



Jaarstukken 2023



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Inleiding	4
Beleidsjaar samengevat	5
<i>Beleidsontwikkelingen</i>	5
<i>Financiën op hoofdlijnen</i>	8
Programma 1: Bestuur	13
<i>Bestuursorganen en Bestuursondersteuning (griffie)</i>	19
Programma 2: Openbare orde en veiligheid	26
<i>Integrale openbare orde en veiligheid, Brandweezorg en Diverse bijzondere wetten</i>	26
Programma 3: Sociaal domein	33
<i>Samenkracht en burgerparticipatie</i>	37
<i>Eigen kracht en individuele ondersteuning</i>	43
<i>Inkomensregelingen</i>	46
<i>Begeleide participatie</i>	48
<i>Arbeidsparticipatie</i>	50
<i>Maatwerkvoorziening Wmo</i>	53
<i>Maatwerkdienstverlening 18+</i>	54
<i>Maatwerkdienstverlening 18-</i>	56
<i>Geëscaleerde zorg 18+</i>	58
<i>Geëscaleerde zorg 18-</i>	60
<i>Volksgesondheid</i>	62
Programma 4: Onderwijs	77
<i>Onderwijs en algemeen lokale overheid</i>	78
Programma 6: Kunst en cultuur, recreatie en toerisme	86
<i>Kunst en cultuur</i>	87
<i>Erfgoed</i>	87
<i>Recreatie en toerisme</i>	89
Programma 7: Sport en bewegen	96



<i>Beheer en exploitatie sportaccommodaties</i>	97
<i>Sport- en speldeelname</i>	98
Programma 8: Ontwikkeling openbare ruimte	102
<i>Ontwikkeling van de openbare ruimte</i>	103
<i>Kwaliteitsbeheer ruimte(bouwen en milieu)</i>	111
Programma 9: Beheer bestaande openbare ruimte	120
<i>Wegen/civiel</i>	122
<i>Stadsverzorging</i>	123
<i>Water</i>	125
<i>Groen en Spelen</i>	126
<i>Riolering</i>	128
<i>Parkeren</i>	130
Programma 10: Economische zaken en grondzaken	140
<i>Economische zaken en grondzaken</i>	141
Programma 11: Duurzaamheid	155
<i>Afvalbeheer en grondstoffeninzameling</i>	156
<i>Milieuzorg</i>	158
<i>Energietransitie</i>	161
<i>Klimaataanpassing</i>	165
<i>Circulaire Economie</i>	166
<i>Landschap, natuur en biodiversiteit</i>	167
Programma 12: Burgerzaken	176
<i>Publiekszaken</i>	177
<i>Begraafplaatsen</i>	182
Algemene dekkingsmiddelen	186
Overzicht overhead	193
Paragrafen	196
<i>Paragraaf lokale heffingen</i>	196
<i>Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing</i>	208
<i>Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen</i>	221



<i>Paragraaf financiering</i>	233
<i>Paragraaf bedrijfsvoering</i>	240
<i>Paragraaf verbonden partijen</i>	250
<i>Paragraaf grondbeleid</i>	265
<i>Paragraaf subsidies</i>	273
<i>Paragraaf schouwburg Ogterop</i>	274
<i>Paragraaf Wet open overheid</i>	279
Financiële jaarrekening 2023	280
<i>Balans</i>	280
<i>Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling</i>	283
<i>Toelichting op de balans</i>	288
<i>Overzicht baten en lasten per programma</i>	308
<i>Verschillen rekening en begroting op hoofdlijnen</i>	314
<i>Onvoorziene uitgaven</i>	317
<i>Incidentele baten en lasten</i>	318
<i>Rechtmatigheidsverantwoording</i>	322
<i>Wet Normering Topinkomens</i>	324
<i>Taakvelden</i>	326
Overig	335
<i>Sisa bijlage verantwoordingsinformatie</i>	335
<i>Controle verklaring van de accountant</i>	368
<i>Totaal overzicht investeringen</i>	369
<i>EMU saldo</i>	372

Inleiding

Inleiding

Voor u liggen de jaarstukken van 2023. Hierin legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af over de begroting van het voorgaande jaar. Zowel beleidsmatig als financieel.

In de jaarstukken doen we verslag over de gestelde beleidsdoelen en uitgangspunten zoals geformuleerd in de Programmabegroting 2023.



Leeswijzer

Via de menutegels komen de volgende onderwerpen aan bod:

1. Het jaarverslag, de programmaverantwoording.
2. De paragrafen conform het Besluit Begroting & Verantwoording aangevuld met de paragraaf Ogterop en paragraaf Subsidies
3. De financiële jaarrekening met daarin onder andere:
 - Balans met toelichting
 - Het overzicht van baten en lasten
 - **Rechtmatigheidsverantwoording**
 - Overzicht taakvelden
4. Bij het onderdeel 'overig' treft u onder andere een overzicht van de specifieke uitkeringen die vallen onder het Single information, Single Audit (SiSa) regime, de controleverklaring van de accountant en een totaaloverzicht met af te sluiten en lopende investeringen.

In de programmaverantwoording geven we per beleidsthema antwoord op de onderstaande vier vragen:

1. Wat valt er onder dit programma?
2. Wat hebben we afgelopen jaar bereikt?
3. Wat hebben we hiervoor gedaan?
4. Wat heeft het gekost?

Daarnaast is per programma een toelichting opgenomen over de voortgang van de voorgenomen investeringen.

Beleidsjaar samengevat

Beleidsontwikkelingen

[Beleidsontwikkelingen](#)

Beleidsontwikkelingen

In 2023 is veel gedaan om Meppel mooier, levendiger, leuker te maken en inwoners te ondersteunen waar dat nodig en mogelijk was, ofwel groeiend toevoegen van kwaliteit. Veel zaken waar inwoners en bezoekers direct iets van merken. Maar ook randvoorwaardelijke zaken, die verbeteringen in de toekomst mogelijk maken. De focus is daarbij gelegd op vijf thema's: stadsontwikkeling, verduurzaming, verbinding & participatie, maatschappelijke voorzieningen en bedrijfsvoering & middelen. In dit hoofdstuk een bloemlezing van de meest in het oog springende punten, waarover in de volgende hoofdstukken meer is te lezen.

Meppel ontwikkelt

Met de opleveringen van de laatste appartementencomplexen is de



herontwikkeling van het Vledder zo goed als afgerond en in totaal zijn er in 2023 in Meppel meer dan 200 nieuwe woningen opgeleverd. Veel woningen zijn gebouwd in Nieuwveense Landen. Daarnaast is de voorbereiding van de ontwikkeling van Noordpoort in volle gang. De subsidie voor de realisatie van de nieuwe stadsentree is in 2023 definitief toegekend.

Op het Prinsenplein hebben de geparkeerde auto's plaatsgemaakt voor een uitnodigende openbare ruimte met veel groen en op het Bleekerseiland is de herinrichting van start gegaan.

Op initiatief van onze inwoners is in het wijkpark Hesselingen een uitgebreide nieuwe skatebaan gerealiseerd. De openbare ruimte in Rogat is flink opgeknapt. Samen met omwonenden is een plan gemaakt voor het opknappen van het Groene Hart in de Oosterboer. Daarnaast zijn de kunstgrasvelden en atletiekbaan Ezinge vervangen. En er is fors geïnvesteerd in de aanplant van nieuwe bomen.

Dit soort ontwikkelingen maken Meppel aantrekkelijker als plek om te wonen, werken en bezoeken. We zijn blij met de start van de nieuwe internationale lerarenopleiding en daarmee meer jonge internationale inwoners en bezoekers. Aan de andere kant is extra ruimte nodig om te ondernemen, bijvoorbeeld op Noord IV. Nu uit het uitvoerige onderzoek naar de realisatie van een themapark bleek dat dit niet haalbaar is, worden de bakens verzet naar de tweede optie: bedrijventerrein met duurzame energie en mogelijke andere functies. Meppel ondersteunt

Op veel manieren zijn mensen geholpen afgelopen jaar. Bijvoorbeeld via het geldloket, dat vanwege haar succes structureel is gemaakt. Veel inwoners zijn geholpen met vragen over financiële zaken -zowel ter plekke, als door een verwijzing. De koppeling met de energietoeslag heeft de toestroom verhoogd. In 2023 zijn er 250 energieboxen uitgedeeld en zijn er bij ruim 250 huishoudens energiecoaches thuis geweest om energieadviezen te geven.

Voor mensen met meerdere problemen is de Doorbraakmethode ontwikkeld. Deze is voortgekomen uit actieonderzoek en op praktische oplossingen gerichte samenwerking tussen verschillende organisaties. Het Regionaal Expertise Team Drenthe biedt maatwerk voor individuele situaties, ook in Meppel.

Meppel werkt samen

Meppel werkt actief samen met tal van mensen en organisaties in en rond Meppel. In december 2023 heeft de gemeenteraad het participatiebeleid voor de gemeente Meppel vastgesteld.

In de Regio Zwolle werken we aan de nieuwe meerjarige agenda 'Regio Zwolle stapt door'. Met het havenbedrijf Port of Zwolle is in kaart gebracht hoe meer ruimte gevonden kan worden op bestaande bedrijventerreinen, zodat die efficiënter gebruikt kunnen worden. Op het terrein van vluchtelingen en asiel neemt Meppel haar verantwoordelijkheid: de opvang van Oekraïners in het voorzalige ziekenhuis is in 2023 voortgezet, evenals de



asielboot en de huisvesting van statushouders.

Verschillende bijeenkomsten zijn gehouden, waarin informatie is verstrekt, maar ook is samengewerkt met inwoners van onze gemeente. Dit geldt bijvoorbeeld voor de warmteplannen. Het warmteplan Berggierslanden is in uitvoering gegaan, het warmteplan Koedijklanden/Reestlanden/Slingenberg is opgesteld en een start is gemaakt met het warmteplan Oosterboer. De belangstelling vanuit de wijken is overweldigend. Belemmering is de beperkte capaciteit van het elektriciteitsnetwerk. Daar proberen we wat aan te doen door de mogelijkheden te onderzoeken van lokale netwerken en collectieve oplossingen op bedrijventerreinen; dit is gebeurd op Noord II en Oevers A en B.

Ook op het gebied van besparing op afval is vooruitgang geboekt.

Andere punten waar veel is samengewerkt en gecommuniceerd zijn:

- Wijk- en dorpsgericht werken.
- Actieplan Fiets! Door aansprekende digitale communicatie vulden maar liefst 1900 inwoners de bijhorende online enquête in.
- Sport en voorzieningen. Door sportclubs is een sportvisie opgesteld. Daarnaast is een begin gemaakt met een uitvoeringsplan en een visie op maatschappelijke voorzieningen.
- Rond ondermijning en veiligheid zijn verschillende bewustwordingssessies gehouden om mensen te doordringen van de risico's en gevaren die zich voordoen.
- Omgevingswet en Omgevingsvisie. Er is veel gesproken met inwoners, bedrijven en maatschappelijke partners over de toekomst van Meppel, dit is de opmaat naar onze Omgevingsvisie waarin de plannen en ambities voor de toekomst van Meppel worden vastgelegd.

Meppel creëert randvoorwaarden

Om goede resultaten te kunnen bereiken, moet vaak het nodige voorwerk worden gedaan. Plannen maken, de bedrijfsvoering goed organiseren, en dergelijke. Ook dat is gebeurd in 2023. We noemen de volgende plannen die zijn vastgesteld (in de raad):

- Jeugdnota gemeente Meppel 2023-2028
- Beleidsplan Armoede & Schulden 2024-2027
- Uitvoeringsplan Handhaving & Toezicht Sociaal domein
- Integraal VeiligheidsPlan (IVP).
- Cultuurvisie vastgesteld
- Programma van Eisen (PvE) school Nieuwveense Landen
- Financieel actieplan
- Natuurwaardenkaart biodiversiteit

Ook is gewerkt aan plannen voor de aanpassing van het stadhuis en gemeentewerf en voor verbetering van de planning & control-cyclus. In het sociaal domein zijn processen verbeterd, zowel intern als extern (verbetering van de toegang). Op het gebied van bedrijfsvoering heeft het verbeterplan automatisering tot een verdere professionalisering geleid. Dit uit zich in een procesarchitectuur, waarmee sturing en beheer verbeterd wordt.

Ook zijn verbeteringen doorgevoerd op het gebied van rechtmatigheid en is verder gewerkt aan organisatieontwikkeling. Met het opgestelde strategisch personeelsbeleid streven we



naar aantrekkelijk werkgeverschap dat bijdraagt aan een toekomstbestendige organisatie. De verbeteringen in de organisatie passen in de Koers die voor de organisatie leidend is. In dat kader zijn de afgelopen jaren verschillende werkprocessen gedigitaliseerd en zetten we de leefwereld van inwoners centraal bij wijk- en dorpsgericht werken. Omdat tal van ontwikkelingen hebben plaatsgevonden, in Meppel en in de wereld om ons heen, is het tijd om Koers te evalueren. In 2023 heeft de aanbesteding van de evaluatie Koers plaatsgevonden. De gunning en de uitvoering van de evaluatie vindt plaats in 2024.

Financiën op hoofdlijnen

Financiën

Bij het onderdeel beleidsontwikkelingen is duiding gegeven aan de ontwikkelingen in 2023. De financiële vertaling van die ontwikkelingen heeft geleid tot een positief resultaat over 2023 van € 10,7 miljoen. De geactualiseerde begroting over 2023 ging uit van een nadelig saldo van € 0,8 miljoen.

Vergelijking met actuele begroting 2023

Een analyse van het saldo van baten en lasten op programmaniveau leidt tot het volgende beeld:

Analyse per programma

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Bestuur	1.896	2.024	2.092	1.932	160
Openbare orde en veiligheid	3.039	2.980	3.014	3.278	-264
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	37.448	41.237	42.017	35.090	6.926
Onderwijs	4.378	4.654	4.892	4.764	128
Maatschappelijke ondersteuning	0	0	0	0	0
Kunst, cultuur, recreatie en toerisme	2.750	2.774	2.950	3.018	-67
Sport en bewegen	1.992	2.380	2.578	2.137	441
Ontwikkeling openbare ruimte	350	1.854	1.804	1.785	19
Beheer bestaande openbare ruimte	8.404	8.416	8.782	8.989	-207
Economische zaken en grondzaken	13	1.710	1.844	255	1.589
Duurzaamheid	599	994	1.150	1.041	109
Burgerzaken	1.916	1.967	2.120	2.478	-358
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-78.685	-71.002	-72.432	-75.516	3.084
Gerealiseerd resultaat	-15.900	-14	812	-10.749	11.561

Toelichting financiële afwijkingen

Het rekeningresultaat over 2023 komt € 11,6 miljoen hoger uit dan begroot. De algemene lijn is dat de voordelen met name een incidenteel karakter hebben. De volgende onderwerpen verklaren voor een groot deel het gunstige financiële resultaat over 2023.

Sociale zaken en werkgelegenheid

Opvang Oekraïense vluchtelingen

Door de aanhoudende oorlog in Oekraïne is, net als in 2022, actief ingezet op de opvang van Oekraïense vluchtelingen. Voor deze opvang wordt een bijdrage per vluchteling ontvangen waarvoor de opvang gerealiseerd moet worden. De kosten voor de opvang zijn lager dan de ontvangen bijdrage. Per saldo houden we ruim € 4 miljoen over. Er zijn geen afspraken met het rijk over een eventuele terugbetalingsverplichting voor dit onderwerp. Het college stelt voor om van het positieve resultaat € 1,3 miljoen euro te reserveren voor mogelijk toekomstige tegenvallers op het gebied van de vluchtelingenopvang.



