ca. € 600.000 bestemd voor formatie-uitbreiding voor het sociaal team. Deze kosten worden volledig afgedekt uit de decentralisatiegelden. Het restant bedrag ad ca. € 500.000 is voor de formatie-uitbreiding in de rest van de organisatie.

Met de uitbreiding van de formatie kunnen we de noodzakelijke dienstverlening op basis van het reguliere werk, het door uw raad vastgestelde beleid en de verplichte wettelijke uitvoeringstaken blijven leveren.

Naast formatiebeheer heeft het SPP alles te maken met de kwaliteit van de gemeentelijke organisatie. Zowel in het kader van de organisatie- en cultuurontwikkeling, de invoering van het KCC en de veranderende rol van de ambtenaar zijn de diverse competenties en kernwaarden van de ambtenaar beschreven.



VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

Medio 2016 heeft uw raad een motie aangenomen waarin u ons college opdroeg:

- de kosten van een personeelsschouw te onderzoeken en een plan van aanpak te maken
- dit te presenteren tijdens een raadsinformatiebijeenkomst voorafgaande aan de

06; JUL 2017

- begrotingsvergadering;
• op basis van de uitkomsten van het begrotingsdebat, ruimte te scheppen voor de uitvoering van de schouw in 2017.

Eind 2016 is dit plan in de raadsinformatiebijeenkomst gepresenteerd en vervolgens heeft uw raad in december de benodigde financiële middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van de personeelsschouw in 2017.

Informatisering & Automatisering

In juni 2016 is de ICT Nota 2016-2020 door de raad vastgesteld. Vanuit deze nota worden in de komende jaren stappen gezet naar een verdere verbetering van de dienstverlening en de borging van de continuïteit van de gemeentelijke digitale processen. Ten aanzien van de borging van de ICT beheerfunctie is in 2016 doorgegaan met de verdere ontwikkeling van de ICT samenwerking met de gemeente Maastricht. Een resultaat van deze nauwere samenwerking is dat de uitwijk van de gemeentelijke systemen voor een deel met de gemeente Maastricht kunnen worden uitgevoerd.

Kantoorautomatisering en zaakgericht werken

Het in 2014 opgestarte project voor de invoering van het zaak gericht werken is in 2016 verder doorgezet met een verbetering van diverse procedures en processen. Zo zijn verschillende grote applicaties gekoppeld aan het zaakstelsel om digitaal te kunnen werken. Een verbeterde informatievoorziening aan de burger is met name ook gerealiseerd door de het koppelen van het raadsinformatiesysteem aan de gemeentelijke website waardoor de burgers op eenvoudige wijze kunnen beschikken over alle relevante informatie met betrekking tot raadsvergaderingen.?

Grotere Projecten uitgevoerd/opgestart in 2016

- Verdere invoering van het Mail/Agenda systeem voor de organisatie.
- Realisatie van werkplekken gedurende de renovatie van het gemeentehuis
- Aansluiting aan de Basisregistratie kadastergegevens
- Opleveren van de Basisregistratie Grootchalige Topografie
- Vervanging van integraal ICT beheersysteem
- Realisatie van nieuwe Gemeentelijke website en de verdere uitbouw hiervan
- Uitbouw van digitaal vergadersysteem ten behoeve van raad en college
- Invoer van E-formulieren is opgestart
- Voorbereiding voor aansluiting op MijnOverheid zijn in gang gezet
- Koppeling zaakstelsel met WMO applicatie en Vergunningenregistratie

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf *Rm*

Communicatie

Gemeentebestuur en medewerkers worden bij de gemeentelijke communicatie ondersteund door team Communicatie (2 fte). Voor dit alles is binnen de gemeentelijke organisatie intensieve afstemming nodig.

Enkele van de voornaamste aandachtspunten in 2016:

Dienstverlening

Het nieuwe Klant Contact Centrum is de centrale plek waar iedereen terecht kan met alle vragen aan de gemeente. Klanten verwachten meer dan ooit dat de gemeente hen snel en goed te woord staat via het kanaal van hun keuze. Social media bieden ons de kans om van reactieve dienstverlening naar proactieve dienstverlening te gaan. 'Mensen helpen' wordt dan ook 'Naar mensen luisteren'. Om deze 'webpage' goed op poten te zetten, dienen Social Media goed verankerd te zijn in de gemeentelijke communicatiestrategie. De projectgroep Dienstverlening gaat hiermee aan de slag. In 2016 is hiervoor een startnotitie opgesteld.

Website

In 2015 heeft de gemeente Meerssen een nieuw content management systeem voor de gemeentelijke website aangeschaft. Het nieuwe CMS biedt tal van mogelijkheden voor de doorontwikkeling van de gemeentelijke dienstverlening. In eerste instantie was de digitale dienstverlening via de website beperkt tot het online maken van afspraken met de dienst Burgerzaken en het aanbieden van een aantal formulieren als PDF. Dit houdt in dat de formulieren nog moesten worden uitgeprint voor verder gebruik. In de loop van 2017 wordt deze werkwijze stapsgewijs vervangen door full service dienstverlening met behulp van elektronische formulieren in combinatie met DigiD en online betalen. In 2016 is ook voortdurend gewerkt aan het steeds gebruiksvriendelijker maken van de gemeentelijke website. Navigatie (vormgeving) en zoekstructuren (metadata) van de website worden steeds verder verfijnd.

Kindcentrum

Meerssen krijgt een nieuw Kindcentrum. Dit komt te liggen bij het gebouw van huidige basisschool Op 't Hwagveld. De bestaande locatie wordt uitgebreid met een gedeelte nieuwbouw op het naastgelegen terrein (tussen de school en gemeenschapshuis De Stip). Het Kindcentrum gaat onderdak bieden aan de twee basisscholen (fusie De Gansbeek en Op 't Hwagveld), de peuterspeelzaal, buitenschoolse opvang en bibliotheek. Om de communicatie rond dit project te begeleiden, is een werkgroep opgericht. In september 2016 heeft een grote informatiebijeenkomst plaatsgevonden. Door middel van een speciale nieuwsbrief, de schoolmedia, bewonersbrieven en gemeentelijke media worden ouders/verzorgers van de schoolkinderen, omwonenden, omliggende bedrijven en andere belangstellenden regelmatig geïnformeerd over de stand van zaken en het laatste nieuws over het Kindcentrum. In het voorjaar 2017 gaat de eerste schop de grond in en zal ook de website van het Kindcentrum online gaan.

Gemeentegids

In december 2016 is de laatste uitgave verschenen van de tweejaarlijkse Gemeentegids Meerssen. Net als andere papieren naslagwerken is de gemeentegids een verouderd communicatiemiddel, dat maar al te vaak onmiddellijk in de oud papierbak wordt gegooid. Bovendien is de informatie uit de gemeentegids bij verschijning vaak al achterhaald. Het gemeentebestuur heeft daarom besloten om na de huidige contractperiode geen nieuwe gemeentegids meer uit te geven. De gemeentelijke website en overige zoekmogelijkheden op internet bieden voldoende alternatieven. De website kan bovendien op elk moment worden aangepast, waardoor informatie actueel blijft. Bovendien besparen we met het afschaffen van de lijvige gemeentegids veel papier. Voor mensen zonder internet is op verzoek papieren informatie verkrijgbaar. Hiervoor kunnen zij bellen met het KCC.

Gemeente Meerssen TV

Gemeente Meerssen TV bestaat uit informatieve televisieprogramma's van de gemeente in samenwerking met lokale omroep Meer Vandaag. In 2016 werd een uitzending gemaakt over de expositie in het Erfgoedhuis over de Romeinen in Meerssen. Productie en realisatie zijn in handen van de gemeente in samenwerking lokale omroep Meer Vandaag.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Overige projecten voor communicatie o.a.:

- Bestuurlijke samenwerking
- Project A2 Maastricht
- Buitengoed Geul & Maas
- Rivierpark Maasvallei
- Regionale samenwerking afvalinzameling
- Herbestemming voormalige basisschool In 't Riet
- Centrumplan Bunde
- Herbestemming Weerterhof
- Voorkomen wateroverlast
- LED mini-estafette
- Snelfietsroute Maastricht-Meerssen-Beek
- Expositie Romeinen in Erfgoedhuis
- Geschiedenisboek Meerssen
- Verkeersoverlast Ulestraten
- Herijking subsidiebeleid
- Communicatie Buurtnetwerken
- Calamiteitenprotocol Sociaal Domein
- Voorkomen overlast hangjongeren
- Project Jongeren Op Gezond Gewicht
- Huisvesting vluchtelingen
- Nieuw doelgroepenvervoer
- Huldiging Olympisch Kampioene Maaikje Head
- Campagne NIX18

Programmarekening

AO-beschrijving en interne controle

Voor het jaar 2015 heeft de gemeente Meerssen een verklaring met beperking gekregen voor de rechtmatigheid. Dit betrof met name de processen rondom de WMO en de jeugd. Samen met de accountant en het college is een nieuw werkplan ten behoeve van de interne controle opgesteld voor de jaren 2016 en 2017. Tevens zijn aparte werkplannen voor specifieke onderdelen benoemd. Het in kaart brengen van de processen, taken en bevoegdheden, alsmede de managementinformatie met betrekking tot de hiervoor genoemde processen WMO en Jeugd heeft vertraging opgelopen door het feit dat sleutelfunctionarissen op de afdeling samenleving voor langere tijd zijn uitgevallen.

Accountantscontrole

De benoeming van de accountant is een competentie van de raad. Van belang voor de aanbesteding van de accountantscontrole is de door de raad vastgestelde 'Controleverordening gemeente Meerssen 2004'.

De accountantsdiensten zijn in 2015 aanbesteed. Op grond van deze aanbesteding zijn deze diensten voor de periode 2016-2019 gegund aan het accountantsbureau B.D.O.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

§ Verbonden Partijen

Inleiding

Vanwege de bestuurlijke, beleidsmatige en financiële belangen en mogelijk daarmee samenhangende risico's komen verbonden partijen in een afzonderlijke paragraaf van de begroting aan bod.

Een *verbonden partij* is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente Meerssen een bestuurlijk én een financieel belang heeft.

Onder *bestuurlijk belang* wordt verstaan dat de gemeente zeggenschap heeft, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht.

Het *financiële belang* is het bedrag dat ter beschikking is gesteld en dat niet verhaalbaar is of waarvoor aansprakelijkheid bestaat, indien de verbonden partij failliet gaat of haar verplichtingen niet nakomt.

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) geeft in artikel 15 aan dat in de begroting aandacht is voor de gemeentelijke visie op verbonden partijen, dit in relatie tot de realisatie van de beleidsdoelstellingen volgens het programmaplan. Wat willen de gemeente Meerssen met deze partijen? Hoe past de uitvoering van de taken door deze partijen binnen de gemeentelijke programma's? Hoe dragen zij bij aan het uitvoeren van het door de gemeente gewenste beleid?

De gemeente Meerssen heeft met veel partijen een relatie. Reden voor het aangaan van een verbintenis is steeds het publieke belang. Partijen waarbij sprake is van een aanmerkelijk bestuurlijk en financieel belang zullen in deze paragraaf worden toegelicht.

Overzicht verbonden Partijen

Privaatrechtelijke partijen	Publiekrechtelijke partijen
Vennootschappen:	Vennootschappen:
	NV MTB regio Maastricht
NV Waterleidingmaatschappij Limburg	
NV Bank Nederlandse Gemeenten	Gemeenschappelijke Regelingen:
Enexis Holding NV	Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid-Limburg (GGD)
Enexis BV	Anti Discriminatievoorziening Limburg
Verkoop Vennootschap BV	Veiligheidsregio Zuid-Limburg
Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV	Verkeersveiligheidsproject Heuvelland
CBL Vennootschap BV	Milieuparken Geul en Maas
CSV Amsterdam BV	Regionale Uitvoeringsdienst Zuid/Limburg (RUD)
	Samenwerkingsverband Maas en Mergelland
	Omnibuzz
	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
	Gezamenlijke uitvoeringsorganisatie sociale dienst Maastricht-Heuvelland

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Mutatieoverzicht Verbonden partijen t.o.v. begroting 2016

Afgevoerde deelnemingen/GR's/verbonden partijen	Toegevoegde deelnemingen/GR's en verbonden partijen
NV Industriebank LIOF – Verkocht in 2015, afgewikkeld in 2016.	*vanaf 2016 Gezamenlijke uitvoeringsorganisatie sociale dienst Maastricht-Heuvelland
Regionale sociale dienst Mergelland Pentasz	

N.V. Waterleiding Maatschappij Limburg

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016*	€ 188.490.000	€ N.n.b.
Vreemd vermogen 2016*	€ 384.366.000	€ N.n.b.
Resultaat 2015/2016*	€ 7.649.000	€ N.n.b.

*Cijfers 2016 zijn nog niet bekend.

Programma:	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien
Ondernemingsvorm:	Naamloze vennootschap
Vestigingsplaats:	Maastricht
Financieel belang:	7 van de 500 aandelen. Er wordt geen dividend en/of andere uitkeringen verwacht. (o.b.v. besluit AvA). Tenminste iedere 5 jaar wordt een (her)verdeling van de aandelen vastgesteld.
Boekwaarde:	€ 36.302
Visie en beleidsvoornemens:	Het streven naar een duurzame drinkwatervoorziening met een hoge mate van zelfvoorziening van het drinkwatergebruik in Limburg, waarbij er voldoende water beschikbaar is tegen een redelijke prijs.
Openbaar belang:	Burgers toegang verschaffen tot (drink)water tegen acceptabele kosten.
Wijze van deelneming:	De gemeente is aandeelhouder
Betrokkenen:	Provincie Limburg en 33 gemeenten.
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder Houben
Risico's:	Het moeten afwaarderen van de boekwaarde van maximaal € 36.302.

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG Bank)

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016*	€ 4.163.000.000	€ 4.486.000.000
Vreemd vermogen 2016	€ 145.317.000.000	€ 149.483.000.000
resultaat 2015/2016*	€ 226.000.000	€ 369.000.000

*Cijfers 2016 worden 21 april 2017 gepubliceerd.

Programma:	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien
Ondernemingsvorm:	Naamloze vennootschap
Vestigingsplaats:	Den Haag
Financieel belang:	13.689 van de 55.690.720. De nominale waarde van een aandeel bedraagt € 2,50. In de begroting 2017 is rekening gehouden met een dividenduitkering van € 13.963 (€ 1.02 per aandeel) Dit bedrag is gebaseerd op de uitkering van 2015. Gezien de aanhoudende onzekerheid acht de BNG het niet verantwoord een uitspraak te doen over de verwachte winst.
Boekwaarde:	€ 31.059
Visie en beleidsvoornemens:	Gelet op de wijze waarop BNG Bank het openbaar belang behartigt (zie hieronder), ligt het voor de hand dat de aandeelhouder zijn aandelenbezit in BNG Bank ziet als een duurzame belegging.

Openbaar belang:	BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijke belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
Wijze van deelneming:	De gemeente is aandeelhouder.
Betrokkenen:	Het Rijk, de provincies en nagenoeg alle Nederlandse gemeenten.
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder Houben
Risico's:	Het moeten afwaarderen van de boekwaarde van maximaal € 31.059.

Deelnemingen verkoop aandelen Essent (2009)

In 2009 heeft gemeente Meerssen besloten de aandelen in het productie- en leveringsbedrijf van Essent te verkopen aan energiebedrijf RWE. En in 2014 heeft de gemeente besloten de aandelen in het afvalverwerkingsbedrijf van Attero te verkopen aan private equity organisatie Waterland. Uit de verkoop aan RWE en Waterland vloeien de deelnemingen zoals hieronder genoemd. Gemeente Meerssen is aandeelhouder van deze deelnemingen.

De deelneming aan Enexis Holding NV is gelijk aan de oude boekwaarde van Essent (€ 445.975,-). Pas bij verkoop van deze aandelen, wat bij Essent Holding NV en Publiek Belang Elektriciteitsproductie ook op termijn de bedoeling is, ontstaat een boekwinst ter hoogte van de verkoopprijs. Uitwerking per entiteit:

Enexis Holding N.V.

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016	€ 3.607.000.000	€ 3.704.000.000
Waarvan reserves	€ 3.235.000.000	€ 3.347.000.000
Vreemd vermogen 2016	€ 2.591.000.000	€ 2.608.000.000
Waarvan voorzieningen	€ 73.500.000	€ 92.000.000
Resultaat 2016/2017	€ 223.000.000	€ 207.000.000

Programma:	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	
Ondernemingsvorm:	Naamloze vennootschap	
Vestigingsplaats:	's-Hertogenbosch	
Financieel belang:	491.400 aandelen van 149.682.196 (0,33%).	
Boekwaarde:	€ 445.975	
Visie en beleidsvoornemens:	Enexis Holding N.V. opereert in een gereguleerde markt, onder toezicht van de Autoriteit Consumenten & Markt (ACM). Financiën. Een belangrijke stap om in de toekomst verdere kosten te besparen is een rationalisatie van de gebiedsindeling voor netbeheerders. Hiertoe hebben Alliander en Enexis in 2015 een koop- en verkoopovereenkomst ondertekend voor de ruil van regionale netwerken. Het betreft de uitruil van de Enexis-aansluitingen in Friesland en de Noord-oostpolder met die van de Endinet in de omgeving van Eindhoven. De uitruil van de gebieden heeft per 1 januari 2016 plaatsgevonden. Enexis faciliteert de transitie naar duurzame energie. Voor het functioneren van de samenleving is dat dermate belangrijk dat het publiek belang van Enexis alleen maar toeneemt. De Provincie c.q. Gemeente en Enexis werken samen op het gebied van duurzaamheid hetgeen (naar verwachting) resulteert in een aantal gezamenlijke projecten.	
Openbaar belang:	Burgers gebruik laten maken van nutsvoorzieningen en aanpalende voorzieningen tegen acceptabele kosten.	
Wijze van deelneming:	De gemeente is aandeelhouder.	
Betrokkenen:	6 Provincies en circa 116 gemeenten.	VOOR WAARMERKINGSDOELEN
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder Houben	BDO Audit & Assurance B.V.
Risico's:	1. De aandeelhouders lopen het risico (een deel van) de boekwaarde ad € 6,2 miljoen te moeten afwaarderen. Het risico voor de aandeelhouders is zeer gering omdat Enexis opereert in een gereguleerde (energie)markt, onder toezicht	

	van de Energiekamer. Daarnaast is het risico gering in relatie tot de (intrinsieke) waarde van Enexis Holding N.V. (aandeel Meerssen: 0,33%) 2. Wettelijk is minimaal 40% eigen vermogen vereist, Enexis heeft op dit moment meer dan 50% eigen vermogen. Gecombineerd met de achtergestelde status van de 'Vordering op Enexis vennootschap' (zie 1c), levert dit een laag risico op voor de aandeelhouders van Enexis Holding N.V. 3. Een aanvullend risico is het achterblijven van de geraamde dividendinkomsten. Het risico is echter gemitigeerd middels een overeengekomen garantiedividend van € 100 miljoen.
--	--

Vordering op Enexis B.V.

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016	€ 850.000.000	€ 350.000.000
Waarvan reserves	€ -/- 56.000	€ -/- 73.500
Vreemd vermogen 2016	€ 12.200.000	€ 6.300.000
Waarvan voorzieningen	€ 0	€ 0
Resultaat 2015/2016	€ -/- 22.200	€ -/- 16.900*
Dividenduitkering 2016	€ 0	€ 0

* voorlopige cijfers obv financiële administratie die aan accountant is gestuurd

Programma:	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien
Ondernemingsvorm:	Besloten vennootschap
Vestigingsplaats:	's-Hertogenbosch
Financieel belang:	0,33%.
Boekwaarde:	€ 65,66
Visie en beleidsvoornemens:	De oprichting van deze B.V. is een gevolg van de eisen die gesteld zijn aan de financiering van het netwerkbedrijf bij de splitsing van Essent in een netwerkbedrijf en een productie- en leveringsbedrijf. Het netwerkbedrijf is destijds verkocht aan Enexis. De financiering geschiedde met behulp van leningen van Essent. Bij de verkoop van Essent aan RWE zijn de verstrekte leningen aan het netwerkbedrijf niet mee verkocht maar overgegaan naar de aandeelhouders. De leningen zijn vastgelegd in een overeenkomst die oorspronkelijk bestond uit 4 tranches, inlooptijden van respectievelijk 3, 5, 7, en 10 jaar met een gemiddelde rentevoet van 4,65%. Op dit moment resteert alleen nog de lening van de 4^e tranche, welke niet vervroegt mag worden afgelost. Afhankelijk van het resultaat van een aantal financiële ratio's zou de 4^e tranche eventueel geconverteerd kunnen worden in eigen vermogen.
Openbaar belang:	Door het verstrekken van deze zogenaamde brugleningen, is de verkoop van Essent aan RWE mede mogelijk gemaakt en kon deze financieel afgewikkeld worden. Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent. (namens de verkopende aandeelhouders van Essent).
Wijze van deelneming:	De gemeente is aandeelhouder.
Betrokkenen:	6 Provincies en circa 116 gemeenten.
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder Houben
Risico's:	De aandeelhouders lopen zeer beheerst geachte risico's op Enexis voor de niet -tijdige betaling van rente en/of aflossing en, in het ergste geval, faillissement van Enexis. Daarnaast is het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (ongeveer € 20.000), art 2:81 BW.

Verkoop Vennootschap B.V.

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016	€ 84.800.000	€ 1.400.000
Waarvan reserves	€ -/- 16.000.000	€ -/- 16.400.000
Vreemd vermogen 2016	€ 30.100.000	€ 2.000
Waarvan voorzieningen	€ 29.800.000	€ 0
Resultaat 2015/2016	€ 48.900.000	€ -/- 430.000*
Dividenduitkering 2016	€ 0	€ 500.000**

* voorlopige cijfers obv financiële administratie die aan accountant is gestuurd

** Inschatting. Definitief voorstel zal in april 2017 worden voorgelegd aan aandeelhouders.

Programma:	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien
Ondernemingsvorm:	Besloten vennootschap
Vestigingsplaats:	's-Hertogenbosch
Financieel belang:	0,33%.
Boekwaarde:	€ 65,66.
Visie en beleidsvoornemens:	In het kader van de verkoop van Essent aan RWE hebben de verkopende aandeelhouders een aantal garanties en vrijwaringen gegeven aan RWE. Het merendeel van deze garanties en vrijwaringen is door de verkopende aandeelhouders overgedragen aan Verkoop Vennootschap. Ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims heeft RWE bedongen dat een deel van de verkoopopbrengst door de verkopende aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd in het General Escrow Fonds wordt aangehouden. Buiten het bedrag dat in het General Escrow Fonds zal worden gehouden, zijn de verkopende aandeelhouders niet aansprakelijk voor inbreuken op garanties en vrijwaringen. Daarmee is de functie van Verkoop Vennootschap B.V. dus tweeërlei: namens de verkopende aandeelhouders eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RWE; het geven van instructies aan de escrow agent wat betreft het beheer van het bedrag dat in het General Escrow Fonds is gestort. Het vermogen in het General Escrow Fonds was bij de oprichting van het fonds in 2009, € 800 mln. In april 2011 is het eerste deel (€ 360 mln.) en in september 2015 (326,9 mln.) is het tweede deel van de General Escrow minus gemelde claims door RWE, vrijgevallen en aan de aanhouders uitgekeerd. Eind juni 2016 zijn RWE en Verkoop Vennootschap BV tot een compromis gekomen voor de afwikkeling van alle (fiscale) claims, te weten € 29.768.308 Het restbedrag van € 83.090.962 is uitbetaald aan Verkoop Vennootschap B.V. Dit bedrag is vervolgens aan de aandeelhouders naar rato van hun belang uitbetaald. Eind juni 2016 is derhalve het General Escrow Fonds geliquideerd. De Vennootschap zal pas eind 2019 kunnen worden geliquideerd omdat zij partij is in een aantal andere juridische overeenkomsten die bij de verkoop van Essent aan RWE zijn afgesloten.
Openbaar belang:	Deze deelneming werd tijdelijk aangehouden om de verkoop van Essent aan RWE af te wikkelen. Specifiek diende de door verkoop Vennootschap B.V. beheerde escrow ter verzekering van eventuele schadeclaims.
Wijze van deelneming:	De gemeente is aandeelhouder.
Betrokkenen:	6 Provincies en circa 116 gemeenten.
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder Houben
Risico's:	Het financiële risico is na de liquidatie van het General Escrow Fonds relatief gering en beperkt zich tot de hoogte van het werkkapitaal en het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag € 20.000), art. 2:81BW.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum

06 JUL 2017

Publiek belang Elektriciteitsproductie B.V.

