

Gemeente Meerssen



2016

Programmabegroting
in-één-oogopslag

www.meerssen.nl

Voorwoord

Teneinde burgers en raadsleden meer inzicht te geven in onze meerjarenbegroting 2016-2019 bieden wij u namens het college van Burgemeester en wethouders van de gemeente Meerssen een Programmabegroting in- één-oogopslag aan.

Inhoud begroting in-één-oogopslag:

	Pagina
- Aanbiedingsbrief	4
- Uitgangspuntenbegroting 2016-2019	6
Overzicht baten en lasten 2016-2019	9
- Investerings- en financieringsstaat	10
- Samenvatting paragrafen	11

Wij hopen dat deze begroting in-één-oog-opslag bijdraagt aan het gevraagde en benodigde inzicht.

Namens het college van Burgemeester en Wethouders van Meerssen.

Guido Houben
Wethouder Financiën

AANBIEDINGSBRIEF BEGROTING 2016-2019

FINANCIËN IN BALANS

Hierbij ontvangt u de gemeentebegroting 2016, met onze beleidsmatige en financiële voorstellen voor 2016 en volgende jaren. De eerste begroting sinds het sluiten van het coalitieakkoord "Meerssen in Balans". Belangrijkste opgave in dit akkoord is het op orde brengen van de gemeentelijke financiën, waarbij pijnlijke maatregelen genomen moeten worden. Maatregelen die noodzakelijk zijn om Meerssen duurzaam in balans te brengen waarbij we geloven in de kracht van burgers, ondernemers en instellingen om samen met ons deze uitdaging aan te gaan.

Voor de goede orde zullen wij deze uitgangspunten uit het bestuursakkoord nog eens herhalen, geactualiseerd naar aanleiding van de Kader/Brandbrief van juli 2015:

1. Reeds eerder door de raad vastgestelde taakstellingen (accommodatiebeleid, subsidiebeleid) zullen volgens plan, waar mogelijk, worden gerealiseerd.
2. Genomen besluiten zullen waar mogelijk gerespecteerd en uitgevoerd worden;
3. Nieuw beleid is alleen mogelijk vanuit het adagium "oud voor nieuw", met dien verstande dat bestaand beleid op basis van nieuwe inzichten kan worden heroverwogen.
4. Geen structurele middelen voor nieuwe impulsen. Noodzakelijke nieuwe impulsen worden op basis van "oud voor nieuw" mogelijk gemaakt. Op grond van concrete voorstellen kan aanspraak gemaakt worden op de Algemene Reserve, in combinatie met mogelijke cofinanciering. Daarbij realiseren wij ons terdege dat het putten uit de Algemene Reserve zijn grenzen kent teneinde deze op een verantwoord niveau te houden.
5. Daar waar mogelijk kunnen incidentele middelen ingezet worden om structureel voordeel te behalen.
6. Ingezet wordt op projectmatig werken om zodoende financiële sturing op projecten te versterken.
7. Kostenbeheersing blijft een belangrijk uitgangspunt
8. Het Strategisch Personeel Plan zal gefaseerd worden ingevoerd.
9. Belastingverhogingen worden niet uitgesloten. Het adagium geldt hierbij "eerst het zuur dan het zoet".

Het college van Burgemeester en Wethouders is van mening dat met het vaststellen van deze begroting impliciet een belangrijk besluit voor de toekomst van Meerssen wordt genomen. We willen voorkomen dat we onder preventief toezicht van de Provincie Limburg komen te staan. Het behouden van onze zelfstandigheid als Meerssen zou hierdoor ernstig onder druk komen te staan.

Het Strategisch Personeel Plan en de ontwikkelopdracht zullen in ieder geval zorgdragen voor voldoende organisatiekracht om de dienstverlening op peil te houden en wettelijke taken te blijven uitvoeren. Efficiency, effectiviteit en klantgerichtheid zijn daarbij leidend. Een wezenlijke stap in het creëren van een duurzame balans tussen onze ambitie en de realisatie daarvan.

Daarenboven zijn een tweetal uitgangspunten cruciaal: het uitvoeren van eerder door de Raad vastgestelde taakstellingen en kostenbeheersing. Dat betekent dat er kijkend naar de meerjarenraming nog € 217.000 aan taakstellingen accommodatiebeleid/gebouwenbeheer gerealiseerd moet worden en dat de door uw raad vastgestelde beheerplannen onverkort worden uitgevoerd.

In de brandbrief/kaderbrief hebben we moeten constateren dat een aantal taakstellingen niet realistisch bleken te zijn. Verder hebben we te maken met wegvallende rentebaten en een forse, structurele tegenvaller bij de MTB. Daarnaast staan de inkomsten, welke wij van het rijk voor de 3 decentralisaties ontvangen, onder druk. Aangezien wij de begroting budgettair neutraal hebben

opgesteld voor de 3 decentralisaties, zal het nog een flinke opgave zijn om met de beschikbare financiële middelen uit te komen.

In meerjarig perspectief gezien wordt het grootste tekort op de gemeentebegroting voorzien in 2017.

Om Meerssen structureel in balans te krijgen is dan ook een trendbreuk noodzakelijk. Jaren van bezuinigingen lopen niet meer in de pas met het jarenlang mijden van inkomstenverhogende maatregelen. Een trendbreuk die onvermijdelijk is om de financiële opgave, de decentralisatie van steeds meer Rijkstaken in combinatie met verder teruglopende inkomsten uit het gemeentefonds op te kunnen vangen. Alleen dan kunnen we een duurzaam sluitende begroting presenteren om de dienstverlening naar onze burgers op niveau te houden. Dat betekent dat wij in 2016 door een stevige, zure appel heen moeten bijten om Meerssen, want dat zijn we allemaal, weer in haar kracht te zetten. Door de grootste pijn meteen te nemen ontstaat in 2016 een positief saldo. We willen dit saldo dan ook inzetten om daar waar de pijn het grootst is terug te investeren in burgers, ondernemers en verenigingen.

Hieronder treft u een recapitulatie van de saldi begroting 2016-2019 aan.

Recapitulatie saldi begroting 2016-2019				
	2016	2017	2018	2019
Structurele saldi obv kaderbrief/brandbrief begroting 2016	-745.865	-842.538	-773.421	-776.662
Mutaties obv meicirculaire 2015	47.139	-77.061	-4.161	1.081
Geactualiseerde structurele begrotingssaldi obv meicirculaire 2015	-698.726	-919.599	-777.582	-775.581
Extra tekort MTB	-169.445	-249.445	-219.445	-209.445
Uitbreiding griffie met 0,5 fte naar 2,0 fte	-42.049	-42.049	-42.049	-42.049
Mutaties documenten (paspoorten, rijbewijzen e.d.)	0	-4.586	-32.840	-95.035
Correctie concept SPP t.o.v. bedragen in kaderbrief/brandbrief	18.600	31.500	31.500	31.500
Gevolgen gewijzigde toerekening personeelslasten naar afvalstoffen	-58.000	-58.000	-58.000	-58.000
Zwembad De Parel openhouden in 2016	-46.000	0	0	0
Vrijval bruglening per 1-10-2016 (rente 4,65%)	-19.082	-76.329	-76.329	-76.329
Vrijval 1e tranche Oyens&van Eeghen (APG) per 1-10-2016 (3,6%)	-36.900	-147.600	-147.600	-147.600
Mutaties schrappen taakstellingen tov kaderbrief	-20.000	-22.500	-22.500	-22.500
Mutaties 2e berap 2015	43.000	43.000	57.000	57.000
Mutaties obv septembercirculaire 2015	127.618	104.251	205.051	227.251
Mutaties salarissen	88.977	78.737	68.344	89.768
Ophogen structurele rentebaten	30.000	30.000	30.000	30.000
Mutaties kapitaallasten/IWP's en overig	55.302	106.910	39.398	37.768
Investeringsproject komgrens Brommelen	-220.000	0	0	0
Stijging OZB-opbrengsten	1.077.761	1.133.693	1.207.019	1.427.045
Saldi begroting 2016-2019	131.056	7.984	261.966	473.793

Wij stellen de Gemeenteraad voor aan de hand van de voorliggende gemeentebegroting het debat over bestuurlijke thema's met bijbehorende financiële paragrafen te voeren, welk leidt tot de vaststelling van de begroting 2016 en de meerjarenbegroting 2017-2019.