Beschermd Wonen

De afrekening Beschermd Wonen van centrumgemeente Assen is bijna € 1,8 miljoen meer dan begroot. Het overschot is vooral te verklaren doordat de rijksbijdrage op vergelijkbaar niveau is gebleven, terwijl de kosten zijn gedaald. Oorzaken van de kostendaling zijn onder andere:

- Meer cliënten vallen onder de Wet langdurige zorg (Wlz) dan waar aanvankelijk van uit is gegaan.
- De instroom van het aantal cliënten naar Beschermd Wonen was beperkt.
- Inzet op alternatieven/tussenvormen met lagere kosten.

Jeugdhulp

Op het gebied van jeugdhulp blijft sprake van stijging van de kosten per cliënt. In 2023 is sprake van een daling van het aantal jongeren met jeugdhulp. In de begroting was rekening gehouden met een gelijkblijvend aantal jongeren met hogere tarieven. Door deze combinatie zijn de werkelijke uitgaven op jeugdhulp in 2023 in totaliteit niet gestegen en in lijn met het voorgaande jaar gebleven. Het levert een voordeel ten opzichte van de begroting van circa € 550.000.

Economische zaken en grondzaken

Grondexploitaties

Bij de uitkomsten van de grondexploitaties zien we dat de veronderstelde indexatie over 2023 mee is gevallen. Bij de herziening van de grondexploitaties per 1 januari 2024 leidt dit met name bij de grondexploitaties die nog in een beginstadium zitten tot een positieve bijstelling. Waar grondprijzen voor te verkopen gronden vorig jaar leken te stabiliseren is nu weer sprake van een lichte toename in de grondprijzen. Een deel van de vorig jaar getroffen voorziening kan in 2023 worden teruggedraaid. Daarnaast hebben we op grond van de voorschriften naar rato tussentijdse winstneming geboekt. Per saldo is sprake van een positief effect van circa € 1,2 miljoen.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Gemeentefonds

De bijdrage uit het gemeentefonds is € 3,1 miljoen hoger dan begroot. Verklaring hiervoor zijn extra compensatie voor lonen en prijzen binnen de Participatie, uitbetaling voorschot BTW-compensatiefonds en de tegemoetkoming van het rijk voor de energietoeslag 2023. Tegenover de extra bijdrage uit het gemeentefonds staan ook extra gemeentelijke kosten. Denk alleen al aan de energietoeslag over 2023 die wordt uitbetaald begin 2024. De extra middelen (€ 1,4 miljoen) voor de energietoeslag zijn toegevoegd aan de begroting 2024 via het raadsbesluit van 25 januari 2024.



Saldo op de financieringsfunctie

Vanuit diverse subsidieregelingen zijn gelden als voorschot ontvangen voor te realiseren opgaven. Dit betreft onder andere de gelden vanuit de woningbouwimpuls en de bijdrage voor de stadsentree/Noordpoort. Ook de opvang van Oekraïense vluchtelingen levert per saldo financiële middelen op. Mede door deze ontwikkelingen hebben we in 2023 geen aanvullende leningen aan hoeven te trekken. Daarnaast is sprake van gunstige renteontwikkeling waardoor in 2023 per saldo circa € 500.000 minder rente is betaald dan begroot.

Een gedetailleerde analyse van de financiële afwijkingen is opgenomen in de verantwoording van de diverse programma's.

Financiële positie

In 2023 heeft de gemeenteraad een financieel actieplan vastgesteld om te werken aan een (duurzaam) financieel gezond Meppel. Het plan bevat acties gericht op voldoende aandacht en buffers voor risico's, een goede reservepositie, een stabiele schuldpositie en een structureel evenwicht in de begroting.

Het jaar 2023 laat, net als 2022, een sterk positief rekeningresultaat zien. In lijn met het collegeprogramma en het financieel actieplan wordt dit positieve resultaat toegevoegd aan de algemene bufferreserve. Na de voorgestelde bestemming van het resultaat en de onttrekking voor de energietoeslag 2023 (raadsbesluit 25 januari 2024) bedraagt de bufferreserve € 37,3 mln. Daarmee naderen we op dit moment de streefwaarde van onze bufferreserve zoals vastgesteld in het financieel actieplan.

In het financieel actieplan is voor de bepaling van de financiële positie van Meppel vooral de focus gelegd op twee kengetallen. Dat zijn het solvabiliteitsratio en de netto schuldquote. Voor beide kengetallen zijn concrete actiepunten opgenomen. Voor het solvabiliteitsratio streven we naar minimaal 20% aan het eind van deze bestuursperiode. Voor de netto schuldquote is de streefwaarde gesteld op maximaal 90%.

De incidentele meevallers in 2023 hebben er toe geleid dat we eind 2023 al op een solvabiliteitsratio staan van 22%. Verder hebben we in 2023 geen leningen hoeven aan te trekken. Dit als gevolg van onder andere de ontvangen voorschotten op subsidies voor nog te realiseren projecten (woningbouwimpuls, mobiliteitsgeld). Dat heeft er toe geleid dat de netto schuldquote eind 2023 al ruimschoots onder de streefwaarde van 90% komt.

Een gedetailleerde uitwerking van de kengetallen en risico's is opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Voor een toelichting op de reservepositie wordt verwezen naar de toelichting op de balans.



Vanuit de ontwikkelingen in 2023 en de financiële uitwerking daarvan, zijn veel streefwaardes uit het financieel actieplan gerealiseerd. Tegelijk zullen we scherp aan de wind moeten blijven zeilen. Voor de toekomst hebben we te maken met veel financiële onzekerheden. Denk alleen al aan een vanaf 2026 lagere gemeentefondsuitkering door een andere financieringssysteem van het rijk. In combinatie met onze eigen ambities, leidt dat er toe dat onze meerjarenbegroting vanaf 2026 een oplopend structureel tekort laat zien. We erkennen de opgaves die we de komende jaren hebben te realiseren inclusief de financiële impact en risico's die hiermee gemoeid zijn. Onder andere met het traject Zero Based Budgetting (ZBB) zetten we in op een (financiële) sturing die uitgaat van de inzet van mensen en middelen op het realiseren van geprioriteerde taken, doelen en ambities.

Investerings

Gerealiseerd in 2023 zijn onder andere:

- Vervanging toplaag atletiekbaan;
- Vervanging sportvloeren + belijning in sportzaal Het Erf en sportzaal De Aanloop;
- Revitalisering van Koedijklanden fase 8;
- Herinrichting Prinsenplein inclusief rioolvervanging;
- Vervanging brug C. de Vos van Steenwijklaan;
- Parkeersystemen parkeergarage Keyserstroom en P-Stadshuis;
- Riolerings Westeinde.

In uitvoering zijn onder andere:

- Renovatie Stadskwartier;
- Aanpassing KBS de Plataan;
- Vervanging toplaag kunstgrasvelden sportpark Ezinge;
- Herinrichting dorpskern Rogat;
- Herontwikkeling Bleekerseiland

In 2022 en 2023 zijn substantiële subsidies toegekend vanuit de mobiliteitsgelden en woningbouwimpuls. Planvorming is in voorbereiding die ook doorwerkt in eerder voorgenomen investeringen.

Het totaal bedrag aan beschikbare investeringskredieten voor 2023 bedroeg € 31,6 mln. Daarvan is tot en met 2023 € 12,4 mln besteed. In het restant aan investeringskredieten zitten onder andere diverse projecten waar de uitvoering over meerdere jaren plaatsvindt. Dit betreft onder andere de ontwikkeling van Bleekerseiland, aanleg riolerings binnen grondexploitaties, maatregelen Meppel Noord. Voor de onderwijsvoorziening Nieuwveense Landen en Dingstede wacht de realisatie op nadere uitwerking van plannen. Binnen het wagenpark hebben we te maken met langere levertijden waardoor de beschikbare middelen niet volledig zijn besteed.



Voor nadere informatie over de investeringen wordt verwezen naar de diverse programma's waar een verantwoording is opgenomen over de voortgang van de voorgenomen investeringen.

Programma 1: Bestuur

[Wat valt onder dit programma?](#)

Onder het programma Bestuur vallen de bestuursorganen gemeenteraad, college van burgemeester en wethouders en burgemeester. De griffie neemt in dit programma een bijzondere plaats in als organisatie-eenheid die de bedrijfsvoering van de raad behartigt. Ook regionale samenwerking, de rekenkamer, bezwaren en klachten (de commissie bezwaar en beroep en de gemeentelijke klachtenregeling), het initiatievenbudget en de organisatieontwikkeling zijn beleidsmatig aan dit programma verbonden.

Beleidskader

- Coalitieakkoord 2022-2026 Werk in uitvoering
- Griffieplan 2020

[Algemeen](#)

Bestuur

De gemeenteraad van Meppel blijft werken aan het versterken van de drie belangrijke rollen die de gemeenteraad heeft; de volksvertegenwoordigende, de kaderstellende en de controlerende rol. Daarnaast wil de gemeenteraad in verbinding staan met de samenleving en de regio. Dat betekent dat de gemeenteraad vorm en inhoud geeft aan het (veranderend) samenspel met de samenleving. Het belang van het versterken van de verbinding tussen gemeenteraad en de Meppeler samenleving geldt nadrukkelijk ook voor de verbindingen binnen de regio, zowel binnen de provincie Drenthe als in de Regio Zwolle. Hiermee wil de gemeenteraad in de toekomst zijn positie krachtig blijven invullen.

Participatiebeleid

In december 2023 heeft de gemeenteraad het participatiebeleid voor de gemeente Meppel vastgesteld. In 2024 zetten we in op de doorontwikkeling van dit beleid, om gezamenlijk met alle partijen in Meppel te komen tot een breed gedragen en passend participatiebeleid, waar inwoners, ondernemers en instellingen op een goede manier mee kunnen werken.

Regionale samenwerking

De samenwerking in regio Zwolle en de provincie Drenthe is in 2023 voortgezet op het niveau van de afgelopen jaren. Met name is samengewerkt rond de verdere ontwikkeling van het spoor. De flessenhals Meppel is een knelpunt in de verbindingen van en naar het noorden. De intensieve lobby heeft zijn vruchten afgeworpen, nu de Tweede Kamer in 2024 nog eens 40 miljoen extra voor dit knelpunt ter beschikking heeft gesteld. Een tweede

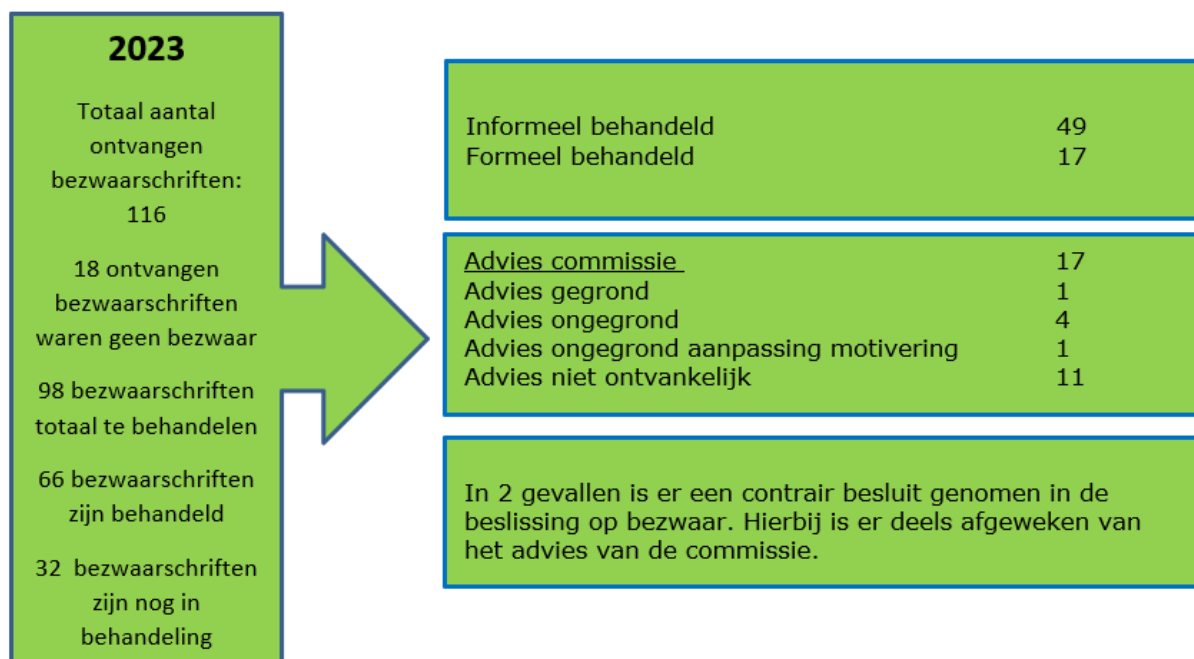


kernpunt is de voorbereiding op de ontwikkeling van het stationsgebied in het kader van de karakteristieke stationsomgevingen in Regio Zwolle. De goede samenwerking rondom de Port of Zwolle is voortgezet. We hebben het bezoek van de Koning aan de port of Zwolle en Meppel voorbereid. We trekken rondom verschillende opgaven nauw op met onze buurgemeenten en onderhouden hiermee een goede samenwerking.

Bezwaarschriften 2023

CIJFERS BEZWAARBEHANDELING 2023

CIJFERS BEZWAARBEHANDELING 2023



In 2023 zijn er 98 geldige bezwaarschriften ingediend. Van deze bezwaarschriften zijn er 49 informeel afgehandeld zonder tussenkomst van de Commissie Bezwaarschriften. Ook zijn er in 2023 nog 26 bezwaarschriften uit 2022 afgehandeld.

Het intrekkingpercentage in 2023 bedraagt 50%, wat een stijging is ten opzichte van voorgaande jaren (2022: 44%, 2021: 46%). Daarnaast is er in 2023 ten opzichte van 2022 een daling van het aantal bezwaarschriften te zien (2022: 138, 2021: 135).

Zaken die complex zijn of een principiële karakter hebben worden behandeld op een hoorzitting bij de Commissie Bezwaarschriften. Het kan ook zijn dat een bezwaarmaker per se een advies van de commissie wil.

In 2023 zijn in twee gevallen besluiten genomen die deels afweken van het advies van de Commissie Bezwaarschriften.



Het eerste geval betreft bezwaarschriften tegen het bestuurlijk rechtsoordeel 'wonen aan de Boompjes en het Noordeinde'. De commissie adviseerde om de bezwaarschriften niet-ontvankelijk te verklaren. Het college volgde het advies over de niet-ontvankelijkheid, maar niet de aanvullende overwegingen van de commissie.

Het tweede geval gaat over een bezwaarschrift tegen het besluit van de burgemeester met betrekking tot een horeca-exploatievergunning en een alcoholvergunning waaraan voorschriften zijn verbonden op basis van de wet Bibob. De Commissie adviseerde om het bezwaarschrift gegrond te verklaren, de besluiten te herroepen en het lokaalverbod uit beide vergunningen te schrappen. De burgemeester heeft besloten om het advies van de commissie niet volledig over te nemen. De burgemeester heeft besloten om het lokaalverbod zoals in de vergunningen is opgenomen niet te schrappen, maar paste wel het betreffende voorschrift aan volgens het advies van de commissie.