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016	€ 1.600.000	€ 1.600.000
Waarvan reserves	€ 83.000	€ 148.000
Vreemd vermogen 2016	€ 118.000	€ 45.000
Waarvan voorzieningen	€ 0	€ 0
Resultaat 2015/2016	€ -/- 18.000	€ 65.000*
Dividenduitkering 2016	€ 0	€ 0**

* voorlopige cijfers obv financiële administratie die aan accountant is gestuurd

** Inschatting. Definitief voorstel zal in april 2017 worden voorgelegd aan aandeelhouders.

Programma:	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien
Ondernemingsvorm:	Besloten vennootschap
Vestigingsplaats:	's-Hertogenbosch
Financieel belang:	0,33%.
Boekwaarde:	N.v.t.
Visie en beleidsvoornemens:	Onderdeel van Essent was het 50% aandeel in N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ), o.a. eigenaar van de kerncentrale in Borssele. Het bedrijf Delta NV uit Zeeland heeft de verkoop van dit bedrijfsonderdeel van Essent aan RWE 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.). In 2010 is op gezamenlijk initiatief van de aandeelhouders van PBE en de provincie Zeeland als belangrijkste aandeelhouder van Delta 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, ERH alsnog geleverd aan RWE. PBE blijft bestaan met een beperkt takenpakket. PBE zal de zaken afwikkelen die uit de verkoop voortkomen. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant borging publiek belang kerncentrale Borssele uit 2009 die nopen tot voortbestaan van PBE in afgeslankte vorm. Hiermee is een termijn van 8 jaar na verkoop gemoeid. Na een statutenwijziging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 14 december 2011 is de inrichting van PBE aangepast naar de status van een SPV, vergelijkbaar met o.a. Verkoop Vennootschap. Conform de koopovereenkomst kon RWE tot uiterlijk 30 september 2015 potentiële claims indienen t.l.v. het General Escrow Fonds. RWE had op 30 september 2015 geen potentiële claims ingediend mbt verkoop van het 50% belang in EPZ. Het General Escrow Fonds is in juli 2016 geliquideerd en uitgekeerd aan de aandeelhouders. Binnen PBE is nog vanaf medio 2012 een bedrag van € 1,6 mln. (merendeel aandelenkapitaal) achtergebleven om mogelijke zaken die uit de verkoop voortkomen af te wikkelen. De Vennootschap zal pas eind 2019 kunnen worden geliquideerd omdat zij partij is in een aantal andere juridische overeenkomsten die bij de verkoop van Essent aan RWE zijn afgesloten.
Openbaar belang:	De deelneming wordt aangehouden om aan formele rechten en verplichtingen jegens de Staat, vastgelegd in een convenant, te voldoen.
Wijze van deelneming:	De gemeente is aandeelhouder.
Betrokkenen:	6 Provincies en circa 116 gemeenten.
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder Houben
Risico's:	Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap (totaalbedrag € 1.496.822), art. 2.:81BW.

datum

06 JUL 2017

CBL Vennootschap B.V.

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016	\$ 9.500.000	\$ 830.000
Waarvan reserves	\$ 9.200.000	\$ 570.000
Vreemd vermogen 2016	\$ 445.000	\$ 155.000
Waarvan voorzieningen	\$ 0	\$ 0
Resultaat 2015/2016	\$ -/- 350.000	\$ -/- 270.000*
Dividenduitkering 2016	\$ 0	\$ 700.000**

* voorlopige cijfers obv financiële administratie die aan accountant is gestuurd

** Inschatting. Definitief voorstel zal in april 2017 worden voorgelegd aan aandeelhouders.

Programma:	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien
Ondernemingsvorm:	Besloten vennootschap
Vestigingsplaats:	's-Hertogenbosch
Financieel belang:	0,33%.
Boekwaarde:	N.v.t.
Visie en beleidsvoornemens:	De functie van deze vennootschap is de verkopende aandeelhouders van energiebedrijf Essent ("Verkopende Aandeelhouders") te vertegenwoordigen als medebeheerder (naast RWE, Essent en Enexis) van het CBL Escrow Fonds en te fungeren als "doorgeefluik" voor betalingen in en uit het CBL Escrow Fonds (CBL: Cross Border Lease). Voor zover na beëindiging van alle CBL's en de uitbetaling uit het CBL Escrow Fonds van de daarmee corresponderende voortijdige beëindigingsvergoeding nog geld overblijft, wordt het resterende bedrag in de verhouding 50%-50% verdeeld tussen RWE en de verkopende aandeelhouders. Eind juni 2016 is het CBL Escrow Fonds geliquideerd. Het restantbedrag afgerond \$ 19,1 mln. is in de verhouding 50%-50% uitbetaald aan RWE en aan de vennootschap (aandeelhouders). Op het moment wordt nog een bedrag van \$ 1 mln. aangehouden voor eventuele nakomende advies- en afwikkelingskosten. Verwachting is dat dit bedrag medio 2017 nog grotendeels vrij zal kunnen vrijvallen en uitgekeerd kan worden aan de aandeelhouders. De Vennootschap zal pas eind 2019 kunnen worden geliquideerd omdat zij partij is in een aantal andere juridische overeenkomsten die bij de verkoop van Essent aan RWE zijn afgesloten.
Openbaar belang:	CBL Vennootschap B.V creëert de randvoorwaarden voor maximalisatie van de verkoopopbrengst van Essent en een optimale risicoafdekking voor eventuele aansprakelijkheid van de publieke aandeelhouders.
Wijze van deelneming:	De gemeente is aandeelhouder.
Betrokkenen:	6 Provincies en circa 116 gemeenten.
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder Houben
Risico's:	Met de liquidatie van het CBL Escrow Fonds is alleen nog sprake van een risico en daarmee aansprakelijkheid voor de Verkopende Aandeelhouders ter hoogte van het bedrag dat wordt aangehouden in de vennootschap (\$ 1mln.). Daarnaast is het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de verkopende Aandeelhouders relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap(totaal € 20.000), art 2.:81 BW.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

CSV Amsterdam B.V.

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016	€ -/- 42.000	€ 3.200.000
Waarvan reserves	€ -/- 42.000	€ 3.100.000
Vreemd vermogen 2016	€ 50.000	€ 162.000
Waarvan voorzieningen	€ 0	€ -/- 75.000
Resultaat 2016	€ -/- 51.000	€ 3.300.000*
Dividenduitkering 2016	€ 0	€ 3.000.000**

* voorlopige cijfers obv financiële administratie die aan accountant is gestuurd

** Inschatting. Definitief voorstel zal in april 2017 worden voorgelegd aan aandeelhouders.

Programma:	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien
Ondernemingsvorm:	Besloten vennootschap
Vestigingsplaats:	's-Hertogenbosch
Financieel belang:	0,33%.
Boekwaarde:	N.v.t.
Visie en beleidsvoornemens:	Op 9 mei 2014 is de naam van Claim Staat Vennootschap B.V. gewijzigd in CSV Amsterdam B.V.. De statuten zijn gewijzigd zodat de nieuwe organisatie nu drie doelstellingen vervult: a. namens de verkopende aandeelhouders van Essent een eventuele schadeclaimprocedure voeren tegen de Staat als gevolg van de WON; b. namens de verkopende aandeelhouders eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RECYCLECO B.V. ("Waterland"); c. het geven van instructies aan de escrow-agent wat betreft het beheer van het bedrag dat op de escrow-rekening n.a.v. verkoop Attero is gestort. (ad. a.) In februari 2008 zijn Essent en Essent Nederland B.V., 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 N.V. 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 binnen de Essent groep), die deze vordering gebundeld zullen gaan houden via de deelneming (de "Claim Staat Vennootschap BV"). 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 op 26 juni 2015 jl. uitspraak gedaan. De Hoge Raad heeft besloten dat de Splitsingswet niet in strijd is met het recht van de Europese Unie. Met deze uitspraak van de Hoge Raad zijn de vorderingen van Essent op de Staat definitief afgewezen. Voor de vennootschap is de procedure daarmee geëindigd. (ad. b.) In het kader van de verkoop van Attero aan Waterland hebben de

	verkopende aandeelhouders een aantal garanties en vrijwaringen gegeven aan Waterland. Het merendeel van deze garanties en vrijwaringen is door de verkopende aandeelhouders overgedragen aan CSV Amsterdam B.V. Ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims heeft Waterland bedongen dat een deel van de verkoopopbrengst door de verkopende aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd op een escrow-rekening wordt aangehouden. Buiten het bedrag dat op deze rekening zal worden gehouden, zijn de verkopende aandeelhouders niet aansprakelijk voor inbreuken op garanties en vrijwaringen. Waterland heeft op 22 mei 2015 een claim van te minste 9,5 mln. ingediend bij de CSV Amsterdam B.V. Vanwege die claim, diende – conform de afspraken vastgelegd in de koopovereenkomst – het gehele in escrow geplaatste bedrag ter beschikking te blijven ter afwikkeling van deze claim. De contractueel beoogde verlaging per 27 mei 2015 van het escrow bedrag heeft daarom niet plaatsgevonden. Eind juni 2016 zijn Attero/Waterland en CSV Amsterdam BV tot een compromis gekomen voor de afwikkeling van fiscale claims tot afsplitsing van Essent in 2009, voor te weten € 5.464.217. Het bedrag is betaald uit de escrow fonds van € 13,5 mln. Daarnaast is door Attero een bedrag betaald aan de vennootschap van € 3.406.063 voor de eventuele belastingteruggave over deze periode. Het bedrag is toegevoegd aan de overige reserves van de vennootschap. (ad. c.) Het vermogen op de escrow-rekening is € 13,5 mln. De escrow-rekening wordt aangehouden bij de notaris. De verkopende aandeelhouders en Waterland zijn niet zonder meer gerechtigd tot het voornoemde bij een notaris is escrow gestorte bedrag. Zodra aan de in de escrow overeenkomst opgenomen voorwaarden is voldaan, zal de notaris het desbetreffende bedrag betalen aan hetzij CSV Amsterdam B.V. (ten gunste van de Verkopende Aandeelhouders), hetzij Waterland. Het in escrow gestorte bedrag maakt geen onderdeel van de balans van CSV Amsterdam B.V.. De looptijd van deze vennootschap is afhankelijk van de periode dat de claims worden afgewikkeld. Eventuele claims kunnen door Waterland tot 5 jaar na completion (mei 2019) worden ingediend. Na afwikkeling van deze eventuele claims van Waterland zal de escrow-rekening kunnen worden opgeheven en het restant op deze rekening kunnen worden uitgekeerd aan de aandeelhouders.
Openbaar belang:	Deze deelneming wordt tijdelijk aangehouden om de verkoop van Essent aan RWE af te wikkelen alsmede de verkoop van Attero aan Waterland. CSV Vennootschap B.V creëert de randvoorwaarden voor maximalisatie van de verkoopopbrengst van Essent en een optimale risicoafdekking voor eventuele aansprakelijkheid van de publieke aandeelhouders.
Wijze van deelneming:	De gemeente is aandeelhouder.
Betrokkenen:	6 Provincies en circa 116 gemeenten.
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder Houben
Risico's:	Het financiële risico is beperkt tot eventuele claims van Waterland als gevolg van garanties en vrijwaringen die door de verkopende aandeelhouders zijn afgegeven en tot het maximale bedrag (EUR 13,5 mln.) op de escrow-rekening. Daarnaast is het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de verkopende Aandeelhouders relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap(totaal € 20.000), art 2.:81 BW.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

N.V. MTB regio Maastricht

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016*	€ 3.196.000	€ 3.196.000
Vreemd vermogen 2016	€ 12.609.000	€ 10.050.000.
Resultaat 2015/2016**	€ -/- 360.000	€ -/- 832.000.

* Dit is inclusief een achtergestelde lening van de deelnemende gemeente van € 12,1 mln.

** Het tekort wordt aangevuld door de deelnemende gemeenten.

Programma:	Sociaal domein.
Ondernemingsvorm:	Naamloze vennootschap.
Vestigingsplaats:	Maastricht.
Financieel belang:	90 aandelen van de 1.000/jaarlijkse subsidie boven op de rijksbijdrage/rentevrije achtergestelde lening zonder hypothecaire zekerheid.
Visie en beleidsvoornemens:	MTB is een sociaal werkbedrijf, hetgeen wordt vertaald in een tweeledige doelstelling: een sociale en economische. Vanuit de sociale doelstelling richt MTB zich op mensen die niet op eigen kracht hun plek op de arbeidsmarkt kunnen verwerven. Aan deze mensen wordt een (leer)werkomgeving geboden waar zij hun talenten en competenties verder kunnen ontwikkelen. MTB biedt daarbij deskundige begeleiding en ondersteuning in de bemiddeling naar zo regulier mogelijk werk. De andere kant van de MTB is die van de professionele dienstverlener. Met een grote diversiteit aan eigen bedrijfsactiviteiten is MTB speler in veel verschillende sectoren van dienstverlening en productie. Daar is het een marktpartij in normale concurrentie met andere aanbieders: o.a. in groen, catering, schoonmaak, beveiliging, industriële assemblage, drukwerk, etc. MTB profileert zich daarbij als betrouwbaar zakenpartner met de focus op kwaliteit en klanttevredenheid. Zo wordt het economische doel van een positieve exploitatie ingevuld. Werk is de verbindende factor tussen de beide doelen. Medewerkers leveren productieve arbeid met een economische waarde en werken tegelijk aan hun persoonlijke ontwikkeling. In juni 2015 is de collegenota "Toekomst MTB en organisatie re-integratie 2016 e.v." vastgesteld en de raad is daarover in juli 2015 geïnformeerd. MTB is in 2015 omgebouwd voor de uitvoering van drie functies, te weten afbouw WSW oud, arbeidsmatige dagbesteding en leerwerkbedrijf. Overwegingen hierbij zijn continuïteit en rust voor de oude doelgroep WSW, een extra mogelijkheid tot participatie door arbeidsmatige dagbesteding voor arbeidsgehandicapten (ca. 30 plekken, gefinancierd uit de Wmo) en een optimale mogelijkheid tot doorstroom voor de doelgroep van de Participatiewet via het leerwerkbedrijf (ca. 100 mensen). Als gevolg van de afbouw van de WSW is het bedrijf afgebouwd. De stevige bezuinigingsopgave met de daarmee gepaard gaande personeelsreductie van 35 fte (regulier personeel) is in 2015 afgerond en vanaf 1 januari 2016 is het bedrijf door gegaan in de nieuwe constellatie. Ook het terugbrengen van het aantal indirecte WSW-ers (dit zijn o.a. medewerkers magazijn, technische dienst, werkleding productie, etc.) tot 60 is in 2015 opgepakt. Door alle maatregelen (inclusief het treffen van een voorziening van € 3 mln.) worden de financiële tekorten terug gebracht, maar duidelijk is dat de uitvoering van de WSW gepaard blijft gaan met tekorten. De oorzaak hiervan ligt in het verschil tussen de loonkosten van de WSW-ers en de door het rijk beschikbaar gestelde subsidie. Deze daalt immers van 2014 tot en met 2020 met ca. € 5.000,00 per WSW-er. Slechts een deel daarvan kan worden gecorrigeerd met de genoemde maatregelen. De salariskosten van de WSW-ers zijn in 2017

	medewerkers vormen namelijk zo'n 80% van de begroting van de WSW-bedrijven. De mogelijkheden om deze kostenpost te verkleinen, zijn beperkt, gezien de salarissen bij CAO bepaald zijn en er een wettelijke verplichting is om deze mensen werk aan te bieden. Ondanks dat het tekort blijft bestaan is MTB een duurzaam bedrijf, dat ook in de toekomst belast blijft met de uitvoering van de WSW en ook op die taak berekend is. Het tekort dat blijft bestaan bij MTB zal door de aandeelhoudende gemeenten worden gedekt.
Openbaar belang:	In stand houden en beheren van een organisatie die gespecialiseerd is in het op bedrijfsmatige basis aanbieden van zoveel mogelijk passend werk en relevante werkervaring aan gehandicapten en aan personen met een afstand tot de arbeidsmarkt.
Wijze van deelneming:	De gemeente is aandeelhouder.
Betrokkenen:	Gemeente Maastricht, gemeente Eijsden-Margraten en gemeente Meerssen.
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder Van Rijswijk en wethouder Houben
Risico's:	Gemeente is verantwoordelijk voor de uitvoering Wsw. Financiële risico's door teruglopen rijkssubsidies per arbeidsplaats. Verliesbijdrage tekort naar rato aantal aandelen (10%)

Geneeskundige Gezondheidsdienst Zuid Limburg (GGD)

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016	€ 4.994.180	€ 3.261.927
Vreemd vermogen 2016	€ 12.769.001	€13.792.774
Resultaat 2015/2016	€ 1.022.689	€-/- 203.952

Programma:	Sociaal domein.
Ondernemingsvorm:	Gemeenschappelijke Regeling.
Vestigingsplaats:	Sittard-Geleen.
Financieel belang:	Subsidie/inkooprelatie/verliesbijdrage naar rato inwonertal. Bijdrage 2016: €404.562
Visie en beleidsvoornemens:	Zorgdragen voor publieke gezondheid, ambulancezorg, GHOR, vangnetfunctie en crisiszorg voor verslaafden, dak- en thuislozen, sociaal medische advisering. Voor de komende beleidsperiode 2016 t/m 2019 is door de deelnemende gemeenten gekozen voor een groeiscenario, waarin de GGD gepositioneerd wordt als partner binnen het totale sociale domein. De mate van groei is afhankelijk van de gezamenlijke behoefte en wordt gedurende de beleidsperiode nader ingevuld.
Openbaar belang:	Bevordering van collectieve volksgezondheid
Wijze van deelneming:	Het Algemeen Bestuur van de GGD Zuid Limburg bestaat uit één bestuurslid per deelnemende gemeente en één plaatsvervangend lid. Als lid van het Algemeen bestuur kunnen slechts worden aangewezen leden van het college van de gemeenten.
Betrokkenen:	18 Zuid-Limburgse gemeenten.
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder van Rijswijk.
Risico's:	Verliesbijdrage naar rato inwonertal.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Antidiscriminatievoorziening Limburg

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2015*	€ 153.829	€ 153.829
Vreemd vermogen 2015*	€ 63.747	€ 63.747
Verwacht resultaat 2016*	€	€

*Cijfers 2016 zijn nog niet bekend

Programma:	Sociaal domein.
Ondernemingsvorm:	Gemeenschappelijke Regeling.
Vestigingsplaats:	Maastricht.
Financieel belang:	Bijdrage naar rato van aantal inwoners/verliesbijdrage naar rato van inwoners. Bijdrage 2016: € 7.778
Visie en beleidsvoornemens:	Signaleert, voorkomt en bestrijdt discriminatie en ongelijke behandeling in de Provincie Limburg. Zij realiseren dit door namens 29 Limburgse gemeenten de Wet Gemeentelijke Anti-discriminatievoorzieningen uit te voeren en actief voorlichting en adviezen te geven aan organisaties, bedrijven en onderwijs.
Openbaar belang:	Signaleert, voorkomt en bestrijdt discriminatie en ongelijke behandeling.
Wijze van deelneming:	Via centrumgemeente Maastricht.
Betrokkenen:	29 Limburgse gemeenten.
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder van Rijswijk /Via centrumgemeente Maastricht.
Risico's:	Verliesbijdrage naar rato van inwoners.

Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016*	€ 8.781.406	€ 8.237.528
Vreemd vermogen 2016*	€ 35.946.717	€ 44.082.217
Resultaat 2015/2016*	€ 109.721	€ 333.178

* Betreft brandweer

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016*	€ 229.969	€ 201.177
Vreemd vermogen 2016*	€ 0	€ 0
Resultaat 2015/2016*	€ 27.776	€ 1.208

* betreft GHOR

Programma:	Openbare orde en veiligheid.
Ondernemingsvorm:	Gemeenschappelijke Regeling.
Vestigingsplaats:	Margraten.
Financieel belang:	Bijdrage volgens vastgestelde verdeelsleutel (deels naar rato inwoneraantal, deels o.b.v. historische kosten (2,97%). Bijdrage brandweergedeelte 2016: €973.121 Bijdrage GHOR 2016: € 28.588
Visie en beleidsvoornemens:	Het realiseren van een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie van de brandweezorg, geneeskundige hulpverlening, gemeentelijke bevolkingszorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing binnen het werkgebied van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg.
Openbaar belang:	Preventie en repressie branden, geneeskundige hulpverleningen gemeentelijke bevolkingszorg bij ongevallen en rampen.
Wijze van deelneming:	De burgemeester is lid van het Algemeen Bestuur.

Betrokkenen:	18 Zuid-Limburgse gemeenten.
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	De burgemeester is lid van het Algemeen Bestuur en heeft één stem.
Risico's:	Geen.

Verkeersveiligheidsproject Heuvelland

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016	€ N.v.t.	€ N.v.t.
Vreemd vermogen 2016	€ N.v.t.	€ N.v.t.
Verwacht resultaat 2016	€	€ N.v.t.

Programma:	Verkeer, vervoer en openbare ruimte.
Ondernemingsvorm:	Gemeenschappelijke Regeling.
Vestigingsplaats:	Gulpen.
Financieel belang:	Bijdrage per inwoner. Bijdrage 2016: € 8.582
Visie en beleidsvoornemens:	Op efficiënte en effectieve wijze uitvoering geven aan een van de drie beleidspijlers van verkeersveiligheid: educatie en voorlichting.
Openbaar belang:	Op efficiënte en effectieve wijze uitvoering geven aan een van de drie beleidspijlers van verkeersveiligheid: educatie en voorlichting.
Wijze van deelneming:	
Betrokkenen:	Gemeenten Gulpen-Witterm. Vaals, Valkenburg aan de Geul, Eijsden-Margraten en Meerssen.
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder Houben.
Risico's:	Niet van toepassing.

Milieuparken Geul en Maas

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016	€ 216.792	€ 112.003
Vreemd vermogen 2016	€ 207.436	€ 275.714
Resultaat 2015/2016*	€ 266.479	€ 193.674

Programma:	Milieu.
Ondernemingsvorm:	Gemeenschappelijke Regeling.
Vestigingsplaats:	Maastricht.
Financieel belang:	Bijdrage in kosten op basis van het aantal van inwoners per deelnemende gemeente. Bijdrage 2016 op basis van bevoorschotting: € 283.426
Visie en beleidsvoornemens:	Het betreft een gemeentelijke samenwerking op het gebied van zorgdragen voor een voorziening waar burgers huishoudelijke afvalcomponenten kunnen brengen. De deelnemende gemeenten exploiteren gezamenlijk de milieuparken op basis van regionale uniformering en kostenbeheersing. De milieuparken bevinden zich in Maastricht (Randwyck, Noorderbrug en Beatrixhaven) en Valkenburg aan de Geulle (de Valkenberg). In 2015 is de GR voor drie jaar verlengd, voor de jaren 2016 tot en met 2018. In die drie jaar oriënteren de gemeenten zich op verdergaande samenwerking op het gebied van afval. Dit om in te kunnen spelen op nieuw Rijksbeleid (VANG, Van Afval Naar Grondstof) en om invulling te kunnen geven aan het beleid voor Circulaire Economie.
Openbaar belang:	Het aanbieden van een brengplaats voor afval.
Wijze van deelneming:	De wethouder is vertegenwoordigd in het bestuur.
Betrokkenen:	Gemeente Maastricht, Valkenburg aan de Geul en Meerssen.

Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder Cortenraede
Risico's:	Verliesbijdrage naar rato van inwoners.

Regionale Uitvoeringsdienst Zuid Limburg (RUD)

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016*	€ 2.495.840	€ N.n.b.
Vreemd vermogen 2016*	€ 981.090	€ N.n.b.
Resultaat 2015/2016*	€ 1.389.088	€ 450.982

Cijfers 2016 zijn nog niet bekend.