Meerssen, 9 oktober 2015,

Burgemeester en Wethouders van Meerssen

de secretaris,
mr. J.J.M. Eurlings

de burgemeester
M.A.H. Clermonts-Aretz

UITGANGSPUNTEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE BEGROTING 2016-2019

De begroting 2016-2019 is samengesteld met inachtneming van navolgende uitgangspunten.

BATEN

Gemeentefondsuitkering

De gemeentefondsuitkering is geraamd op basis van de septembercirculaire 2015.

Belastingen

Voor 2016 t/m 2019 stelt het college een stijging van het OZB-tarief met 4,5% per jaar voor. Voor het jaar 2016 komt hier eenmalig 31,5% bij voor het OZB-tarief eigenaren woningen en 36,5% voor het OZB tarief eigenaar niet-woningen en gebruiker niet-woningen.

De verhoging van de leges is beperkt gebleven tot de inflatiecorrectie van 1,0%.

Uitgangspunt bij de afvalstoffenheffing is dat de tarieven kostendekkend moeten zijn. Doordat er in het verleden een aanzienlijke (egalisatie)voorziening afvalstoffen is opgebouwd, is het tarief de laatste jaren niet meer kostendekkend. Er wordt dus ingeteerd op de voorziening afvalstoffen. Voor 2016 zal dit gaan om een bedrag van ongeveer € 156.749. Voorgesteld wordt de tarieven voor 2016 niet te verhogen (meerpersoonshuishouden blijft € 162; eenpersoonshuishouden blijft € 149). Ook de prijs van de restafvalzak blijft gelijk en bedraagt in 2016: € 0,70 voor een zak van 50 liter en € 0,35 voor een zak van 25 liter.

In deze begroting is voor het rioolrecht rekening gehouden met een stijging van 2,25%. Deze stijging bestaat uit 1,25% stijging conform de vastgestelde stijging in het GRP 2013-2017 en 1,0% indexering.

Dividenden, rentevergoedingen en gevolgen verkoop aandelen Essent

De aandelenportefeuille bestaat uit de volgende aandelen:

Enexis Holding NV/ Deelneming vordering Vennootschap/ BNG, LIOF, AVL Nazorg bv, en WML Limburg. Door enkele vennootschappen of instanties wordt dividend of een rentevergoeding uitgekeerd.

(*1.000)	Rekening 2014	Begroting 2015 <i>primair</i>	Begroting 2015 <i>Na wijziging</i>	Begroting 2016
Baten:				
Enexis ¹	392	329	436	329
BNG ²	17	17	8	8
APG / Oyens & van Eeghen ³	672	672	672	635
Brugleningen ⁴	159	159	159	129
Rentevergoeding Hengelo/Groningen ⁵	198	198	198	198
Lasten:				
Beheerfee APG / Oyens & van Eeghen	-13	-13	-17	-13
Financieringslasten aandelen Enexis	-17	-17	-17	-17
Totaal voordelig	1.408	1.345	1.439	1.269

¹ Voor het dividend van Enexis wordt vanaf 2015 € 0,67 per aandeel opgenomen.

² Bij de Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG) is het reguliere dividend vanaf 2016 geraamd op € 7.803. Dit is € 0,57 per aandeel (aantal aandelen 13.689)

³ Per 1 oktober 2016 vervalt de 1e tranche ad € 4,1 mln. tegen 3,6% voor Meerssen met betrekking tot de belegging bij Oyens & van Eeghen. De verwachting is dat deze vrijgevallen gelden het dan verwachte liquiditeitstekort kunnen aanvullen. Dit betekent dat geen langlopende geldlening aangetrokken hoeft te worden. Echter vervalt ook de rentevergoeding over deze belegging.

Voor 2016 betekent dit +/- € 37.000 en vanaf 2017 +/- € 147.600. Mocht blijken dat er geld over is dan wordt dit middels schatkistbankieren weggezet, echter tegen een véél lager percentage dan het huidige rendement van 3,6%.

⁴ Per 1 oktober 2016 vervalt ook de 3e bruglening ad € 1,6 mln. tegen 4,65%. Ook hiervoor geldt dat deze vrijgevallen gelden het dan verwachte liquiditeitstekort kunnen aanvullen. Dit betekent dat geen langlopende geldlening aangetrokken hoeft te worden. Echter vervalt ook de rentevergoeding over deze bruglening.

Voor 2016 betekent dit +/- € 19.082 en vanaf 2017 +/- € 76.329. Mocht blijken dat er geld over is dan wordt dit middels schatkistbankieren weggezet, echter tegen een véél lager percentage dan het huidige rendement van 4,65%.

⁵ Begin januari 2014 zijn 2 leningen bij 2 mede-overheden uitgezet voor in totaal € 7,5 mln. tegen gemiddeld 2,65%.

Bespaarde rente

De bespaarde rente over de reserves en voorzieningen mag ten gunste van de exploitatie komen en als structureel dekkingsmiddel worden ingezet. Hierbij wordt wel de kanttekening gemaakt dat op het moment dat reserves en voorzieningen worden besteed er een probleem voor de exploitatie ontstaat.

In 2016 hebben wij de rentebaat over een bedrag van € 26.000.000,- als structurele rentebaat in de begroting opgenomen. De totale bespaarde rente over de reserves en voorzieningen bedraagt op basis van een rentepercentage van 3% € 1.002.782,-.

Hiervan wordt € 222.782,- incidenteel ingezet en € 780.000,- structureel.

De incidentele rentebaat kan worden gebruikt om incidentele posten af te dekken. In 2016 wordt het niet benutte deel van de incidentele rentebaat ad € 149.282,- toegevoegd aan de post onvoorzien.

Hierdoor bedraagt de post onvoorzien in 2016 totaal € 199.282.

LASTEN

Indexering

Als stelpost voor prijsstijgingen is een bedrag van € 80.000 opgenomen. Voor de meerjarenraming geldt het uitgangspunt van constante lonen en prijzen.

Loonkostenstijging

Als stelpost lonen is een bedrag van € 100.000 opgenomen. Ook hier geldt dat de loonkosten binnen de meerjarenraming constant zijn gehouden op het niveau van 2016.

Onvoorzien

Voor de hoogte van de post onvoorzien zijn geen vastgestelde normen. Elke gemeente dient zelf de hoogte van de post onvoorzien te bepalen op basis van het eigen beleid en rekening houdend met de ervaringen uit het verleden. De post onvoorzien kan uitsluitend worden aangewend voor onvoorziene, onvermijdbare en/of onuitstelbare lasten dan wel voor onvoorziene tegenvallende baten.

De gemeente Meerssen reserveert jaarlijks een bedrag van € 50.000. Aan de post onvoorzien 2016 wordt toegevoegd € 149.282 zijnde het niet benutte deel van de incidentele rentebaten. Hierdoor bedraagt de post onvoorzien voor 2016 € 199.282.

Rente percentage

Voor de renteberekeningen over nieuwe investeringen en eigen financieringsmiddelen gaan wij uit van 3%. Voor het financieringstekort hanteren we een percentage van 0,5%.

Activering personeelslasten

In 2016 en volgende jaren wordt rekening gehouden met activering van personeelslasten van jaarlijks € 120.000. Op basis van individuele werkplannen blijkt dat we deze norm kunnen waarmaken.

3 Decentralisaties

De invoering van de 3 Decentralisaties (Jeugdzorg, WMO en Participatiewet) zijn budgettair neutraal geraamd.