Van de ontvangen bezwaarschriften zijn er 18 niet in behandeling genomen. De indieners van de bezwaarschriften zijn doorverwezen naar de juiste organisatie, zoals de rechtbank of het CJIB. Soms is het bezwaarschrift als klacht in behandeling genomen en in andere gevallen was er nog geen besluit genomen, waardoor er geen bezwaar kon worden gemaakt.

Er zijn 32 bezwaarschriften ontvangen in 2023 die worden afgehandeld in 2024.



Onderwerp	Aantal bezwaarschriften	Informeel	Advies-commissie	Nog af te handelen
Participatiewet (o.a. bijstandsuitkering, bijzondere bijstand, minimaregeling)	23	16	3	4
WMO	1	1		
WMO huishoudelijke ondersteuning	10	4	3	3
Jeugd	2	2		
Leerlingenvervoer	4	3	1	
Handhavingsverzoeken	5		1	4
Omgevingsvergunning	23*	5	2	16

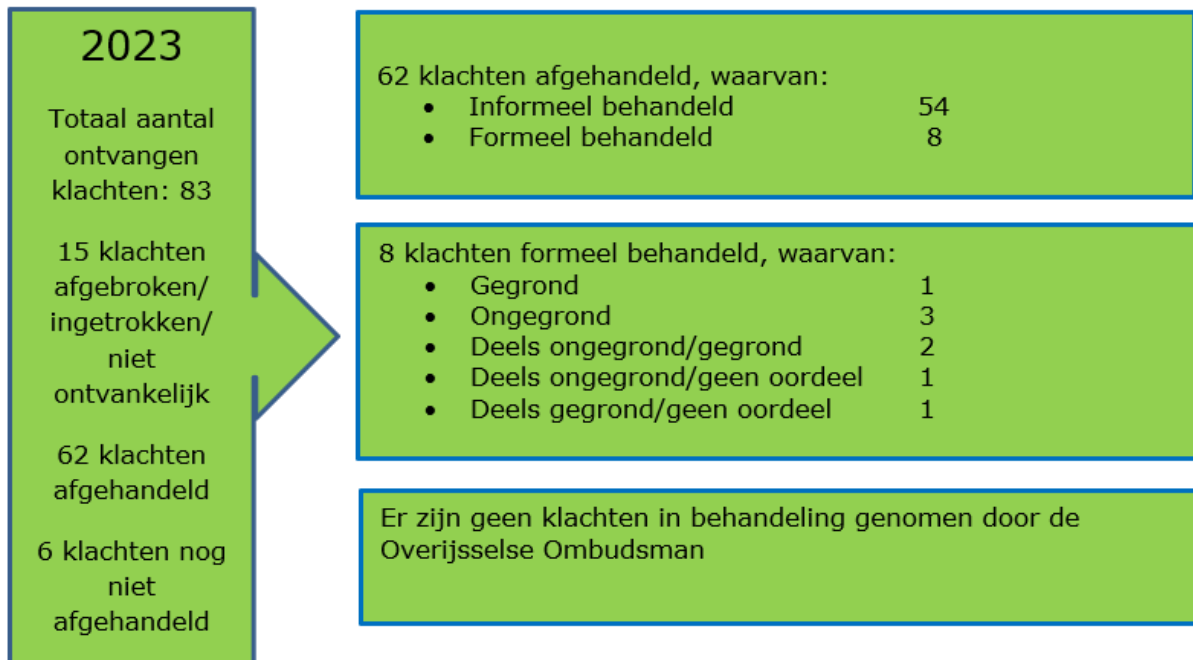
*waarvan 8 bezwaarschriften tegen hetzelfde besluit

Klachten 2023

CIJFERS KLACHTBEHANDELING 2023



CIJFERS KLACHTBEHANDELING 2023



Het aantal klachten is licht gestegen t.o.v. 2022 van 75 naar 83.

Er zijn in 2023 ook nog 9 lopende klachten van 2022 afgerond.

15 klachten zijn afgebroken, ingetrokken of niet ontvankelijk verklaard.

Redenen hiervoor waren bijvoorbeeld:

- De klacht betrof een melding;
- De klacht ging over een voorval dat langer dan een jaar geleden was gebeurd;
- De klager reageerde niet meer tijdens de klachtbehandeling;
- De klager trok de klacht meteen in toen er een oplossing kwam;
- De klacht ging over een boete bij het CJIB en is doorgestuurd;
- De klacht bleek een bezwaar te zijn.

De rol van de klachtencoördinator was coördinerend.

De 62 afgehandelde klachten gingen over de volgende teams:

Team	Aantal klachten
Duurzaam	1
Advies	1
Opgroeien	1
Informatie en interne dienstverlening	2
Financiën en belastingen	5
Ruimte verzorgen	5
Kwaliteit en ondersteuning	7
Werk en meedoen	7
Dienstverlening	8
Ruimte initiatieven	8
Leefbaarheid en wijkregie	16
Klacht m.b.t. meerdere afdelingen	1



De meeste klachten gaan over dienstverlening en communicatie. Klagers geven aan:

- Dat het lang duurde voordat zij een reactie kregen op hun verzoek;
- Dat medewerkers zich niet voldoende verplaatsen in hun situatie, ze hebben empathie gemist;
- Dat de communicatie geen prettige intonatie had en/of onduidelijk was;
- Dat ze ook ná melding van overlast bij de gemeente (parkeren, verkeer, onderhoud, groenvoorziening), vinden dat het niet wordt opgelost. Ze ervaren geen verbetering.

Klachten worden door de klachtencoördinator (KC) op verschillende manieren opgepakt. Nadat de klacht binnenkomt neemt de KC contact op met klager. In dat gesprek wordt besproken waarom de klager zijn klacht heeft ingediend. Er kunnen verschillende redenen zijn:

- Hij wil een oplossing voor zijn probleem;
- Hij wil antwoord op zijn vraag en heeft die tot nu toe niet gekregen;
- Hij heeft de gedraging van een medewerker ervaren als onheus, niet begripvol of niet respectvol.

In dit gesprek wordt ook afgestemd wat er nodig is om de klacht op te lossen.

Er zijn verschillende manieren om een klacht te behandelen:

Informeel

De KC onderzoekt hoe het proces is verlopen, waarbij alle gebeurtenissen die hebben plaatsgevonden inzichtelijk worden gemaakt. Is het voor de klager een logisch proces? De KC overlegt met de vakafdeling. Samen bekijken zij hoe de klant beter geholpen kan worden en welke vervolgactie nodig is voor de klant. Dit kan bijvoorbeeld betekenen dat de vakafdeling het proces aanpast. De KC koppelt het onderzoek terug aan klager. Als er zaken minder goed zijn gegaan in het proces wordt excuses gemaakt.

Formeel

De betrokken teammanager en de KC gaan in gesprek met zowel de klager als de medewerker. Van elk gesprek wordt een verslag gemaakt. De klacht wordt beoordeeld. De uitkomst is gegrond, niet gegrond, deels gegrond/deels ongegrond of er is geen oordeel mogelijk. Alle klachten worden met een brief of e-mail afgesloten.

Sommige klachten kunnen door de vakafdeling opgelost worden. De KC heeft in deze gevallen de rol om aan de vakafdeling door te geven welke behoefte de klager heeft. Nadat de vakafdeling de klacht heeft behandeld, informeert de KC bij de klager of de klacht naar tevredenheid is afgehandeld. Zo ja, dan wordt de klacht afgesloten. Zo nee, dan gaat de KC opnieuw met betrokkene in gesprek over wat daar nog voor nodig is.

Bij klachtbehandeling wordt ook onderzocht wat er anders gekund had. Zijn er verbeteringen



mogelijk in het proces? Wat had de medewerker van de gemeente Meppel anders kunnen doen? De uitkomsten worden meegenomen in de verbetering van de dienstverlening.

Inwoners kunnen naar de Overijsselse Ombudsman als zij niet tevreden zijn met afhandeling van hun klacht. In 2023 zijn er geen klachten vanuit Meppel bij de Overijsselse Ombudsman in behandeling genomen.

Afgezet tegen het aantal klantcontacten is het aantal ingediende klachten laag:

Jaartal	Telefooncontacten	Mailcontacten	Totaal	Aantal klachten	Percentage
2022	38.073	15.751	53.824	75	0,14%
2023	41.955	16.063	58.018	83	0,14%

Over de baliecontacten en andere persoonlijke contacten zijn geen gegevens bekend.

Bestuursorganen en Bestuursondersteuning (griffie)

Wat willen we bereiken?

Het nader invulling geven aan de ontwikkelingen willen we doen met inwoners, partners in onze gemeente, in de regio, de provincie –alles afhankelijk van de aard van de opgave en wie erbij betrokken is of wil zijn

De samenwerking met inwoners is cruciaal. Dit geldt ook voor samenwerking met organisaties en partijen. We willen benadrukken dat de samenwerking in Regio Zwolle en met provincie Drenthe van wezenlijk is. Daar steken wij veel energie in. Deze samenwerking levert ons veel op. Veel vraagstukken kunnen we als lokale overheid niet (meer) alleen oplossen. Dat geldt bijvoorbeeld voor de versnelling in de woningbouw en de daarmee onlosmakelijk verbonden ontwikkeling van ons stedelijk gebied. Noordpoort, stationsgebied, de bijbehorende infrastructuur (spoor, weg, fiets), voorzieningen, groen en water. Deze opgaven vragen zoveel dat de samenwerking met provincie, regio en zelfs het rijk noodzakelijk is. Ook vraagstukken als de energietransitie, (circulaire) economie en arbeidsmarkt spelen zich op regionaal niveau af. De havenontwikkeling Port of Zwolle springt daarbij in het oog, evenals de noodzakelijke veranderingen rond bedrijventerreinen en spoorweg ontwikkelingen rondom de flessenhals in Meppel.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Actief inzetten op projectontwikkeling, lobby en public affairs.

We versterken onze focuspunten: Port of Zwolle, wonen en verstedelijking, Noord IV en III, binnenstad en Ogterop. We vergroten de hoogwaardige inzet op project- en programmaontwikkeling en de lobby met regionale partners zelf.



Regio Zwolle en provincie Drenthe zijn onze primaire (overheids)partners, naast uiteraard onze buurgemeenten. Deze partners bieden kansen die we als Meppel alleen niet hebben. Beide hebben of ontwikkelen investeringsagenda's waarmee ze een stevig beroep kunnen doen op middelen van het rijk en/of Europa.

Zo is Meppel in beeld met Port of Zwolle, circulariteit, de woonopgave, Noord IV en haar bovenlokale voorzieningen (binnenstad, Ogterop). Dit zijn ook onze focuspunten in de lobby. De komende tijd vraagt dit extra inzet om de kansen die er liggen te verzilveren en waar te maken. Extra inzet is nodig op lobby en projectontwikkeling. Dit laatste omdat voor een goed project op dit moment altijd geld te vinden is.

Met name Port of Zwolle en verstedelijking (wonen en meer) vergen extra inzet. Voor verstedelijking geldt dat we groeiend kwaliteit willen toevoegen in Meppel. Dit doen we in afstemming binnen het proces van de omgevingsvisie.

Kwaliteit (toelichting)

We hebben Public Affairs gestructureerder en daarmee professioneler georganiseerd. Zowel voor de directe Meppeler belangen zoals rond Ogterop of Noordpoort als voor de regionale opgaven, zoals de flessenhals op het spoor nabij Meppel. De toelichting hierop is opgenomen in de verschillende programma's.

Samenwerken rond energie, klimaat, circulariteit binnen de Regionale Energiestrategie (RES)-regio Drenthe, Fluvius en met andere relevante partners.

Samenwerking rond de thema's energie, klimaat en energietransitie gebeurt onder andere door aansluiting met activiteiten in de Regio Zwolle. In de verschillende programma's is dit verder toegelicht.

Kwaliteit (toelichting)

Zie hiervoor de toelichting bij de verschillende programma's .

Samenwerken rond vraagstukken van economie, arbeidsmarkt en ruimtelijke ontwikkeling in Regio Zwolle

Dit omvat voor Meppel met name:

- De havenontwikkeling Port of Zwolle als grondstoffenhub
- Het bevorderen van bij- en omscholing via de Human Capital Agenda en het Ontwikkelfonds



- De crisisherstelaanpak;
- Het versterken van de bereikbaarheid via de corridor Drenthe, de spoorverbetering en de A28;
- De verbetering van de samenhang tussen stad en platteland
- Klimaatadaptatie.

Zie voor verdere toelichting bij de verschillende programma's.

Kwaliteit (toelichting)

Zie hiervoor de toelichting bij de verschillende programma's.

Uitwerken van de opgave 'stadsontwikkeling'

Met een integrale stadsontwikkeling versnellen we de woningbouw –zowel in Nieuwveense landen als via inbreiding. Deze kwalitatieve aanpak omvat brede aandacht voor wonen, bereikbaarheid, voorzieningen, groen, water, ontmoeting, nabijheid van werken en wat nog meer nodig is voor een aantrekkelijke leefomgeving. Zie voor meer toelichting Programma 8: Ontwikkeling Openbare Ruimte.

Kwaliteit (toelichting)

Voor toelichting zie programma 8.

Verbanden leggen tussen provincie Drenthe en Regio Zwolle, in afstemming met de gemeenten Westerveld, De Wolden en Hoogeveen

Kwaliteit (toelichting)

Door de gemeenten Meppel, Westerveld, De Wolden en Hoogeveen samen te brengen in het cluster Zuidwest Drenthe, werken we aan de opgaven die ons verbinden in Drenthe en in de Regio Zwolle. In de Regio Zwolle is Meppel bestuurlijk en ambtelijk de coördinerende gemeente. Voor regionale vergaderingen halen we gezamenlijk input op voor de coördinerend bestuurder. Zo zorgen we voor brede inbreng uit Drenthe.



Wat willen we bereiken?

Het versterken van de volksvertegenwoordigende, controlerende en kaderstellende rol van de gemeenteraad en specifiek een gemeenteraad die daadwerkelijk in verbinding staat met de samenleving en de regio.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Gebruik maken van de onafhankelijke adviezen van de rekenkamercommissie bij het invullen van de controlerende en kaderstellende rol van de gemeenteraad.

Kwaliteit (toelichting)

De gemeenteraad heeft in 2023 de nieuwe Rekenkamer Meppel ingesteld als opvolger van de rekenkamercommissie. Met het instellen van de rekenkamer voldoet de gemeente Meppel aan de wet. De leden van deze rekenkamer zijn voor een periode van zes jaar benoemd. In maart 2023 heeft de gemeenteraad het rekenkameronderzoek 'Burgerparticipatie in de gemeente Meppel' vastgesteld. Dit onderzoek geeft aanbevelingen en handvatten voor het college voor het aanbieden van nieuwe participatiebeleid voor de gemeente Meppel. Dit beleid is aangeboden aan en vastgesteld door de raad in december 2023.

Het gesprek met de Meppeler samenleving blijven houden zowel binnen als buiten het stadhuis.