Programma:	Milieu.
Ondernemingsvorm:	Gemeenschappelijke Regeling.
Vestigingsplaats:	Maastricht.
Financieel belang:	Jaarlijkse bijdrage in de exploitatiebegroting. Bijdrage 2016: € 138.402
Visie en beleidsvoornemens:	Algemeen overheidsbestuur met als doel het op afstand plaatsen van de uitvoeringstaken van de Provincie, specifiek: vergunningverlening, toezicht op en handhaving van het fysieke domein. In 2016 heeft de RUD een nieuwe toekomstvisie vastgesteld.
Openbaar belang:	Voorbereiding omgevingsvergunning, het toezicht houden op bedrijven en voorbereiding handhavingsbesluiten, en voor zover gemandateerd het nemen van besluiten ter zake van milieu gerelateerde bedrijven; advisering in milieuspecialisaties.
Wijze van deelneming:	
Betrokkenen:	Provincie en 18 Zuid-Limburgse gemeenten.
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder Cortenraede.
Risico's:	Het risico is gelegen in het doelmatig en efficiënt uitvoeren van taken, binnen de daartoe gestelde kaders.

Samenwerkingsverband Maas en Mergelland

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016	€ N.v.t.	€ N.v.t.
Vreemd vermogen 2016	€ N.v.t.	€ N.v.t.
Verwacht resultaat 2016	€	€ N.v.t.

Programma:	Milieu.
Ondernemingsvorm:	Lichte Gemeenschappelijke Regeling.
Vestigingsplaats:	Onbekend.
Financieel belang:	De verdeelsleutel wordt gevormd door de heffingsinkomsten (8,8%). Bijdrage 2016: € 8.800
Visie en beleidsvoornemens:	Samenwerken is belangrijk om de doelstellingen van het Bestuursakkoord Water van 2011 te kunnen bereiken: een aanzienlijke beperking van de stijging van de kosten in 2020. Onze Samenwerking (Afval)waterbeheer Maas en Mergelland heeft drie belangrijke doelstellingen: het vergroten van de kwaliteit van onze dienstverlening aan burgers en bedrijven: door specialisatie van taken binnen de organisaties verhogen we de kwaliteit van de dienstverlening aan burgers en bedrijven; het verminderen van de personele kwetsbaarheid van onze eigen organisatie; over de organisaties heen ontstaat een goed beeld van de afvalwaterketen binnen onze regio en de specifieke lokale aandachtspunten. Dit maakt het mogelijk in voorkomende gevallen elkaar te ondersteunen of (deels) te

	vervangen bij planvorming en uitvoering van watertaken; kostenbesparing ten opzichte van de huidige GRP'n.
Openbaar belang:	Samenwerken op het gebied van riool- en waterbeheer
Wijze van deelneming:	7 wethouders van de deelnemende gemeenten en de voorzitter van het waterschap Roer en Overmaas.
Betrokkenen:	Gemeente Maastricht, Gulpen-Wittern, Vaals, Simpelveld, Valkenburg aan de Geul, Eijsden - Margraten en Meerssen alsmede het WBL en Waterschap Roer en Overmaas
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder Cortenraede
Risico's:	Niet van toepassing.

Omnibuzz

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016	€ 1.979.451	€ 2.550.186
Vreemd vermogen 2016	€ 802.907	€ 1.571.304
Resultaat 2015/2016	€ 1.065.527	€ 1.606.186

Programma:	Sociaal domein.
Ondernemingsvorm:	Gemeenschappelijke Regeling.
Vestigingsplaats:	Sittard-Geleen.
Financieel belang:	Bijdrage verband houdende met de uitvoering van vervoer is op basis van werkelijk gebruik. Bijdrage inzake de personele- en beheerskosten verband houdende met de uitvoering van de GR is op basis van inwonersaantal. Bijdrage 2016: € 539.365
Visie en beleidsvoornemens:	De GR wordt getroffen in het belang van een zo doelmatig mogelijke uitvoering van de samenwerking tussen de gemeenten op het gebied van Collectief Vraagafhankelijk Vervoer, welke voor de inwoners van de deelnemende gemeenten beschikbaar is op de daartoe opgestelde voorwaarden.
Openbaar belang:	Een openbaar collectief vraagafhankelijk vervoerssysteem met een groot reis bereik binnen de provincie.
Wijze van deelneming:	Het Algemeen Bestuur bestaat uit één lid van elke deelnemende gemeente. Het Dagelijks Bestuur bestaat uit een oneven aantal van maximaal 3 leden.
Betrokkenen:	32 deelnemende gemeenten.
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder van Rijswijk.
Risico's:	Mogelijke tekorten worden afgedekt door de deelnemende gemeenten.

Belastingsamenwerking gemeenten en Waterschappen BsgW

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016	€/- 284.000	€/- 998.000
Vreemd vermogen 2016	€ 5.998.000	€ 5.439.000
Resultaat 2015/2016	€ -/- 332.000	€/- 714.000

* Gegevens 2016 zijn gebaseerd op 4^e kwartaalrapportage 2016

Programma:	Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien.
Ondernemingsvorm:	Gemeenschappelijke Regeling.
Vestigingsplaats:	Roermond.
Financieel belang:	Bijdrage op basis van verdeelsleutel (aantallen aanslagregels, WOZ-objecten, aanslagbiljetten en klantcontacten). Bijdrage 2016: € 290.990.
Visie en beleidsvoornemens:	Een zo doelmatig mogelijke uitvoering van enige wettelijke bepalingen of beleidsregels met betrekking tot; a. De heffing en invordering van gemeentelijke belastingen, inclusief activiteiten in het kader van de Wet waardering

	onroerend goed. b. De uitvoering van de wet WOZ, waaronder de waardebepaling en de waarde vaststelling
Openbaar belang:	Heffing en inning van de gemeentelijke belastingen alsmede de uitvoering van de Wet WOZ met een zo groot mogelijk maatschappelijk rendement.
Wijze van deelneming:	Het Algemeen Bestuur bestaat uit één lid van elke deelnemende gemeente. Het dagelijks bestuur bestaat uit de voorzitter en 7 leden, te benoemen door het algemeen bestuur
Betrokkenen:	Per 31 december bestaat de GR uit 30 gemeenten en 2 waterschappen.
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder Houben.
Risico's:	De risico's m.b.t. de bedrijfsvoering komen voor rekening van de regeling. De overige risico's, waaronder de risico's m.b.t. de eigen belastingopbrengst komen voor rekening van de deelnemers.

Gezamenlijke uitvoeringsorganisatie sociale dienst Maastricht-Heuvelland (SZMH)

Vermogenspositie	Begin jaar	Einde jaar
Eigen vermogen 2016	€ Niet bekend	€ Niet bekend
Vreemd vermogen 2016	€ Niet bekend	€ Niet bekend
Resultaat 2016	€ Niet bekend	€ Niet bekend

Programma:	Sociaal domein.
Ondernemingsvorm:	(lichte) Gemeenschappelijke Regeling.
Vestigingsplaats:	Maastricht.
Financieel belang:	Bijdrage in de bedrijfsvoeringskosten en bijdrage in de te verstrekken uitkeringen op basis van de voor de uitvoeringsorganisatie verwachte uitgaven. Hiertoe sluit de gemeente rijksbijdragen door naar de gezamenlijke uitvoeringsorganisatie.
Visie en beleidsvoornemens:	Met ingang van 1 januari 2016 voert de gemeente Maastricht als centrumgemeente de participatiewet en aanverwante regelingen uit namens alle deelnemers. De deelnemende gemeenten hebben zelf directe regie en controle op de dienstverlening van de gezamenlijke uitvoeringsorganisatie. Zij bepalen zelf, maar wel zoveel als mogelijk in gezamenlijkheid, autonoom beleid en verordeningen.
Openbaar belang:	Bevorderen van de uitstroom naar regulier werk middels aanbidding van een breed scala aan reïntegratieprojecten en een inkomensvoorziening.
Wijze van deelneming:	De uitvoeringsorganisatie wordt aangestuurd door de zes verantwoordelijke portefeuillehouders. De aansturing zal gebeuren op basis van de door de colleges vastgestelde centrumregeling.
Betrokkenen:	Gemeente Maastricht, Gulpen-Wittern, Eijsden-Margraten, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul.
Bestuurlijk belang/bevoegdheid:	Wethouder Van Rijswijk
Risico's:	De uitgaven binnen de Participatiewet zijn afhankelijk van het aantal uitkeringsgerechtigden, het aantal personen in een re-integratietraject en het aantal aanvragen bijzondere bijstand. Doordat de economie fluctueert zijn deze uitgaven niet te voorspellen. Het verloop zal zo goed mogelijk gemonitord worden en in de P&C-momenten zullen de ontwikkelingen aangegeven worden. Ook zullen we de beleidsontwikkelingen van de Rijksoverheid volgen en waar dit gevolgen heeft, hier op anticiperen.
In de rekening 2016 zijn de daadwerkelijke uitgaven	

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

06 JUL 2017

	opgenomen cf. het concept financieel verslag van de regionale sociale dienst SZMH. De uitgaven voor de komende jaren zijn in de begroting van Meerssen nog opgenomen cf. de oude Pentasz-begroting. Pas recentelijk is er een meerjarenprognose door SZMH opgesteld. De gegevens hiervan zullen in de bestuursrapportages verwerkt worden.
--	--

Algemeen met betrekking tot samenwerkingsverbanden

Samenwerking is een van de belangrijkste regionale opgaven van gemeenten voor de komende jaren. In de toekomstvisie 2020 is een visie op regionale samenwerking opgenomen. Meerssen hecht grote waarde aan samenwerking in het Heuvelland en blijft voor verantwoorde uitoefening van kerntaken dan ook samenwerken met andere gemeenten. Zo zal Meerssen gezamenlijk met centrumgemeente Maastricht en de Heuvellandgemeenten werken aan de realisering van regionale opgaven.

Meerssen zet zich verder in voor de succesvolle doorwerking van de al gemaakte afspraken in het kader van het buitengoed Geul en Maas. Meerssen levert een bijdrage naar rato aan het A2 - project en afspraken in het kader van regionale woningprogrammering. Meerssen levert tevens een aandeel in de revitalisering van strategisch overleg door de Heuvellandgemeenten gericht op regionale opgaven Landschap, Economie en Wonen. Meerssen streeft ernaar overleg te voeren met huidige samenwerkingspartners over een meer efficiënte wijze van samenwerking en het ontwikkelen van nieuwe initiatieven om de samenwerking te intensiveren (bijv ICT, inkoop, dienstverlening).

Voor Meerssen blijft regionale samenwerking een belangrijk aspect van strategisch beleid. Concrete doelstellingen / inspanningsverplichtingen, grensoverschrijdend denken en handelen én gerichtheid op het behalen van resultaten staan centraal bij het aangaan van (vernieuwde) samenwerkingsallianties.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf*Rm*.....

§ Grondbeleid

Inleiding

Het grondbeleid heeft invloed op en samenhang met de realisatie van de raadsprogramma's op het gebied van ruimtelijke ordening, verkeer en vervoer, cultuur, sport en recreatie en economische zaken (programma's 3, 4, 5 en 7).

In het dienstjaar 2010 is de nota Grondbeleid Meerssen (2010) vastgesteld, waarin zijn opgenomen de beleidsregels van de actieve (gemeente risicodragers) en de passieve (particulier risicodragers) grondexploitatie.

In december 2015 heeft de gemeenteraad besloten tot een eindafrekening van alle actieve grondexploitaties en een deel van de passieve grondexploitaties. Deze afrekeningen zijn in het verleden niet gedaan om eventuele kleinere nakomende kosten en/of opbrengsten alsnog te kunnen boeken en zo het totaaloverzicht te kunnen houden op projecten.

Hieronder staan de projecten vermeld die mogelijk nog een risico met zich mee kunnen brengen.

Actieve grondexploitatie

Markt 25

Van maison Proosdij staan nog 2 appartementen te koop. De definitieve subsidie-aanvraag voor stimulering woningbouw is met accountantsverklaring eind 2016 bij de Provincie Limburg ingediend.

Centrumplan Ulestraten

Mei 2016 is door de Raad besloten om de gesloten koop- en ruilvereenkomsten te ontbinden en een nieuwe ruilvereenkomst te sluiten waardoor een doorstart mogelijk wordt van het project. De gemeente wordt dan risicodragers van een deel van het plangebied. Mei 2017 heeft de gemeenteraad hiermee ingestemd. Hierdoor komt een deel van de grond en opstallen weer naar de gemeente en wordt risico gelopen voor de verkoop. Met de opbrengst is rekening (o.b.v. taxaties) gehouden bij de dekking van de realisatie van de nieuwe gymzaal. Bij een tegenvallende opbrengst is er dus sprake van een risico.

Andreas Sauerlaan

Voor de twee percelen hebben zich kopers gemeld, waarmee een contract wordt gesloten. Het bouwplan is in voorbereiding.

Passieve grondexploitatie

Herbestemming Hoeve Klinkenberg

De gemeente is ontvanger van de provinciale subsidie en deze wordt in voorschotten naar vordering van het project uitbetaald. De eindafrekening door provincie zal na gereedkoming van het project plaatsvinden op basis van de eindverantwoording van de initiatiefnemers. Indien blijkt dat niet het volledig subsidie bedrag (€500.000) definitief kan worden vastgesteld betekent dit dat het te veel verstrekte voorschot teruggevorderd zal moeten worden.

Stadsvernieuwing St Agnesplein-Pletsstraat

Exploitant: Wonen Meerssen

In oktober 2016 is het bestemmingsplan Pletsstraat Sint Agnesplein vastgesteld en zijn overeenkomsten gesloten met Wonen Meerssen voor de grondexploitatie, de realisering en de planschade. Er is beroep ingesteld bij de afdeling Bestuursrechtspraak van de Raad van State. De zitting is gepland op 27 maart 2017. De voorbereidingen voor de bouw zijn in februari 2017 gestart.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Financiële positie m.b.t. gronden

In de gemeenteraad van december 2015 is het raadsvoorstel afrekening grondexploitaties 2015 vastgesteld. De voorziening van € 78.718 voor verliesgevende projecten is opgeheven, omdat de risico's in de actieve grondexploitaties niet langer aanwezig zijn.

Reserves

Per 31-12-2016 is het saldo van de grondexploitatie-reserves € 510.847

Dit is als volgt samengesteld:

- Reserve bovenwijkse voorzieningen: € 366.085
- Reserve grondexploitatie: € 144.762

In 2017 zal bekeken worden in hoeverre de reserve grondexploitatie kan worden afgeboekt.

Gronden buiten exploitatie

De grondvoorraad bestaat voornamelijk uit landbouwgrond en (hoewel niet inzetbaar) ondergrond van gemeentelijke gebouwen en accommodaties en reststroken grond die in gebruik zijn gegeven. Alle reststroken grond zijn in kaart gebracht met de huidige en verwachte bestemmingen. Er wordt geen actief beleid gevoerd om reststroken te verkopen en naar aanleiding van verzoeken wordt beoordeeld of deze verkocht kunnen worden. In de Nota Grondbeleid Meerssen (2010) is een prijslijst opgenomen van verkoop van grond.

Daar waar sprake is van in gebruik gegeven percelen, is dit deels vastgelegd in overeenkomsten/contracten. Zo nog sprake mocht zijn van percelen (veelal van marginale omvang) die blijkens het Geo-bestand niet geregistreerd in gebruik zijn door derden, dan wordt dit achteraf geformaliseerd.

In verband met de vervulling van een publieke functie zijn niet alle gronden getaxeerd, te weten: wegen, plantsoenen, parken, percelen in het buitengebied, begraafplaatsen en percelen in het Grensmaasgebied.

De volgende **gronden zijn getaxeerd** (peilmoment medio 2011):

- Verpacht gemeentelijke eigendom (52 ha à € 40.000) € 2.080.000
- OZB-waarde van o.a., gemeentehuis, scholen en, accommodaties (scouting, sport e.d.) woonwagenlocaties en in eigendom zijnde gebouwen, € 26.202.000

TOTAAL € 28.282.000

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

§ Demografische ontwikkelingen

Inleiding

Het thema demografische ontwikkelingen stond en staat pregnant op de agenda bij veel beleidsvelden. Gevolgen van demografische ontwikkelingen zijn voelbaar op meerdere beleidsterreinen. De gevolgen zijn extra voelbaar binnen het Sociaal Domein.

De gemeenten zijn sinds 1 januari 2015 voor een groot deel verantwoordelijk voor mensen die ondersteuning nodig hebben. Deze verantwoordelijkheid ging ook nog gepaard met bezuinigingen. Enerzijds neemt gestaag het aantal mensen dat ondersteuning nodig heeft toe door de vergrijzing en anderzijds zijn er minder financiële middelen beschikbaar. Net als veel andere gemeenten stuurt ook Meerssen aan op de eigen regie-mogelijkheden van hulpbehoevende mensen en past minder 'systeemdenken' toe: problemen benaderen binnen een bepaalde wetgevend kader en/of financiële stroom. Dit laatste kan ook meer, omdat gemeenten verantwoordelijk zijn geworden voor meer taken op het vlak van participatie, jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning. Wetten zijn opgeschoond, verbreed en er zijn minder financiële schotten gekomen tussen samenhangende taken.

Het afgelopen jaar is in de Regio Maastricht-Heuvelland sprake geweest van een kleine toename van de bevolking, met name toe te schrijven aan de realisatie van hogere taakstelling van statushouders. In 2016 zijn 43 statushouders in Meerssen gehuisvest.

gemeente/inwoners	1.1.2014	1.1.2015	1.1.2016	1.1.2017
Eijsden-Margraten	24.979	24.967	25.123	25.293
Gulpen-Wittem	14.480	14.504	14.510	14.339
Maastricht	122.488	122.397	122.533	122.800
Meerssen	19.253	19.060	19.041	19.075
Vaals	9.685	9.690	9.632	9.711
Valkenburg a/d Geul	16.707	16.607	16.489	16.440
totaal	207.592	207.225	207.328	207.658

Tabel 1

Naast deze wijziging in aantallen (in Meerssen is voor het eerst sedert 1998 sprake van een kleine toename), verandert ook de samenstelling van de bevolking. In de komende 15 jaren neemt naar verwachting de groep 75-plussers met ca. 900 personen toe (+44,2%), terwijl het aantal jongeren onder de 15 jaar met 350 personen afneemt (-13,7%). (Bron: 'Progneff 2016'). Deze trend was ook al duidelijk gemaakt via de Position Paper "demografische ontwikkelingen gemeente Meerssen", 2008.

De gevolgen van een krimpende en qua samenstelling veranderende bevolking zijn meerledig, te weten:

- een veranderende kwantitatieve en kwalitatieve vraag naar woningen;
- het draagvlak voor voorzieningen komt onder druk te staan (winkels, cultuur, sport, welzijn);
- dalende gemeentelijke inkomsten en toenemende (beheers)uitgaven.

De geschetste demografische ontwikkelingen doen zich in zekere mate ook voor in (delen van) de gemeente Meerssen. De gemeente staat hierdoor op fysiek, sociaal en financieel gebied voor opgaven die vragen om een vernieuwde strategische aanpak. Een aanpak waarbij een evenwichtige balans ontstaat tussen ambities (toekomstvisie) en mogelijkheden, tussen bezuinigingen en investeringen. Werken aan een toekomstbestendig Meerssen betekent dan ook het werken aan een nieuw evenwicht, waarbij enerzijds sprake is van een arrangerende gemeente (die meer overlaat aan de burger en het maatschappelijk middenveld) en anderzijds van een actief optredende overheid die actief anticipeert en inspeelt op belangrijke maatschappelijke effecten van de leefbaarheid en vitaliteit van de kernen.

NOOT VAN DE RAAD VAN GEMEENTEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

De daling van het aantal inwoners (tabel 1a) gaat de komende paar jaren nog niet gepaard met vermindering van het aantal huishoudens (tabel 3) Dit neemt nog even toe mede als gevolg van de verdunning van gezinnen (m.n. partner-scheiding). Dit blijkt uit de prognoses in tabel 2.

Tabel 1a: prognose bevolkingsomvang gemeente Meerssen

Meerssen												
<i>Bron: CBS Statline en Etil (Prognose 2016)</i>												
Bevolking op 1 januari	2005	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2025	2030	ver schil 2030 - 2016
0 tot 5 jaar	987	740	690	674	684	668	671	670	666	702	713	
5 tot 10 jaar	1.157	959	945	899	864	826	792	754	735	709	749	
10 tot 15 jaar	1.222	1.111	1.075	1.047	999	1.009	998	986	940	762	735	
totaal 0 tot 15 jaar	3.366	2.810	2.710	2.620	2.547	2.503	2.461	2.410	2.341	2.173	2.197	350
% van totaal	17,0%	14,5%	14,1%	13,7%	13,4%	13,2%	13,0%	12,8%	12,5%	12,0%	12,6%	13,7%
15 tot 20 jaar	1.102	1.108	1.085	1.088	1.115	1.097	1.044	1.011	997	865	685	
20 tot 25 jaar	797	906	908	881	852	836	871	853	865	738	639	
25 tot 30 jaar	765	683	737	746	822	847	871	891	855	775	706	
30 tot 35 jaar	1.124	783	748	735	711	745	740	778	821	870	805	
35 tot 40 jaar	1.474	965	906	901	907	866	856	847	823	850	941	
40 tot 45 jaar	1.687	1.386	1.313	1.236	1.160	1.088	999	946	941	814	876	
45 tot 50 jaar	1.631	1.651	1.583	1.522	1.481	1.442	1.427	1.344	1.273	946	832	
50 tot 55 jaar	1.542	1.705	1.716	1.709	1.692	1.671	1.638	1.584	1.536	1.246	947	
55 tot 60 jaar	1.655	1.502	1.538	1.559	1.595	1.627	1.649	1.666	1.656	1.475	1.224	
60 tot 65 jaar	1.338	1.471	1.438	1.459	1.454	1.456	1.453	1.486	1.513	1.616	1.442	
65 tot 70 jaar	1.149	1.479	1.549	1.515	1.468	1.441	1.413	1.377	1.394	1.439	1.562	
70 tot 75 jaar	921	1.080	1.088	1.127	1.202	1.295	1.365	1.431	1.400	1.274	1.343	
75 tot 80 jaar	636	838	875	899	929	906	938	946	991	1.237	1.144	
80 tot 85 jaar	394	592	607	607	629	659	665	704	727	802	1.007	
85 tot 90 jaar	190	280	310	320	337	363	378	381	395	475	550	
90 en ouder	86	123	143	139	139	137	145	164	178	191	233	
totaal 75 of ouder	1306	1833	1935	1965	2034	2065	2126	2195	2291	2705	2934	900
% van totaal	6,6%	9,5%	10,0%	10,3%	10,7%	10,9%	11,2%	11,7%	12,2%	14,9%	16,8%	44,2%
Totaal	19.857	19.362	19.254	19.063	19.040	18.979	18.913	18.819	18.706	18.117	17.484	

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf *Rm*

Tabel 1b: Leeftijdsopbouw feitelijk 2015 en 2016 Meerssen

leeftijdsopbouw	Aantal 2015	leeftijdsopbouw	Aantal 2016
0 tot 5	684	0 tot 5	705
5 tot 10	864	5 tot 10	834
10 tot 15	999	10 tot 15	998
totaal tot 15	2.547	totaal tot 15	2.537
% van totaal	13,40%	% van totaal	13,30%
15 tot 20	1.115	15 tot 20	1110
20 tot 25	853	20 tot 25	826
25 tot 30	822	25 tot 30	839
30 tot 35	711	30 tot 35	759
35 tot 40	907	35 tot 40	879
40 tot 45	1.160	40 tot 45	1101
45 tot 50	1.481	45 tot 50	1455
50 tot 55	1.692	50 tot 55	1671
55 tot 60	1.595	55 tot 60	1625
60 tot 65	1.454	60 tot 65	1443
65 tot 70	1.468	65 tot 70	1428
70 tot 75	1.202	70 tot 75	1292
75 tot 80	929	75 tot 80	914
80 tot 85	629	80 tot 85	679
85 tot 90	337	85 tot 90	369
90 tot 95	113	90 tot 95	122
95 jaar of ouder	26	95 jaar of ouder	26
totaal 75 of ouder	2.034	totaal 75 of ouder	2.110
% van totaal	10,70%	% van totaal	11,06%
	19.041		19.075

Uit de beide bovenstaande tabellen mag geconcludeerd worden dat de feitelijke leeftijdsopbouw en die van de prognoses, redelijk kort bij elkaar liggen. De prognoses zijn zelfs een beetje positiever.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf ..RM.....