Meerjarenperspectief

De meerjarenramingen 2016-2019 geven de volgende begrotingsaldi aan;

Saldi:	2016	€ 131.056	voordelig
	2017	€ 7.984	voordelig
	2018	€ 261.966	voordelig
	2019	€ 473.793	voordelig

In bovenstaande saldi is rekening gehouden met de volgende incidentele lasten en baten.

Overzicht incidentele lasten en baten begroting 2016

Lasten				
Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Afstoten zwembad	326.191			
Doorontwikkeling KCC	50.000	50.000		
Project parkeren Heiveldcomplex	110.000	110.000		
Project komgrens Brommelen	220.000			
Project uitbieding parkeerplaats Nachtegaal	34.000			
Project trottoir Humcoverstraat			33.000	
Herijking integraal handhavingsbeleid	10.000			
Integraal veiligheidsplan	5.000			
Eiland in de Geul	50.000			
Pilot verkeersaanpassingen	5.000			
Opstellen omgevingsplan	75.000			
Mediation/verkeersplan St. Catharinastraat	25.000			
Participatie in gebiedsontwikkeling A2		10.000		
Organisatie Limburgse BABSedag	3.500			
Incidentele toevoeging aan post onvoorzien	149.282			
Totaal incidentele lasten	1.062.973	170.000	33.000	0
Baten				
Omschrijving	2016	2017	2018	2019
Alg. reserve ivm afstoten zwembad	326.191			
Alg. reserve ivm doorontwikkeling KCC	50.000	50.000		
Verhuur vm Juniorcollege (t/m aug. 2016)	100.000			
Alg. reserve ivm project parkeren Heiveldcomplex	110.000	110.000		
Alg. reserve ivm project park.plaats Nachtegaal	34.000			
Alg. reserve ivm project trottoir Humcoverstraat			33.000	
Alg. reserve ivm participatie gebiedsontw. A2		10.000		
Incidentele rentebaat	222.782			
Totaal incidentele baten	842.973	170.000	33.000	0

Overzicht van lasten en baten van het programmaplan

Autorisatie

Door vaststelling van de begroting en het programmaplan voor 2016 autoriseert de raad het college van burgemeester en wethouders tot het doen van uitgaven, het aangaan van verplichtingen en tot het verwerven van de baten voor de jaarschijf 2016.

Bedragen x € 1.000

	2016	2017	2018	2019
Specificatie:				
Bestuur en dienstverlening	3.287	3.319	3.278	3.238
Openbare orde en veiligheid	1.616	1.611	1.600	1.597
Verkeer, vervoer en openbare ruimte	4.969	4.770	4.677	4.628
Economie	571	573	579	578
Sociaal domein	24.047	23.034	22.537	22.105
Milieu	4.413	4.508	4.627	4.702
Wonen en woonomgeving	2.027	1.952	1.947	1.932
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	1.184	1.102	1.063	1.070
Lasten ¹	42.114	40.869	40.308	39.850
Specificatie:				
Bestuur en dienstverlening	365	428	352	222
Openbare orde en veiligheid	215	215	215	215
Verkeer, vervoer en openbare ruimte	688	639	639	639
Economie	451	351	351	351
Sociaal domein	3.805	3.901	4.027	4.027
Milieu	4.571	4.731	4.878	4.973
Wonen en woonomgeving	459	388	465	326
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	30.990	30.026	29.693	29.610
Baten ¹	41.544	40.679	40.620	40.363
SALDO VOOR BESTEMMING	-570	-190	312	513
Mutaties reserves	701	198	-50	-39
SALDO NA BESTEMMING	131	8	262	474

¹ De meerjarenramingen vanaf 2016 zijn volgens de richtlijnen gebaseerd op het principe van constante prijzen. Eventuele verschillen zijn volumeverschillen.

Investerings en financieringsstaat 2015

Investerings- en financieringsstaat 2016				
Omschrijving	Ultimo vorig begrotings jaar 2015		Begrote mutaties	Ultimo begrotings jaar 2016
Investerings: (waarvan)	145.866.118	-/-	8.835.195	137.030.924
Immateriële activa	82.890	-/-	3.947	78.943
Materiële activa waarvan:				
Investerings met economisch nut	36.437.084	-/-	1.937.998	34.499.086
Investerings openbare ruimte met maatschappelijk nut	7.592.268	-/-	287.369	7.304.898
financiële activa waarvan:				0
Leningen Wonen Meerssen	72.354.129	-/-	862.169	71.491.960
Deelnemingen	446.042	-/-		446.042
Gemeenschappelijke regelingen	2.790.578			2.790.578
Overige langlopende geldleningen	1.222.332	-/-	2.233	1.220.099
Overige uitzettingen > 1 jaar	23.869.794	-/-	5.741.478	18.128.316
Onderhanden werk inzake grondexploitatie	1.071.002			1.071.002
Opgenomen langlopende geldleningen: (waarvan)	86.875.191	-/-	2.654.409	84.220.782
Eigen geldleningen	13.311.062	-/-	1.792.240	11.518.822
Geldleningen doorverstrekkt aan Wonen Meerssen	72.354.129	-/-	862.169	71.491.960
Lening MTB	1.210.000			1.210.000
Eigen vermogen: (waarvan)	38.763.858	-/-	1.484.156	37.279.704
Algemene reserves	5.333.534	-/-	725.191	4.608.343
Bestemmingsreserves	33.430.324	-/-	758.965	32.671.362
Voorzieningen (waarvan)	13.752.736	-/-	1.243.631	12.509.105
Voorzieningen planmatig onderhoud	8.940.232	-/-	876.468	8.063.763
Overige voorzieningen	4.812.504	-/-	367.162	4.445.342

§ Lokale Heffingen

Overzicht van de lokale heffingen

Onderstaande tabel geeft weer welke opbrengsten uit lokale heffingen zijn geraamd als dekkingsmiddelen in de begroting. Ten opzichte van 2015 zullen deze inkomsten met 17,87% stijgen.

Tabel: Opbrengst van de lokale belastingen en heffingen

(bedragen x 1000 euro)	2015	2016	Mutatie*
OZB eigenaar woningen	2.541	3.506	37,80
OZB eigenaar niet-woningen	386	546	41,45
OZB gebruiker niet-woningen	238	346	45,38
Totaal OZB	3.165	4.398	38,96
Afvalstoffenheffing/reinigingsrechten	1.354	1.353	0,00
Rioolrechten	2.503	2.585	3,28
Hondenbelasting	130	130	0,00
Toeristenbelasting	32	32	0,00
Parkeerbelastingen	197	209	6,09
Precariobelasting	0	0	0,00
Reclamebelastingen	41	41	0,00
Totaal	7.422	8.748	17,87

* Onder mutatie wordt verstaan de procentuele wijziging van de geraamde opbrengst in vergelijking met de geraamde opbrengst van vorig jaar. Deze is mede als gevolg van volumestijgingen en overige invloeden doorgaans niet gelijk aan de procentuele tariefstijging van de diverse heffingen.

Ontwikkeling van de lokale lasten

Onroerendezaakbelastingen

De onroerendezaakbelasting (OZB) levert de hoogste opbrengst. De OZB kan gesplitst worden in een eigenarenbelasting en een gebruikersbelasting. De gemeente bepaalt het bedrag dat de belastingplichtigen moeten betalen, op basis van de waarde van de onroerende zaak. De waarderingsgrondslagen worden met ingang van 2007 jaarlijks opnieuw vastgesteld volgens de regels in de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ). Deze jaarlijkse waardering heeft tot gevolg dat de tarieven OZB ook jaarlijks zullen moeten worden bijgesteld ter compensatie van de WOZ waardeontwikkeling. De tabel geeft weer welke OZB tarieven de gemeente hanteert en hoe deze zich verhouden tot het Limburgs gemiddelde.