Kwaliteit (toelichting)

De gemeenteraad is in 2023 begonnen met wijkbezoeken onder de noemer 'Raad in de wijk / in het dorp'. Tijdens deze bezoeken gaan raadsleden in gesprek met inwoners over hun eigen omgeving en wat zij daarvan vinden. Tegelijkertijd krijgt de raad een beeld van diverse initiatieven die opgezet zijn en gedragen worden door inwoners. In juni 2023 heeft de raad in de Koedijkslanden een bezoek gebracht aan onder andere de speeldreef, Skatepark Hesselingen, de gerenoveerde woonflats en Reestoord. In december 2023 is de raad op bezoek geweest in Nijeveen en zijn gesprekken gevoerd over seniorenwoningen, sport in De Eendracht en energie met Energie Coöperatie Duurzaam Nijeveen. Deze bezoeken worden de komende raadsperiode voortgezet.



Opstellen en uitvoering geven aan het griffieplan waarin de visie is opgenomen voor de komende jaren om de strategische doelen van de gemeenteraad te realiseren.

Kwaliteit (toelichting)

Het griffieplan is in 2023 opgesteld, maar nog niet vastgesteld. Het griffieplan en de uitvoering ervan wordt in het voorjaar van 2024 besproken met zowel de werkgeverscommissie als de raad.

Wat willen we bereiken?

Om onze samenleving optimaal te kunnen bedienen, willen we in 2023 van start gaan met de realisatie van een organisatiebreed participatiebeleid

De wereld om ons heen verandert in hoog tempo, en de rol van de gemeente verandert mee. Inwoners, ondernemers en instellingen willen zélf aan het roer staan en betrokken worden bij besluiten die genomen worden. De rolverdeling tussen overheid en gemeenschap verandert. Participatie speelt kortom een steeds grotere rol.

We willen een participatiebeleid dat ervoor zorgt dat de hele organisatie op eenzelfde manier participatie toepast. In het coalitieakkoord 2022-2026 wordt dit ook bevestigd: “Door een nieuw participatiebeleid voor de gehele gemeentelijke organisatie te ontwikkelen willen we enerzijds duidelijkheid creëren in hoe wij participatie de ruimte geven. Anderzijds is het een kans om aan te geven welke kaders er zijn voor participatie. Kaders zijn daarbij niet bedoeld om uit te sluiten, maar om duidelijkheid te creëren en daarmee teleurstellingen te voorkomen. Wanneer het organisatiebrede participatiebeleid gereed is, weten inwoners, ondernemers en instellingen beter waar ze aan toe zijn. Ze kunnen dan rekenen op een transparante overheid waar op dezelfde, betrouwbare wijze wordt gewerkt. Daarnaast weten gemeentelijke ambtenaren en bestuurders waaraan zij moeten voldoen als zij zich verhouden tot betrokkenen in de samenleving. Niet alles is mogelijk, maar de gemeente is open en transparant over wat wél kan. Ook vanuit de samenleving zijn er regelmatig initiatieven waarbij in meer of mindere mate aan participatie wordt gedaan. Wanneer initiatiefnemers een beroep doen op de gemeente, worden zij op passende wijze ondersteund.



Wat hebben we daarvoor gedaan?

We stellen organisatiebreed participatiebeleid op, dat voldoet aan twee voorwaarden: Externe Input en Brede inbreng

- Externe input. Om te voorkomen dat we teveel met onze organisatiebril kijken, én omdat er meer expertise elders ligt, komt er een externe partij die ons bij dit proces begeleidt;
- Brede inbreng. Participatie is niet van ons, maar van de gehele gemeente. Daarom worden in het proces steeds gemeenteraad, inwoners, ondernemers en instellingen betrokken. Zo ontstaat een beleid waar iedereen achter kan staan.

Voor de realisatie van het participatiebeleid wordt een externe partij aangetrokken. Deze partij gaat met de organisatie, gemeenteraad, ondernemers, inwoners en instellingen in Meppel op zoek naar het beleid dat het beste bij Meppel past. Dit is een proces waarbij steeds zorgvuldig alle belangen afgewogen moeten worden.

Kwaliteit (toelichting)

Het participatiebeleid is in de raadsvergadering van 20 december 2023 vastgesteld. In 2024 wordt gewerkt aan de implementatie en de doorontwikkeling van dit beleid. De eerste evaluatie wordt eind 2024 aangeboden aan de gemeenteraad.

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Bestuur					
Bestuur					
Lasten	1.921	2.025	2.093	1.932	161
Baten	-24	-1	-1	0	-1
Totaal Bestuur	1.896	2.024	2.092	1.932	160
Totaal Bestuur	1.896	2.024	2.092	1.932	160
Saldo van baten en lasten	1.896	2.024	2.092	1.932	160
Bestuur					
Bestuur					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Bestuur	0	0	0	0	0
Totaal Bestuur	0	0	0	0	0
Totaal reserve mutaties	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	1.896	2.024	2.092	1.932	160

Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Afwijking	Incidenteel/ Structureel
Product		
Product 51 - Bestuursorganen en bestuursondersteuning		
<i>Maatschappelijke initiatieven</i>	100	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	60	I
Saldo programma 1 - Bestuur	160	
+ = voordeel / - = nadeel		

Toelichting

Maatschappelijke initiatieven

Op het geraamde aanjaagbudget van € 100.000 is geen beroep gedaan.



Diverse kleine afwijkingen

De diverse kleine afwijkingen betreffen vooral lagere kosten voor het college van burgemeester en wethouders, het fractiebudget en de griffie. Ook de kosten van de regionale samenwerking zijn lager dan geraamd. Daarentegen is de uitbetaalde contributie voor de VNG hoger dan geraamd.

Programma 2: Openbare orde en veiligheid

Integrale openbare orde en veiligheid, Brandweezorg en Diverse bijzondere wetten

Wat willen we bereiken?

Het veiligheidsgevoel bij inwoners tenminste handhaven op het huidige niveau. De bewustwording bij inwoners vergroten zodat zij zelf een bijdrage kunnen leveren aan hun (gevoel van) veiligheid.

Door consequente inzet van de bestuurlijke instrumenten, in samenwerking met onze partners, verkleinen we de speelruimte van ondermijnende criminaliteit. We zijn bestuurlijk weerbaar en ondersteunen en stimuleren maatschappelijke weerbaarheid. Gezamenlijk werpen we barrières op tegen de criminele industrie.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

In 2023 gaan we, in samenwerking met het Sociaal domein, inzet plegen op het verhogen van de weerbaarheid van jongeren met de leerlijn 'weerbare jeugd'.

Dit bestaat uit:

- Voorlichting Halt 'De kosten van snel geld verdienen': jongeren leren wat er schuilgaat achter ondermijnende criminaliteit.
- Escaperoom 'Foute Centen': jongeren behoeden voor een criminele carrière.
- #Alertprogramma: voor jongeren, ouders en docenten. Via het Regionaal Informatie- en Expertise Centrum (RIEC).
- De film ZICHT: de beleefwereld van jongeren in de ondermijnende criminaliteit.
- Ondermijningsgame: hoe herken je signalen van ondermijning?

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 zijn er veel voorbereidende handelingen getroffen, gesprekken zijn gevoerd met alle lagen van het onderwijs. De nut en noodzaak wordt steeds meer gerealiseerd. Het resultaat is een deelluitvoering van de samenwerking(en), het #alertprogramma is deels uitgevoerd bij



docenten. De escape-room is gebruikt door de docenten. Ook zijn er de nodige voorbereidingen gaande voor het tonen van de film 'ZICHT' aan jongeren. De samenwerking(en) tussen sociaal domein en veiligheid heeft ook nog verdere aandacht nodig. We weten elkaar te vinden voor adviezen.

Inzetten op het vergroten van de lokale cyberweerbaarheid om beter te kunnen anticiperen op cybercriminaliteit tegen overheid en burgers.

Kwaliteit (toelichting)

Er zijn diverse projecten gestart op de 4 sporen van de cyberwegaanpak om de cyberweerbaarheid te vergroten van overheid en burgers. Deze sporen zijn: 'eigen huis op orde', 'cyberincidenten en -crisis', 'cybercrime en gedigitaliseerde criminaliteit' en 'online aangejaagde ordeverstoringen'.

Een aantal projecten is lokaal opgepakt en een aantal op Drentse en/of Noord-Nederlandse schaal. Denk bijvoorbeeld aan het bevorderen van interne bewustwordingsactiviteiten, oefenen van cybercrisis, geldezel-actie, hackshield en mkb-sessies.

Naar aanleiding van het nieuwe Integraal Veiligheidsplan (IVP) het activiteitenprogramma opstellen om uitvoering te geven aan de doelstellingen in het IVP.

Kwaliteit (toelichting)

Het IVP is in het najaar 2023 vastgesteld. Daarna is gestart met het opstellen van het activiteitenprogramma. Dit proces is nog niet afgerond. De verwachting is dat dit medio 2024 gereed is.

Om informatie veilig te kunnen delen is een privacy protocol opgesteld. Er is behoefte aan een softwaresysteem waarbij (vertrouwelijke en persoons gerelateerde) informatie veilig verwerkt wordt.

Kwaliteit (toelichting)

Het privacy protocol is begin 2023 gerealiseerd en geactualiseerd. Herziening vindt plaats en zal begin 2024 vastgesteld worden.



We organiseren bewustwordingssessies om zicht op aard, omvang en verschijningsvormen van ondermijnende criminaliteit te vergroten, op basis van lokale thematiek voor ambtenaren en bestuur.

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 hebben wij diverse bewustwordingssessies over ondermijning georganiseerd. De bewustwording en daarmee de samenhangende weerbaarheid is intern verbeterd. Ook extern zijn dergelijke sessies en bijeenkomsten gerealiseerd. Dit levert meer signalen/meldingen op en dat draagt bij aan inzicht.

We zetten in op het versterken van de weerbaarheid van onze inwoners, en dan een specifieke doelgroep: de arbeidsmigranten.

Dit doen we, samen met het RIEC, Zuidwest Drenthe breed door controles uit te oefenen en waar nodig hulpverlening in te schakelen.

Kwaliteit (toelichting)

Door een aantal personele wisselingen in 2023 heeft nog geen realisatie plaatsgevonden. Het project is hierna overgenomen en is verder gegaan als "aanpak mensenhandel", waarvoor een landelijke eis voor beleid is gesteld. Lokaal en regionaal hebben we in 2023 substantiële stappen gezet.

Wat willen we bereiken?

Rampenbestrijding vindt goed voorbereid en adequaat plaats.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Interne crisisorganisatie actueel houden.

Kwaliteit (toelichting)



In 2023 zijn de opengevallen plekken in de lokale crisisorganisatie weer ingevuld. Bij de Veiligheidsregio Drenthe (VRD) is aangedrongen op het oppakken van trainingen/oefeningen voor Bevolkingszorg (interne crisisorganisatie). Dit wordt in 2024 door de VRD opgepakt.

Oefenen van het Regionaal Crisisplan Drenthe;

Kwaliteit (toelichting)

Op diverse manieren is de lokale crisisorganisatie geoefend. Er is o.a. een opkomstoefening gehouden en een themaweek voor de Officieren van Dienst Bevolkingszorg georganiseerd. Voor 2024 staat een oefening van het Crisisteam gepland.

[Wat valt onder dit programma?](#)

Onder het programma Openbare orde en veiligheid vallen de veiligheidsregio Drenthe (VRD) met bestaande gemeentelijke en bovengemeentelijke hulpdiensten (brandweer, ambulance, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR)), crisisbeheersing en rampenbestrijding, de algemene plaatselijke verordening (APV) en een aantal andere bijzondere wetten.

Beleidskader

- Wet veiligheidsregio's
- Verordening brandveiligheid en hulpverlening gemeente Meppel
- Regionaal Crisisplan Drenthe 2022-2025
- Algemeen Plaatselijke Verordening
- Bestuurlijke boete
- Alcoholwet
- Preventie- en handavingsplan alcohol
- Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur (wet Bibob) 2020 en lokaal Bibob beleid 2021
- Lokaal coffeeshopbeleid 2016
- Beleidsregel verblijfsontzeggingen 2020
- Beleidsregel sluiting drugspannen 2013
- Beleidsregel Wet aanpak woonoverlast
- Beleidsregel gevaarlijke en bijtende honden
- Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg
- Uitvoeringsprogramma toezicht en handhaving openbare ruimte 2019-2025
- Tijdelijke wet maatregelen Covid-19



Relatie met andere beleidsterreinen

Voor het terugdringen van alcohol- en drugsgebruik onder jongeren en het ontwikkelen van volksgezondheidsbeleid bestaat een relatie met het programma Sociaal domein (programma 3) en programma Sport en bewegen (programma 7).

Per 1 januari 2019 is de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvvggz) van kracht. Er is een nauwe relatie met programma 3 Sociaal domein om invulling te geven aan de crisismaatregel van de Wvvggz.

De aanpak van ondermijning vraagt organisatie-brede aandacht aan de hand van het integraal Ondermijningsbeeld Zuidwest Drenthe. Na het opzetten van het team in voorgaand jaar is dit jaar ingezet op het versterken van bestuurlijke weerbaarheid, het preventief inzetten op jeugd en arbeidsmigranten en de nadere aanpak van ondermijnende activiteiten. Er is daarmee een relatie met veel beleidsterreinen en daarmee ook met andere programma's.

Algemene doelstelling

Een woon-, werk- en leefomgeving waar iedereen in Meppel zich veilig voelt.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	2020	2021*	2022*	2023
Misdrijven - Geweldsmisdrijven	per 1.000 inwoners	3,8	2,6	4,3	nog niet bekend
Misdrijven - Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	per 1.000 inwoners	5,7	5,2	6,5	nog niet bekend
Misdrijven - Diefstallen uit woning	per 1.000 inwoners	1,6	0,7	3,9	nog niet bekend
Misdrijven - Winkeldiefstallen	per 1.000 inwoners	1,2	1,0	2,0	nog niet bekend
Verwijzingen Halt	per 1.000 jongeren	11,0	8,0	6,0	nog niet bekend

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

* = voorlopig data

Ontleend aan: CBS- Geregistreerde criminaliteit, CBS - Geregistreerde diefstallen, Stichting Halt

Opgenomen zijn de uitkomsten van de verplichte beleidsindicatoren conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Openbare orde en veiligheid					
Integrale openbare orde en veiligheid					
Lasten	1.189	1.069	1.103	1.264	-160
Baten	0	0	0	-7	7
Totaal Integrale openbare orde en veiligheid	1.189	1.069	1.103	1.257	-154
Brandweezorg					
Lasten	1.784	1.850	1.850	1.911	-61
Baten	-5	-5	-5	-5	0
Totaal Brandweezorg	1.779	1.845	1.845	1.906	-61
Diverse bijzondere wetten					
Lasten	153	117	117	160	-43
Baten	-83	-51	-51	-45	-6
Totaal Diverse bijzondere wetten	71	66	66	115	-49
Totaal Openbare orde en veiligheid	3.039	2.980	3.014	3.278	-264
Saldo van baten en lasten	3.039	2.980	3.014	3.278	-264
Openbare orde en veiligheid					
Integrale openbare orde en veiligheid					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Integrale openbare orde en veiligheid	0	0	0	0	0
Brandweezorg					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Brandweezorg	0	0	0	0	0
Diverse bijzondere wetten					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Diverse bijzondere wetten	0	0	0	0	0
Totaal Openbare orde en veiligheid	0	0	0	0	0
Totaal reserve mutaties	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	3.039	2.980	3.014	3.278	-264

Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Incidenteel/	
Product	Afwijking	Structureel
Product 33 - Integrale openbare orde en veiligheid		
<i>Personeelslasten</i>		
<i>De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.</i>	-148	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-6	I
Product 34 - Brandweer en rampenbestrijding		
<i>Regionale brandweer (VRD)</i>	-73	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	12	I
Product 35 - Bijzondere wetgeving		
<i>Kosten toezicht en handhaving</i>	-32	S
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-17	I
Saldo programma 2 - Openbare orde en veiligheid	-264	
+ = voordeel / - = nadeel		

Regionale brandweer

Als gevolg van algemene loon- en prijsontwikkelingen zag het bestuur van de VRD zich genoodzaakt om tussentijds de begroting 2023 te wijzigen. De financiële implicaties van deze ontwikkeling konden niet worden opgevangen binnen de vastgestelde begroting. De



gemeenteraad van Meppel heeft hier kennis van genomen en besloten om geen zienswijze in te dienen.