Tabel 2: prognose huishoudsamenstelling

Gemeente Meerssen	Bron: Orpheus-primos 2014										
Type huishouden	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2025	2030	2035	2040
Alleenstaand	2.326	2.343	2.389	2.448	2.508	2.560	2.591	2.708	2.793	2.740	2.718
Eenoudergezin	477	486	476	461	456	434	432	424	452	443	467
Samenwonend paar zonder kind	3.087	3.086	3.093	3.097	3.074	3.092	3.084	3.046	2.983	2.873	2.749
Samenwonend paar met kind(eren)	2.448	2.393	2.350	2.316	2.273	2.231	2.175	1.998	1.871	1.815	1.776
Overig huishouden	28	25	21	20	26	20	23	33	16	15	11
Totaal huishoudens	8.366	8.333	8.329	8.342	8.337	8.337	8.305	8.209	8.115	7.886	7.721
Thuiswonend kind (personen)	4.784	4.642	4.521	4.428	4.320	4.190	4.053	3.663	3.457	3.391	3.371
Overig lid (personen)	237	266	285	294	312	321	316	310	281	274	273
Tehuisbevolking (personen)	327	315	304	297	291	288	287	293	312	337	361
Totaal meergezins-huishoudens	6.040	5.990	5.940	5.894	5.829	5.777	5.714	5.501	5.322	5.146	5.003

Tabel 3: prognoses ontwikkeling particuliere huishoudens gemeente Meerssen

Bron: CBS Statline en EtI (Prognose 2016)											
Particuliere huishoudens op 1 januari	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2020	2025	2030	Verschil 2030 - 2016
15 tot 20 jaar	23	13	11	14	18	20	20	19	16	14	
20 tot 25 jaar	128	140	130	130	154	132	128	126	110	95	
25 tot 30 jaar	292	270	294	274	288	301	330	344	325	289	
30 tot 35 jaar	410	414	400	390	382	382	370	427	474	451	
35 tot 40 jaar	613	570	531	481	431	459	463	423	463	512	
40 tot 45 jaar	772	743	734	757	723	666	625	508	458	498	
45 tot 50 jaar	932	895	875	857	843	799	777	666	505	453	
totaal tot 50 jr	3.170	3.045	2.975	2.903	2.839	2.759	2.713	2.513	2.351	2.312	401
% van totaal	38,1%	36,8%	35,8%	34,9%	33,9%	33,0%	32,5%	30,1%	28,5%	28,6%	14,8%
50 tot 55 jaar	938	965	960	943	940	944	937	852	699	530	
55 tot 60 jaar	850	836	863	884	913	914	935	974	884	723	
60 tot 65 jaar	886	865	836	836	805	840	837	874	937	856	
totaal 50 tot 65 jr	2.674	2.666	2.659	2.663	2.658	2.698	2.709	2.700	2.520	2.109	600
% van totaal	32,1%	32,2%	32,0%	32,1%	31,7%	32,3%	32,4%	32,4%	30,5%	26,1%	22,1%
65 tot 70 jaar	737	792	849	875	930	891	863	814	845	911	
70 tot 75 jaar	658	662	650	681	688	714	761	881	807	846	
75 tot 80 jaar	539	555	579	561	596	604	624	664	825	763	
80 tot 85 jaar	340	350	378	400	403	434	451	521	574	719	
85 tot 90 jaar	164	153	166	170	200	222	238	291	362	411	
90 en ouder	42	49	48	55	70	78	81	116	154	194	
totaal 65 of ouder	2.480	2.561	2.670	2.742	2.887	2.943	3.018	3.287	3.567	3.844	826
% van totaal	29,8%	31,0%	32,2%	33,0%	34,4%	35,2%	36,1%	39,4%	43,2%	47,6%	27,4%
Totaal	8.324	8.272	8.304	8.308	8.384	8.354	8.354	8.337	8.260	8.072	

VOOR WAARMERKINGSDOELEN
Rood = afname
BDO Audit & Assurance B.V.

n.b.: naast particuliere huishoudens ook nog ca. 400 bedrijven (=tezamen aantal aansluitingen)

Hierna wordt ingegaan op een aantal belangrijke thema's die in directe relatie staan tot de demografische ontwikkelingen.

datum: 08 JUL 2017

Woningvoorraad: meer kwaliteit en aangepast aan de behoefte

Het nieuwe Provinciale Omgevingsplan Limburg (POL) is eind 2014 vastgesteld. Het thema Wonen komt hierin uitvoerig aan de orde. Uit het POL vloeit een "task force" voort voor de gemeenten in de krimpregio Zuid-Limburg. Het afgelopen jaar zijn daarvoor op Zuid-Limburgse schaal en meer specifiek ook in de Regio Maastricht-Heuvelland de vervolgstappen gezet om te komen tot transitie van de woningmarktprogrammering. Uw raad is hierover het afgelopen jaar geïnformeerd als voorbode op de inmiddels genomen besluiten (afwegingskader woningbouwprogrammering Maastricht-Heuvelland en Structuurvisie Wonen ZL).

Die vervolgstappen vloeien primair voort uit de in 2011 binnen de regio Maastricht en Heuvelland vastgestelde regionale woonvisie. Hierin werd al inzicht geboden in de noodzakelijke afbouw van de regionale woningbouwopgave voor de periode tot 2015, met een doorkijk naar 2020. De transitie van het woningmarktprogramma is een thema dat in 2017 via de vaststelling de regionale programmering in de besluitvormingsfase terecht zal komen.

Ook in deze regio is erkend dat er een gemeenschappelijke opgave ligt in het terugbrengen van de plancapaciteit op basis van een gemeenschappelijk toetsingskader.

In de periode 2017-2018 e.v. staan nog 137 nieuwe woningen als potentieel (qua bestemmingsplan) realiseerbaar in het woningbouwprogramma. Substantiële vermindering van dit aantal zal nodig zijn om de kwantitatieve en kwalitatieve balans te verbeteren tussen vraag en aanbod en om de zich langzaam manifesterende structurele leegstand terug te dringen en daar te (ver-)bouwen waar dit aansluit op de kwalitatieve (=zorg) behoefte. Dit wordt de transitieopgave genoemd voor het komende decennium.

Gebruik zal worden gemaakt van het instrumentarium dat op Zuid-Limburgse schaal ingezet zal worden om te komen tot intrekking van kwalitatief niet meer aan de maat zijnde bouwtitels zonder dat planschadeplicht aan de orde is: de structuurvisie Wonen i.c.m. de verbijzondering daarvan in de vorm van de Omgevingsvisie (onderdeel Wonen).

tabel 4: Verwachting toe te voegen nieuwbouw

Aantal mogelijke nieuwbouw (2017 e.v.)	Waarvan HUUR	Waarvan KOOP	Waarvan vergund	Waarvan In aanbouw
137	29	108	67	13
Waarvan 18	2017 verwachte feitelijke realisatie			
Waarvan 50	2018 mogelijke realisatie			
Waarvan 70	Geen reëel zicht op realisatie			

Peilmoment begin 2017

Uit het samenstel van de aan het eind van deze paragraaf opgenomen tabellen van Progneff van inwoners, huishoudens en woningbehoefte en onderstaande tabel leegstand, mag worden opgemaakt dat met nadruk gewerkt moet worden aan transformatie van bestaande woningvoorraad en zeer selectieve nieuwbouw in combinatie met sloop.

De kwalitatieve eisen ter voldoening aan de geïnventariseerde behoefte zullen nadrukkelijk als randvoorwaarden ingevuld dienen te worden door de partijen die zullen zorgdragen voor de totstandbrenging van deze woningen.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Tabel 5: leegstand woningen/bedrijfspanen per 31.12.2016

soort pand	Meerssen totaal 2016	Bunde	Geulle	Meerssen	Ulestraten /Moorveld
woonruimten totaal	148 *)	34	26	63	25
woningen	130	33	25	51	21
appartementen	10	0	0	8	2
woning/bedrijfspan	8	1	1	4	2
Bedrijfspanen	35	6	3	19	7

*)waarvan 93 > 6 maanden

Nadrukkelijk is behoefte aan een kwalitatieve verbetering van de bestaande woningvoorraad. Dit is primair de verantwoordelijkheid van de eigenaar. Als arrangeur zal de gemeente bij de verhuurders aandringen op een programmatische aanpassing van de huurwoningen. Daar waar dit in combinatie kan met een duurzame verbetering van de openbare ruimte heeft de gemeente haar rol op zich genomen, zoals dit plaatsvindt in Meerssen-West en opgestart is in Rothem Zuid.

Tabel 6: prognose woningvoorraadbehoefte gemeente Meerssen

Meerssen, Woningvoorraad/woningbehoefte op 1 jan.					Bron: CBS Statline en Etal (Prognose 2014)				
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2025	2030	2035
Totaal	8.474	8.486	8.488	8.492	8.493	8.486	8.391	8.192	7.870

De kwalitatieve behoefte

Bekend is dat mensen met zogenaamde lagere zorgzwaartepakketten, waar men voorheen mee opgenomen kon worden in instellingen als zorgcentra en verpleeghuizen, geen verblijfsindicatie meer krijgen. Deze mensen blijven langer (zelfstandig) thuis wonen. Hebben zij zorg of begeleiding nodig, dan wordt deze in de thuissituatie geboden. Niet alleen het verdwijnen van een verblijfsindicatie voor mensen met een laag zorgzwaartepakket leidt tot meer mensen die zelfstandig wonen met zorg, ook zijn er genoeg mensen die ervoor kiezen om langer in hun eigen vertrouwde omgeving te blijven wonen. Tevens moeten we misschien ook meer rekening gaan houden met mensen die hun woning niet verkocht krijgen.

Deze ontwikkelingen zien wij ook in Meerssen in het gepresenteerde rapport van PC² 'wonen en zorg'. De gemeente heeft een belangrijke rol in het goed organiseren van wonen en het stijgend aantal mensen die behoefte hebben aan ondersteuning. De gemeente is hiervoor het een en ander in kaart aan het brengen. Er is al een verkennend onderzoek gedaan naar de stijging van het aantal mensen dat zelfstandig woont en ondersteuning nodig heeft, wat hun 'huishoudboekje' gemiddeld zal zijn bij wonen en zorg, etc. In augustus 2016 heeft de gemeenteraad de uitkomsten van het PC² rapport gepresenteerd gekregen en kennisgenomen van de vervolgacties die nodig zullen zijn en verwerkt zijn in het actiepuntenplan. Bij de uitvoering hiervan zijn dienstverleners en woningcorporaties en woningeigenaren betrokken. Gebruik zal worden gemaakt van provinciale regelingen gericht op "langer verblijf in eigen woning".

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Herinrichting openbare ruimte: vergroening

De focus ligt al enkele jaren op het duurzaam (en goedkoper) beheren en in stand houden van de openbare ruimte.

De transformatie opgave in herstructureringsgebieden, leidt tot groei van het groenareaal van de gemeente. Méér groen draagt positief bij aan de leefbaarheid in deze delen van de gemeente enerzijds, doch is wel kostenverhogend in beheer- en onderhoud. Om te voorkomen dat dit automatisch leidt tot een stijging van de kosten voor de gemeente worden keuzes gemaakt. De herinrichting zal duurzaam moeten zijn, waarbij beheer en onderhoud op wijkniveau een uitdaging vormt. Dit laatste heeft het afgelopen jaar nog geen gestalte gekregen.

Voorzieningen in evenwicht: nadruk op kwaliteitsverbetering

Voor wat betreft de *detailhandelsvoorzieningen* is er een naar tevredenheid functionerend bovenlokaal winkelcentrum in de Beekstraat en omgeving en is het afgelopen jaar met het vaststellen van het bestemmingsplan, weer beweging gekomen voor de invulling van de kansen voor St. Rochusstraat/St. Agnesplein en omgeving. De aandacht wordt geschonken aan het gering houden van leegstaande winkels en kantoren. Uit tabel 5 valt af te leiden dat inschakeling van een gespecialiseerd bedrijf opportuun geacht mag worden.

Voor beide gebieden geldt als uitgangspunt een duurzame ontwikkeling met nadrukkelijk oog voor kwaliteit boven kwantiteit.

Voor wat betreft *bedrijventerreinontwikkeling* zijn ondanks de economische crisis toch diverse ontwikkelingen geweest die geleid hebben tot invulling van onbenutte bedrijfscapaciteit (Meerstraat) en een uitbreiding van een bestaand bedrijf (Meerstraat). Voor het overige bieden de Beheers verordeningen planologisch de mogelijkheid van kleinschalige activiteiten in de woonomgeving en zijn voldoende bestaande bedrijfspanden beschikbaar voor (her-)vestiging van bedrijven.

Het aantal leegstaande *gemeentelijke gebouwen* is zeer beperkt en een ontwikkeling In 't Riet eo. biedt perspectief voor herbestemming.

In het *basisonderwijs* in Meerssen is sprake van dalende leerlingaantallen. In tabel 7 is het aantal leerlingen te zien, per basisschool, in de jaren 2012 tot en met 2016. In deze periode is het aantal leerlingen met bijna 12% gedaald. Het totaal aantal leerlingen in 2016 ligt 5% lager dan 2015. Alle basisscholen zijn in leerlingenaantallen gedaald ten opzichte van 2015, behalve Ondersteboven. Bij deze school is het aantal leerlingen gelijk gebleven. Ook is in tabel 7 het daadwerkelijke aantal leerlingen in 2016 afgezet tegen de geprognoseerde aantallen. Hierbij valt op dat twee scholen in 2016 een hoger aantal kinderen op school hadden dan geprognoseerd. Twee scholen zijn (zo goed als) gelijk aan de prognose. Drie scholen zitten onder de prognose. In totaal zitten er in 2016 in Meerssen 25 leerlingen minder op de basisscholen dan geprognoseerd.

Tabel 7: aantal leerlingen per basisschool.

Bron realisatiecijfers: DUO, teldatum 1 oktober betreffende jaar.

Bron prognoses: abf research, feb 2015.

	2016		2015	2014	2013	2012
	Prognose	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie
De Bundeling	139	160	168	153	167	155
Franciscus	406	414	425	448	454	479
De Lindegaerd	95	94	113	111	115	120
De Gansbeek	259	259	265	275	280	275
Op 't Hwagveld	134	108	115	147	148	148
De Triangel	209	193	212	212	221	215
Ondersteboven	101	90	90	96	95	101
Totaal	1343	1318	1388	1442	1480	1493

VOOR WAARMERKINGSDOELTINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

De daling van 70 leerlingen heeft gevolgen voor de huisvesting van de scholen. Vanuit het Rijk wordt er een opheffingsnorm voor basisscholen vastgesteld. Voor Meerssen bedraagt deze norm 116 leerlingen. Scholen waarvan het aantal leerlingen drie jaar lang onder de norm valt, verliezen hun bekostiging. Schoolbestuur INNOVO heeft echter aangegeven een norm van 80 leerlingen te hanteren. Dit kan omdat het Rijk namelijk (financiële) alternatieven biedt aan schoolbesturen om de kleine scholen in stand te kunnen houden. De openbare basisschool komt de komende jaren niet in de buurt van de opheffingsnorm. Om deze reden is de INNOVO opheffingsnorm geen onderwerp van gesprek met schoolbestuur kom Leren.

De scholen hebben te maken met groeiende leegstand. De gemeente is verantwoordelijk voor het aanbieden van geschikte huisvesting aan een school. Het schoolbestuur is verantwoordelijk voor de exploitatie van een schoolgebouw. Indien er dus leegstand in een schoolgebouw ontstaat, draagt het schoolbestuur de kosten voor deze leegstand.

Om tijdig en gezamenlijk te kunnen anticiperen op de gevolgen van de leerlingendaling is in 2016 gestart met de actualisatie van het Integrale Huisvestingsplan onderwijs (IHP). Het huidige IHP dateert uit 2008, en is geactualiseerd in 2012. Bij de actualisatie worden schoolbesturen INNOVO en kom Leren betrokken, maar ook de twee primaire aanbieders van *peuterspeelzaalwerk* (Spelenderwijs) en *kinderopvang* (MIK). De gevolgen van de krimp zijn immers ook in deze werkvelden voelbaar. Op basis van een gedeelde visie over kwaliteit en de toekomst van het (primaire) onderwijs en educatie in Meerssen wordt er gekeken naar de huisvestingsopgave zoals deze de komende jaren voor ligt. In 2017 zal de actualisatie gereed zijn.

Op basis van het huidige IHP, werken school(besturen) en gemeenten toe naar het multifunctioneel inrichten van onderwijsaccommodaties. In dit kader is met ingang van schooljaar 2016-2017 MIK met een aftakking van haar buitenschoolse opvang BSO & Zo gestart in basisschool Franciscus. In deze school was namelijk één lokaal ruimteoverschot. In dit kader is tevens verder gewerkt aan de voorbereidingen van het Kindcentrum Meerssen; één van de cases in het huidige IHP. In oktober 2016 heeft de Raad het benodigde budget ter beschikking gesteld. De bouwwerkzaamheden zullen starten in maart 2017. December 2017 dient het Kindcentrum Meerssen opgeleverd te worden, zodat begin 2018 het pand in gebruik kan worden genomen.

Meerssen heeft ook een school voor *voortgezet onderwijs*, het Stella Maris college. Deze school ervaart in tegenstelling tot de regionale ontwikkelingen een groei in het aantal leerlingen. Het aantal leerlingen in 2016 is 61 hoger dan in 2015. Het schoolbestuur verwacht een stijging van het aantal leerlingen tot schooljaar 2017-2018. Daarna zal langzaam een daling gaan optreden.

Als gevolg van de krimp heeft schoolbestuur LVO de wens geuit om de locatie van het Stella Maris college te Valkenburg over te hevelen naar Meerssen. Hier is uitgebreid onderzoek naar gedaan. De raad heeft in oktober 2016 besloten akkoord te gaan met de overheveling en de benodigde budgetten ter beschikking te stellen.

Tabel 8: aantal leerlingen Stella Maris college.

Bron realisatiecijfers: DUO, teldatum 1 oktober betreffende jaar.

Bron prognose: Stella Maris college.

	2016		2015	2014	2013	2012
	Prognose	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Realisatie
Stella Maris college	1387	1433	1372	1308	1281	1204

Om het gebouw aan de Parallelweg gereed te maken voor de extra leerlingen zal er een gedeelte nieuwbouw gerealiseerd gaan worden, boven op de eerste verdieping. Daarnaast zal een groot deel van de huidige inrichting aangepast worden. De bouwwerkzaamheden zullen in vier fasen plaatsvinden. De eerste fase start in mei 2017 en is afgerond met ingang van schooljaar 2017-2018. De drie volgende fasen vinden plaats in de voorjaren van 2018, 2019 en 2020. In deze jaren zal ook telkens 1/3 van de leerlingen te Valkenburg in Meerssen starten met vmbo onderwijs. Met ingang van schooljaar 2020-2021 zijn alle werkzaamheden klaar en zitten alle leerlingen in Meerssen op school.

In 2016 zijn er diverse besluiten genomen met betrekking tot de *gymzalen* in Meerssen. Er zijn zes gymzalen in Meerssen; in iedere kern één en in de kern Meerssen twee gymzalen. In 2016 is besloten om een nieuwe gymzaal te realiseren in de kern Ulestraten. De oude gymzaal was in een dusdanig slechte staat dat vervangende nieuwbouw noodzakelijk was. Aanvullend is besloten om

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

06 JUL 2017

de gymzaal naast basisschool De Gansbeek te renoveren ten behoeve van de uitbreiding van het Stella Maris college. Daarnaast is geconcludeerd en besloten dat er dringend onderhoud nodig was bij de gymzaal te Rothem. Al deze werkzaamheden zullen worden uitgevoerd in 2017.

Sociale structuur

De vergrijzing van de bevolking en ook ontwikkelingen van samenstellingen van huishoudens hebben tot zorgen geleid over de betaalbaarheid van de AWBZ. De overheid kijkt hierdoor met andere ogen naar de mantelzorg en (zorg)vrijwilligers. Termen als 'gebruikelijke zorg' en 'eigen verantwoordelijkheid', die ook terugkomen in wetten als de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo), wijzen op een minder vrijblijvende plaats van in ieder geval de mantelzorg in het geheel van de zorg voor zieken en gehandicapten.

Binnen het Sociaal Domein wordt daarom een steeds groter beroep gedaan op ondersteuning door het netwerk rondom de inwoner heen, als mantelzorgers en (zorg)vrijwilligers en buurtbewoners. Wanneer iemand beperkingen heeft, dan wordt er eerst gekeken naar wat iemand nog zelf kan en wat de mensen rondom iemand heen kunnen doen voor deze persoon. Mantelzorg en vrijwilligers zijn een wezenlijke aanvulling geworden op ondersteuning door beroepskrachten.

Belangrijk punt is gezien het belang van mantelzorg en (zorg)vrijwilligers hoe we ervoor kunnen zorgen dat we voldoende mantelzorg en inzet van (zorg)vrijwilligers kunnen aanboren. Het stelt gemeenten voor onder andere de uitdaging hoe werkende mantelzorgers goed te faciliteren (ook zelf als werkgever), mantelzorgers en (zorg)vrijwilligers goed te ondersteunen bij mensen met bijvoorbeeld dementie, hoe willen we mantelzorgers en (zorg)vrijwilligers laten merken dat we ze nodig hebben en waarderen en jonge mantelzorgers kunnen extra kwetsbaar zijn ten opzichte van volwassen mantelzorgers.

Het aantal mantelzorgers in de gemeente Meerssen stijgt gestaag, gebaseerd op verschillende bronnen. Er is een goed inzicht in de mantelzorgers in Meerssen en de inhoud van de mantelzorg. Door de invoering van integrale dienstverlening in Meerssen, is het vele malen gemakkelijker geworden om mantelzorg te herkennen, vroegtijdig of zelfs overbelasting preventief te signaleren: sinds januari 2015 is het verschillende malen voorgekomen dat er preventieve ondersteuning heeft plaats gevonden voor mantelzorgers. Dit veelal in samenwerking met het Steunpunt Mantelzorg, maar ook met Mee.

Maar we zijn er nog niet. In 2015 is er gesproken met onder andere mantelzorgers van de gemeente Meerssen. Deze mensen hebben adviezen gegeven voor verbetering van de ondersteuning en waardering. Op dit moment wordt verder beleid voorbereid met betrekking tot toekomstige ondersteuning en waardering van onze mantelzorgers in Meerssen.

Vrijwilligerswerk en mantelzorg zijn een wezenlijke aanvulling aan het worden op de reguliere zorg en dienstverlening. Immers binnen het Sociaal Domein wordt inmiddels een groot appel gedaan op ondersteuning door de mensen rondom de inwoner die (tijdelijk) ondersteuning nodig heeft. Zichtbaar is dat er binnen het huidige vrijwilligerswerk verschuivingen optreden als het gaat om de behoeften, de vorm van dienstverlening, het activiteitenaanbod binnen de sectoren en de doelgroep.

Cijfers tonen aan dat de bijdrage van senioren aan het vrijwilligerswerk al jaren relatief groot is. Geschetste demografische ontwikkelingen kunnen leiden tot een negatieve beeldvorming van vergrijzing en verstarring waarin de spreekwoordelijke vrijwilliger het licht mag uitdoen. Anderzijds is dit ook positief op te pakken: in een wenkend toekomstperspectief blijven gezonde en vitale ouderen langer dan vorige generaties actief en kunnen ze dus ook meer vrijwilligerswerk voor hun rekening nemen.

Opgemerkt wordt dat niet alleen de "sturende" vrijwilligers vergrijzen, maar ook hun klanten, deelnemers of 'gebruikers'. Hoe dan ook is het een feit dat de participatie aan vrijwilligerswerk lijkt af te nemen.