Voor 2016 t/m 2019 stelt het college een stijging van het OZB-tarief met 4,5% per jaar voor. Voor het jaar 2016 komt hier eenmalig 31,5% bij voor het OZB-tarief eigenaren woningen en 36,5% voor het OZB tarief eigenaar niet-woningen en gebruiker niet-woningen.

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

	Meerssen 2015	Meerssen 2016*	Stijging t.o.v. 2015	Gem. Limburgs tarief 2015
OZB eigenaar woningen	0,1419	0,1930	36,0%	0,1544
OZB eigenaar niet-woningen	0,1772	0,2498	41,0%	0,2186
OZB gebruiker niet-woningen	0,1392	0,1963	41,0%	0,1821

* deze tarieven zullen nog worden bijgesteld ter compensatie van de WOZ waardeontwikkeling!

Afvalstoffenheffing en Reinigingsheffing

Tabel: Tarieven afvalstoffenheffing per huishouden (in €)

	Meerssen 2015	Meerssen 2016	Stijging t.o.v. 2015
Eenpersoonshuishoudens	149,00	149,00	0%
Meerpersoonshuishoudens	162,00	162,00	0%
Bedrijven (reinigingsrechten)	162,00	162,00	0%

Rioolrechten

De opbrengst van het rioolrecht mag alleen worden benut voor het onderhouden van het rioolstelsel. De tarieven zijn gedeeltelijk afhankelijk van het waterverbruik. Als basis voor de tariefberekening gelden de bedragen van het Gemeentelijk Riolerings Plan (GRP) 2013-2017. Bij de vaststelling van dit plan heeft de raad besloten de berekeningsvariant rekening houdende met bevolkingskrimp toe te passen. Dit heeft tot gevolg een jaarlijkse tariefstijging van 1,25% exclusief indexering. De indexering voor 2016 bedraagt 1,00% zodat de totale tariefstijging voor 2016 op basis van het GRP uitkomt op 2,25%.

Tabel: Tarieven rioolrechten (in €)

	Meerssen 2015	Meerssen 2016	Stijging t.o.v. 2015
Eigenaren vastrecht	124,33	127,13	2,25%
Gebruikers vastrecht	68,52	70,06	2,25%
Gebruikers variabel per m ³ waterverbruik	0,89	0,91	2,25%

Hondenbelasting

Tijdens de behandeling van de begroting 2012 heeft de raad besloten het tarief voor de tweede en volgende hond gelijk te stellen aan het tarief voor de eerste hond en toekomstige tarieven hondenbelasting te bevriezen op het niveau van 2012.

Toeristenbelasting

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

Parkeerbelastingen

Sinds 2006 worden in de kern van Meerssen parkeerbelastingen geheven. In 2015 is voorgesteld om de tarieven structureel te laten stijgen. Voor het eerste en tweede uur met € 0,10 en voor elk volgend uur met € 0,20. Bovendien werd voorgesteld de tarieven voor parkeervergunningen met 20% te laten stijgen tot € 60,00 voor een particulier en € 120,00 voor een ondernemer/werknemer.

Voor het belastingjaar 2015 heeft uw raad besloten de voorgestelde structurele tariefsverhoging alleen voor de vergunningen door te voeren. Omdat de structurele tariefstijging van de uurtarieven, conform dit besluit, alleen voor 2015 niet is doorgevoerd dienen de tarieven met ingang van 2016 wel te stijgen.

De tarieven parkeerbelastingen voor het eerste en tweede en elk volgende uur zullen ten opzichte van 2015 daarom stijgen met respectievelijk € 0,10 en € 0,20 en € 0,20.

Reclamebelasting

In de loop van 2011 heeft de raad een reclamebelasting ingesteld van toepassing op ondernemers in de kern van Meerssen. De belasting kent een vast tarief per belastingplichtige. Het tarief voor het jaar 2016 is geraamd op € 550,00.

Precariobelasting

In 2015 zou een nieuwe belasting worden geïntroduceerd, de precariobelasting. Deze belasting is in 2015 niet ingevoerd en het voorstel is om dit ook voor de begroting 2016 niet in te voeren.

Ontwikkeling van de woonlasten in Meerssen

De gemiddelde gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden stijgen in het begrotingsjaar met 13,93%. Voor een eenpersoonshuishouden stijgen deze met 15,84%. De woonlasten bestaan uit de onroerendezaakbelasting (voor eigenaren), afvalstoffenheffing en rioolrechten (voor eigenaren en gebruikers). Tabel 6 geeft de omvang van de lokale woonlasten voor een gemiddeld meerpersoonshuishouden in Meerssen weer. Tabel 7 geeft de omvang van de lokale woonlasten voor een gemiddeld eenpersoonshuishouden in Meerssen weer. Bij de berekening is uitgegaan van een gemiddelde WOZ waarde van € 203.000,00 (gemiddelde zoals dit gold voor 2015).

Tabel: Woonlasten per meerpersoonshuishouden (in €)

	Meerssen 2015	Meerssen 2016	Stijging t.o.v. 2015
Gemiddelde OZB aanslag	288,06	391,79	36,00%
Afvalstoffenheffing	183,00	183,00	0,00%
Rioolrechten*	326,35	333,69	2,25%
Totaal woonlasten	797,41	908,48	13,93%

* Bij een meerpersoonshuishouden wordt uitgegaan van een gemiddeld waterverbruik van 150 m³.

Tabel: Woonlasten per eenpersoonshuishouden (in €)

	Meerssen 2015	Meerssen 2016	Stijging t.o.v. 2015
Gemiddelde OZB aanslag	288,06	391,79	36,00%
Afvalstoffenheffing	163,00	163,00	0,00%
Rioolrechten*	237,35	242,69	2,25%
Totaal woonlasten	688,41	797,48	15,84%

* Bij een eenpersoonshuishouden wordt uitgegaan van een gemiddeld waterverbruik van 50 m³.

Kwijtscheldingsbeleid

Huishoudens met een inkomen op minimumniveau 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 heeft. Een en ander is conform het raadsbesluit van 2 mei 2000 nummer 4/13.

Afhankelijk van de inkomens- en vermogenstoetsen worden de heffingen voor minima geheel of gedeeltelijk kwijtgescholden. In de begroting is rekening gehouden met een totaalbedrag van afgerond € 62.400,00 aan kwijt te schelden lokale heffingen. Het betreft hier circa 250 individuele kwijtscheldingen met een gemiddeld bedrag van € 249,50.

Uitvoering van de WOZ waardering en belastingheffing en inning door BsGW

Sinds 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.

§ Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

De paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing 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.

Klasse-indeling kans en gevolg:				Vaste Waarde	Beslag op weer-
Klasse	Frequentie	Weging	Bandbreedte	Van X	stands- Vermogen
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 inzake Oyens & van Eeghen -beleggingen		250.000	
	3	Risico 3D-centralisatie		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		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 SIGNIFICANTE RISICO'S 01-01-2016				3.262.500	

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 01-01-2016: € 2.071.034

Algemene risicoreserve per 01-01-2016: € 3.262.500

Totaal weerstandscapaciteit: € 5.333.534

Ratio weerstandsvermogen: $\frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$: € 5.333.534

: € 3.262.500 = **1,63**

(2015 was 1,43). Volgens onderstaande tabel is dit **ruim voldoende**.

§ 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.