Het resultaat van de VRD over 2023 is bij het opmaken van de jaarstukken nog niet bekend.

Bijzondere wetgeving

Door toenemende toezichtstaken zien we al een aantal jaren een stijging van de kosten van handhaving door de BOA's. Om de Wet Politie Gegevens (WPG) goed te kunnen blijven uitvoeren is bestaande software vervangen en uitgebreid. Deze kosten waren niet voorzien in de begroting 2023.

Programma 3: Sociaal domein

Wat valt onder dit programma

Het programma Sociaal domein richt zich op alle taken die voorheen in de programma's 3 en 5 opgenomen waren. Bovenstaande onderdelen vormen nu het programma 3 Sociaal domein.

De beleidskaders waarop het programmaonderdeel Sociaal domein is gebaseerd

- Visie en kaderstelling Sociaal domein en doelen Sociaal domein (2014)
- De toegang tot een domein (2014)
- Re-integratiebeleid (2017)
- Notitie Sociaal domein – van transitie door in transformatie (2017)
- Beleidsnotitie GGD 'Samen werken aan gezondheid' (2017)
- Visiedocument wijk en dorpsgericht werken (2018)
- Een werkende keten (2019)
- Verordening Sociaal domein Meppel (2023)
- Rekenkameronderzoek subsidies
- Normenkader Wmo (2021)
- Uitvoeringsplan Handhaving & Toezicht Sociaal domein 2023-2026
- Jeugdnota gemeente Meppel 2023-2028
- Beleidsplan armoede en schulden 2024-2027

Algemeen

De uitgaven voor het Sociaal domein stijgen verder. Dat blijkt uit het onderzoek dat BDO jaarlijks uitvoert in opdracht van de VNG, Divosa en het Netwerk Directeuren Sociaal domein (NDSD). Voor vrijwel alle gemeenten in Nederland geldt: een einde aan die groei of zelfs een afname is niet in zicht, zeker in het licht van de huidige economische, maatschappelijke en demografische ontwikkelingen. Daarnaast vergroten verschillende inhoudelijke- en systeemvraagstukken de manier van verwijzen in de jeugdhulp. De complexiteit van de zorg vergroot de druk op financiële grip en sturing.



Het rijk maakt geen aanstalten om op korte termijn iets aan de Wmo-problematiek te doen. Ook past het rijk niet structureel bij, hoewel afgelopen jaren de inkomsten voor gemeenten iets gunstiger waren als gevolg van incidentele middelen. Om die reden blijven wij de gesprekken van de VNG met het rijk over de gemeentefinanciën nauwgezet volgen.

Verschillende instellingen geven signalen af dat zij door de stijgende kosten (bijv. door cao-aanpassingen, arbeidsmarkttoeslagen, prijsstijgingen gas en dergelijke) in problemen komen om hun taken uit te voeren. Wij zijn met hen hierover in gesprek om gezamenlijk tot een oplossing te komen.

In 2022 zijn wij gestart met een programmatische aanpak voor de doorontwikkeling van het Sociaal domein. De doelstelling van het programma is te komen tot een robuust (toegang tot het) Sociaal domein. Hierin zijn wij een betrouwbare en flexibele partner voor inwoners en maatschappelijke partners. De bedoeling van het vraagstuk stellen we centraal. Vanuit dit programma, genaamd 'Sociaal domein op koers', werken wij verder aan deze doelstelling. Het programma omvat twee onderdelen: basis op orde en doorontwikkeling medewerkers. Onder 'basis op orde' vallen onder andere: het optimaliseren van de processen en waar mogelijk digitalisering om de dienstverlening en toegang daartoe zo goed mogelijk te ondersteunen. Het onderdeel 'doorontwikkeling medewerkers' omvat onder andere: opgabegericht en projectmatig werken en talentontwikkeling.

Meppel is een sociale gemeente. De zorg voor elkaar, zeker voor mensen die het moeilijk hebben, staat hoog in het vaandel. Dat is belangrijk, vooral in deze tijd van toename van kansenongelijkheid en polarisatie. Onze uitdaging is allereerst om verschillen te verkleinen en mensen dichterbij elkaar te brengen. Juist op gemeentelijk niveau willen we de menselijke maat, sociale samenhang en het contact tussen overheid en inwoner verbeteren. De tweede uitdaging is de zorg voor mensen effectief te organiseren en uit te voeren. Aandacht moet worden gegeven aan afspraken met en samenwerking tussen zorgpartijen, het versterken van vertrouwen in professionals en inzet op het voorkomen van problemen door preventie en samenwerking in het voorliggend veld.

Wij willen dat zorg en ondersteuning beschikbaar is voor wie dat nodig heeft. Tegelijkertijd is betaalbaarheid van belang voor de structurele beschikbaarheid en de kwaliteit. Deze berust op vijf pijlers, te weten:

1. Preventie
2. Vroegsignalering
3. Zorg nabij en maatwerk
4. Vertrouwen in zorgprofessional en beperking van bureaucratie
5. Inzet op vermindering van uithuisplaatsingen

De overige aandachtspunten zijn:

- Bevorderen sociale samenhang
- Flexibiliteit van mensen op de arbeidsmarkt



- Ondersteuning mantelzorgers
- Schuldenproblematiek

Om de kwaliteit van onze dienstverlening te bevorderen, focussen we ons via het programma 'Sociaal domein op koers' op onze interne processen waarbij we 'de bedoeling' als leidend principe hanteren. Hiermee geven we niet alleen invulling aan koers, maar bouwen we onze dienstverlening op vanuit de vraag vanuit onze kwetsbare inwoners, waarbij we wel kritisch blijven kijken naar een zo efficiënt mogelijke besteding van onze beperkte middelen. Tegelijkertijd zijn wij doorgestaan met de voorbereiding van de invoering van de Doorbraakmethode. Deze methode maakt maatwerk mogelijk op een betere, logischere en goedkopere wijze.

Tenslotte moet nog worden opgemerkt dat het Sociaal domein maar deels invloed heeft op hoe ze die beperkte middelen uitgeeft. De grote tekorten de laatste jaren op Jeugd en Wmo kunnen maar ten dele worden weggewerkt door onze processen efficiënter in te richten. Een groot deel van de uitgaven vindt plaats buiten onze directe invloedssfeer.

Landelijke wijzigingen in de cultuur en de wet- en regelgeving

We blijven bouwen aan het Sociaal domein binnen de landelijke kaders waar wetten beoordeeld en verbeterd worden op eenvoud, menselijke maat en uitvoerbaarheid. Dit moet passen binnen de financiële middelen die daarvoor beschikbaar zijn. Dit zijn onder andere de beschikbaar gestelde middelen voor het hervormen van de arbeidsmarkt, re-integratie en het aanpakken van armoede en schulden. In het eerste spoor gaat het dan onder meer om:

- Maatregelen die situaties van inkomensonzekerheid beperken en bijdragen aan bestaanszekerheid.
- Maatregelen die de participatie van inwoners bevorderen.
- Maatregelen die de integraliteit van de dienstverlening verder versterken.
- Maatregelen voor het aanpassen van de (uitvoering) van de kostendelersnorm.

De komende periode wordt de wetgeving landelijk verder uitgewerkt. We verwachten dat dit op z'n vroegst begin 2024 klaar is.

Het tweede spoor, dat gelijktijdig wordt opgepakt met andere departementen, gemeenten, de sociale verzekeringsbank, de sociale werkbedrijven en andere betrokkenen, werkt de ingezette beweging verder uit. Dit is een traject van een aantal jaren. Focus ligt daarbij op de lijnen:

- Bestaanszekerheid
- Perspectief/integraliteit en
- Handhaving

Voor al deze lijnen geldt dat ze breder zijn dan de Participatiewet alleen. Bestaanszekerheid is gelegen in een combinatie van voorzieningen, waar de Participatiewet onderdeel van uitmaakt. Denk aan samenhang met de Wmo, de Jeugdwet en handhaving.



4.3.2 Wat gaan we daarvoor doen?

Ook bij de gemeente Meppel is de trend van langdurige en zwaardere jeugdhulp zichtbaar. Onze uitdaging is om de verschuiving van individuele beschikkingen naar brede, algemene voorzieningen verder vorm te geven en bepleiten een omslag van curatieve zorg naar preventief. Dit vraagt om mankracht die dicht op de leefwereld zit en zorg en onderwijs beter op elkaar kan laten aansluiten. Waar nu jeugdhulp individueel aangeboden wordt, willen we naar bredere mogelijkheden binnen scholen. Daarnaast hebben we nog niet inzichtelijk wat de gevolgen gaan zijn van de landelijke “Hervormingsagenda Jeugd” en de aanvullende rijksmaatregelen die moeten leiden tot een besparing op de uitgaven.

Het werken vanuit de leefwereld van onze inwoners en het denken van buiten naar binnen staat centraal bij de doorontwikkeling van onze medewerkers. Hierbij geldt: zo buiten, zo binnen. Wij werken via een intern opleidingsaanbod aan een professionele maar betrokken houding en versterking van de vaardigheden van onze eigen medewerkers om zo te werken vanuit de bedoeling. Hierbij staat de klant centraal, leveren we maatwerk, denken we vanuit kaders waarbinnen we maximaal creatief zijn en werken we vanuit de geest van de wet.

Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

Ook dit jaar zien we een groei in aanvragen voor Wmo-maatwerkondersteuning en voorzieningen. Hierin maken we een onderscheid tussen de echt kwetsbare inwoners al dan niet met complexe problematiek en inwoners met een enkelvoudig vraagstuk. Dit doen we door samen met de inwoner te kijken naar zijn of haar ondersteuningsbehoefte en zoeken samen naar (maatwerk)oplossingen zo lang als nodig is. Het liefst gericht op het zelf weer kunnen doen of regelen. Onze insteek blijft om inwoners zoveel mogelijk zelf de regie te laten houden en verantwoordelijkheid te nemen. De Wmo is immers een vangnet, we moeten voorkomen dat inwoners zorgafhankelijk worden.

Doordat de vraag en de kosten toenemen, moeten we alert blijven op zorgvragen die niet direct langdurige of professionele zorg nodig hebben. Met elkaar hierover het gesprek aangaan is lastig en noodzakelijk. Wat vinden we in Meppel normaal en wat niet? De juiste zorg op de juiste plek en betaald door de juiste partij blijft een belangrijke focuspunt.

Het managementinformatiesysteem heeft ons afgelopen jaren geholpen om nog meer inzicht te krijgen in het gebruik van onze regelingen en inzet van onze gelden. Dit inzicht bouwen we steeds verder uit zodat we meer trends in het zorggebruik inzichtelijk kunnen maken.

Jeugdhulp

We constateerden gedurende de opstelling van de begroting dat er steeds meer een beroep werd gedaan op de jeugdhulp en met name zorg voor complexere casussen en toenemende GGZ-problematiek. Er waren verscheidene factoren die deze ontwikkeling verklaren waaronder een veranderende maatschappij. De jeugdhulp is sinds de transitie toegankelijker geworden. De ingekochte jeugdhulp sluit beter aan op de wensen van de inwoners en is



uitgebreider dan voorheen. De inwoners zijn nu beter op de hoogte van de aangeboden zorg. Deze factoren, in combinatie met de (nauw)effecten van corona, hebben de vraag naar hulp voor complexe en langdurige zorgtrajecten geruime tijd versterkt. Dit was ons uitgangspunt bij het opstellen van de begroting.

Wij constateren in 2023 dat er minder jongeren gebruik maken van jeugdhulp. Of hier sprake is van een trendbreuk of een zwaluw (die nog geen zomer maakt) is nog onbekend en dient nader uitgezocht te worden. De uitkomst hiervan zal worden meegenomen in de komende begroting.

Ontwikkelagenda jeugdhulp

In december 2021 en januari 2022 hebben we een aanzet tot de ontwikkelagenda jeugdhulp aan de gemeenteraad gepresenteerd. Deze ontwikkelagenda is onderdeel van landelijk beleid voor de beheersing van de kosten op jeugdhulp.

Deze bevat 4 elementen:

1. Basis op orde Het adequaat inrichten van onze processen, actualiseren van verordening en beleidsregels en inzicht in de trends en ontwikkelingen, onder andere met behulp van het managementinformatiesysteem.
2. Toevoegen lichte en kortdurende ondersteuning en behandeling aan de toegang We onderzoeken de mogelijkheden om lichtere jeugdhulp meer als algemene voorziening in te richten in plaats van dat daar een indicatie op afgegeven moet worden.
3. Taakgericht contracteren van specialistische jeugdhulp We onderzoeken of we de inkoop van jeugdhulp beter kunnen organiseren. Nu hebben we te maken met een 'Open House' constructie van rond de 160 aanbieders. We zouden toe willen naar één á twee aanbieders die de inzet van de juiste jeugdhulp coördineren.
4. Taakgericht contracteren Sociaal domein breed inzetten. Taakgericht contracteren breder inzetten dan alleen voor jeugdhulp lijkt zinvol. Ook voor Wmo-dienstverleners is het taakgericht contracteren in sommige gemeenten een inmiddels beproefde inkoopvariant.

Deze ontwikkelagenda willen we blijvend uitrollen.

Samenkracht en burgerparticipatie

Algemeen

Tot dit taakveld behoren algemene voorzieningen die gericht zijn op participatie:

- Ondersteuning burgerinitiatieven, vrijwilligers en mantelzorg
- Sociaal cultureel werk, algemeen maatschappelijk werk (AMW) en wijkopbouw
- Preventie
- Buurt en clubhuizen



- LGTBI-beleid
- Toegankelijkheid van voorzieningen
- Kinderopvang: toezicht op handhaving en kwaliteit van kinderopvang en peuterspeelzalen
- Statushouders en hun inburgering

Wat willen we bereiken?

Van oudsher is Meppel een levendige stad met vitale inwoners die oog hebben voor elkaar. Dit willen we als gemeente graag behouden en stimuleren.

De samenwerking tussen formele en informele organisaties vinden wij belangrijk en wij pakken hierbij graag een ondersteunende rol.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Blijven monitoren van het beter bereikbaar maken van relevante informatie voor mantelzorgers op één digitale plek

In 2022 is met de bijdrage van VWS ('Verbeter de toegang tot mantelzorgregelingen in uw gemeente') een impuls gegeven aan het beter bereikbaar maken van relevante informatie voor mantelzorgers op één digitale plek. In 2023 blijven we monitoren of dit ook gelukt is en passen aan indien nodig.