Het is dan ook van belang om lokaal, binnen de gemeente Meerssen, (meer) inzicht te krijgen in de doelgroep en de sectoren, onder andere om grip te krijgen op de invloed van vergrijzing op het vrijwilligerswerk. Dit kan/zal zich uitstrekken over alle sectoren waarin de vrijwilligers actief zijn: de verzorging, verpleging en het ouderenwerk, maar ook het sociaal-cultureel werk en de sport. De gevolgen van de vergrijzing bepalen, daar waar noodzakelijk, de gemeentelijke beleidsvorming op het gebied van ouderen, jeugd, onderwijs, cultuur en zorg. Het beleid anticipeert op de ontwikkelingen om het vrijwilligersbestand binnen alle sectoren te stimuleren en te waarborgen. Jongeren dus stimuleren en werven en ouderen waar nodig blijven motiveren. Binnen alle sectoren. Op die manier behoudt het vrijwilligerswerk binnen de gemeente Meerssen een duurzaam karakter. Gemeente Meerssen ondersteunt en faciliteert momenteel de vrijwilligers op diverse wijzen. Bijvoorbeeld door verstrekking van subsidies aan vrijwilligersorganisaties en Steunpunt Mantelzorg,

06 JUL 2017

dat onder andere zorgvrijwilligers ondersteunt. Daarnaast biedt de gemeente de mogelijkheid tot het afsluiten van een vrijwilligersverzekering.

Maatschappelijke ondersteuning

De relatieve toename van het aantal ouderen en één-gezinshuishoudens is invloed op de hoeveelheid vraag naar maatschappelijke ondersteuning. Bij maatschappelijke ondersteuning hebben we het over ondersteuning op alle leefgebieden van de mens. De behoefte aan zorg, welzijn, begeleiding, mantelzorg, vrijwilligers en geschikte woningen (verzorgd wonen, mantelzorgwoningen, etc.) alleen maar zal toenemen de komende jaren. Dit terwijl door allerlei noodzakelijke overheidsmaatregelen, waaronder de decentralisaties van Jeugdzorg, Participatiewet en Wmo2015, de budgetten niet evenredig zijn gestegen. Dit betekent dat de gemeente keuzes moet maken.

Hierna volgen mogelijke 'draaiknoppen' om de gevolgen van de demografische ontwikkeling op de maatschappelijke ondersteuning op te vangen. Deze draaiknoppen staan niet los van elkaar en worden in de praktijk steeds verder ingevoerd.

Schuiven op de verantwoordelijkheidsladder

Het beleid voor de komende jaren zal een verandering moeten realiseren: van een claimgerichte en voorzieningen gestuurde Wmo, naar een Wmo waarin resultaat (compensatie van beperkingen en een optimale zelfredzaamheid) en participatie centraal staan. De verantwoordelijkheidsladder fungeert hierbij als benaderingswijze. In feite kan iedere trede op de verantwoordelijkheidsladder gezien worden als een draaiknop. Door aan elk van deze knoppen te draaien, is sturing mogelijk op de leidende principes van de Wmo.



afb: verantwoordelijkheidsladder

Kanteling van de Wmo

Om hieraan inhoud te geven, passen we bij de invulling van onze gemeentelijke compensatieplicht het principe van de Kanteling toe. De Kanteling is de omslag die we moeten maken om het resultaat centraal te stellen.

Kort samengevat gaat het om de volgende benadering:

- Begin met preventie zodat de zorgvragen beheersbaar blijven.
- Startpunt is de eigen kracht van burgers. Wat kan wel? Wat niet of niet meer? Kun je dat zelf compenseren? Wat is noodzakelijk om toch mee te kunnen doen?
- Ga na of het netwerk om mensen heen ingeschakeld is. Wat is nodig om dit netwerk te versterken?
- Welke algemene voorzieningen kunnen worden ingezet om iedereen te laten meedoen? Ga dit na en zorg dat ze ook voor iedereen toegankelijk zijn.
- Is participatie in collectieve voorzieningen mogelijk?
- Pas als de voorgaande vragen doorlopen zijn en er toch nog een zorgvraag overblijft, is de verstrekking van zwaardere of langdurige individuele voorzieningen aan de orde.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

Naast bovengenoemde zijn we voortdurend bezig met de transformatie van het Sociaal Domein naar het Sociaal Domein Insurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Financiën

Tot en met 2015 ontving de gemeente via het gemeentefonds een jaarlijkse uitkering in het kader van de demografische ontwikkelingen (krimp). Deze tegemoetkoming via het gemeentefonds heeft voor de krimpgemeenten slechts in zeer geringe mate kunnen dienen als dekking voor de extra lasten. Op Rijksniveau is bepaald dat de tegemoetkoming voortgezet wordt via een bijdrage aan de regio (lees Centrumgemeente; in ons geval Maastricht). Binnen de regio zijn afspraken gemaakt over de verdeling/besteding van deze Rijksmiddelen voor deze krimpregio. In Meerssen zijn de Krimpgelden voor 2016 ingezet ten behoeve van het Kindcentrum Meerssen.

Tot nu toe zijn de financiële consequenties vanwege de demografische ontwikkelingen alleen gebiedsgewijze geduid:

- beheer van openbare ruimte: het areaal zal toenemen als gevolg van verdunning van de woningvoorraad en de daarmee gepaard gaande toevoeging van infrastructuur (groen);
- concentratie van voorzieningen voor onderwijs, sport en cultuur (verbouw, verkoop, sloop, herinrichting);
- afschrijving van potentiële gemeentelijke bouwlocaties;
- herinrichting van de openbare ruimte (bevordering toegankelijkheid voor mensen met mobiliteitshulpmiddelen);
- behoud en bevordering van sociaaleconomische vitaliteit;
- transformatieprojecten: "Meerssen-West" en "Rothem-Zuid";
- verhoging van de belastingdruk voor alle burgers (stijging kosten per huishouden) en daarmee ook toename van kwijtscheldingen.

Op basis van de beschikbaar gestelde rekenmodellen, zijn voor de volgende thema's doorrekeningen gemaakt teneinde zichtbaar te maken wat de financiële gevolgen van de demografische ontwikkelingen op deze terreinen zijn.

Het betreft:

A. indicatie krimp effect riolering

A	B	C	D	E	F	G	H	I
		Rioolheffing	Aantal aansluitingen	Aantal fictieve heffings-eenheden	Tarief incl. krimp	Tarief ware er geen krimp	Krimp	Totaal krimp effect
		#)	*)	*)	=(C/D)	=(C/E)	=(F-G)	=(D*H)
feitelijk	2013	2.433.648	8.681	8.681	€ 280	€ 280	€ 0	€ 0
feitelijk	2014	2.473.662	8.681	8.681	€ 285	€ 285	€ 0	€ 0
feitelijk	2015	2.538.629	8.860	8.860	€ 286	€ 286	€ 0	€ 0
feitelijk	2016	2.619.059	8.984	8.984	€ 292	€ 292	€ 0	€ 0
	2020	2.678.225	8.750	8.750	€ 306	€ 306	€ 0	€ 0
	2025	2.814.024	8.640	8.750	€ 326	€ 322	€ 4	€ 35.376
	2030	2.907.711	8.390	8.750	€ 347	€ 332	€ 14	€ 119.632
	2035	2.964.970	8.040	8.750	€ 369	€ 339	€ 30	€ 240.586
	2040	2.963.165	7.660	8.750	€ 387	€ 339	-€ 48	€ 369.126
		#) jaren 2020-2040 indicatief	*) incl. 400 bedrijven					

Tabel 9

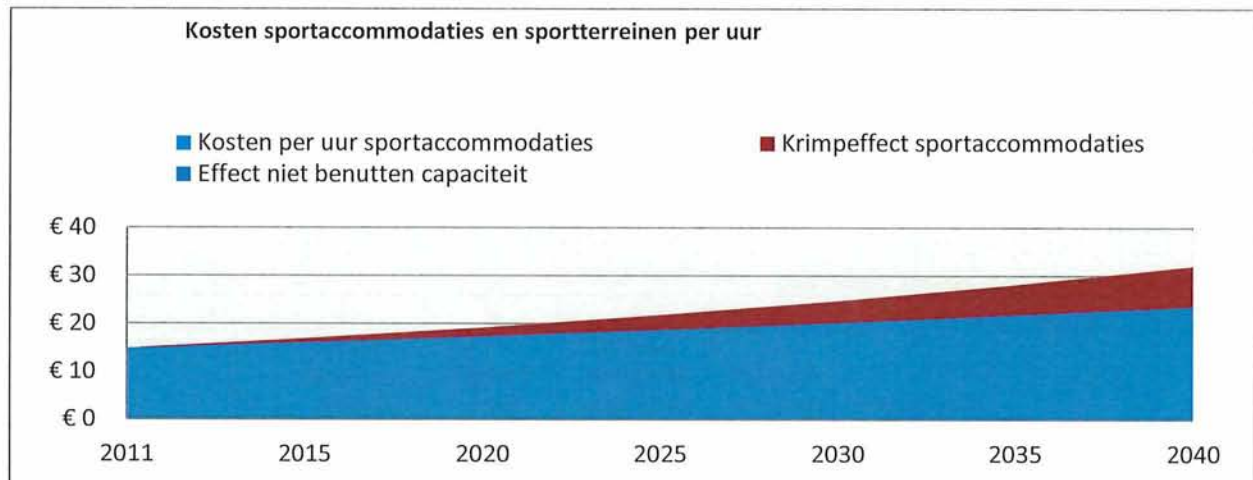
VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

B. indicatie krimp effect buitensportaccommodaties

A	B	C	D	E	F	G	H	I
	Exploitatie kosten buiten sport (incl. index)	Aantal werkelijke uren accommodaties	Gemiddelde landelijke daling 8-40 jarigen	Bevriezen aantal werkelijke uren, gecorrigeerd	Uur tarief incl. krimp	Uur tarief ware er geen krimp	Krimp effect per werkelijk uur	Totaal krimp effect
					(B/C)	(B/E)	(G-F)	(H*C)
2011	138.000	9.280	0,00%	9.280	€ 15	€ 15	€ 0	€ 0
2015	149.040	8.816	-0,88%	9.280	€ 17	€ 16	-€ 1	€ 7.452
2020	160.963	8.375	0,27%	9.280	€ 19	€ 17	-€ 2	€ 15.694
2025	173.840	7.956	0,26%	9.280	€ 22	€ 19	-€ 3	€ 24.794
2030	187.747	7.559	0,11%	9.280	€ 25	€ 20	-€ 5	€ 34.826
2035	202.767	7.181	-0,29%	9.280	€ 28	€ 22	-€ 6	€ 45.870
2040	218.989	6.822	0,05%	9.280	€ 32	€ 24	-€ 9	€ 58.012

Tabel 10



De doorrekeningen samengevat leiden tot de volgende conclusies:

→ Voor wat betreft het tarief van de rioleringsheffing zal dit de komende jaren met name beïnvloedt worden door de actualisatie effecten van het GRP. De demografische effecten zijn pas over 10 jaar merkbaar.

→ Indien de exploitatiekosten voor sport een op een leiden tot het tarief per gebruiksuur dan laten de indicatieve cijfers zien dat sprake zal moeten zijn van een stelselmatige extra stijging van het uurtarief vanwege de daling van actieve gebruikers van deze accommodaties.

Hoewel volgens de feitelijke cijfers van de afgelopen 10 jaar sprake is geweest van een gemiddelde stijging van de besteedbaar huishoudensinkomens in deze gemeente (zie tabel 11), zal in vele huishoudens feitelijk sprake zijn geweest van een achteruitgang als gevolg van de economische crisis. Dit heeft zijn weerslag op bestedingen (minder woningverbetering bijvoorbeeld) en dit werkt dus door in diverse sectoren. Nieuwe prognoses zijn momenteel niet beschikbaar.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Tabel 11: (prognose) besteedbaar huishoudensinkomens gemeente Meerssen

Gemiddeld besteedbaar huishoudensinkomen (x €1000) in Meerssen	2005	2010	2011	2012	2013	2014	2015
15 tot 45 jaar	32,0	36,6	36,6	36,2	36,5	36,6	36,9
45 tot 65 jaar	36,5	41,0	41,2	40,9	41,3	41,5	41,7
65 jaar of ouder	24,8	28,8	28,7	28,6	28,5	28,5	28,7
Totaal	32,0	36,1	36,1	35,7	35,8	35,9	36,1

Bron: Etil; Progneff, 2012

(geen recentere beschikbaar)

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf ...*Rm*.....

§ Taakstellingen en reserveringen

Inleiding

Ter verbetering van het inzicht in de financiële positie adviseert de Provincie een paragraaf Taakstellingen en Reserveringen op te nemen.

Inmiddels zijn een aantal taakstellingen/ombuigingen gerealiseerd. Indien deze vóór 2016 zijn gerealiseerd wordt hier verder niet meer op teruggekomen in deze programmarekening. Middels aparte raadsvoorstellen of de reguliere bestuursrapportages is de raad hierover geïnformeerd. Daarentegen zijn er voor 2016 en volgende jaren ook taakstellingen/ombuigingen die uitgesteld/geschraapt of nog niet gerealiseerd zijn of taakstellingen/ombuigingen die een ingroei kennen.

Deze zijn in deze paragraaf opgenomen.

Taakstellingen/ombuigingen die geschraapt zijn

In de begroting 2016 was onderstaande taakstelling inzake verhoging tarieven parkeerbelasting opgenomen. Conform de kaderbrief begroting 2017-2020 d.d. 31 mei 2016 is deze taakstelling structureel geschraapt in afwachting van het parkeerbeleid. Voor een verdere toelichting hiervan wordt verwezen naar eerder genoemde kaderbrief.

Taakstelling	2016	2017	2018	2019
Verhoging tarieven parkeerbelasting	11.500	11.500	11.500	11.500

Verder willen we nog opmerken dat de taakstelling/ombuiging met betrekking tot subsidiebeleid middels besluitvorming in oktober 2016 is geëffectueerd. Dit heeft geleid tot een ingroeimodel, welk in de begroting 2017 financieel in de saldi is verwerkt. Derhalve staat er hiervoor geen taakstelling meer open.

Nog openstaande taakstellingen/ombuigingen

Taakstelling	2016	2017	2018	2019
Accommodatiebeleid/gebouwenbeheer	81.682	117.383	217.383	217.383

Korte toelichting op de nog openstaande taakstelling/ombuiging accommodatiebeleid/gebouwenbeheer:

De totale taakstelling op accommodatiebeleid is opgebouwd uit een bezuinigingsopdracht van 25% op buitensportaccommodaties en gemeenschapshuizen uit eerdere jaren en een taakstelling die in de begroting 2015 was opgenomen voor de jaren 2016 en volgende.

In onderstaande tabel zijn al deze taakstellingen samenvattend opgenomen en is tevens opgenomen wat van deze taakstellingen reeds gerealiseerd is.

Taakstelling	2016	2017	2018	2019
Bezuinigingsopdracht 25% buitensportaccommodaties	113.750	113.750	113.750	113.750
Bezuinigingsopdracht 25% gemeenschapshuizen	50.000	50.000	50.000	50.000
Taakstelling accommodatiebeleid uit begroting 2015	100.000	200.000	300.000	300.000
Totale taakstelling	263.750	363.750	463.750	463.750
Totaal reeds gerealiseerde taakstelling	182.068	246.367	246.367	246.367
Nog te realiseren taakstelling	81.682	117.383	217.383	217.383

Ten aanzien van de gerealiseerde taakstellingen wordt opgemerkt dat deze met name zijn ingeboekt op basis van besluitvorming tijdens de raadsvergadering van 10 september 2015. Op basis hiervan is het besluit genomen om een aantal gebouwen af te stoten. In praktijk zijn deze gebouwen nog niet allemaal afgestoten. Voor deze nog niet afgestoten gebouwen vindt geen storting in de voorziening planmatig onderhoud gebouwen plaats. Wel hebben we te maken met

exploitatielasten (OZB, verzekering, energielasten e.d.), terwijl deze lasten begrotingstechnisch al als bezuiniging zijn ingeboekt.

Financiële onzekerheden m.b.t. decentralisaties

Gemeenten zijn vanaf 1 januari 2015 verantwoordelijk voor jeugdzorg, werk en inkomen (participatie) en zorg aan langdurig zieken en ouderen. Deze taken komen bovenop de taken die de gemeenten op een aantal van deze vakgebieden al had.

Echter, de budgetten zijn hierbij vanuit het Rijk niet één op één overgeheveld, maar zijn gepaard gegaan met flinke kortingen; ten opzichte van de invoering in 2015 is met name het decentralisatiebudget jeugd, en in mindere mate het decentralisatiebudget participatie, in 2016 verder verlaagd.

Om eventuele incidentele risico's te kunnen afdekken is er vanaf 2015 een reserve decentralisaties ingesteld. Eventuele incidentele overschotten of tekorten in de komende jaren met betrekking tot de decentralisaties jeugd en Wmo kunnen met deze reserve verrekend worden.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

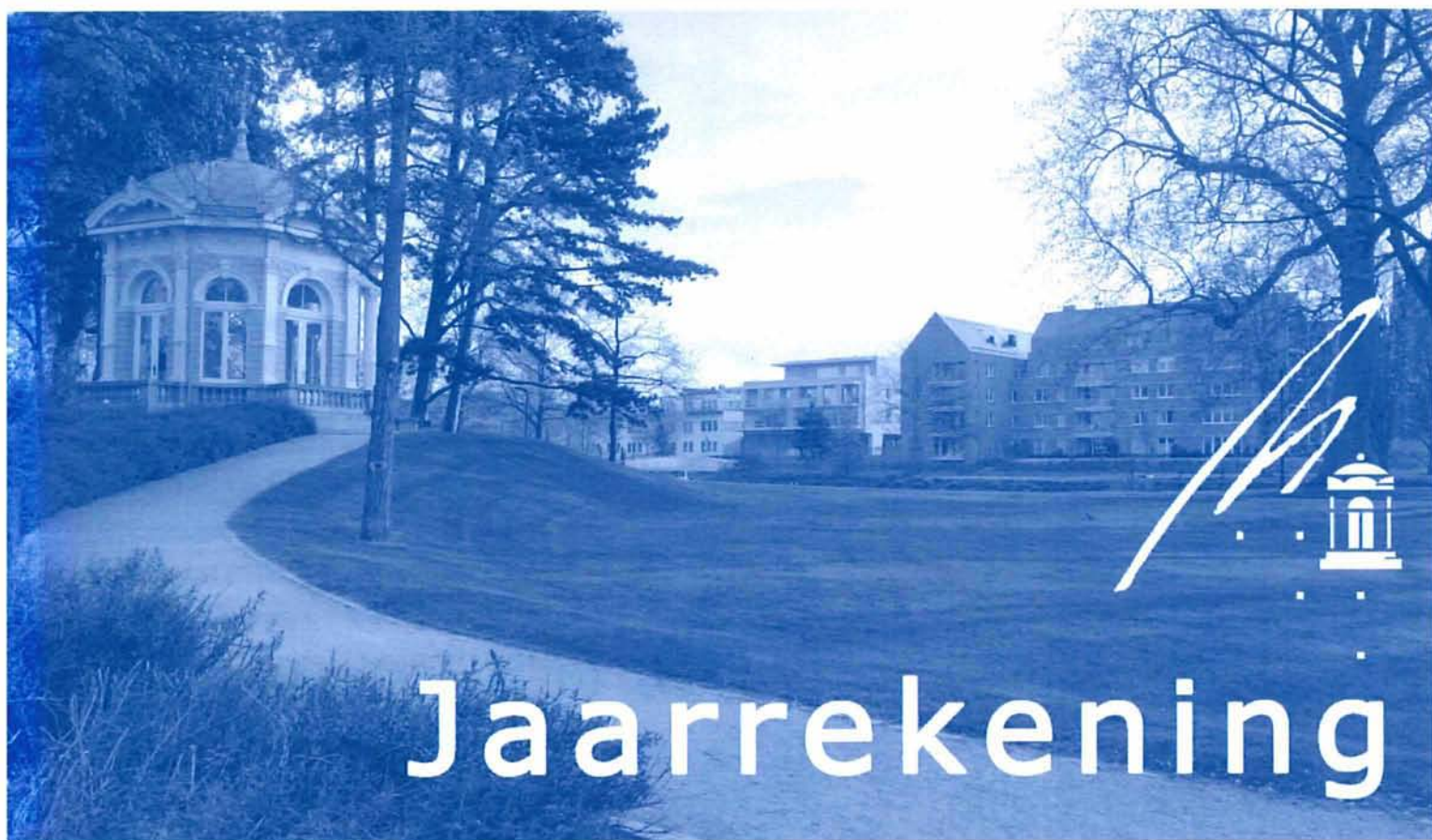
datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf *Rm*

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf *RM*



Jaarrekening

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraf *Rm*

Jaarrekening 2016



Jaarrekening 2016 VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paragraaf ... *Rm*

Kerngegevens

Bron: overzicht algemene uitkering

	2016	2015
A. Sociale structuur		
Aantal inwoners	19.040	19.063
waarvan in leeftijd <20 jaar	3.662	3.708
waarvan in leeftijd 20 - 64 jaar	10.674	10.748
waarvan in leeftijd >64 jaar	4.704	4.607
Aantal bijstandontvangers	212	224
Aantal tewerk gestelden in sociale werkvoorzieningen	75	105
B. Fysieke structuur		
Oppervlakte gemeente (in ha)	2.769	2.769
waarvan binnenwater	67	67
Aantal woonruimten	8.583	8.451
Lengte van de wegen (in km)	166	166
waarvan: verhard	142	142
half- en onverhard	24	24
Lengte trottoirs (in km)	106	106
Lengte van de fietspaden (in km)	35	35

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf 

Naar toestand per 31 december 2016 (*1.000)		
C. Financiële structuur	2016	2015
Exploitatie	51.125	49.913
Opbrengst belastingen (O.Z.B., hondenbelasting, toeristenbelasting en reclamebelasting)	4.560	3.380
Algemene uitkering (incl. afwikkelingsverschillen ad 66k)	24.498	24.485
Reserves/voorzieningen	57.171	55.298
<i>Reserves:</i>		
- algemene reserve	5.882	6.043
- bestemmingsreserves	37.387	34.269
<i>Voorzieningen:</i>		
- voorzieningen (risico's) verplichtingen en verliezen	3.235	3.656
- Voorzieningen planmatig onderhoud	6.580	6.215
- voorzieningen met specifiek bestedingsdoel	4.087	3.905
Vaste geldleningen	77.676	80.329
waarvan:		
- eigen geldleningen	11.519	13.311
- geldleningen t.b.v. woningbouw	64.947	65.808
- diverse	1.210	1.210
Boekwaarde geactiveerde kapitaal- uitgaven	131.458	138.155
waarvan:		
Doorverstrekte leningen Wonen Meerssen.	64.947	65.808

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraf *Rm*

Balans

Balans per 31 december 2016 (bedragen * € 1.000,-)		
Activa	31-12-2016	31-12-2015
I Vaste activa		
1 Immateriële vaste activa		
Kosten sluiten geldleningen en saldo (dis-) agio		
Kosten onderzoek en ontwikkeling bepaald actief	63	57
2 Materiële vaste activa		
Investerings met economisch nut	21.093	21.451
Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	15.603	14.747
Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	8.197	7.666
3 Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	446	446
Leningen aan woningbouwcorporaties	64.947	65.808
Leningen aan deelnemingen	1.149	2.791
Overige langlopende leningen	192	1.319
Uitzettingen met een rentetypische looptijd ≥ 1 jaar	19.767	23.870
Bijdrage aan activa in eigendom van derden		
II Vlottende activa		
1 Voorraden	-	-
Grond- & hulpstoffen, niet in exploitatie genomen bouwgronden		
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie		
Uitzettingen met rentetypische looptijd < 1 jaar		
2		
Vorderingen op openbare lichamen	804	320
Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen	-	-
Rekening - courantverhouding met het Rijk	1.637	6
Overige vorderingen	1.986	1.055
3 Liquide middelen		
Kas- en banksaldi	211	285
4 Overlopende activa		
Nog te ontvangen uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel van Europese en Nederlandse overheidslichamen	14.470	22.019
Overige vooruitbetaalde kosten en nog te ontvangen opbrengsten	470	470
Totaal activa	141.579	144.010