Overzicht beheerplannen 2016

Beheerplannen	Door Raad vastgesteld	Looptijd t/m	Financiële vertaling	Achterstallig onderhoud	Bedrag achterstallig onderhoud
Openbare verlichting	2014	2023	Ja	Ja	€ 300.000 in 2016
GRP	2013	2017	Ja	Nee	
Wegen	2014	2018	Ja	Ja	€ 700.000
Civiele kunstwerken	Dec. 2015	2019	Ja	Ja	€ 250.000 in 2016
Gemeentelijke gebouwen*)	Kennisgeving in 2014	2018	Ja	Ja	€ 350.000 in 2016
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

Beleidsplan Openbare verlichting 2014 – 2023

Indicatoren openbare verlichting	2014	2015	2016
Hoeveelheid te onderhouden:			
Armaturen	4284	4284	4284
Lichtmasten	4010	4010	4010

Gemeentelijk rioleringsplan 2013-2017

Indicatoren GRP	2016
Aanwezige voorzieningen:	
Vrijvervalriolering gemengd	106 km
Hemelwaterafvoer	10 km
Droogweerafvoer	0,6 km
Overstortleiding	1 km
Gemalen	26
Overstorten	23
Bergbezinkbasins	23

Wegenbeheerplan 2014-2018

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

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 2015

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

Groenbeheerplan 2015 – 2020

Indicatoren groen	2014	2015 *)	2016 *)
Hoeveelheid te onderhouden:			
Hagen	16,4 km	16,8 km	16,8 km
Bomen	6.636 st	6.633 st	6.633 st
Gazons	21,2 ha	21,4 ha	21,4 ha
Perken	0,1 ha	0,1 ha	0,1 ha
Beplanting	6,5 ha	6,9 ha	6,9 ha
Bermen	43 ha	43 ha	43 ha
Houtsingels	5,7 ha	5,9 ha	5,9 ha

NB. *) verdeling over de beheergroepen op basis van situatie 2014. Er is geen rekening gehouden met wijzigingen a.g.v. bezuinigingen.

Beheerplan binnen- en buitensportaccommodaties gemeente Meerssen

Indicatoren binnen- en buitensport	2016	Kunstgras	Gras	Gravel
Hoeveelheid te onderhouden:				
Sporthal	1			
Gymzalen	6			
Zwembad	1			
Hockeyvelden		2		
Voetbalvelden		3	9	
Tennisvelden		17		7

Beheerplan speeltoestellen

Indicatoren speeltoestellen	2016
Hoeveelheid te onderhouden:	
Speelplekken	30

ICT-nota 2012-2016

In 2012 is de 'Strategische ICT-nota' opgesteld welke in juni 2012 is vastgesteld door de raad. Op basis van de ICT nota rekening houdend met de geactualiseerde planning wordt voor 2016 een investeringsbedrag verwacht van € 488.000.

Samenvattend overzicht stortingen en onttrekkingen per beheerplan*Tabel : samenvattend overzicht stortingen en onttrekkingen per beheerplan:*

Beheerplan	Bedrag storting (prijspeil 2015)	Bedrag uitvoering programma (o.b.v. 100%)
Openb. verlichting (excl. achterstand)*	investeringsprogramma	€ 96.275
Wegenbeheer	€ 1.027.725	€ 2.000.000
Civiele kunstwerken (als onderdeel van wegenbeheer).	€ 169.862	€ 265.991
Gemeentelijke gebouwen	€ 994.795	€ 962.000
Binnen- en buitensportvoorzieningen	€ 165.719	€ 530.000
Speeltoestellen	€ 32.408	€ 37.847
I&A	€ 178.127	€ 488.000

§ Financiering

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 onvoorziene renteontwikkeling heeft uiteraard invloed op de financieringskosten. 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 zal geen nacalculatie plaatsvinden ten opzichte van de begroting 2016.

Rentevisie

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

De centrale bank gaat er vanuit dat de inflatie zal uitkomen op 1,1%.

De verwachting voor 2016 is dat zowel de lange als de korte rente onder invloed van het gematigde economisch herstel weinig zal gaan veranderen. De rentestanden blijven voorsnog historisch laag.

De korte rente (3-maands euribor) is gedaald van 0,08% per 31-12 2014 naar ~~-/-~~ 0,02% per 3 augustus 2015. Dit betekent dus dat er rente wordt uitgekeerd bij het opnemen van kort geld.

De lange rente (10-jaars) is licht gestegen van 0,81% per 31-12-2014 naar 1,27% per 3 augustus 2015.

Interne ontwikkelingen:

In 2014 is voor het laatst gekeken naar het eventueel vervroegd aflossen van geldleningen van de gemeente Meerssen. Gezien de hoge boetes was vervroegde aflossing geen optie.

Omdat gemeente Meerssen vanaf begin 2015 geen liquiditeitsoverschot meer heeft, is vervroegd aflossen van geldleningen voorsnog geen optie.

De verwachting is dat in 2016 geen nieuwe geldleningen zullen worden aangetrokken, omdat in het najaar van 2016 een bruglening van € 1,6 mln. vrijvalt en daarnaast de 1^e tranche van de belegging bij Oyens & van Eeghen ad € 4,1 mln. vrijvalt.

Afhankelijk van de liquide situatie van de gemeente Meerssen kunnen deze gelden eventueel het liquiditeitstekort aanvullen. Er hoeft dan geen gebruik te worden gemaakt van de kapitaalmarkt.

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	615.449	538.570
Rente reserves	656.070	590.228
Rente voorzieningen	348.587	412.595
Rente financieringstekort	13.542	32.364
Aflossing leningen doorverstrekt aan WSM	1.535.546	862.169
Rente leningen doorverstrekt aan WSM	3.043.635	2.938.151
Afschrijvingen	2.006.974	2.062.903
Extra afschrijvingen	1.000.000	168.645
Totaal kapitaallasten	9.519.803	7.605.624
De rente over het financieringstekort	0,6%	0,5%
De rente over het financieringsoverschot	n.v.t.	n.v.t.
Het renteomslagpercentage	3,79%	3,35%
De rente over reserves en voorzieningen	3,00%	3,00%

§ Bedrijfsvoering

Personeel & Organisatie

Ontwikkelingen in personeel

Formatie

Uit onderstaand overzicht (peildatum 1 juli 2015) blijkt dat de formatie ten opzichte van de begroting 2014 is gestegen (1,25 fte). Deze stijging heeft te maken met de gestelde ambities en de vereiste menskracht die nodig is om op adequate wijze in te kunnen spelen op de in- en externe ontwikkelingen.

Meerssen valt met 19.060 inwoners (stand per 1/1/2015) in de inwonersklasse van 15.000 tot 30.000 inwoners. In deze klasse bedraagt het aantal fte's gemiddeld 6,6 per 1000 inwoners. Voor Meerssen zou dat 125,8 fte betekenen. Met bijna 96 fte's ligt de gemeente Meerssen dus ver onder het landelijk gemiddelde.



Personele aantallen	Begroting 2014	Begroting 2015 (peildatum 01-07-2014)	Begroting 2016 (peildatum 01-07-2015)
Aantal fte	92,09	94,69	95,94
Waarvan:			
- werkelijke bezetting in fte	88,59	90,30	88,85
- vacature in fte	3,5	4,39	7,09
Waarvan in aantal:			
- man	59	59	58
- vrouw	44	46	46
- totaal	103	105	104
Waarvan in aantal:			
- parttime	40	40	41
- fulltime	63	65	63

Leeftijdsopbouw

De gemiddelde leeftijd van het personeel bedraagt per 1 juni 2015: 50,9 jaar.

In onderstaande tabel is het aantal medewerkers per leeftijdsklasse weergegeven.

Leeftijdsopbouw	21 t/m 30	31 t/m 40	41 t/m 50	51 t/m 60	> 60	Totaal
Begroting 2016 (peildatum 01-07-2015)	1	13	19	59	12	104

Strategische personeelsplanning (SPP)

Het doel van SPP is dat we toekomstgericht de gewenste capaciteit vaststellen en via een stappenplan de daarvoor benodigde acties uitwerken en in gang zetten. Zeker met de toenemende ontgroening en vergrijzing en als gevolg hiervan de te verwachten uitstroom van personeel is de noodzaak voor een SPP des te groter.