In 2022 is er met dezelfde bijdrage van VWS een onderzoek gestart naar de behoefte aan ondersteuning van mantelzorgers in gemeente Meppel. De aanbevelingen uit dit rapport worden uitgevoerd in 2023. Hierin werken we samen met consultants Wmo, professionals van Welzijn MensenWerk, onafhankelijke cliëntondersteuning (OCO), Adviesraad Sociaal domein en het Contact Punt Mantelzorg. Specifieke aandacht is er voor overbelaste mantelzorgers en mantelzorgers van zorgvragers met dementie.

Kwaliteit (toelichting)

De website mantelzorgmeppel.nl is in april 2023 gelanceerd. Hiermee hebben we in gemeente Meppel één digitale plek gecreëerd waar alle relevantie informatie voor mantelzorgers te vinden is.

Mantelzorgwaardering beter laten aansluiten bij de behoefte van mantelzorgers in 2023

In 2022 is de aanvraag voor mantelzorgwaardering anders ingericht zodat we meer in contact komen met mantelzorgers die langdurig voor een naaste zorgen. Hiermee willen we de mantelzorgwaardering beter laten aansluiten bij de behoefte van mantelzorgers in 2023.



Kwaliteit (toelichting)

Het uitreiken van de mantelzorgwaardering heeft plaatsgevonden in oktober 2023. De uitvoering heeft Welzijn MensenWerk in samenwerking met vrijwilligers en het Contactpunt Mantelzorg uitgevoerd. Naast het fysiek aanvragen was er ook de mogelijkheid van het digitaal aanvragen. Dit laatste is toegevoegd n.a.v. de evaluatie op de werkwijze in 2022.

Via MeppelvoorElkaar worden inwoners die een vraag hebben gekoppeld aan inwoners die zich graag willen inzetten voor een ander.

Op deze manier organiseren we een vitale samenleving met inwoners die oog hebben voor elkaar.

Kwaliteit (toelichting)

MeppelvoorElkaar is ondergebracht bij WMW. Hiermee wordt uitvoering gegeven aan het koppelen van inwonersvragen aan inwoners die iets willen betekenen voor een ander.

We gaan het wijk- en dorpsgericht werken met volle energie verdere invulling geven

Dit doen wij samen met inwoners en ketenpartners zoals welzijn, woningcorporatie en politie in de wijken. Hierbij staat leefbaarheid centraal. Komend jaar gaan wij experimenteren binnen verschillende wijken en in gesprek met inwoners, organisaties en partners. Zo krijgen wij in beeld waar we de komende jaren energie op moeten inzetten en waar we de leefbaarheid van de wijken kunnen verhogen. Dit vertalen wij in wijkagenda's en dat nemen we mee bij de wijkaanpak Oosterboer. Deze agenda's en wijkaanpak worden samen met de samenleving en partners opgepakt. Daarnaast zetten we in op het versterken van de wijkteams door de training 'de nieuwe route'. Deze training is erop gericht om structureel in te zetten op het bespreekbaar maken van tegenstellingen en onbegrip. Daarnaast kunnen we door deze training beter de samenleving laten participeren binnen de ontwikkelingen in de wijk, waardoor we gedragen plannen creëren. Dit doen wij, in samenspel met het programma sociaal domein op koers, door de inzet van POK-middelen (Parlementaire Onderzoekingscommissie Kinderopvangtoeslagen) om de kloof tussen overheid en inwoners te verkleinen.

Kwaliteit (toelichting)



Om ons doel te behalen om de leefbaarheid te vergroten willen we vanuit de wijkaanpak en wijk- en dorpsgericht werken (WDW) samen optrekken. Daar is in 2023 naartoe gewerkt, zodat we - na afronding van het 2-jarig experiment – in 2024 een heldere gezamenlijke werkwijze tot stand brengen. Het experiment van de wijkaanpak levert belangrijke lessen en ervaringen over de werkwijze van WDW. We hebben geleerd door te doen. Maar dat betekent ook dat er fouten gemaakt mogen worden. En dat we actief zijn in uitwisseling van ervaringen binnen de organisatie. Verder is de training 'de nieuwe route' door de wijkteamleden gevolgd. Hiervoor zijn middelen van de Parlementaire Onderzoekingscommissie Kinderopvangtoeslagen (POK) gebruikt.

Wat is het resultaat? Het integreren van wijkaanpak in wijk- en dorpsgericht werken.

De gezamenlijke paraplu voor de werkwijze is:

1. Opgaven oppakken met actualiteit/urgentie
2. Grotere opgaven in samenhang oppakken
3. Bewoners, gemeente, organisaties zetten samen zaken 'op de agenda'

Zo werken we in de Oosterboer op deze manier onder andere aan:

- Parkeerproblematiek: in buurtgesprekken verkennen we samen met bewoners oplossingen en organiseren we de uitvoering
- Groene Hart: wij voeren het plan uit, met meedoen van bewoners (t/m voorjaar 2024)
- Herstelplan Zwarte Pad wordt opgesteld in overleg met wijkplatform en aanwonenden
- Wij ondersteunen diverse bewonersinitiatieven.

Wij zijn lerend in het zetten van zaken 'op de agenda'. Hoe komen inwoners, organisaties en gemeente bij elkaar? Wat is de gezamenlijke opgave? Hoe borgen we de aanpak en rollen in de eigen organisaties? Daarmee staan we aan de start van het definiëren van de gezamenlijke opgaven.

We stimuleren en waarderen de inzet van vrijwilligers

We ondersteunen vrijwilligers daar waar nodig zodat vrijwilligers zelfstandig hun vrijwilligerswerk kunnen voortzetten.

Kwaliteit (toelichting)

Inwoners die zelf activiteiten willen opstarten, maar niet weten hoe, kunnen bij stichting Welzijn MensenWerk adviezen en ondersteuning krijgen om de eerste stappen te zetten. Daarbij is het belangrijk te melden dat stichting Welzijn MensenWerk het initiatief niet overneemt, maar de verantwoordelijkheid hiervoor bij de initiatiefnemers laat.



Wat willen we bereiken?

Investeren in de nieuwe Wet Inburgering

Sinds 2022 is de nieuwe wet Inburgering van kracht, waardoor gemeenten meer verantwoordelijkheid hebben gekregen voor het op een goede manier in de maatschappij kunnen landen van onze inburgeraars.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Iedere 'nieuwe' inburgeraar wordt het eerste halfjaar financieel ontzorgd. Voor het overdragen van de financiën aan de inburgeraar moet de toetsing 'financiële zelfredzaamheid' voldoende zijn

In de praktijk is het financieel ontzorgen moeilijk uitvoerbaar. Daarom is er gaande het jaar voor gekozen alleen de betaling van de huur via de gemeente te laten verlopen en de energiekosten en zorgpremie niet.

Kwaliteit (toelichting)

Er ligt een logischer evaluatiemoment voor zelfredzaamheid na één jaar i.p.v. na een half jaar financieel ontzorgen. Dit is namelijk het moment dat de maatschappelijke begeleiding standaard stopt. Als blijkt dat dit te vroeg is omdat iemand zich nog onvoldoende redt, wordt de maatschappelijke begeleiding verlengd. Overigens wordt bij signalen over financiële problemen van mensen altijd meteen actie ondernomen, indien nodig met inschakeling van de collega's geldzorgen.

Iedere inburgeraar neemt deel aan de startklas op het LeerWerkCentrum.

Sinds 2022 is de nieuwe wet Inburgering van kracht, waardoor gemeenten meer verantwoordelijkheid hebben gekregen voor het op een goede manier in de maatschappij kunnen landen van onze inburgeraars. In onze aanpak neemt de Startklas een prominente positie in.

Kwaliteit (toelichting)

In de zomer van 2023 is de laatste Startklas met 17 deelnemers in deze vorm afgesloten. De huidige trend is dat de meeste nieuwe mensen die instromen wat hoger opgeleid zijn. Deze mensen worden het beste bediend door ze zo snel mogelijk te laten starten met hun leerroute.



De Startklas in 2024 wordt doorontwikkeld naar een Basisprogramma van een jaar voor lager opgeleide statushouders.

Onderdelen uit het inburgeringstraject voor de nieuwe wet worden deels ook beschikbaar gesteld voor inburgeraars die onder de oude wet vallen.

Onderdelen die georganiseerd zijn vanuit de nieuwe wet, zijn ook voor inburgeraars uit de oude wet beschikbaar als het voor hen toegevoegde waarde heeft.

Kwaliteit (toelichting)

Er is een Arabische training Omgaan met Geld gegeven aan een groep van 11 mensen en één voor een Turkse groep, bestaande uit 15 mensen. Als werkwijze wordt geen onderscheid gemaakt tussen de oude en nieuwe wet inburgering omdat het voor de oude wetters ook heel nuttig is. Er zijn nu niet veel mensen meer die onder de oude inburgeringswet vallen.

Tijdens het leren van de taal doet men activiteiten bij de MensA, vrijwilligerswerk, een stage, of doet men werkervaring op met ondersteunende coaching

Alle inburgeraars worden zoveel mogelijk gestimuleerd om op allerlei manieren mee te doen. De eerste stap hierin is vaak de MensA. Daar zijn meestal voor iedereen wel activiteiten die bij hem of haar passen. Vervolgstappen zijn vrijwilligerswerk en stages. Acht mensen hebben een participatietraject bij Reestmond doorlopen.

Kwaliteit (toelichting)

Bij de MensA en Reestmond is voldoende ondersteuning. Vanwege personele wisselingen kon er op vrijwilligersplekken en stageplekken niet altijd worden gecoacht. Nadat deze vacature van coach weer is ingevuld, verloopt deze inzet ook weer goed. De plekken worden nu ook weer uitgebreid. Vaak is dit bij non-profitorganisaties, maar soms ook in de zorgsector of het midden- en kleinbedrijf.



Wat willen we bereiken?

Onze algemene voorzieningen willen we op niveau houden en waar mogelijk uitbreiden.

Ons uitgangspunt is dat we investeren aan de voorkant en maatwerk leveren waar dat wenselijk en mogelijk is.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

We zetten in op algemene en specifieke voorlichting en advies en vroegsignalering van mogelijke hulpvragen.(preventie)

We versterken dat wat er al goed gaat en ondersteunen inwoners bij hun hulpvragen door deze zo snel mogelijk op te pakken. We kijken zoveel mogelijk naar collectieve oplossingen.

Kwaliteit (toelichting)

We maken steeds meer gebruik van de kennis en kunde van Meppel Actief om zo mensen vitaal te krijgen en te houden, en minder (zorg)afhankelijk van te zijn van maatwerkvoorzieningen waar dit mogelijk is. Op deze wijze werken wij toe aan normalisering.

Eigen kracht en individuele ondersteuning

Algemeen

Tot dit taakveld behoren alle (loket) voorzieningen, waaronder:

- Voorlichting en advies
- Onafhankelijke cliënt-ondersteuning (OCO)
- Toegang tot voorzieningen in de eerste en tweede lijn

Wat willen we bereiken?

Binnen de gemeente Meppel willen we dat iedereen kan meedoen in de samenleving.

Meestal lukt dit op eigen kracht of met hulp van een netwerk. Daar waar iets extra's nodig is ondersteunen wij.



Wat hebben we daarvoor gedaan?

In 2023 het proces ingericht om de samenwerking met Nijeveen te verbeteren en de gemeentelijke opgaves te koppelen aan de dorpsagenda 'Hoe inclusief worden mensen ouder in Nijeveen en welke voorzieningen horen daarbij?'

In 2022 is gestart met het ontwikkelen van een dorpsagenda 'Hoe inclusief worden mensen ouder in Nijeveen en welke voorzieningen horen daarbij?' De huidige pilot van de Wmo-consulent in Nijeveen wordt hierbij betrokken, evenals de doorontwikkeling van de buurtkamer tot een gecombineerde algemene voorziening en geïndiceerde dagbesteding. Op basis van deze agenda wordt in 2023 het proces ingericht om de samenwerking met Nijeveen te verbeteren en de gemeentelijke opgaves te koppelen aan de dorpsagenda. Dit proces wordt aangegaan met de professionele en vrijwillige ketenpartners in Nijeveen;

Kwaliteit (toelichting)

De pilot Wmo-consulent in de Schalle in Nijeveen is gestopt. Er kwamen namelijk weinig inwoners langs. Als er een inwoner kwam met vragen was er bovendien geen ruimte beschikbaar om een gesprek te voeren waar privacy-gevoelige informatie gedeeld kon worden. Wel ondervonden de Wmo-consulenten veel voordelen van gebiedsgericht werken. Korte lijntjes met verschillende organisaties door de fysieke aanwezigheid maakte dat er in bepaalde gevallen effectief gehandeld kon worden. De consulenten blijven daarom betrokken bij Nijeveen en de partnerorganisaties, maar hebben geen wekelijkse zitting meer in de Schalle.

Door wisseling van de dorpsregisseur is de dorpsagenda nog steeds in de startfase, maar met het akkoord van het college om Domein Overstijgend Samenwerken (DOS) Drenthe in Nijeveen te mogen uitrollen, valt dit mooi samen met de dorpsagenda.

Werken aan een dementievriendelijke samenleving opdat mensen met dementie langer mee kunnen doen aan de Meppeler samenleving

Voor mensen met dementie en hun naasten werken we aan een dementievriendelijke samenleving zodat mensen met dementie langer mee kunnen doen aan de Meppeler samenleving. Het gaat hier aan de ene kant om het versterken van de samenwerking tussen verschillende professionals op casusniveau, het organiseren van een zinvolle daginvulling binnen algemene voorzieningen en actieve deelname aan sport en cultuur. Aan de andere kant gaat het om meer aandacht hebben voor specifieke doelgroepen en het ontwikkelen van een aanpak hierop.



In 2022 is het Odensehuis gestart. Een algemene voorziening voor mensen met beginnende dementie en niet aangeboren hersenletsel en hun naasten. In het Odensehuis kunnen ze terecht voor informatie en advies, ontmoeting, lotgenotencontact, activering en respijt. In 2023 moet gekeken worden hoe deze voorziening doorontwikkeld kan worden tot een algemene Wmo-voorziening.

Kwaliteit (toelichting)

De samenwerking dementievriendelijk Meppel is een vaste samenwerking geworden tussen professionals en vrijwilligers die werkzaam zijn in de dementiezorg in gemeente Meppel. De uitdaging wordt steeds groter om mensen met dementie, die steeds langer thuis wonen, inclusief mee te laten doen in de samenleving. En daarmee het creëren van een zinvolle, laagdrempelige daginvulling. Jaarlijks wordt de samenwerking herijkt via aanscherping van het jaarlijkse actieplan. In 2023 is dat voor 2024 ook opgepakt.

Doorontwikkeling Odensehuis

In 2022 is het Odensehuis gestart. Een algemene voorziening voor mensen met beginnende dementie en niet aangeboren hersenletsel en hun naasten. In het Odensehuis kunnen ze terecht voor informatie en advies, ontmoeting, lotgenotencontact, activering en respijt. In 2023 wordt gekeken hoe deze voorziening doorontwikkeld kan worden tot een algemene Wmo-voorziening.