Passiva		31-12-2016	31-12-2015
III	Vaste passiva		
1	Eigen vermogen		
a	Reserves		
	- Algemene Reserve	5.882	6.043
	- bestemmingsreserves	37.387	34.269
b	Nog te bestemmen resultaat	1.008	1.482
2	Voorzieningen	13.902	14.986
	Vaste schulden met rentetypische looptijd $\geq$ 1 jaar		
c	Onderhandse leningen van binnenlandse banken en ov. Financiële instellingen	77.675	80.329
138.155			
IV	Vlottende passiva		
	Netto - vlottende schulden met een		
1	rentetypische looptijd $<$ 1 jaar		
a	Banksaldi	-	4.000
b	Overige schulden	2.362	-27
2	Overlopende passiva		
a	Vooruit ontvangen uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel van Europese en Nederlandse overheidslichamen	659	1.053
b	Nog te betalen kosten	2.704	1.875
Totaal passiva		141.579	144.010

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Begroting 2016 voor wijziging (*1000)				begroting 2016 na wijziging (*1000)			Rekening 2016 (*1000)		
Omschrijving programma	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Bestuur	366	3.287	-2.921	364	3.304	-2.940	373	3.674	-3.301
Openbare Orde en veiligheid	215	1.616	-1.401	221	1.730	-1.509	214	1.697	-1.483
Verkeer, vervoer en openbare ruimte	677	4.969	-4.292	853	4.803	-3.950	853	4.465	-3.612
Lokale economie	451	571	-120	422	662	-240	420	553	-133
Sociaal Domein	3.804	24.160	-20.356	3.807	24.495	-20.688	4.698	22.700	-18.002
Milieu	4.571	4.413	158	4.626	4.859	-233	4.729	4.564	165
Wonen en woonomgeving	459	2.027	-1.568	474	2.062	-1.588	936	2.495	-1.559
Subtotaal programma's	10.543	41.043	-30.500	10.767	41.915	-31.148	12.223	40.148	-27.925
Alg.dekkingsmid- delen en onvoorzien	30.990	1.110	29.880	31.819	2.299	29.520	31.954	1.547	30.407
Totaal saldo van baten en lasten	41.533	42.153	-620	42.586	44.214	-1.628	44.177	41.695	2.482

Bestuur	117	26	91	117	26	91	136	26	110
Openb.orde en veiligh.									
Verkeer, vervoeren openbare ruimte					297	-297	209	769	-560
Lokale economie							15	80	-65
Sociaal domein	252	185	67	870	1.513	-643	1.276	4.156	-2.880
Milieu	12		12	51		51	59	437	-378
Wonen en woon omgeving		16	-16	244	18	226	528	143	385
Alg.dekkingsmidd. en onvoorzien	610		610	1.940		1.940	3.926	1.892	2.034
Interne producten			0	840	580	260	800	920	-120
Totaal mutaties en reserves	991	227	764	4.062	2.434	1.641	6.949	8.423	-1.474
							VOOR WAARMEETINGSDOELEN BPO Audit & Assurance B.V.		
Gerealiseerd resultaat	42.524	42.380	144	46.648	46.648	0	datum 51.126	50.118	1.008

Rekening van baten en lasten op functie (*1.000)	Begroting 2016 voor wijzigingen	begroting 2016 na wijzigingen	rekening 2016
Lasten			
0 Algemeen bestuur	3.291	3.308	3.679
1 Openbare orde en veiligheid	1.634	1.756	1.717
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	3.699	3.538	3.201
3 Economische zaken	174	277	193
4 Onderwijs	1.286	1.490	1.439
5 Cultuur en recreatie	3.633	3.966	3.995
6 Soc.Voorz.en Maatsch.Dienstverl.	19.784	19.543	17.883
7 Volksgezondheid	5.218	5.694	5.294
8 Ruimtelijke Ordening en volkshuisv.	2.340	2.360	2.761
9 Financiering en alg.dekkingsmiddelen	1.713	7.221	9.956
Totaal Lasten	42.772	49.153	50.118
Baten			
0 Algemeen bestuur	366	364	373
1 Openbare orde en veiligheid	215	221	214
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	478	654	699
3 Economische zaken	385	721	723
4 Onderwijs	12	12	13
5 Cultuur en recreatie	90	100	54
6 Soc.Voorz.en Maatsch.Dienstverl.	3.732	3.725	4.628
7 Volksgezondheid	4.732	4.787	4.852
8 Ruimtelijke Ordening en volkshuisv.	900	886	1.369
9 Financiering en alg.dekkingsmiddelen	31.862	37.684	38.202
Totaal baten	42.772	49.154	51.127
Saldi			
0 Algemeen bestuur	2.925	2.944	3.306
1 Openbare orde en veiligheid	1.419	1.535	1.503
2 Verkeer, vervoer en waterstaat	3.221	2.884	2.502
3 Economische zaken	-211	-444	-530
4 Onderwijs	1.274	1.478	1.426
5 Cultuur en recreatie	3.543	3.866	3.941
6 Soc.Voorz.en Maatsch.Dienstverl.	16.052	15.818	13.255
7 Volksgezondheid	486	907	442
8 Ruimtelijke Ordening en volkshuisv.	1.440	1.474	1.392
9 Financiering en alg.dekkingsmiddelen	-30.149	-30.463	-28.246
Resultaat	0	1.008	1.008

BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Toelichting Balans

Toelichting algemeen

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling:

Inleiding

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraf *RM*

Immateriële vaste activa

Onder immateriële vaste activa worden begrepen die vaste activa die niet stoffelijk van aard zijn en niet onder de financiële vaste activa worden gerangschikt. Met andere woorden vaste activa waar geen bezittingen tegenover staan.

Waarderingsgrondslag

Immateriële worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met afschrijvingen. Afschrijving vindt alleen plaats op lineaire basis. Immateriële vaste activa worden afgeschreven in ten hoogste vijf jaar.

Immateriële vaste activa

Bedragen x € 1.000,-

	Boekwaarde 1-1-2016	Ver- meerdering	Ver- mindering	Af- schrijving	Boekwaarde 31-12-2016
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	58	51	-46	0	63
Totaal	58	51	-46	0	63

De kosten van onderzoek en ontwikkeling betreffen voornamelijk de ontwikkelingskosten welke gemoeid zijn met de opzet van plannen.

Toelichting mutaties 2016:

Enkele belangrijke mutaties:	Vermeerdering	Vermindering
Projecten duurzaamheid (verrekening met reserve)	14	- 14
Eiland in de Geulle (verrekening met reserve)	7	- 7
Herijking subsidie (verrekening met reserve)	9	- 9
Onderzoek capaciteit velden	5	- 0
Revitalisering Meerssen West (stedenbouwkundige studie/ verrek. uren)	11	- 11
Overige	5	- 5
Totaal	51	- 46

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *Rm*

Materiële vaste activa

Onder materiële vaste activa worden afzonderlijk opgenomen:

- gronden en terreinen;
- bedrijfsgebouwen;
- grond-, weg en waterbouwkundige werken;
- vervoermiddelen;
- machines, apparaten en installaties;
- overige materiële vaste activa.

Ten opzichte van de oude comptabiliteitsvoorschriften wordt in het BBV nadrukkelijk onderscheid gemaakt tussen investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut en investeringen met economisch nut.

Investerings met economisch nut zijn investeringen die bijdragen aan de mogelijkheid om middelen te verwerven en/of investeringen die verhandelbaar zijn.

Investerings met economisch nut dienen altijd (langjarig) te worden geactiveerd. Daarentegen gaat voor investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut de voorkeur uit naar niet activeren. Omdat gemeenten voor dit soort investeringen (bijv. openbaar groen, pleinen, wegen, etc.) de financiële dekkingsmiddelen niet in één keer tot hun beschikking hebben, is het voor dit soort investeringen echter toch ook toegestaan om deze te activeren.

Onder investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut worden verstaan investeringen waarvoor dus geen middelen gegenereerd kunnen worden (bijv. niet via tariefheffing) en die niet verhandelbaar zijn. Kort gezegd komt het erop neer dat alle infrastructuurelementen beschouwd worden als activa met maatschappelijk nut.

Waarderingsgrondslag

- Materiële worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met afschrijvingen.
- buiten gebruik gestelde activa worden geheel afgewaardeerd op het moment van buiten gebruikstelling.
- waardering activa met maatschappelijk nut geschiedt op basis van de netto-methode, dit wil zeggen op het bruto-investeringsbedrag worden ontvangen subsidies, bijdragen van derden en opgebouwde reserves in mindering gebracht.
- bij waardering van investeringen met economisch nut worden uitsluitend subsidies en bijdragen van derden in mindering gebracht; opgebouwde bestemmingsreserves mogen niet in mindering gebracht worden.
- Afschrijving vindt plaats op lineaire basis. Voor wat betreft de afschrijvingstermijnen verwijzen wij naar de nota rente en afschrijving activa gemeente Meerssen, welke in 2014 opnieuw door de Raad is vastgesteld.
- de compensabele btw op activa wordt niet geactiveerd.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf ...*K.M.*.....

Materiële vaste activa

Bedragen x € 1.000,-

Materiële vaste activa met economisch nut:

	Boekwaarde 1-1-2016	Ver- meerdering	Ver- mindering	Af- schrijving	Boekwaarde 31-12-2016
Gronden en terreinen	371	1	-20	-3	349
Bedrijfsgebouwen	4.205	487	-687	-93	3.912
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken overig	1.704	787	-5	-345	2.141
Grond-, weg en waterbouwkundige werken waarvan investeringen die ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden genomen	14.747	1.679	-299	-523	15.604
Vervoermiddelen	61	0	0	-15	46
Machines, apparatuur en installaties	1.066	297	-25	-206	1.132
Overige materiële vaste activa	14.044	556	-436	-652	13.512
Totaal	36.198	3.807	-1.472	-1.837	36.696

Toelichting mutaties 2016:

Gronden en terreinen:	Vermeerdering	Vermindering
Grond Juniorcollege ivm afrekening grondexploitatie		- 20
subtotaal		- 20

Bedrijfsgebouwen:	Vermeerdering	Vermindering
Nieuw/verbouw BC icm met Markt 29	96	- 296
Renovatie Bestuurscentrum (verrekening met reserve)	391	- 391
subtotaal	487	- 687

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	Vermeerdering	Vermindering
Kunstgrasveld RVU+ Mrsn+ Bunde: toplaat	534	
Kunstgrasveld RVU: sporttechnische laag	31	
Kunstgrasveld RVU: onderbouw + overig	139	
Doelen en dugouts RVU	11	
Leunhek, veldverlichting en ballenvangers RVU	65	
Revitalisering 3 kunstgrasvelden tennisbanen Ulestraten	7	- 5
Subtotaal	787	- 5

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken waarvan investering die ter bestrijding van De kosten een heffing kan worden genomen	Vermeerdering	Vermindering
Diverse rioolrenovaties/investeringen	1.679	- 299
Subtotaal	1.679	- 299

Machines, apparatuur en installaties:	Vermeerdering	Vermindering
Bijdrage koppeling AEOLUS/Verseon	12	
Uitgaven binnensport	9	
Materieel gladheidsbestrijding 2016	71	- 2
Diverse I&A apparatuur/programmatuur	194	- 12
Overige	11	- 11
subtotaal	297	- 25

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Overige materiële vaste activa:	Vermeerdering	Vermindering
Activering FTE's	120	
Tijdelijke huisvesting bibliotheek Meerssen	71	- 71
Renovatie sporthal Meerssen	13	- 13
Nieuwbouw/bijdrage gymzaal Ulestraten	56	- 56
Tijdelijke huisvesting 't Hwagveld	99	- 99
Nieuwbouw Kindcentrum	15	
Project uitbreiding Stella Maris	21	- 28
Eenmalige kosten begintrachea cc. Beleid	153	- 153
Overige	8	- 16
subtotaal	556	- 436

Materiële vaste activa in openbare ruimte met maatschappelijk nut:

	Boekwaarde 01-01-2016	Ver- meerdering	Ver- mindering	Af- schrijving	Boekwaarde 31-12-2016
Gronden en terreinen	468	1		-6	463
Bedrijfsgebouwen					
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	4.494	1.821	-1.070	-126	5.119
Vervoermiddelen					
Machines, apparatuur en installaties					
Overige materiële vaste activa	2.704	258	-248	-99	2.615
Totaal	7.666	2.080	-1.318	-231	8.197

Toelichting mutaties 2016:

Gronden en terreinen	Vermeerdering	
Vermindering		
N.v.t.		
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	Vermeerdering	Vermindering
Grens- Maas project (uren)	10	- 10
Ontwikkelingsvisie Watervalderbeek/Pletsmolen (uren)	20	- 12
Buitengoed Geul en Maas (uren)	21	- 21
Geluidschermen spoor (uren)	29	- 21
Aanpak zwerfafval	22	- 22
Via Belgica (uren)	17	- 17
Reconstructie ringweg BMAA	21	- 6
Reconstructie Ambyerweg en rotonde Witte Hoek	259	- 259
Asfaltherstel Cruisboomstraat Geulle	47	- 20
Bijdrage wegen in rioolrenovatie Snijders-/Moorveldsberg	225	
Werkzaamheden gebiedsontsluitingswegen 2016	45	- 45
Bijdrage asfaltreconstructie Bunde-Geulle	20	
Herinrichting+groot onderhoud diverse wegen 2016	385	- 370
Infra omgeving Kindcentrum	37	- 30
Diverse posten m.b.t. openbare verlichting	188	
Reconstructieve verbetering bruggen (gedekt vanuit voorziening)	100	- 100
Bijdrage ondertunneling A2 2016	95	
GVVP 2015	56	
Vervangen muurtjes/keerwanden/poortjes	19	- 1
Aan-/verkoop Pletsstraat 44 en Kloosterweg (verrek. met reserve)	22	- 22
Snelfietsroute Maastricht-Sittard (uren)	18	- 18
Reconstructie parkeervoorziening de Nachtegaal	45	- 34
Bijdrage komgrens Brommelen	21	- 21
Bijdrage verkeer herinrichting div. wegen 2016	40	
Overige	59	
subtotaal	1.821	- 1.070

datum 4 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf Rm

Overige materiële vaste activa:		
	Vermeerdering	Vermindering
Des-integratiekosten SZMH (verr. via reserve)	26	- 26
Kloostertuin en Proosdijschuur (verrekening via reserve)	177	- 177
Inhaalslag handhaving bestemmingsplannen (verr.via reserve)	66	- 66
Herstel beschadigde grafmonumenten (adm. correctie boeking)	- 23	23
Overige	12	- 2
subtotaal	258	- 248

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BPO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *Rm*

Financiële vaste activa

Onder financiële vaste activa worden opgenomen de zogenaamde langlopende effecten (beleggingen) die niet op korte termijn zijn om te zetten in liquide middelen.

Waarderingsgrondslag

De onder financiële vaste activa opgenomen geldleningen verstrekt aan derden worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De belangen in gemeenschappelijke regelingen en deelnemingen alsmede effecten worden gewaardeerd tegen de kostprijs. Bij financiële vaste activa is sprake van een stille reserve indien de financiële vaste activa een hogere waarde hebben dan de boekwaarde die is gebaseerd op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

Financiële vaste activa

Bedragen x € 1.000,-

	Boekwaarde 1-1-2016	Vermeerdering	Vermindering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2016
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	446				446
Leningen aan Woningcorporaties	65.808			-862	64.947
Leningen aan deelnemingen	2.791		-1.642		1.149
Overige langlopende geldleningen*	1.319	85		-2	1.402
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd ≥ 1 jaar	23.870		-4.102		19.768
Totaal	94.234	85	-5.744	-864	87.711

*Exclusief voorziening oninbaarheid lening aan MTB ad. € 1.210; zie pag 196

Toelichting mutaties 2016:

Kapitaalverstrekking aan deelnemingen; (bedragen *1.000)

Deelneming Enexis Holding B.V.: Deze deelneming in het (nieuwe) netwerkbedrijf is gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de (oude) aandelen Essent **446**

Leningen aan woningcorporaties:

De leningen aan de woningcorporaties betreffen leningen welke door de gemeente zijn doorverstekt aan Wonen Meerssen met een risico-opslag van 0,15/0,2%. (zie ook financieringsparagraaf). In 2016 heeft 1 renteherziening plaatsgevonden.

Leningen aan deelnemingen: vordering op Enexis B.V. (bedragen *1.000)

Specificatie Gemeente Meerssen van de 4 brugleningen:

	Bedrag	2016	2017	2018	2019
Tranche A	1.477				
Tranche B	1.641				
Tranche C	1.641	76			
Tranche D	1.150	82	82	82	82
Totale	5.909	159	82	82	82

De aflossing is vastgelegd in een leningsovereenkomst, bestaande uit verschillende looptijden.

De navolgende rente voor de brugleningen is als volgt toepassing:

Tranche A	3 jaar	Eur 450 mln.	3,27%	afgelost in 2012
Tranche B	5 jaar	Eur 500 mln.	4,10%	afgelost in 2013
Tranche C	7 jaar	Eur 500 mln.	4,65%	Afgelelost in 2016
Tranche D	10 jaar	Eur 350 mln.	7,20%	

Tranche A, B en C zijn inmiddels afgelost.

Het, naar bedragen gewogen, gemiddelde rentepercentage voor alle tranches van deze brugleningen in totaliteit bedraagt 4,65%.

Verwezen wordt ook naar de paragraaf 'Verbonden Partijen'.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

De overige langlopende leningen bestaan uit; (bedragen *1.000);

MTB	1.210
Vrom startersleningen	182
Leningen scouting en R.T.M.E.	10
Subtotaal	1.402

Af: Voorziening oninbaarheid lening aan MTB	<u>1.210</u>
Totaal	192

In 2018 dient de MTB de achtergestelde lening aan de gemeente Meerssen terug te betalen. Gezien de grote onzekerheid van deze terugbetaling is voor de volledige boekwaarde een voorziening gecreëerd. Op de balans wordt deze voorziening in mindering gebracht op de openstaande lening.

Overige uitzettingen > 1 jaar; (bedragen *1.000):

		Aantal aandelen
Aandelen BNG	31	13.689
Aandelen Waterleidingmij	36	7
Lening gemeente Hengelo	5.000	
Lening gemeente Groningen	2.500	
Obligatieportefeuille via O&vE	<u>12.200</u>	491.400
Totaal	19.767	

Per 1 december 2009 heeft het APG als vermogensbeheerder een aantal obligaties voor ons aangekocht. De totale belegging van de 13 deelnemende (Vegal)gemeenten bedraagt 173,6 mln. De beleggingsportefeuille bestaat uit een aantal staatsobligaties van landen uit de EER (Europese Economische Ruimte) en een aantal obligaties van een aantal Europese banken die volledig voldoen aan de eisen zoals door de wet zijn voorgeschreven (wet Fido en Ruddo).

In verband met veranderende Europese wet- en regelgeving zijn per 1 juli 2013 de beheertaken van APG-Investment Services N.V. (APG-IS) overgedragen aan Bank Oyens & Van Eeghen. De bij aanvang van de belegging bestaande beleggingskarakteristieken en uitgangspunten zoals beschreven in het inschrijfformulier blijven onverminderd van kracht.

Op verzoek van alle deelnemende (Vegal) gemeenten is de discretionaire bevoegdheid verder aangescherpt.

De beleggingsportefeuille van de gemeente Meerssen bedraagt per saldo 16,3 mln. en is verdeeld in 3 tranches met een looptijd van 7,10 en 15 jaar. De bedragen zijn resp. € 4.100.000,- , € 8.100.000,- en € 4.100.000,-. Het gemiddeld vast netto rendement van de portefeuille is 4,05%. Oyens & Van Eeghen keert het netto rendement uit en niet het hogere couponrendement. Het verschil wordt als liquide middelen aangehouden in de betreffende tranche. Indien het couponrendement van de obligatie lager is dan het nettorendement dan wordt het couponrendement uitgekeerd. Na afloop van een obligatie binnen een bepaalde tranche, wordt de waarde van deze obligatie uitgekeerd, inclusief de bovenstaande liquide middelen. Doordat er sprake is van een gegarandeerde uitkering van de hoofdsom aan het eind van de looptijd van de tranches is het rechtvaardig dat de belegging tegen de nominale waarde is opgenomen op de balans. In 2016 is de 1^e tranche ad 4.100.000 uitgekeerd.

Gemeente Meerssen heeft in januari 2014 een gedeelte van haar overliquiditeit uitgezet bij 2 medeoverheden om zodoende de rentederving door het verplicht schatkistbankieren te beperken en een hoger rendement te halen dan bij het schatkistbankieren.

Tranches	Aandeel Meerssen in %	Netto inleg Meerssen	Marktwaaarde 31-12-2015 Meerssen	Marktwaaarde 31-12-2016 Meerssen
Totaal				
8.500.000	0,00%	0	0	0
45.600.000	8,99%	4.100.000	4.160.313	0
73.400.000	11,04%	8.100.000	9.214.911	8.985.860
46.100.000	8,89%	4.100.000	5.163.277	5.174.344
173.600.000		16.300.000	18.538.501	14.160.204

Verwezen wordt naar de paragraaf 'Verbonden partijen'.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Vlottende Activa

Vorraden

Tot de voorraden behoren;

- grond- en hulpstoffen;
- onderhanden werk;
- gereed product en handelsgoederen;
- vooruitbetaling op voorraden.

Waarderingsgrondslag

De voorraden worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- en vervaardigingsprijs, onder aftrek van ontvangen subsidies en verrekening van reserves.

Vorraden

Bedragen x € 1.000,-

	Boekwaarde 1-1-2016	Vermeer- dering	Verminder- dering	Afschrij- ving	Boekwaarde 31-12-2016
Onderhanden werk waarvan;					
In exploitatie genomen	0	0	0		0
Niet in exploitatie genomen	0	0	0		0
Totaal	0	0	0		0

Af:

Voorziening verliesgevende grondexploitatie	0		0		0
Totaal	0	0	0		0

In december 2015 heeft de gemeenteraad besloten tot een eindafrekening van alle actieve grondexploitaties en een deel van de passieve grondexploitaties. Deze afrekeningen zijn in het verleden niet gedaan om eventuele kleinere nakomende kosten en/of opbrengsten alsnog te kunnen boeken en zo het totaaloverzicht te kunnen houden op projecten. Dit betekent ook dat de voorziening verliesgevende grondexploitaties is vrijgevallen ten gunste van de algemene reserve.

Verwezen wordt naar de paragraaf grondbeleid.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *Bm*

Uitzettingen met rentetypische looptijd ≤ 1 jaar.

Waarderingsgrondslag

Vorderingen worden onder aftrek van eventuele voorzieningen wegens oninbaarheid, tegen de nominale waarde gewaardeerd.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd ≤ 1jaar:

Bedragen x € 1.000,-

	Boekwaarde 1-1-2016		Boekwaarde 31-12-2016
Vorderingen op openbare lichamen	320		812
Rekening-courantverhouding met het Rijk	6		1.637
Overige vorderingen	1.449		2.425
Belastingdebiteuren	297		152
	2.072		5.026

Af:

Voorziening dubieuze debiteuren	157		95
Voorziening dubieuze bijstandsdebiteuren	534		502
Voorziening dubieuze belastingdebiteuren	0		2
Subtotaal	691		599
Totaal	1.381		4.427

Vorderingen op openbare lichamen

Volgens het BBV dienen vorderingen op openbare lichamen apart zichtbaar te gemaakt te worden. Het gaat hierbij om vorderingen op de Europese of Nederlandse overheid, provincie, andere gemeenten en gemeenschappelijke regelingen. Ten opzichte van 2015 is het saldo met € 484.000 toegenomen. De grootste verklaring is de vordering op de Provincie Limburg ad € 206.000. Dit betreft een af te rekenen subsidie wegens herinrichting omgeving Stationsplein.

Rekening-courantverhouding met het Rijk

De rekening-courantverhouding met het Rijk betreft de overtollige liquide middelen die verplicht bij het Rijk op een rekening moeten worden aangehouden in verband met schatkistbankieren. Per ultimo 2016 waren er nog overtollige liquide middelen van € 1.637.000. In de loop van 2017 is de rekening-courant € 0.