Met SPP kunnen we duidelijk maken in hoeverre de kwantiteit en kwaliteit van het huidige personeel voldoende is voor een effectieve en efficiënte bedrijfsvoering, nu en in de toekomst. De externe en interne (organisatie)ontwikkelingen vertalen zich niet alleen door andere eisen aan werkprocessen en dienstverlening, maar eveneens door andere eisen aan de medewerkers. Belangrijke vraag daarbij is of de gemeentelijke organisatie beschikt over het juiste aantal medewerkers met de juiste kennis, vaardigheden en gedrag.

De formatie in onze ambtelijke organisatie is al jaren in kwantitatieve zin ruim onder de maat. Dat dit inmiddels gepaard gaat met de nodige kwetsbaarheid is duidelijk. Het vormt op dit moment dan ook een groot risico. Dit blijkt o.a. ook uit de in het verleden opgelopen achterstanden (bijv. bij

beheer openbare ruimte en handhaving).

Bij gelijkblijvende formatie worden de kwetsbaarheid en de achterstanden alleen maar groter als gevolg van verdere decentralisatie van rijks taken. Niet alleen op het sociaal terrein maar ook op andere terreinen zoals het bijhouden van de 6 landelijke basisregistraties, vergunningverlening en handhavingstaken etc. Daarnaast worden er steeds hogere eisen gesteld als gevolg van de dienstverlening, burgerparticipatie, integrale beleidsvoorbereiding, kwalitatieve besluitvorming. Dit vraagt extra inzet.

Het niet beschikbaar hebben van de benodigde financiële middelen betekent dat de kwetsbaarheid van de

organisatie alleen maar groter wordt. De uitvoering van taken komt nog meer onder druk te staan en het

risico op achterstanden loopt nog meer op. Ruimte voor nieuwe zaken/beleid kunnen niet c.q. nauwelijks worden opgepakt zonder dat er keuzes worden gemaakt over het niet meer uitvoeren van andere werkzaamheden.

Er ontstaan concrete knelpunten op o.a. de volgende terreinen:

- de uitvoering van wettelijke taken (zoals het niet meer kunnen bijhouden van de basisregistraties);
- de kwaliteit van de dienstverlening (het niet meer tijdig en kwalitatief kunnen afhandelen van aanvragen);
- de ondersteuning aan college en raad komt in gevaar (beleidsvoorbereiding);
- de burgerparticipatie kan onvoldoende gefaciliteerd worden.

Vanuit bedrijfsvoeringsoogpunt zijn we als organisatie al enige tijd bezig met de opzet van een SPP.

Was het voorheen nog een vrijblijvendheid, nu ligt er de verplichting uit het

'arbeidsvoorwaardenakkoord gemeenten' om een SPP op te stellen.

De uitstroom van medewerkers als gevolg van de vergrijzing, de toenemende verantwoordelijkheden van gemeenten en de ambitie om het niveau van dienstverlening te handhaven en waar nodig te verbeteren, maken een SPP nodig.

De opzet van het SPP is dan ook nadrukkelijk meegenomen in het bestuursakkoord 'Meerssen in balans'. Het spreekt van een organisatorische disbalans tussen de ambtelijke organisatie in relatie tot de uitvoering van bestaande taken. Er dient een passend antwoord te komen op de gesignaleerde knelpunten in het ambtelijke apparaat, zowel kwantitatief als kwalitatief. Het SPP dient hier middels een gefaseerde invoering een antwoord op te geven.

In 2015 heeft het college het SPP vastgesteld. In 2016 zullen we dit plan verder kunnen uitwerken mits de benodigde financiële middelen voorhanden zijn.

Dit houdt in dat we stappen zetten om enerzijds de gewenste kwantiteit (formatie) op peil te brengen. Anderzijds is SPP niet alleen gericht zijn op kwantitatieve gegevens, maar ook op kwalitatieve. Naast formatiebeheer heeft het 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. Evenals houding en gedrag van de ambtenaar. De vervolgstap die we gaan maken, is om het (nieuwe) vakmanschap per afdeling en medewerker op een procesmatige wijze verder uit te werken binnen de planningshorizon van het SPP (2016-2018). Deze uitwerking geschiedt aan de hand van de bestaande HR-instrumenten, zoals al genoemd: opleiding en competentieontwikkeling, coaching, training on the job, doorstroom, kennisoverdracht, enz.

Informatisering & Automatisering

In juni 2012 is de ICT Nota 2012-2016 door de raad vastgesteld, en zal eind 2015/begin 2016 worden voorzien van een tussentijdse update/bijstelling. Hierin zijn de stappen opgenomen die de gemeente Meerssen dient te nemen om te komen tot een verbetering van digitale dienstverlening.

Communicatie

Nieuwe website

In oktober 2015 is een nieuwe gemeentelijke website online gegaan. Digitale dienstverlening via deze website wordt gestaag verder uitgebreid. Burgers kunnen nu bijvoorbeeld al een afspraak maken via de website, informatie over gemeentelijke producten raadplegen en producten aanvragen via (print)formulieren. In de loop van 2015 / begin 2016 wordt de site voorzien van

nieuwe formulieren, die ook digitaal kunnen worden ingevuld en verstuurd. Burgers kunnen producten dan ook digitaal aanvragen en betalen (via DigiD). Op deze wijze is er 24-uurs dienstverlening door de gemeente.

De website is een belangrijk instrument voor het gemeentelijke Klant Contact Centrum (KCC). Het KCC is de toegang voor alle vragen van burgers aan de gemeente. Onder andere de productencatalogus en het nieuwe Klant Contact Systeem (intern) dat hieraan gekoppeld wordt, helpen de medewerkers KCC bij het beantwoorden van vragen.

In een latere fase zal ook een burgerpagina worden gerealiseerd, waarmee het mogelijk is de stand van zaken te volgen rond eigen aanvragen bij de gemeente. Openheid en transparantie van beleid krijgen hierdoor nog meer invulling. Ook wat betreft burgerparticipatie kan de gemeentelijke website een belangrijk communicatieplatform bieden.

Elektronische publicatie

De gemeente Meerssen heeft eerder de overstap gemaakt naar elektronische bekendmaking. Officiële bekendmakingen en overige informatie worden voornamelijk via de gemeentelijke website gepubliceerd. Sinds 1 januari 2014 zijn gemeenten verplicht om hun algemeen verbindende voorschriften (verordeningen) elektronisch bekend te maken, en wel via een eigen elektronisch gemeenteblad. Omdat gemeentelijke websites hiervoor aan strenge eisen dienen te voldoen, heeft de rijksoverheid een gemeenschappelijke voorziening (landelijke database) in het leven geroepen: de Gemeenschappelijke Voorziening Officiële Publicaties (GVOP). Hiervoor worden abonnementskosten in rekening gebracht naar rato van het aantal inwoners. Voor de gemeente Meerssen betekent dit een bedrag van 4.000 euro per jaar. Met behulp van de GVOP kunnen in principe alle bekendmakingen op internet worden gepubliceerd. Alleen als de wet anders bepaald, dient nog papieren publicatie plaats te vinden. De toegankelijkheid van informatie wordt hiermee vergroot. Bijkomend voordeel is dat de wekelijkse advertentiekosten verder zullen afnemen. Voor dit doel dient een nieuwe verordening Elektronische Bekendmaking te worden vastgesteld. Deze zal eind 2015 ter vaststelling worden aangeboden.

Interne controle

Ook voor het jaar 2014 heeft de gemeente Meerssen een goedkeurende verklaring gekregen voor de rechtmatigheid.

Samen met de accountant is een werkplan t.b.v. de interne controle opgesteld voor de jaren 2015 en 2016. Tevens zijn aparte werkplannen voor specifieke onderdelen benoemd.