Kwaliteit (toelichting)

De start van het Odensehuis was in september 2022. Inmiddels is het Odensehuis een belangrijke functie geworden voor mensen met dementie en hun naasten. Gemiddeld zijn dat 29 bezoekers per week. Echter, een nieuwe voorziening als het Odensehuis heeft tijd nodig om te groeien en het vertrouwen te krijgen van inwoners en verwijzers dat het een betrouwbare vorm is van laagdrempelige opvang. Daarmee is het Odensehuis nog groeiend en in ontwikkeling. Wel is het een aanvulling en voorliggend op de bestaande Wmo-dagbesteding voor mensen met dementie.



Wat willen we bereiken?

Wij willen dat bij alle inwoners bekend is dat zij recht hebben op onafhankelijke cliëntondersteuning en dat ze hierbij keuzevrijheid ervaren.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wij blijven inzetten op onafhankelijke cliëntondersteuning (OCO) en maken hier gebruik van het netwerk.

Hierbij kijken we kritisch naar waar we zelf verantwoordelijk voor zijn en waar stichting OCO zijn/haar rol kan vervullen. Dit zullen we in 2023 ook evalueren. Daarnaast sturen we op een goede samenwerking tussen cliënt-ondersteuner en de Wmo.

Kwaliteit (toelichting)

Bij iedere aanmelding worden inwoners gewezen op de mogelijkheid van hulp door onafhankelijke cliëntondersteuners. Daarnaast zijn er folders verspreid en heeft netwerk OCO gemeente Meppel zich tijdens diverse bijeenkomsten geprofileerd.

De samenwerking tussen netwerk OCO en Wmo blijft belangrijk.

Inkomensregelingen

Algemeen

Tot dit taakveld behoren alle inkomens- en bijstandsvoorzieningen:

- Inkomensvoorzieningen en loonkostensubsidies op grond van de Participatiewet
- Medische en andere adviezen in verband met de bijstandsverlening
- Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)
- Wet inkomensvoorzieningen oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
- Kosten van levensonderhoud uit het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen en startende ondernemers (Bbz 2004)
- Sociale-zekerheidsregelingen van het rijk, bijvoorbeeld eenmalige uitkeringen voor minima
- Gemeentelijk armoedebeleid

Wat willen we bereiken?

Het bieden van passende inkomensondersteuning.

Meedoen in onze samenleving zien we als groot goed. We nemen zelfredzaamheid als norm en stimuleren inwoners om zelf de regie te nemen over hun leven en werk en op deze



manier in hun eigen inkomen te voorzien. Als het (tijdelijk) niet lukt dan bieden we vanzelfsprekend passende inkomensondersteuning.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Het bestrijden van armoede en het versterken van zelfredzaamheid.

We gaan door op de ingeslagen weg; het bestrijden van armoede en het versterken van zelfredzaamheid. Voor mensen die in armoede leven is gezondheid en veerkracht niet vanzelfsprekend. We hebben oog voor de effecten die structurele geldzorgen met zich mee brengen en we helpen inwoners om stap voor stap eigen doelen te stellen en te behalen.

Rondom energiearmoede werken we integraal samen met duurzaamheid om de daarvoor bestemde middelen in te zetten bijvoorbeeld door het gebruik van energiecoaches, het uitdelen van energieboxen en de energietoeslag.

Kwaliteit (toelichting)

De raad heeft in 2023 het beleidsstuk Armoede en schulden 2024-2027 vastgesteld.

Via het Geldloket zijn veel inwoners geholpen met vragen over financiële zaken. Zowel ter plekke, als door een verwijzing voor extra ondersteuning. Door de energietoeslag heeft het Geldloket een nog grote bekendheid gekregen.

In 2023 hebben we nog een bedrag van € 500,- energietoeslag per huishouden uitbetaald over het jaar 2022. In totaal zijn 1810 huishoudens bereikt. De wetswijziging die noodzakelijk is voor de energietoeslag 2023 is op 7 oktober 2023 van kracht geworden. Daarom wordt er in 2024 nog de energietoeslag 2023 van € 800,- per huishouden uitgevoerd. De huishoudens die informatie ontvangen over de energietoeslag, ontvangen ook een flyer van de afdeling Duurzaamheid met informatie rondom energiemaatregelen. In 2023 zijn er 250 energieboxen uitgedeeld en zijn er bij ruim 250 huishoudens energiecoaches thuis geweest om energieadviezen te geven.

Inzet ervaringsdeskundige.

Het taboe op armoede blijft onze aandacht houden. De inzet van ervaringsdeskundige helpt ons hierbij. Dit blijkt mede uit de aangenomen motie om ervaringsdeskundigheid in het Sociaal domein uit te breiden. Ook versterken we de samenwerking tussen de diverse partners om de communicatie rondom geld en armoede te verbeteren bijvoorbeeld middels het Armoedepact.



Kwaliteit (toelichting)

In december 2023 is er een akkoord gekomen om in 2024 twee extra ervaringsdeskundigen te financieren binnen het Sociaal domein.

Om de communicatie te verbeteren rondom geld en armoede is er een festival georganiseerd "Iedereen t€lt mee". Via dit festival hebben we inwoners laten zien welke ondersteuning er is en hoe ze dit kunnen aanvragen. Daarnaast leerden de organisaties in het netwerk elkaar beter kennen zodat doorverwijzingen soepeler verlopen.

Voortzetten Kindsupport.

Geïnspireerd door de mooie resultaten vanuit "Kindsupport" blijven we in 2023 hiermee doorgaan en kijken we waar mogelijk zaken toegevoegd kunnen worden om de doelgroep nog beter te bedienen. Op deze manier kunnen kinderen die in armoede opgroeien spullen krijgen zodat zij thuis, op school en buiten mee kunnen doen.

Kwaliteit (toelichting)

Om een grotere doelgroep te bereiken is onder andere een flyeractie gehouden tijdens de Meppel City Run en heeft Kindsupport deelgenomen aan het Iedereen t€lt mee festival. Daarnaast wordt veel informatie gedeeld via de sociale media en zijn ze erg actief in het netwerken.

- Het aantal unieke kinderen dat geholpen is in 2023 is 375 dit is een verhoging van 18 % ten opzichte van 2022.
- Het aantal gezinnen dat gebruik maakte van "Kindsupport" is 220 en dit is een stijging van ruim 15% ten opzichte van 2022.
- Het totaal aantal aanvragen was 933. Dit is een stijging van 29%.

Begeleide participatie

[Algemeen](#)

Tot dit taakvelden behoren:

- Beschut werken
- Bestaande werkverbanden sociale werkvoorziening, begeleid werken en dienstbetrekkingen



Wat willen we bereiken?

Wij vinden het belangrijk dat iedereen kan meedoen en een rol heeft in onze Meppeler samenleving.

Wij vinden het belangrijk dat iedereen kan meedoen en een rol heeft in onze Meppeler samenleving. Het zo regulier mogelijk werken is hier een belangrijk onderdeel van. Extra ondersteuning bieden we om dit voor onze (jong) volwassenen te blijven organiseren.

Daarnaast vinden we het belangrijk om iedereen zo lang mogelijk werkfit te houden en/of te krijgen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Aanbod van van opleidingen, coaching en begeleiding intensiveren

Bestaande werkverbanden sociale werkvoorziening, begeleid werken en dienstbetrekkingen: Reestmond heeft in 2023 ongeveer 200 fte Meppelers in loondienst of begeleid werken. Om deze groep zo lang mogelijk werkfit te houden wordt het aanbod van opleidingen, coaching en begeleiding geïntensiveerd.

Kwaliteit (toelichting)

Nulmetingen/opstarten ontwikkeltrajecten in het kader van de organisatie ontwikkeling

In het kader van de organisatieontwikkeling zijn er 27 nulmetingen gedaan met medewerkers van Reestmond. De nulmetingen zijn gericht op een nieuwe beoogde functie. Hierin is gekeken naar de benodigde kennis, competenties en vaardigheden voor de functie. Naar aanleiding van de uitkomsten van de nulmetingen zijn er persoonlijke leerdoelen in kaart gebracht van deze groep medewerkers en aan de hand daarvan is een ontwikkeltraject opgesteld. In 2024 wordt dit verder worden uitgerold. Hierbij zijn de Teamleiders, ontwikkelcoaches en een externe coach betrokken. Daarnaast worden er waar nodig trainingen en interne workshops aangeboden.

Individueel ontwikkelplan (IOP)

Er schuift nu standaard een ontwikkelcoach aan bij alle IOP-gesprekken. Dat was de afgelopen jaren alleen op verzoek. Hierdoor krijgt de medewerker meer aandacht. Daarnaast kan de ontwikkelcoach, de teamleider coachen in het voeren van gesprekken en de schriftelijke vastlegging van deze gesprekken verzorgen.

Brainstormsessies met als thema: wat is ontwikkelen?

In een kleine setting brainstormen ontwikkelcoaches, teamleider etc. regelmatig over wat ontwikkeling is en hoe dit vorm te geven binnen Reestmond. Hier komen waardevolle acties uit naar voren die worden ingezet. Een voorbeeld hiervan is het meer denken in taken dan in



functies. Zo kan iemand bijvoorbeeld op een afdeling assembleren & verpakken werken voor 6 uur per dag en 2 uur per dag bij de schoonmaak. Of een paar dagen per week in de kantine en een paar dagen bij de technische dienst.

Blijven monitoren of de opgelegde taakstelling van het rijk voldoende is wat betreft beschut werken

Beschut werken: we vervullen met ingang van 2022 155 uur meer dan de opgelegde taakstelling van 620 uur van het rijk. We blijven monitoren of dit voldoende is. Anders kijken we opnieuw naar extra uren via een andere financieringsbron. Er is een gewijzigde landelijke financiering aangekondigd vooralsnog zonder tijdspad.

Kwaliteit (toelichting)

De taakstelling voor 2023 vanuit het Rijk was 682 uur per week beschut werk. De extra 155 uur per week was in 2023 niet voldoende. Dit kwam door instroom in 2023 van mensen die in Meppel begeleid gingen wonen. Zij hadden al een beschut werken indicatie vanuit een andere gemeente én een arbeidscontract. Deze inwoners moeten we overnemen. Om te voorkomen dat er een wachtlijst zou ontstaan, hebben we nieuw beschut werkers het minimaal aantal uren gegeven, om te voorkomen dat zij daarnaast nog een aanvullende uitkering nodig hebben. Sommige beschut werkers zouden meer kunnen verdienen als het Rijk één op één financiert. Vanwege het demissionaire kabinet is het niet duidelijk of en wanneer het Rijk het beschut werk gaat financieren op basis van realisatie in plaats van een taakstelling per gemeente.

Arbeidsparticipatie

[Algemeen](#)

Tot dit taakveld behoren alle op arbeid gerichte participatie- en re-integratievoorzieningen:

- Participatie-instrumenten, zoals Erkenning van Verworven Competenties (EVC), ondersteuning bij het starten van een eigen bedrijf of tijdelijke loonkostensubsidie
- Stimuleringsmaatregelen, waaronder inkomensvrijlating, stimuleringspremies, vrijlating van de onkostenvergoeding voor vrijwilligerswerk, onkostenvergoedingen en de No-riskpolis
- Algemene voorzieningen, zoals de jobcoach
- Begeleiding Werkvoorzieningen zoals werkplekaanpassing, vervoersvoorzieningen, doventolk, braileregels of een aangepaste rolstoel
- Hulp bij individuele loonwaardebepaling
- Voorzieningen ter voorbereiding van een zelfstandig bestaan als startend ondernemer en



ter begeleiding van startende ondernemers uit het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz)

We dragen bij aan flexibiliteit van mensen op de arbeidsmarkt door het stimuleren van om-, op- en bijscholing. Het Ontwikkelfonds van Regio Zwolle, waaraan ook gemeente Meppel bijdraagt, is hiertoe een geschikt middel. Dit is nodig vanwege de veranderingen die plaatsvinden op de arbeidsmarkt en de disbalans tussen vraag en aanbod. Ons motto in dit verband luidt: een leven lang ontwikkelen.

Wat willen we bereiken?

Vergroten van de arbeidsmarktkansen voor onze inwoners met een beperking.

We willen dat de arbeidsmarktkansen voor onze inwoners met een beperking vergroot worden. Dit vraagt inzet en creativiteit van (toekomstige) werkgevers en natuurlijk ook van de inwoners zelf.

Onze taak is om met behulp van de algemene en individuele mogelijkheden mensen met een beperking voor langere tijd aan het werk te krijgen met aantrekkelijke en reële voorwaarden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

In arbeidsmarktregio Zwolle geven we beleidsmatig én op uitvoeringsniveau invulling aan uniforme processen om werkgevers en werkzoekende zo goed mogelijk te bedienen

In 2023 stellen we uniforme afspraken op over job coaching bij alle deelnemende gemeenten.

Kwaliteit (toelichting)

Het is gelukt om in de arbeidsmarktregio Zwolle uniforme afspraken te maken over de inzet van jobcoaching. Deze zijn door de gemeenteraad vastgesteld in de verordening Sociaal domein op 21 december 2023.

Vanuit het werkgeversservicepunt ondersteunen we werkgevers om anders te kijken naar de invulling van hun vacatures en/of het opvangen van de te verwachte groei in de sector

Bijvoorbeeld door anders te werven of te scholen en daarmee ook meer mensen uit het onbenut arbeidspotentieel een kans te geven. Er wordt nu geëxperimenteerd met verschillende varianten. Voor 2023 maken we keuzes uit die varianten, die de gemeenten,



het UWV en andere partners vastleggen voor een jaar in het uitvoeringsplan structuur uitvoeringsorganisatie werk en inkomen (SUWI).

Kwaliteit (toelichting)

Op basis van de Wet structuur uitvoeringsorganisatie werk en inkomen (SUWI) is in het uitvoeringsplan SUWI met de samenwerkende organisatie in de arbeidsmarktregio Zwolle afgesproken dat we experimenteren met de volgende varianten:

1. We geven advies over het (anders) organiseren van werk en het creëren van functies voor werkzoekenden door individuele werkgeversadviesgesprekken. We zien dat in het midden- en kleinbedrijf de urgentie op dit moment nog niet voldoende wordt gevoeld om hiermee aan de slag te gaan.
2. We organiseren voorlichtingsbijeenkomsten over de waarde van functiecreatie en jobcarving en bedrijfsinclusieve analyse voor werkzoekenden met een arbeidsbeperking. Dit gebeurt bij grotere bedrijven in de regio regelmatig dan bij werkgevers in Meppel. Bij bedrijven met veel verschillende taken zijn deeltaken namelijk makkelijker samen te voegen tot een baan.
3. We vergroten het bewustzijn van werkgevers over andere manieren van werven voor alle werkzoekenden, zoals Open Hiring. Werkgevers hebben nog koudwatervrees. Er kan nog niet worden gesproken over een succes in Meppel.
4. We voeren een pilot uit met werksessies “Kijken naar competenties”. Deze werksessie heeft in Meppel plaatsgevonden. Leerpunten zijn dat deze sessies een andere voorbereiding vragen dan de banenmarkten. Ondernemers en kandidaten moeten op voorhand beter worden voorbereid. Zowel door de werkzoekenden als de werkgevers werd het anders kijken naar werven (middels competenties) als zeer positief ontvangen. Er ontstonden echt ander soort gesprekken dan tijdens een gewone banenmarkt. Minder de nadruk op vacatures en hun eisen en meer op de persoon en de klik (match) tussen kandidaat en organisatie. Een monitor voor het vastleggen van de resultaten kan helpen om het effect te meten.