Het bedrag dat maximaal buiten de schatkistrekening door Meerssen doorlopend mag worden aangehouden, het zogenaamde drempelbedrag, bedraagt € 250.000. Onderstaand overzicht toont welk bedrag per ultimo kwartaal (i.h.k.v. het drempelbedrag) buiten de schatkist is aangehouden:

1^e kwartaal € 236.000

2^e kwartaal € 350.000*

3^e kwartaal € 0

4^e kwartaal € 211.000

* De afroaming van de Rabo-rekening heeft direct in de 1^e week van het 3^e kwartaal plaatsgevonden.

Belastingdebiteuren

Per 28 maart 2017 bedraagt het saldo belastingdebiteuren € 141.000

Onder de post overige vorderingen zijn onder meer de volgende posten opgenomen:

	2015	2016	
Pentasz (incl. terugbetaling Ministerie)	778	1.397	
Leges Wabo	92	70	
Lasten onder dwangsom	54	47	
Grondzaken/wijz. bestemmingsplannen	114	66	
Huren	100	50	
APG beleggingen	67	68	
Enexis	91	72	
Overige	152	655	
Totaal	1.449	2.425	datum 06 JUL 2017

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDQ Audit & Assurance B.V.

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *Rm*

Het verloop van de post overige vorderingen kan als volgt worden weergegeven;

Debiteuren per 31-12-2016	3.237
Debiteuren per 28-03-2017	2.074
Afloop debiteuren:	36%

Specificatie openstaande debiteuren op ouderdom per 28-03-2017

Pentasz	1.397	was per 31.03.2016	778
2007	0	was per 31.03.2016	3
2008	24	was per 31.03.2016	24
2009	1	was per 31.03.2016	1
2010	1	was per 31.03.2016	1
2011	2	was per 31.03.2016	5
2012	0	was per 31.03.2016	0
2013	9	was per 31.03.2016	63
2014	50	was per 31.03.2016	114
2015	62	was per 31-03-2017	289
2016	528		
Totaal	2.074		1.278

Specificatie openstaand saldo 2016 ad € 2,074 mln.:

0- 30 dagen € 225 duizend: o.a.:	Toeristenbelasting € 83.000 / APG € 68.000 / Overheid € 50.000 / Huren € 10.000 / Zorglokaal € 345.000
31- 210 dagen € 301 duizend: o.a.:	Enexis € 72.000/ Overheid € 206.000
> 211 dagen € 1.548 duizend: o.a.:	Wonen Meerssen € 24.000 Pentaz (incl. terugbetaling Ministerie) € 1.397.000 Overige grondzaken/wijziging bestemmingsplannen € 9.000 Leges Wabo € 8.000 / Overheid € 53.000 Lasten onder dwangsom € 45.000

In navolging van Pentasz verstrekt SZHM Maastricht vanaf 2016 debiteurenoverzichten waarin de debiteurenpositie is vastgelegd. Van de debiteuren tot en met 2016 is bepaald welk gedeelte van de vorderingen oninbaar/dubieus zijn.

De stand van de voorziening debiteuren bedraagt per 31-12-2016 € 94.810,-.

Van het totale debiteurensaldo (exclusief belastingdebiteuren en debiteuren Pentasz) tot en met 2016, is een bedrag ad € 18.000,- als onzeker aan te merken.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *RM*

Liquide middelen

Waarderingsgrondslag

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bedragen x € 1.000,-

Onder de liquide middelen worden opgenomen de kas- bank en girosaldi
De kredietfaciliteit bij de Bank Nederlandse Gemeenten bedraagt in 2016 € 4.000.000,-
Overtollige liquide middelen worden door de invoering van het schatkistbankieren verplicht aangehouden bij het Rijk. Deze vordering is volgens de voorschriften opgenomen onder de uitzettingen met een looptijd korter dan een jaar.

	Boekwaarde 1-1-2016		Boekwaarde 31-12-2016
Kas	3		4
Bank	282		207
	285		211

Saldo bank betreft: Lopende rekeningen BNG/Rabo/ING 207

De lopende rekeningen worden bij een voordelig saldo regelmatig verrekend met de rekening bij de overheid (schatkistbankieren).

Per einde maart 2017 had de gemeente Meerssen geen overliquiditeit meer.

In januari 2014 is € 7,5 mln. aan leningen uitgezet bij 2 medeoverheden, aangezien het rendement van deze leningen hoger is dan het schatkistbankieren. Het debiteurenrisico is overigens nihil, omdat een gemeente in Nederland niet failliet kan gaan.

Overlopende activa

Waarderingsgrondslag

Overlopende activa zijn voor het nominale bedrag opgenomen per 31 december 2016

Bedragen x € 1.000,-

	Boekwaarde 1-1-2016		Boekwaarde 31-12-2016
Overlopende activa	4.189		5.484
	4.189		5.484

De overlopende activa bevatten voornamelijk nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen;

Nog te ontvangen overheids gelden	14
Nog te ontvangen gelden inzake afrekening grondexploitaties	120
Nog te ontvangen bedragen overig	1.153
Voorfinanciering Ringweg BMAA	935
Vooruitbetaalde bedragen 2016	734
Nog te ontvangen BTW	2.524
Overige	4
Totaal	5.483

Overlopende activa

Volgens artikel 40a lid 1a van het BBV moeten de nog te ontvangen uitkeringen van overheidslichamen die een specifiek bestedingsdoel hebben apart vermeld worden onder de overlopende activa. Per ultimo 2016 bedraagt het saldo aan nog te ontvangen uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel van Europese en Nederlandse overheidslichamen afgerond € 14.000,- Dit bedrag bestaat uit de volgende onderdelen:

VOORWAARMEERINGSBELEIDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Overige Nederlandse overheidslichamen

Provincie inzake BDU herinrichting stationsplein Bunde

Beginsaldo	€	9.750
Per saldo toevoegingen	€	0
Ontvangen / vermindering	€	0
Eindsaldo	€	9.750

Provincie inzake BDU herinrichting Vliegveldweg

Beginsaldo	€	3.750
Per saldo toevoegingen	€	0
Ontvangen / vermindering	€	0
Eindsaldo	€	3.750

Provincie inzake BDU herinrichting Stationsplein Meerssen

Beginsaldo	€	206.471
Per saldo toevoegingen	€	0
Ontvangen / vermindering	€	206.471
Eindsaldo	€	0

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf *RM*

Vaste Passiva

Eigen vermogen

Reserves

Reserves kunnen worden omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die bedrijfseconomisch gezien vrij besteedbaar zijn. In de BBV 2004 worden de reserves onderscheiden in de algemene reserves, bestemmingsreserves en egaliseringsreserves. Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene reserves, de bestemmingsreserves, de egaliseringsreserves alsmede het rekeningssaldo van de rekening van baten en lasten. Het eigen vermogen heeft als doel om als weerstand voor tegenslagen in de toekomst te dienen (bufferfunctie). Tevens is het eigen vermogen aan te wenden als financieringsmiddel.

Tot de bestemmingsreserves worden gerekend;

- reserves waaraan door het bestuur een bepaalde bestemming is gegeven;
- nog niet bestede verkregen middelen, verkregen van derden onder stringente condities voor de richting van de aanwending.
- Egaliseringsrekeningen die dienen om ongewenste schommelingen op te vangen in tarieven die aan derden in rekening worden gebracht wegens door de organisatie geleverde prestaties.
- Egaliseringsrekeningen voor investeringsbijdragen, bedoeld om ontvangen investeringsbijdragen gedurende de gebruiksduur van het investeringsgoed in jaarlijkse termijnen ten gunst van de rekening van baten en lasten te laten komen.

Stille reserves

Van een stille reserve is sprake indien de (actuele) waarde van een actief sterk afwijkt van de boekwaarde van het betreffende actief. Stille reserves kunnen ontstaan omdat bij de waardering van activa op de balans moet worden uitgegaan van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. In de raadsvergadering van oktober 2008 is de geactualiseerde beleidsnota "reserves en voorziening" door uw raad vastgesteld. Als belangrijkste doelstellingen van deze nota kunnen worden genoemd:

- het vastleggen van het te voeren beleid met betrekking tot de reserves en voorzieningen alsmede het te voeren bespaarde rente beleid.
- Het hergroeperen van de huidige reserves en voorzieningen naar de verslaggevingsvoorschriften BBV 2004.
- Het duidelijk (smart) formuleren van kaders met betrekking tot reserves en voorzieningen.

Op 18 december 2008 is de nota "reserves & voorzieningen – weerstandsvermogen" voor de eerste keer door uw Raad goedgekeurd. Op 27 februari 2014 is deze nota geactualiseerd en wederom goedgekeurd door uw raad. In deze nota heeft de Raad ook de systematiek rondom het bepalen van de weerstandscapaciteitsratio goedgekeurd, met als specifiek element dat de gemeente Meerssen dient uit te gaan van een minimale weerstandscapaciteit van 1,4.

Met ingang van 1 januari 2008 komt het begrip egaliseringsreserve niet meer in het BBV voor. Deze "egaliseringsreserves" zijn vanaf 2008 opgenomen onder de bestemmingsreserves.

De commissie BBV heeft in januari 2015 nieuwe uitspraken gedaan hoe moet worden omgegaan met egaliseringsreserves. In deze notitie geeft de commissie nadere richtlijnen hoe moet worden omgegaan met gelden uit rioolheffing en afvalstoffenheffing. Het uitgangspunt is dat gelden die via rioolheffing en afvalstoffenheffing door gemeenten zijn geïnd, moeten worden besteed aan riolering en afvalstoffen en hiervoor worden beklemd in een voorziening en niet in een bestemmingsreserve die in principe vrij kan worden besteed door de gemeenteraad. Alleen gelden die overblijven doordat de gemeente activiteiten goedkoper heeft kunnen uitvoeren dan begroot, mogen uit de voorziening vrijvallen ten gunste van de exploitatie of een reserve. Voor gemeente Meerssen betekent dit dat de reserve afvalstoffen in de jaarrekening 2014 is omgezet naar een voorziening.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraf RM

Reserves

Bedragen x € 1.000,-	Boekwaarde 1-1-2016	Vermeerdering	Vermindering	Boekwaarde 31-12-2016
Algemene reserves	6.043	1.892	2.054	5.882
Bestemmingsreserves	34.269	6.532	3.413	37.387
Totaal	40.312	8.424	5.467	43.269

Algemene reserves	Saldo Begin dienstjaar	Overige vermeerderingen	Verminderen	Saldo einde dienstjaar
Algemene reserve	2.780.948	1.892.272	2.053.549	2.619.671
Algemene risicoreserve	3.262.500			3.262.500
	6.043.448	1.892.272	2.053.549	5.882.171

Bestemmingsreserves	Saldo Begin dienstjaar	Ver- meerderingen	Ver- minderingen	Saldo einde dienstjaar
Reserve verkoop Essent	22.729.484		350.000	22.379.484
Reserve bovenwijkse voorzieningen	503.173		137.089	366.084
Reserve grondexploitatie	369.762		225.000	144.762
Reserve huisvestingsvoorzieningen onderwijs	3.151.301	93.410	271.427	2.973.284
Reserve verkiezingen	5.361	25.707		31.068
Reserve P&O	300.000	223.705	223.705	300.000
Reserve beheerplan buitensportaccommodaties	1.300.725	165.720	765.390	701.055
Reserve vervanging automatiseringsmiddelen	792.439	178.127	369.468	601.098
Reserve afdekking k.l. beheerplan buitensportacc.	1.110.161	814.105	194.621	1.729.645
Reserve afdekking k.l. verv automatiseringsmid.	700.635	387.119	206.716	881.038
Reserve vervanging speeltoestellen	364.741	32.408		397.149
Reserve afdekking k.l. vervanging speeltoestellen	96.655	3.272	8.793	91.134
Reserve actualisatie en beheer bestemmingsplannen	89.914	23.285	18.750	94.449
Reserve Bouwleges	136.357	45.275		181.632
Reserve duurzame ontw.	306.766	33.203	39.392	300.577
Reserve afdekking k.l. duurzame ontwikkelingen	85.927	2.709	19.765	68.871
Reserve LED	585.000		117.000	468.000
Reserve instapfee BSGW	200.469		40.094	160.375
Reserve decentralisaties	400.000	2.282.056	10.000	2.672.056
Reserve vervangen civiele kunstwerken		300.000	196.000	104.000
Reserve afdekking k.l. civiele kunstwerken		196.074	74	196.000
Subtotaal	33.228.872	4.806.175	3.193.284	34.841.763

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

06 JUL 2017

Bestemmingsreserves	Saldo begin dienstjaar	Ver-meerderingen	Ver-minderen	Saldo einde dienstjaar
Reserve jeugdvoorzieningen*	50.544			50.544
Reserve Via Belgica*	23.320		10.663	12.657
Reserve beleidsontw. Erfgoed en toerisme*	65.542		15.318	50.224
Reserve uitvoering kerntaken*	117.831		18.721	99.110
Reserve revitalisering Rothem Zuid*	24.269		12.191	12.078
Reserve wzh Reggefiber / Vodafone*	20.982		5.662	15.320
Reserve herijking subsidiebeleid*	10.711		10.711	0
Reserve impuls minimabeleid*	135.586	56.000	14.550	177.036
Reserve Proosdijschuur*	125.734	1.365		127.099
Reserve inhaalslag handhaving BP*	260.422		124.729	135.693
Reserve vervangen houten brug Molenveldweg*	59.098			59.098
Reserve aanpak zwerfafval*	7.645	9.181		16.826
Reserve sierplantsoenen naar gazon*	138.058		7.498	130.560
Reserve Dubbel Duurzaam*	0	40.000		40.000
Reserve investeringslening Dubbel Duurzaam*	0	350.000		350.000
Reserve desintegratie SZMH*	0	82.028		82.028
Reserve tijd huisv bibliotheek Meerssen*	0	23.582		23.582
Reserve tijd huisv 't Hwagveld*	0	107.328		107.328
Reserve mobiliteitsplan Stella Maris*	0	20.000		20.000
Reserve leegstaande winkelpanden*	0	79.725		79.725
Reserve SPP fase 1*	0	76.000		76.000
Reserve SPP fase 2*	0	55.000		55.000
Reserve parkeren Heiveldcomplex*	0	27.190		27.190
Reserve Komgrens Brommelen*	0	198.626		198.626
Reserve stim. verenigingen ihkv subsidie beleid*	0	46.193		46.193
Reserve Grafittiproject*	0	10.000		10.000
Reserve MOP's*	0	30.000		30.000
Reserve opstellen omgevingsplannen*	0	75.000		75.000
Reserve laadinfra elektrische voertuigen*	0	1.750		1.750
Reserve Pletsstraat 44*	0	27.556		27.556
Reserve begintranche acc.beleid 2015*	0	251.500		251.500
Reserve project sloopwerkzaamheden zwembad*	0	157.546		157.546
TOTAAL	34.268.613	6.531.745	3.413.327	37.387.031

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

06 JUL 2017

**Een gevolg van het BBV is dat er geen negatieve boekwaarden meer in de activastaat (projecten) mogen voorkomen (inkomsten hoger dan uitgaven). Hiervoor dient volgens de voorschriften een reserve of een voorziening gevormd te worden. Gezien de aard van deze reserves, worden deze apart vermeld. Deze reserves worden vanaf 2006 (gedeeltelijk) ingezet om de kosten welke vanaf 2006 worden gemaakt op het betreffende project, te dekken.*

Waarvan structurele reserve;

Structurele reserves	Saldo Begin dienstjaar	Ver- meerderingen	Ver- minderingen	Saldo einde dienstjaar
Reserve huisvestingsvoorzieningen onderwijs	3.151.301	93.410	271.427	2.973.284
Reserve verkiezingen	5.361	25.707		31.068
Reserve beheerplan buitensportaccommodaties	1.300.725	165.720	765.390	701.055
Reserve vervanging automatiseringsmiddelen	792.439	178.127	369.468	601.098
Reserve afdekking k.l. beheerplan buitensportacc.	1.110.161	814.105	194.621	1.729.645
Reserve afdekking k.l. verv automatiseringsmid.	700.635	387.119	206.716	881.038
Reserve vervanging speeltoestellen	364.741	32.408		397.149
Reserve afdekking k.l. vervanging speeltoestellen	96.655	3.272	8.793	91.134
Reserve Bouwleges	136.357	45.275		181.632
Reserve duurzame ontw.	306.766	33.203	39.392	300.577
Reserve afdekking k.l. duurzame ontwikkelingen	85.927	2.709	19.765	68.871
Reserve LED	585.000		117.000	468.000
Reserve instapfee BSGW	200.469		40.094	160.375
Reserve vervangen civiele kunstwerken		300.000	196.000	104.000
Reserve afdekking k.l. civiele kunstwerken		196.074	74	196.000
TOTAAL	8.836.539	2.277.129	2.228.740	8.884.928

De berekening van de bespaarde rente is cfm de nota reserves en voorzieningen.

De totale rentebijschrijving over de reserves 2016 bedraagt: $3\% * € 21.221.549 = € 636.646$
De reserve 'Verkoop Essent' wordt buiten beschouwing gelaten, omdat tegenover deze reserve ook activa staan (deelneming Oyens & van Eeghen en de 2 resterende tranches deelnemingen bij Enexis BV per 31-12-2016).

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Gerealiseerd resultaat jaarrekening

De rekening van baten lasten sluit met een positief gerealiseerd resultaat ad € **1.008.101,-**
Voor een uitgebreide toelichting verwijzen wij naar "analyse van het resultaat jaarrekening 2016"
en de toelichting bij de programma's, zoals opgenomen in het jaarverslag.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraf .. km

Voorzieningen

Voorzieningen betreffen naar verwachting onvermijdelijke uitgaven voor gebeurtenissen die reeds hebben plaatsgevonden. Op grond van de BBV (geldend vanaf 14-04-2016) gevormd wegens:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum (31 december van het betreffende dienstjaar) onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten;
- op de balansdatum bestaande risico's m.b.t. bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang op de balansdatum redelijkerwijs is te schatten;
- kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren. Deze voorzieningen hebben betrekking op diverse beheersprogramma's en dienen voornamelijk tot gelijkmatige verdeling van lasten over een reeks van jaren, afhankelijk van de onderhoudscyclus;
- de bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven;
- van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden.

Waarderingsgrondslag

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Dit heeft tot gevolg dat geen rentetoevoeging is toegestaan. (indien sprake is van waardering tegen contante waarde mag wel rente worden bijgeschreven).

Op 18 december 2008 is de nota "reserves & voorzieningen – weerstandsvermogen" voor de eerste keer door uw Raad goedgekeurd. Op 27 februari 2014 is deze nota geactualiseerd en goedgekeurd door uw raad.

Onze accountant (BDO) heeft aangegeven dat de voorzieningen anders gerubriceerd moeten worden op basis van het huidige Besluit Begroting en Verantwoording. Dit heeft ertoe geleid dat de voorziening voor de oninbaarheid van de lening aan MTB (€ 1.210.000) vanaf boekjaar 2016 niet meer in onderstaande overzichten is opgenomen. De voorziening moet op de balans rechtstreeks in mindering worden gebracht op de openstaande lening. Dit is identiek aan de manier waarop de voorziening Dubieuze (belasting)Debiteuren is verwerkt.

Voorzieningen

Voorzieningen	Boekwaarde 01-01-2016	vermeerderingen	verminderingen	Boekwaarde 31-12-2016
Voorzieningen (risico's) verplichtingen en verliezen	3.655.914	325.403	746.690	3.234.627
Voorzieningen planmatig onderhoud	6.214.919	2.211.213	1.846.069	6.580.063
Voorzieningen met specifiek bestedingsdoel	3.905.333	294.425	112.814	4.086.944
TOTAAL	13.776.167	2.831.041	2.705.573	13.901.635

Aansluiting met balans 31-12-2015:	
Voorzieningen 1-1-2016 nieuwe opstelling	13.776.167
Voorziening oninbaarheid MTB:	<u>1.210.000</u>
Voorzieningen balans 31-12-2015	14.986.167

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraf ...*km*.....

	Saldo			Saldo
Voorzieningen (risico's) verplichtingen en verliezen (art. 44 lid 1a + 1b)	begin dienstjaar 2016	Overige vermeerderingen	Verminderen	einde dienstjaar 2016
Voorziening participatie schoolgaand kind	56.000	0	56.000	0
Voorziening pensioenen (oud)wethouders	1.879.571	200.323	102.865	1.977.029
Voorziening bijdrage ondertunneling A2 Maastricht	276.188	9.302	30.000	255.490
Voorziening subsidie kerkgebouwen	52.135	0	20.000	32.135
Voorziening parkeerplaatsen	0	26.100	26.100	0
Voorziening supermarkt St. Rochusstraat	12.500	0	7.766	4.734
Voorziening Pletsstraat / Agnesplein	514.130	0	9.066	505.064
Voorziening Beekerveg	31.000	0	0	31.000
Voorziening P.D. Hexstraat	3.500	0	0	3.500
Voorziening markt 25	27.202	0	27.202	0
Voorziening wachtgeld	218.324	77.344	199.970	95.698
Voorziening risico personeel	273.329	0	138.511	134.818
Voorziening regresrecht WMO	12.035	12.334	675	23.694
Voorziening reorganisatie MTB	300.000	0	128.535	171.465
	3.655.914	325.403	746.690	3.234.627
Voorzieningen planmatig onderhoud (art. 44 lid 1c)	begin dienstjaar 2016	Overige vermeerderingen	Verminderen	einde dienstjaar 2016
Voorziening onderhoud verhardingen	2.868.257	1.061.830	1.513.958	2.416.129
Voorziening onderhoud civiele kunstwerken	0	118.634	1.930	116.704
Voorziening onderhoud gebouwen	3.054.511	1.030.749	232.800	3.852.460
Voorziening constructieve verbetering bruggen	292.151	0	97.381	194.770
	6.214.919	2.211.213	1.846.069	6.580.063
Voorzieningen met specifiek bestedingsdoel (art. 44 lid 2)	begin dienstjaar 2016	Overige vermeerderingen	Verminderen	einde dienstjaar 2016
Voorziening gemeentelijk rioleringsplan	3.146.223	315.181	0	3.461.404
Voorziening afvalstoffen	759.110	-20.756	112.814	625.540
	3.905.333	294.425	112.814	4.086.944
TOTAAL	13.776.167	2.831.041	2.705.573	13.901.635

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraf ... *Rm*

Vaste schulden met rentetypische looptijd ≥ 1 jaar

Onder vaste schulden met een rentetypische looptijd van ≥ 1 jaar zijn begrepen de schulden met een oorspronkelijke looptijd van 1 jaar of langer.

Onder de langlopende schulden worden opgenomen;

- obligatieleningen;
- onderhandse leningen;
- door derden belegde reserves;
- waarborgsommen.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van ≥ 1 jaar

Het verloop van de schulden is als volgt.

Bedragen x € 1.000,-

	Boekwaarde 1-1-2016	Nieuwe leningen	Aflossingen	Boekwaarde 31-12-2016
Onderhandse geldleningen	80.330		2.654	77.676

De onderhandse leningen kunnen per 31 december 2016 nader worden onderverdeeld in:

1.	geldleningen Gemeente Meerssen	€	11,5	mln.
2.	geldleningen Wonen Meerssen	€	64,9	mln.
3.	lening MTB	€	1,2	mln.
Totaal		€	77,6	mln.

Ad 1.

De geldleningen van de Gemeente Meerssen zijn aangetrokken bij de volgende instellingen:

- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen: € 11,359 mln.
- Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen: € 0,159 mln.

In 2016 zijn voor de gemeente Meerssen geen nieuwe geldleningen aangetrokken en hebben geen renteherzieningen plaatsgevonden.

De rentekosten in 2016 bedragen € 0,486 mln.

Ad 2.

De leningen aan Wonen Meerssen betreffen leningen welke door de gemeente zijn doorverstrekkt aan Wonen Meerssen met een risico-opslag van 0,15/0,2%. (zie ook financieringsparagraaf). In 2016 zijn geen nieuwe geldleningen afgesloten. Er heeft 1 renteherziening plaatsgevonden.

De rentekosten in 2016 bedragen € 2,938 mln.

Voor een gedetailleerd overzicht van de langlopende geldleningen verwijzen wij naar de bijlagen van de jaarrekening.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraf 

Vlottende passiva

De onder de vlottende passiva behorende netto – vlottende schulden met een rentetypische looptijd van < 1 jaar worden onderverdeeld in;

- schulden aan publiekrechtelijke lichamen;
- opgenomen kasgeldleningen;
- bank, -en girosaldo;
- overige rekening-courantsaldi;
- Overige schulden

Waarderingsgrondslag

De posten opgenomen onder de vlottende passiva worden tegen nominale waarde gewaardeerd.