§ Verbonden Partijen

Overzicht verbonden Partijen

Privaatrechtelijke partijen	Publiekrechtelijke partijen
Vennootschappen:	Vennootschappen:
NV Industriebank LIOF	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 Electriciteitsproductie BV	Verkeersveiligheidsproject Heuvelland
CBL Vennootschap BV	Milieuparken Geul en Maas
CSV Amsterdam BV	Regionale Uitvoeringsdienst Zuid/Limburg (RUD)
	Samenwerkingsverband Maas en Mergelland
	Omnibuzz
	Belasting Samenwerking Gemeenten en Waterschappen
	Regionaal sociale dienst Mergelland Pentasz

§ Grondbeleid

Projecten waarvan de gemeente eigenaar en risicodragers is

Markt e.o. (3^e fase centrumplan Meerssen)

In januari 2015 is BAM gestart met de bouw van de 21 appartementen (Markt 25, voormalig kloostercomplex). Begin 2016 worden de appartementen in en bij het kloostercomplex opgeleverd en zal de infra van de Markt voor een groot deel een tijdelijk karakter hebben in afwachting van besluitvorming over de reconstructie van de Markt. In de Realiseringsovereenkomst Markt is afgesproken, dat BAM onder ontbindende voorwaarden de Proosdijschuur voor het horecadeel koopt. BAM heeft aangegeven dat zij geen koper (belegger en of exploitant) hiervoor hebben gevonden en hebben de gemeente verzocht het projectdeel verder in eigen beheer op te pakken. De gemeente heeft inmiddels een potentiële koper van het horecadeel gevonden en deze is gestart met de voorbereiding van de aanvraag van de omgevingsvergunning. Hierbij is voorzien in een ruimte voor raadsvergaderingen. Eind 2015 wordt verwacht dat de voorbereiding van de koopovereenkomst voor het horecadeel wordt afgerond en de verkoop aan de Raad wordt voorgelegd. De provinciale subsidies (in totaal €1.222.000) kunnen medio 2016 definitief worden vastgesteld.

Centrumplan Ulestraten

In 2010 is tussen de gemeente Meerssen en Wonen Meerssen de koop/ruilovereenkomsten en de exploitatieovereenkomst gesloten en aansluitend het bestemmingsplan vastgesteld om te komen tot de realisatie van een project op de locaties aan de Sint Catharinastraat rond het voormalige raadhuis en de Kasteelstraat en Schoenmakersstraat. De realisatie van vervangende nieuwbouw voor de gymzaal vormt onderdeel van dit project. In 2012 zijn 10 seniorenwoningen aan de Schoenmakersstraat gereed gekomen. Omdat Wonen Meerssen heeft besloten het project i.v.m. het regeringsbeleid t.a.v. corporaties en de economische situatie op te schorten is tot op heden niet gecontinueerd met de overige projectdelen. De gemeente Meerssen, Wonen Meerssen en andere potentiële partijen zijn in overleg om de mogelijkheden te onderzoeken alsnog realisatie op de andere locaties mogelijk te maken. Mogelijk zal hier het bestemmingsplan moeten worden aangepast. Ten aanzien van de gymzaal wordt momenteel in het kader van het accommodatiebeleid de verschillende opties bestudeerd.

Projecten met een passief gemeentelijke grondbeleid

Woningbouwproject Beekerweg-Gen Eijcke, Ulestraten

Exploitant: Roberts-Habets BV.

Realisatie vindt plaats op basis van het in 2009 vastgestelde bestemmingsplan en gesloten exploitatieovereenkomst. De woonkavels zijn door de exploitant doorverkocht aan Mulleners Vastgoed en Stienstra Beleggingen. In 2012 en 2014 zijn in twee tranches respectievelijk 9 en 12 woningen gerealiseerd. De overige verkoop van woningen en kavels stagneert en slechts een gedeelte van het plan wordt woonrijp gemaakt. Gemeente is in overleg met exploitant en beleggers over de verdere afwerking van het openbare gebied en vlottrekken project.

Woningbouwproject Damiaanberg, Meerssen

Exploitant: Bouwfonds Project Development (BPD).

Definitieve oplevering van het openbaar gebied heeft eerste helft 2015 plaatsgevonden en definitieve overdracht aan gemeente wordt voorbereid. De ontwikkelaar heeft een alternatief plan ontwikkeld voor de locatie van het appartementengebouw in de vorm van 4 vrijstaande eengezinswoningen. Het schetsplan hiervoor is juli 2015 besproken met omwonenden. Verwacht wordt dat eind 2015 zal worden gestart met de verkoop.

Herbestemming van de Rothemermolen, Rothem

Exploitant: Habenu-Van de Kreeke Projecten BV

In 2009 is een bestemmingsplan vastgesteld waarbij de mogelijkheid wordt gegeven om in het rijksmonument en op de gronden hiernaast woningen te realiseren. Omdat er te weinig interesse voor de koop van deze woningen is, heeft de ontwikkelaar verzocht de bestemmingsmogelijkheden flexibeler te maken en uit te breiden met o.a. horeca, kantoren en ruimte voor een

opleidingscentrum. De procedure om het bestemmingsplan te wijzigen is opgestart en wordt naar verwachting begin 2016 afgerond.

Verplaatsing supermarkt St Rochusstraat

Exploitant: Ahold (voorheen C 1000).

Project is 4 september 2015 opgeleverd voor 15% in tijdelijke staat. Eind 2016 is de verwachting, dat de tijdelijke parkeerplaatsen gewijzigd kunnen worden conform de exploitatie-overeenkomst.

Stadsvernieuwing St Agnesplein-Pletsstraat

Exploitant: Wonen Meerssen

Ter uitvoering van overeengekomen Samenwerkingsovereenkomst tussen Wonen Meerssen, Assenberg Projectontwikkeling en gemeente zijn eind 2015 de informatierondes van het stedenbouwkundig plan met advisering onderzoek detailhandel gestart. De investeerders hebben vertrouwen in dit plan met een supermarkt en 18 sociale huurwoningen aan het Agnesplein en een medisch centrum aan de Pletsstraat. Het binnenterrein wordt benut voor parkeren en laden en lossen van de supermarkt. Naast beleggers hebben zich ook al huurders gecommitteerd tot afname van de bouwdelen. De provinciale subsidie van bijna € 1 miljoen is vastgelegd tot 2019. Alle lichten staan op groen om de besluitvorming over dit project af te ronden.

Financiële positie m.b.t. gronden

In de jaarrekening 2014 is een overzicht van de actieve- en passieve grondexploitaties opgesteld, alsmede een overzicht van risico's met hun dekking. De laatste actieve grondexploitatie Markt 25 komt in 2015 tot afronding.

Verder zijn de volgende ontwikkelingen aan de orde:

Vanaf 2016 moeten gemeenten en andere overheden vennootschapsbelasting (vpb) gaan betalen over de winst die ze met hun ondernemingsactiviteiten maken vanwege het feit dat de vrijstelling voor gemeenten wordt afgeschaft. Wat betreft de grondexploitaties (ook passieve) kan dit aan de orde zijn. De precieze consequenties worden momenteel in kaart gebracht en er zal een plan van aanpak worden opgesteld.

In het kader van het Provinciaal Omgevingsplan Limburg 2014 worden afspraken gemaakt hoe om te gaan met de mismatch tussen vraag en aanbod. In dit kader zullen alle bouwplannen tegen het licht worden gehouden en zal worden bekeken of het aan de orde is om harde plannen die niet de beoogde toevoeging van kwaliteit opleveren her te overwegen en aan te passen of te schrappen. Dit zal gebeuren aan de hand van het reeds vastgestelde afwegingskader. Dit kan gevolgen hebben voor de risico's van deze plannen. Afweging van deze risico's zal onderdeel moeten vormen van de besluitvorming bij de toepassing van het afwegingskader.

Reserves

Per 31-12-2015 is het saldo van de grondreserves geraamd op € 473.265

Dit is als volgt samengesteld:

- | | |
|--------------------------------------|-----------|
| • Reserve bovenwijkse voorzieningen: | € 201.454 |
| • Reserve grondexploitatie: | € 271.811 |

Vooralsnog gaan we ervan uit dat de grondreserves voldoende zullen zijn voor dekking van de bovenvermelde risico's (hetgeen afhankelijk is van scenario-keuze).

Op basis van de nota Grondbeleid is op dit ogenblik in de reserve grondexploitatie maar € 200.000 nodig voor de afdekking van de risico's (effectief beslag is berekend op € 906 obv rekening 2014)

§ Demografische ontwikkelingen

Inleiding

Het thema demografische ontwikkelingen staat pregnant op de agenda bij veel beleidsvelden. Gevolgen van demografische ontwikkelingen kunnen voelbaar zijn op meerdere beleidsterreinen als wonen, onderwijs en zorg. De gevolgen kunnen extra voelbaar zijn door andere ontwikkelingen als de de ontwikkelingen binnen het Sociaal Domein.

De de gemeenten zijn sinds 1 januari 2015 voor een groot deel verantwoordelijk voor mensen die ondersteuning nodig hebben. Deze verantwoordelijkheid gaat 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. Gemeenten gaan als gevolg hiervan meer de eigen regie-mogelijkheden van mensen benutten en minder 'systeemdenken' toepassen: 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.

Ook het komende jaar zal in de Regio Maastricht-Heuvelland sprake zijn van een afname van de bevolking en een wijziging van de samenstelling daarvan.

gemeente/inwoners	2014	2015
Eijsden-Margraten	24.979	24.967
Gulpen-Wittem *)	14.480	14.504
Maastricht	122.450	122.480
Meerssen	19.253	19.060
Vaals	9.685	9.690
Valkenburg a/d Geul	16.707	16.607
	207.554	207.308

*) positief effect door AZC

Volgens de prognose neemt het aantal inwoners binnen de gemeente Meerssen in de komende twintig jaren met circa 2.000 af. In procentuele zin betekent dit een reductie van circa 10% ten opzichte van het huidige inwonertal.

Naast deze afname (die in Meerssen al vanaf 1998 aan de orde is), verandert ook de samenstelling van de bevolking. In de komende 15 jaren neemt naar verwachting de groep 65-plussers met ca. 1500 personen toe (+ 30%), terwijl het aantal jongeren onder de 15 jaar met 400 personen afneemt (-15%). (Bron: 'Progneff 2014'). Dit was ook al duidelijk gemaakt via de Position Paper "demografische ontwikkelingen gemeente Meerssen", 2008.

Woningvoorraad: meer kwaliteit en aangepast aan de behoefte

tabel: Verwachting toe te voegen nieuwbouw

Aantal mogelijke nieuwbouw (2015 e.v.)	Waarvan HUUR	Waarvan KOOP	Waarvan vergund	Waarvan In aanbouw
167	38	129	69	24
Waarvan 24	2015 verwachte gereedmelding			
Waarvan 11	2016 verwachte feitelijke realisatie			
Waarvan 41	2017 verwachte feitelijke realisatie			

Peilmoment medio 2015

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
raming	2015	2.502.552	8.700	8.700	€ 288	€ 288	€ 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					

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

§ Taakstellingen en reserveringen

Inleiding

Vanwege grote bezuinigingsoperaties, takendiscussie's en financiële onzekerheden zoals de decentralisaties van rijkstaken, adviseert de Provincie ter verbetering van het inzicht in de financiële positie een paragraaf Taakstellingen en Reserveringen op te nemen.

Inmiddels zijn een aantal taakstellingen gerealiseerd. Hier wordt verder niet meer op teruggekomen in deze begroting. Middels aparte raadsvoorstellen of de reguliere bestuursrapportages wordt de raad hierover geïnformeerd. Daarnaast zijn er ombuigingen die in de begroting 2015 zijn opgenomen, maar waarvan de ingangsdatum pas in 2016 ligt. De ombuigingen van deze laatste categorie zijn per programma nogmaals in deze begroting opgenomen ter volledigheid en worden in deze paragraaf verder niet behandeld. Daartegenover staan een aantal taakstellingen en ombuigingen die geschrapt zijn.

In deze paragraaf worden uitsluitend de taakstellingen opgenomen die vanuit voorgaande jaren nog openstaan of die inmiddels geschrapt zijn.

Ombuigingen

Nog openstaande taakstellingen/ombuigingen

	2016	2017	2018	2019
Verhoging tarieven parkeerbelasting	11.500	11.500	11.500	11.500
Accommodatiebeleid/gebouwenbeheer	81.682	117.383	217.383	217.383

Korte toelichting op de nog openstaande taakstellingen/ombuigingen:

Verhoging tarieven parkeerbelasting

Voor de begroting 2015 is onderstaand voorstel gedaan. Bij de begrotingsbehandeling in 2015 is de verhoging van de tarieven met 20% voor de parkeervergunningen geaccordeerd. Hiermee is € 3.500 van de voorgestelde ombuiging van € 15.000 geëffectueerd. De verhoging van de parkeertarieven heeft uw raad voor 2015 geschrapt. Voor 2016 wordt deze verhoging van de parkeertarieven opnieuw voorgesteld. Dit moet € 11.500 aan extra baten opleveren.

Om het gewenste bezuinigingsbedrag te bereiken werd in de begroting 2015 voorgesteld:

- De tarieven van de parkeervergunningen met 20% te verhogen: Voor een particulier van € 50,00 naar € 60,00 en voor ondernemers, beroepsuitoefenaars en werknemers van € 100,00 naar € 120,00.
- Rekening houdende met de verhoging onder 1 zouden de parkeertarieven dan met 7% moeten stijgen. Dit houdt echter in dat de bestaande parkeertarieven € 0,70 eerste uur, € 0,80 tweede uur en € 2,00 elk volgend uur afgerond op € 0,05 respectievelijk uitkomen op de volgende bedragen: € 0,75, € 0,85 en € 2,15. Probleem is dan het tarief voor het eerste uur. Dit wordt ook gebruikt voor de parkeermeters met kort parkeren (1/2 uur) Het halfuur tarief zou daar uitkomen € 0,375. Deze meters kunnen niet werken met een tarief afgerond op € 0,05. Het tarief dient steeds afgerond te worden op € 0,10. Dit zou uitkomen op een tarief van € 0,40 per half uur.

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.

	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
Reeds gerealiseerd	182.068	246.367	246.367	246.367
NOG TE REALISEREN	81.682	117.383	217.383	217.383

Taakstellingen/ombuigingen die geschrapt zijn

In de begroting 2015 waren onderstaande ombuigingen opgenomen. Conform de kaderbrief/brandbrief financiële tussenstand begroting 2016-2019 dd 17 juni 2015 worden deze ombuigingen geschrapt. Voor een verdere toelichting hiervan wordt verwezen naar eerder genoemde brief. Hierbij wordt opgemerkt dat in de kaderbrief/brandbrief de taakstelling voor de precariobelasting en personele kosten duurzaamheid niet volledig was geschrapt, hetgeen voor de begroting 2016 alsnog wordt voorgesteld.

	2016	2017	2018	2019
Ombuigingen (geschrapt)				
Aanbestedings- en inkoopbeleid	150.000	150.000	150.000	150.000
Algemene taakstelling personeel	110.000	110.000	110.000	110.000
Precariobelasting	10.000	10.000	10.000	10.000
Personele kosten duurzaamheid	30.000	30.000	30.000	30.000
Leges evenementenvergunningen	20.000	20.000	20.000	20.000
Totaal	320.000	320.000	320.000	320.000

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.

Volgens de Rijksoverheid konden deze taken beter gedecentraliseerd worden naar gemeenten omdat deze de zorg effectiever, met minder bureaucratie en goedkoper zouden kunnen leveren, omdat zij dichterbij de inwoners zitten.

Echter, 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 een verdere forse korting plaatsvindt op het decentralisatiebudget jeugd.

Om eventuele incidentele risico's te kunnen afdekken is er vanaf 2015 een reserve decentralisaties ingesteld.