Vlottende passiva

Bedragen x € 1.000,-

	Boekwaarde 1-1-2016		Boekwaarde 31-12-2016
Kortlopende schulden	-26		2.362
Liquide middelen	4.000		0
Overlopende passiva	2.928		3.363
	6.902		5.725

De afwikkeling van de post kortlopende schulden (crediteuren) algemeen heeft een normaal verloop en kan als volgt worden weergegeven;

De overlopende passiva bestaan voornamelijk uit;	2015	2016
- Vooruit ontvangen bedragen	0	8
- Vooruit ontvangen bedragen Rijk*	968	200
- Vooruit ontvangen bedragen overige Nederlandse Overheidslichamen*	85	459
- Transitorische rente geldleningen	390	336
- Overige uitgaven/ontvangsten	22	22
- ABP/IZA/Loonbelastingen/div inhoudingen	429	417
- Nog te ontvangen facturen (verplichtingen)	845	1.896
- Btw afdracht 2015	154	0
- Diversen	34	24
Totaal	2.928	3.363

Toelichting:

* Volgens het BBV moeten de vooruit ontvangen uitkeringen van overheidslichamen die een specifiek bestedingsdoel hebben apart vermeld worden onder de overlopende passiva. Per ultimo 2016 bedraagt het saldo aan vooruit ontvangen uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die ontvangen zijn van Europese en Nederlandse overheidslichamen afgerond € 659.000. Dit bedrag bestaat uit de volgende onderdelen:

Rijk

Tijdelijke regeling eenmalige uitkering stedelijke synergieprojecten kaderrichtlijn water.

Beginsaldo	€	80.000
Per saldo toevoegingen	€	120.000
Vrijgevallen bedragen ter dekking van uitgaven	€	0
Eindsaldo	€	200.000

Subsidieregeling aanpak zwerfafval

Beginsaldo	€	5.276
Per saldo toevoegingen	€	0
Vrijgevallen bedragen ter dekking van uitgaven	€	0
Eindsaldo	€	0

datum 06 JUL 2017

Overige Nederlandse overheidslichamen

Provincie inzake BDU OV-knooppunt Bunde

Beginsaldo	€	157.500
Per saldo toevoegingen	€	0
Vrijgevallen bedragen ter dekking van uitgaven	€	0
Eindsaldo	€	157.500

Provincie inzake BDU fietsenstalling bushaltes Geulle / Ulestraten

Beginsaldo	€	7.491
Per saldo toevoegingen	€	0
Vrijgevallen bedragen ter dekking van uitgaven	€	0
Eindsaldo	€	7.491

Provincie inzake impulsmiddelen Buitengoed Geul en Maas

Beginsaldo	€	139.500
Per saldo toevoegingen	€	0
Vrijgevallen bedragen ter dekking van uitgaven	€	0
Eindsaldo	€	139.500

Provincie inzake BDU aanpassing kruising Fregatweg

Beginsaldo	€	163.650
Per saldo toevoegingen	€	0
Vrijgevallen bedragen ter dekking van uitgaven	€	-9.134
Eindsaldo	€	154.516

Provincie subsidie inzake restauratie en stimulering herbestemming monumenten (Hoeve Klinkenberg)

Beginsaldo	€	500.000
Per saldo toevoegingen	€	0
Storting op bouwrekening Nationaal Restauratiefonds	€	-500.000
Eindsaldo	€	0

- Transitorische rente: rente eigen geldleningen welke betrekking hebben op 2016.
- Nog te ontvangen facturen: Dit zijn opgenomen verplichtingen waar nog geen factuur van is ontvangen. Grootste gedeelte hiervan zal in 1^e helft 2017 aflopen.
- Salarissen december IZA/APB en loonbelasting ad € 371.000,-. Afdracht in januari 2017.
- Diversen: betreft de tussenrekeningen Vegal en een waarborgsom.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDQ Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Een aantal latente verplichtingen die niet in de balans is opgenomen, vormt een financieel risico. Het betreft hier;

- gewaarborgde geldleningen: € 13.736.000
In juni 2010 is door het college besloten akkoord te gaan met wijziging van de achtervangovereenkomst tussen gemeente Meerssen en de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (WEW) met ingang van 1 januari 2011.

Gebeurtenissen na balansdatum

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf *Bm*

Sisalijs

 Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties 						
Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2016 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 10 januari 2017						
OCW	D9	Onderwijsachterstanden beleid 2011-2017 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 185 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 187 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
			Aard controle R Indicatornummer: D9 / 01	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 02	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 03	Aard controle R Indicatornummer: D9 / 04
			€ 131.525	€ 0	€ 0	€ 0
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag
I&M	E3	Subsidieregeling sanering verkeersdwaal	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meenwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 03	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 04
			1 559.168,00 (deel 1)	€ 0	€ 0	€ 0
			2 559.168,00 (delen 2 en 3)	€ 0	€ 0	€ 0
I&M	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer Sisa tussen medeoverheden	Kopie beschikingsnummer	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van rijksmiddelen	Cumulatieve bestedingen ten laste van rijksmiddelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E3 / 06	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 07	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E3 / 08	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E3 / 09
			1 559.168,00 (deel 1)	€ 0	€ 1.188.000	€ 0
			2 559.168,00 (delen 2 en 3)	€ 0	€ 7.937	€ 0
I&M	E27B	Provinciale beschikking en/of verordening	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 72.528	€ 186.075	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing kruising Fregatweg	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 05	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 08
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 177.287	€ 454.841	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 72.528	€ 186.075	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 05	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 08
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 177.287	€ 454.841	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 72.528	€ 186.075	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 05	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 08
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 177.287	€ 454.841	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 72.528	€ 186.075	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 05	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 08
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 177.287	€ 454.841	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 72.528	€ 186.075	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 05	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 08
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 177.287	€ 454.841	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 72.528	€ 186.075	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 05	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 08
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 177.287	€ 454.841	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 72.528	€ 186.075	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 05	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 08
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 177.287	€ 454.841	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 72.528	€ 186.075	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 05	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 08
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 177.287	€ 454.841	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 72.528	€ 186.075	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 05	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 08
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 177.287	€ 454.841	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 72.528	€ 186.075	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 05	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 08
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 177.287	€ 454.841	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 72.528	€ 186.075	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 05	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 08
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 177.287	€ 454.841	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 72.528	€ 186.075	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 05	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 08
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 177.287	€ 454.841	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 72.528	€ 186.075	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 05	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 08
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 177.287	€ 454.841	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot jaar T verantwoorde overige bestedingen
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 01	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 02	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 03	Aard controle R Indicatornummer: E27B / 04
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Ambyerweg - rotonde Witte Hoek	€ 72.528	€ 186.075	
			2 2014/53498 en 2015/94932 Infra-Veiligheid: Aanpassing	€ 9.134	€ 9.134	
I&M	E27B	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen tot en met (jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Toelichting
			Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 05	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 06	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 07	Aard controle n.v.l. Indicatornummer: E27B / 08
			1 2014/53498 en 2015/94932 Bereikbaarheid: Verbeteren fietsveiligheid Amby			

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2016	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			L1 Participatiewet (PW)	L1 Participatiewet (PW)	L2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	L2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	L3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze zelfstandigen (IOAZ)	L3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicatornummer: G2 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G2 / 06
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2015	€ 2.909.890	€ 113.137	€ 205.493	€ 1.134	€ 8.606	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T) WWiK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			L4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	L4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	L6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWiK)	L7 Participatiewet (PW)	L7 Participatiewet (PW)	
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2016	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 01	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 02	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 03	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 04	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 05	Aard controle R Indicatornummer: G2A / 06
			€ 11.074	€ 0	€ 0	€ 12.093	€ 0	Ja
			Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ	
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2016	L1 Participatiewet (PW)	L1 Participatiewet (PW)	L2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	L2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	L3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze zelfstandigen (IOAZ)	
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 01	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 02	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 03	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 04	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 05	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 06
			1 060938 Gemeente Meerssen	€ 2.825.852	€ 0	€ 183.324	€ 0	€ 6.979
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) WWiK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2016	In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 07	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 09	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 10	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 11	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 12
			1 060938 Gemeente Meerssen	€ 0	€ 3.851	€ 5.543	€ 0	€ 2.164
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2016	In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam				
			Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 13	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G2A / 14				
			1 060938 Gemeente Meerssen	€ 0				
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A / 01	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)				
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2016	Besteding (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) Bob
			Aard controle R Indicatornummer: G3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 06
			€ 34.712	€ 0	€ 2.565	€ 22.516	€ 10.512	€ 0
			Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee			
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2016	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3 / 08	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3 / 09			
			€ 0	€ 0	Ja			
			Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob)	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2016	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 01	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 02	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 03	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 04	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 05	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 06
			1 060938 Gemeente Meerssen	€ 0	€ 21.346	€ 0	€ 15.320	€ 11.467
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A / 01	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004		
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2016	Aard controle n.v.t. Indicatornummer: G3A / 07	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 08	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 09	Aard controle R Indicatornummer: G3A / 10		
			1 060938 Gemeente Meerssen	€ 0	€ 0	€ 0		
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A / 01	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004		
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Lijst van gebruikte afkortingen

AO	Administratieve Organisatie
APG-IS	APG Investment Services (beheerder beleggingsfonds)
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
AED	Automatische Externe Defibrillator
AWB	Algemene wet bestuursrecht
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BAG	Basisregistratie voor Adressen en gebouwen
BBB	Bergbezinkbassins
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BDU CJG	Brede Doeluitkering Centrum jeugd en gezin
BDU verkeer en vervoer	Brede Doeluitkering verkeer en vervoer
Berap	Bestuursrapportage
Bic	Bank Identifier Code
BIBOP	Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur
BLG	Bouwfonds Limburgse Gemeenten
BMAA	Bedrijventerrein Maastricht Aachen Airport
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
Boa	Buitengewoon Opsporingsambtenaar
BOS	Buurt, Onderwijs en Sport
BRRM	Besluit Rijkssubsidiering Restauratie Monumenten
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
CNME	Centrum voor Natuur en Milieu Educatie
CROW	Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek
CMD	Civision Middelen
DMS	Document Management Systeem
EHS	Ecologische Hoofd Structuur
FIDO	Wet Financiering decentrale overheden
FPU	Flexibel pensioen en Uittreden
Fte	fulltime-equivalent
Fvo	Financieel verdiepingsonderzoek
GGD	Geneeskundige Gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke Gezondheidszorg
GFT	Groente, fruit en tuinafval
GHOR	Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen
GIR	Gemeentelijk Incidenten Registratiesysteem
GOMV	Gebiedsontwikkeling Maastricht/Valkenburg
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
GVVP	Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan
HBH	Hulp bij de Huishouding
HOF	Wet Houdbare Overheidsfinanciën
Iban	International Bank Account Number
I&A	Informatisering en Automatisering
KCC	Klant contactcentrum
LIOF	Limburgse ontwikkelings- en investeringsmaatschappij
MaSheuvelland	Maatschappelijke stages Heuvelland
MCC Zuid-Limburg	Meld- en Coördinatiecentrum Zuid Limburg
MKB	Midden- en Kleinbedrijf
MTB	Maastrichtse Toeleveringsbedrijven
NEM	Nederlandse Energie maatschappij
N.N.B.	Nog niet bekend
OGGZ	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg
OZB	Onroerendezaakbelasting
PBE	Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV
POL	Provinciaal Omgevingsplan Limburg
P&C	Planning & Control
P&O	Personeel & Organisatie
PGB	Personeelsgebonden budget
PV	Proces verbaal
RAV	Raadsadviesvergadering
REBIS	Ruimtelijk Economisch Bedrijventerreinen Informatie Systeem

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *Rm*

RIEC	Regionaal Informatie en Expertise Centrum
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
RWS	Rijkswaterstaat
RWE	Rheinisch-Westfälisches Elektrizitätswerk
Sepa	Single European Payments Area
Sisa	Single information single audit
Vodu	Verslag van uitvoering
VROM	Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieubeheer
VVE	Voor- en vroegschoolse Educatie
VVV	Vereniging voor Vreemdelingenverkeer
WEW	Waarborgfonds Eigen Woningen
WIJ	Wet Investeren in Jongeren
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WML	Waterleiding Maatschappij Limburg
WOZ	Waardering onroerende zaken
WSW	Wet sociale werkvoorziening
Wwb	Wet werk en bijstand
Wwnv	Wet werken naar vermogen
WWZ	Wonen, Welzijn en Zorg
ZAP	Zwerfafvalproject

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *RM*

Begrippenlijst

<i>Autorisatiefunctie</i>	één van de functies van de begroting. Met de vaststelling van de begroting, meer specifiek het overzicht van baten en lasten, verleent de raad aan het college de bevoegdheid tot het doen van uitgaven en het aangaan van verplichtingen binnen het vastgestelde budget
<i>Actief (Activa)</i>	een uit gebeurtenissen in het verleden voortgekomen middel waarover de gemeente de beschikkingsmacht heeft en hetzij van economisch nut is, hetzij een publieke taak vervult
<i>Allocatiefunctie</i>	een functie van de begroting waarbij door de raad gekozen wordt aan welke doeleinden wel of geen en aan welke minder of meer middelen worden besteed. Het gaat zowel om financiën als om het te realiseren beleid.
<i>Balans</i>	onderdeel van de jaarrekening. De balans geeft een overzicht van de bezittingen, vreemd en eigen vermogen (activa en passiva).
<i>Baten</i>	inkomsten die aan een periode zijn toegerekend. De begrotingsperiode is gelijk aan het kalenderjaar. Het begrip baten bevat zowel opbrengsten als andere voordelen. Deze worden in de toelichting apart aangegeven als incidentele baten
<i>Baten- en lastenstelsel</i>	een begrotingsstelsel waarbij alle ontvangsten en uitgaven worden toegerekend aan het begrotingsjaar waarop zij betrekking hebben
<i>BBV 2004</i>	besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten 2004 (voorheen comptabiliteitsvoorschriften genoemd): voorschriften/eisen waaraan de documenten van de budgetcyclus moeten voldoen, te weten begroting, begrotingswijziging, meerjarenraming, jaarrekening en jaarverslag.
<i>Bedrijfsvoering</i>	de beheersing van, het toezicht op en de verantwoording over de Bedrijfsprocessen binnen de gemeentelijke organisatie op basis van een bedrijfsvoering filosofie. Onderdelen: personeel, informatisering, automatisering, communicatie, Organisatie, financieel beheer en huisvesting
<i>Begroting</i>	instrument van de raad om het budgetrecht toe te passen. Een begroting geeft op programmaniveau aan welk beleid de gemeente voorstaat, hoeveel middelen daarvoor worden beschikbaar gesteld en uit welke bronnen die middelen afkomstig zijn. Het BBV 2004 onderscheidt de begroting in een deel beleidsbegroting (programmaplan en paragrafen) en een deel financiële begroting (overzicht van baten en lasten en uiteenzetting van de financiële positie)
<i>Beleidsbegroting</i>	onderdeel van de begroting waarin programmaplan en paragrafen zijn opgenomen
<i>Bestaand beleid</i>	beleid waarover in voorgaande begrotingsjaren besluitvorming heeft plaatsgevonden en nog steeds geldend is. Ook wel aanvaard beleid of ongewijzigd beleid genoemd
<i>Bespaarde rente</i>	rente van het eigen vermogen dat als financieringsmiddel is aangewend
<i>Dekkingsmiddelen</i>	financiële middelen waarmee bestaand en nieuw beleid wordt afgedekt
<i>Doelmatigheid</i>	het realiseren van bepaalde prestaties met een zo beperkt mogelijke inzet van middelen
<i>Doelstelling</i>	het beoogde eindresultaat bij de realisatie (uitvoering) van een activiteit
<i>Doeltreffendheid</i>	de mate waarin de beoogde maatschappelijke effecten van het beleid ook daadwerkelijk worden behaald

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

06 JUL 2017

<i>Dualisme</i>	een bestuursstelsel waarbij posities en bevoegdheden ontvlecht zijn. De raad richt zich primair op de kaderstellende en controlerende functie, het college van burgemeester en wethouders op de voorbereidende en uitvoerende functie
<i>Financiële begroting</i>	onderdeel van de begroting dat ingaat op de budgettaire aspecten en op de financiële gevolgen van de beleidsbegroting
<i>Financiële positie</i>	het vermogen van de gemeente in relatie tot de exploitatie met inachtneming van de risico's
<i>Indemniteitsprocedure</i>	te volgen gang van zaken in de situatie dat de raad van oordeel is dat in de jaarrekening baten en lasten zijn opgenomen die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen
<i>Investerings</i>	uitgaven voor gebruiksgoederen met een meerjarige economische waarde.
<i>Investerings met economisch nut</i>	kapitaalgoederen die opbrengsten voortbrengen en/of die verhandelbaar zijn. Investerings met economisch nut moeten geactiveerd worden.
<i>Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut</i>	geactiveerde goederen die geen opbrengsten voortbrengen maar wel duidelijk een publieke taak vervullen. Bijvoorbeeld wegen, straatverlichting, onderwijshulpmiddelen.
<i>Jaarrekening</i>	de jaarrekening is de tegenhanger van de financiële begroting. De jaarrekening gaat in op de realisaties van het afgesloten begrotingsjaar. De jaarrekening is een onderdeel van de jaarstukken en bestaat uit programmarekening met toelichting en balans met toelichting.
<i>Jaarverslag</i>	het jaarverslag is de tegenhanger van de beleidsbegroting (programmaplan en paragrafen). Het verslag gaat in op de uitkomsten van de programma's van het afgesloten begrotingsjaar. Het jaarverslag is een onderdeel van de jaarstukken en bestaat uit de programmaverantwoording en de paragrafen
<i>Lasten</i>	uitgaven die aan een periode zijn toegerekend. De periode van een begroting is gelijk aan het kalenderjaar. Het begrip 'lasten' omvat zowel kosten als verliezen. Verliezen worden in de toelichting apart aangegeven als incidentele lasten en worden direct genomen. Voor verwachte verliezen worden voorzieningen getroffen
<i>Nieuw beleid</i>	voorgesteld beleid waarover door de raad nog een besluit dient te worden genomen. Sturing is derhalve nog mogelijk. Hieronder valt eveneens uitbreiding/intensivering van bestaand beleid.
<i>Overzicht van baten en lasten</i>	onderdeel van de financiële begroting, waarin integraal per programma de baten en lasten inzichtelijk worden gemaakt op basis waarvan de autorisatie voor de realisatie van het programmaplan geschiedt. Zie ook 'autorisatiefunctie'
<i>Paragraaf</i>	volgens het BBV 2004 worden in paragrafen onderwerpen behandeld die van belang zijn voor het inzicht in de financiële positie. De paragrafen bevatten de beleidsuitgangspunten (kaders) van beheersmatige activiteiten en lokale heffingen die belangrijk zijn, financieel, politiek of anderszins. Deze uitgangspunten kunnen ook vastgelegd zijn in een afzonderlijke notitie. Voor de volgende onderwerpen zijn paragrafen verplicht voorgeschreven voor zowel de begroting als het jaarverslag: Lokale heffingen, weerstandsvermogen, onderhoud kapitaalgoederen (wegen, riolering, gebouwen, buitensportaccommodaties, groen), financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen en grondbeleid. De raad is vrij om ook voor andere onderwerpen een paragraaf in te stellen.
<i>Productenraming</i>	uitvoeringsdocument van de begroting bestemd voor het college van burgemeester en wethouders en de ambtelijke organisatie, met name de

budgethouders. In dit document worden de uitvoeringsafspraken tussen college en budgethouders op detailniveau vastgelegd. Het document heeft een beheerstechnische functie.

<i>Programmarekening</i>	staat van baten en lasten met verantwoordingstoelichting op programmaniveau; een onderdeel van de jaarrekening. Is de tegenhanger van het overzicht van baten en lasten van de begroting.
<i>Productenrealisatie</i>	document waarin de budgethouders eindverantwoording afleggen aan het college met betrekking tot de uitvoering van de begroting. Is de tegenhanger van de productenraming.
<i>Programma</i>	een samenhangend geheel van activiteiten gericht op het bereiken van vooraf bepaalde maatschappelijke effecten
<i>Programmarekening</i>	onderdeel van de rekening waarin per programma wordt ingegaan op de maatschappelijke effecten en de wijze waarop er naar gestreefd wordt die effecten te verwezenlijken. Uitwerking geschiedt aan de hand van de 3 W-vragen, te weten: wat is gerealiseerd en bereikt en wat heeft het gekost
<i>Rechtmatigheid</i>	het in overeenstemming zijn met geldende wet- en regelgeving, waaronder mede begrepen gemeentelijke verordeningen, raadsbesluiten en collegebesluiten
<i>Staat van baten en lasten</i>	heet bij de begroting 'overzicht van baten en lasten' en bij de rekening 'programmarekening'. Vergelijkbaar met de winst- en verliesrekening in het bedrijfsleven
<i>Treasury</i>	alle activiteiten die zich richten op het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's
<i>Verbonden partij</i>	een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft
<i>Verplichtingen</i>	plichten of verantwoordelijkheden om op bepaalde manier te handelen of te presteren jegens derden
<i>Vreemd vermogen</i>	bestaande verplichtingen van de gemeente die voortkomen uit gebeurtenissen in het verleden waarvan de afwikkeling naar verwachting resulteert in een uitstroom van financieringsmiddelen. Vreemd vermogen is onder te verdelen in vaste en vlottende schulden, voorzieningen en overlopende passiva
<i>Voorzieningen</i>	voorzieningen zijn passiefposten in de balans, die een schatting geven van de voorzienbare lasten in verband met risico's en verplichtingen, waarvan de omvang en/of het tijdstip van optreden per balansdatum min of meer onzeker zijn, en die oorzakelijk samenhangen met de periode voorafgaande aan die datum Voorzieningen mogen niet groter of kleiner zijn dan de verplichtingen of risico's waarvoor ze zijn ingesteld. Voorzieningen worden tot het vreemd vermogen gerekend
<i>Weerstandvermogen</i>	de weerstandscapaciteit in relatie tot de risico's
<i>Weerstandscapaciteit</i>	alle middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten en financiële tegenvallers die onverwachts en substantieel zijn te dekken.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d./..../....
paraaf ........

Overzicht ontwikkeling saldo post onvoorzien (afgerond op duizend euro)

De post onvoorzien kan uitsluitend aangewend worden voor onvoorziene, onvermijdbare en/of onuitstelbare lasten dan wel voor onvoorziene tegenvallende baten.

Overzicht ontwikkeling post onvoorzien begroting 2016		
STAND POST ONVOORZIEN PER 1/1/2016		€ 199.282
TOEVOEGINGEN:		
Toevoeging positief begrotingssaldo 2016		€ 56.556
Krediet vervanging materieel gladheidbestrijding		€ 1.050
Krediet vervanging openbare verlichting		€ 1.500
Krediet vervanging ANWB-borden en -masten		€ 1.300
Herhuisvesting woonwagenebewoners		€ 370
ONTTREKKINGEN:		
Extra kosten a.g.v. vervanging raadslid		-€ 2.800
Krediet energieprojecten Energie Loket en Dubbel Duurzaam		-€ 5.000
Saldo 1e bestuursrapportage 2016		-€ 10.996
Saldo 2e bestuursrapportage 2016		-€ 200.246
Restant prijsindexeringen 2e bestuursrapportage 2016		-€ 5.793
STAND POST ONVOORZIEN 31/12/2016		€ 35.223

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraf. *R.M.*

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf 

Rekening van Baten en lasten 2016

Totaal Baten	51.126.566
Totaal Lasten	<u>50.118.465</u>
Positief resultaat	1.008.101

Balans per 31 december 2016 (*€ 1.000,-)

Totaal activa	141.579
Totaal passiva	141.579

Aldus vastgesteld door de Raad van de gemeente Meerssen in zijn openbare vergadering van 6 juli 2017.

DE RAAD VOORNOEMD,

De voorzitter,

De griffier,

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. d.d.
paraaf *Bm*

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 06 JUL 2017

Behorende bij briefnr. 1705654 d.d. 06/07/2017
paraaf RM