Resultaat van het werkgeversservicepunt Meppel:

Taakstelling vervulling vacatures 100

Vervulde vacatures 166

Taakstelling WEB* plaatsingen 20

Ingevulde WEB plaatsen 22

* WEB=De Wet educatie en beroepsonderwijs verplicht mbo-studenten het praktijkgedeelte van hun opleiding te volgen bij een erkend leerbedrijf.



Maatwerkvoorziening Wmo

Algemeen

Tot dit taakveld behoren voorzieningen die gericht zijn op:

- Woningaanpassingen
- Hulpmiddelen
- Overige voorzieningen voor mensen met een beperking

Wat willen we bereiken?

Samen met de aanvrager en eventueel een (zorg)professional op zoek gaan naar wat nodig is om zo zelfstandig mogelijk te leven.

De Wmo is een vangnet voor diegene die het (tijdelijk) niet zelf kan regelen. Onze insteek is dat we samen met de aanvrager en eventueel een (zorg)professional op zoek gaan naar wat nodig is om zo zelfstandig mogelijk te leven. Zelfredzaamheid nemen we als norm. Natuurlijk zijn er ook situaties denkbaar waar we helpen in de doorstroom naar de langdurige zorg (Wlz) of vooral inzetten op structurele ondersteuning.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wij gaan ons meer richten op inzet van actieve hulpmiddelen

Rust roest, dus bewegen waar het kan, mag of zelfs moet. Er zal meer samengewerkt worden met fysio- en ergotherapeuten om te kijken wat nog wel de mogelijkheden zijn. Een driewiel fiets heeft de voorkeur op een scootmobiel. Een tweede trapleuning met easy-steps (tussentreden) heeft de voorkeur op een traplift.

De Wmo-consulent mag gemotiveerd bepalen of de inwoner tijdelijk onder bepaalde voorwaarden ontzien wordt van het abonnementstarief. Hiermee wordt een aanvraag voor bijzondere bijstand voorkomen.

Kwaliteit (toelichting)

Naast het sneller doorverwijzen naar een fysio of ergotherapeut is er ook meer samengewerkt met Meppel Actief. Er zijn allerlei bewegingsprogramma's voor ouderen die maken dat na een traject bij fysio de vitaliteit wordt behouden. Het is een andere manier van kijken en beoordelen, wat maakt dat we hier de aankomende jaren nog wel mee bezig zullen zijn. Vanuit GALA zullen we hier ook aan meewerken.



Maatwerkdienstverlening 18+

Algemeen

Tot dit taakveld behoren diensten die individueel ter beschikking worden gesteld aan volwassenen:

- Individuele begeleiding
- Dagbesteding
- Huishoudelijke verzorging
- Respijtzorg, speciaal voor mantelzorgers
- Vervoer
- Schuldhulpverlening

Meedoen vinden we belangrijk. Hoe groot of klein je rol in onze samenleving ook is, het geeft voldoening en heeft waarde. Soms is hiervoor extra hulp nodig vanuit de directe omgeving of van de gemeente.

Wat willen we bereiken?

Als het gaat om schuldhulpverlening richten wij ons op preventie, vroeg signalering en het voorkomen van terugval.

In het geval van problematische schuldensituaties voert de Gemeentelijke Kredietbank (GKB) voor ons de tweedelijns schuldhulpverlening uit. Dit doen we in een gemeenschappelijke regeling met Assen en Hoogeveen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Bij huishoudelijke verzorging richten wij ons ook meer op actieve inzet van de inwoner

Ook hierbij rust roest, dus bewegen waar het kan, mag of zelfs moet. Zelfredzaamheid is hierbij ook de norm, dus gewenning van ondersteuning voorkomen door kortdurende inzet en duidelijk doelen te stellen om te werken richting zelfredzaamheid.

Voorzieningen als vaatwasser, robotstofzuiger, plaatsen van wasmachine en droger op sokkel etc. zijn voorliggend op inzet van tijd voor huishoudelijke verzorging.

Kwaliteit (toelichting)

Afgelopen jaar is wederom de verzilveringsgraad lager dan voorheen. Dit komt doordat er een te kort is aan huishoudelijke hulpen op de arbeidsmarkt. Het afgelopen jaar is hier de focus op geweest. Wij vragen nu wekelijks uit bij zorgaanbieders of ze ruimte hebben voor nieuwe cliënten. Het resultaat was in 2023 dat de cliënten eerder kozen voor een zorgaanbieder waarbij hulp gegarandeerd was dan voor hun zorgaanbieder van voorkeur.



Wij bieden eerste- en tweedelijns schuldhulpverlening aan voor zowel particuliere inwoners als ondernemers..

Onze consulenten geldzorgen indiceren vanuit de eerste lijn schuldhulpverlening daarbij hebben en houden zij regie op schuldhulpverlening. Hierin wordt nauw samengewerkt met diverse ketenpartners vanuit het netwerkoverleg schuldhulpverlening.

Kwaliteit (toelichting)

De consulenten Geldzorgen hebben het afgelopen jaar een uitgebreide integrale intake gedaan met alle inwoners die zich bij hen aanmeldden. Vervolgens is, in samenspraak met de inwoner, een plan van aanpak opgesteld. De meest passende vorm van hulp verschilt per hulpvraag. In de meeste gevallen is de meest geschikte vorm van hulp een partner in het voorliggende veld (gemiddeld zo'n 80%). In ongeveer 20% van de gevallen wordt beoordeeld dat tweedelijns schuldhulp, de GKB, noodzakelijk is en de inwoner het beste kan helpen. Het aantal intakes door de consulenten Geldzorgen is vrij stabiel gebleven ten opzichte van eerdere jaren. Wel is het beeld dat casussen steeds complexer worden. Meervoudige problematiek is vaker aan de orde. Wat betreft vroegsignalering zijn alle meldingen het afgelopen jaar opgepakt (het gaat hierbij om 747 meldingen) door de consulenten Geldzorgen. Dit betekent dat op alle meldingen actie ondernomen is en inwoners proactief benaderd zijn om hen hulp aan te bieden.

Wat willen we bereiken?

We investeren in de sluitende keten GGZ.

In het Hoofdlijnenakkoord Geestelijke Gezondheidszorg (GGZ) is afgesproken dat gemeenten investeren in de sluitende keten GGZ. In Meppel doen wij dit vooral door aan te sluiten bij de leefwereld van onze inwoners.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De lokale, landelijke of regionale projecten waar wij succesvol aan meedoen blijven ook in 2023 op onze agenda staan

Denk aan; het lokale Geldloket, Geldfit, vrouwensupport of vroegsignalering.

Kwaliteit (toelichting)



Geldfit

De Nederlandse Schuldhulproute (NSR) is één weg naar passende schuldhulp voor alle mensen in Nederland, waarbij Geldfit één van de pijlers is. Op de algemene website van Geldfit kan via een online test (bellen of chatten voor een persoonlijk advies is ook mogelijk) inzichtelijk worden gemaakt hoe de financiële situatie van een inwoner is en welke stappen hij/zij kan zetten om weer grip te krijgen op zijn/haar geld. Omdat we aangesloten zijn op de NSR en daarmee op Geldfit, worden tevens de lokale organisaties getoond die eventueel passende hulp kunnen bieden. Het afgelopen jaar is hiervan veelvuldig gebruik gemaakt: Geldfit is 538 keer bezocht als stap naar financiële fitheid en via de website zijn er 520 meetbare stappen gezet. Een meetbare stap is bijvoorbeeld gemeentelijke schuldhulp, doorverwijzing naar een vrijwilliger in de buurt en inzicht via online tools. Om Geldfit zo goed mogelijk onder de aandacht te brengen van mensen, wordt er twee keer per jaar (in het voorjaar en in het najaar) een campagne gelanceerd. Cijfers wijzen uit dat deze campagnes een positief effect hebben op het aantal bezoekers op de website.

Geldloket

Het Geldloket is een initiatief van de gemeente Meppel, in samenwerking met Welzijn MensenWerk en de bibliotheek in Meppel. Eind mei 2023 heeft de evaluatie plaatsgevonden over het Geldloket. Omdat het een pilot betrof, was het de vraag of het Geldloket wel of niet voortgezet zou worden. Uit de evaluatie kwam naar voren dat inwoners het Geldloket goed weten te vinden. Zij geven aan dat zij zich gezien en gehoord voelen door de medewerkers en worden door hen op het juiste spoor gezet. Daarom is besloten om de pilot om te zetten naar een vaste dienstverlening. Het proces van de gewenste doorontwikkeling is inmiddels in volle gang.

Vrouwensupportgroep

De vrouwensupportgroep bestaat uit een groep van ongeveer 12 deelnemers die al voor langere tijd van weinig inkomen/bijstand/WW-uitkering moeten zien rond te komen. Zij worden door een coach/trainer en een ervaringsdeskundige armoede & sociale uitsluiting begeleid naar meer economische veerkracht. Tijdens de sessies wordt onder andere gebruik gemaakt van de methodiek Krachtwerk. Resultaten zijn er op diverse vlakken geboekt. Zo zijn er deelnemers die aangeven nieuwe vaardigheden te hebben opgedaan en sterker in hun schoenen te staan. Daarnaast zijn er deelnemers die gestart zijn met een opleiding of een baan hebben gevonden, dan wel werkervaring aan het opdoen zijn.

Maatwerkdienstverlening 18-

Algemeen

Tot dit taakveld behoren alle vormen van jeugdhulp die door de gemeente Meppel als individuele voorziening worden toegekend:



- Begeleiding 18-, Jeugd- en opvoedhulp
- Jeugd-GGZ
- Jeugdzorg aan verstandelijk beperkten
- Persoonlijke verzorging en kortdurend verblijf voor de doelgroep 18-

Wat willen we bereiken?

We willen alle kinderen in onze gemeente de kans geven zich zo optimaal mogelijk te ontwikkelen.

Hiervoor is een goede afstemming tussen leven, onderwijs, zorg en opvang noodzakelijk.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Preventieve interventies inzetten op de plaatsen waar jeugdigen en gezinnen te vinden zijn en het netwerk van gezinnen versterken.

Primair maken we gebruik van de vrije toegankelijke lokale expertise.

Aan het bestaande preventieve aanbod wordt in 2023 na een proeftuin van 2 jaar 'Buurtgezinnen' als geborgde preventieve interventie toegevoegd. Buurtgezinnen koppelt (steun)gezinnen aan (vraag)gezinnen die het zwaar hebben en wel wat steun kunnen gebruiken bij de opvoeding van de kinderen.

Bij complexere jeugdcasussen wordt ondersteuning gevraagd van gespecialiseerde zorgaanbieders. Vanuit Meppel nemen we in de vorm van projectleiderschap deel aan de Drenthe brede projecten Hoog Specialistisch Wonen (HSW) en Reizend Specialistisch Team (RST). Deze projecten voeren we uit samen met de 5 grote zorgaanbieders: Accare, Ambiq, Cosis, Elker en Yorneo. Het RST kan worden ingezet binnen bestaande woonvormen (waaronder bijvoorbeeld pleegzorg en gezinshuis) waarmee wordt voorkomen dat de jongere naar een ander woonvorm moet omdat de huidige woonvorm niet de juiste expertise in huis heeft. Daar waar er toch nog meer expertise nodig is dan er met het RST kan worden geboden is er doorverwijzing naar een HSW mogelijk. Deze HSW's bestaan uit locaties waar maximaal 4 jongeren tegelijk verblijven en waar het ook vanuit de insteek is dat er zo thuis mogelijk gewoond wordt. De jongeren gaan ook vanuit een HSW (gewoon) naar school.

Kwaliteit (toelichting)

In overleg met de direct betrokken jeugdhulpaanbieders en op voorstel van de gemeentelijke projectgroep HSW, is besloten om het project Hoog Specialistisch Wonen op pauze te zetten. Redenen daarvoor zijn dat sinds de start van het project in 2019 de dagelijkse praktijk en de financiële context zijn veranderd.



De werkzaamheden en interventies voor onze doelstellingen rondom opvoed- en opgroeiondersteuning zijn ook in 2023 uitgevoerd door Icare, GGD, WMW en MEE. Daarnaast is Buurtgezinnen een mooi voorbeeld van een preventieve inzet die we in 2023 hebben omarmd als een vaste interventie.

We blijven investeren in het verbinden van onderwijs en zorg (Meppeler Akkoord Onderwijs en Zorg voor de Jeugd)

In samenspraak met onderwijs worden integrale activiteiten ontwikkeld zodat binnen het onderwijs ook jeugdhulp geboden kan worden.

Na het schooljaar 2022-2023 stopt de extra inzet van het jongerenwerk en het schoolmaatschappelijk werk via het Nationaal Programma Onderwijs. Samen met het onderwijs en andere ketenpartners wordt bepaald of de reguliere inzet vanuit bestaande middelen anders ingezet moet worden naar aanleiding van de geboekte resultaten via de Nationaal Programma Onderwijs.

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 is de jeugdnota vastgesteld. Deze nota is tot stand gekomen met alle relevantie jeugdpartners. In 2024 werken we aan een overzicht van wat we al doen en de ideeën die er zijn en gaan we het gesprek aan over de vraag: 'Doen we de juiste dingen op de juiste plekken met de middelen (geld, mankracht) die we op dit moment beschikbaar hebben?' Dat is het moment waarop er een totale integrale afweging plaatsvindt. Binnen het LEA-overleg (Lokale Educatieve Agenda) tussen de gemeente, het onderwijs, kinderopvang en maatschappelijke partners is eind 2023 gekozen voor een nieuwe structuur. De doelen uit het Meppeler Akkoord zijn daarbinnen een vast agendapunt.

Geëscaleerde zorg 18+

Algemeen

Tot dit taakveld behoren alle opvang en beschermd wonen voorzieningen:

- Vrouwenopvang, de aanpak huiselijk geweld en veilig thuis
- Beschermd wonen voor personen met psychische of psychosociale problemen
- De inloopfunctie GGZ
- Maatschappelijke opvang voor mensen met een meervoudige problematiek waaronder verslaving



- Wmo maatwerkdienstverlening en maatwerkvoorzieningen bij opvang
- Aanpak Geweld Hoort Nergens Thuis (GHNT)

Wat willen we bereiken?

Binnen onze gemeente willen we iedereen de kans geven de regie over zijn of haar leven te nemen.

Bij de meeste mensen gaat dit vanzelf maar sommige mensen zijn even de regie helemaal kwijt. Wij begeleiden bijvoorbeeld inwoners die gedetineerd zijn geweest om weer succesvol terug te keren in de samenleving. De individuele zorg én de openbare veiligheid moeten beide gewaarborgd worden.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

We geven uitvoering aan de regiovisie “Geweld Hoort Nergens Thuis” en we kijken nadrukkelijk naar de positie van Veilig Thuis Drenthe binnen de organisatie van de GGD.

We hebben de regiovisie “Geweld Hoort Nergens Thuis” en het ‘Drents kwaliteitskader’ verwerkt in een lokaal plan van aanpak en geven hier uitvoering aan waarin onder andere vroegsignalering en de meldcode belangrijke thema’s zijn. Veilig Thuis Drenthe (VTD) is gepositioneerd als additionele taak bij de GGD. Samen met de Drentse gemeenten wordt gekeken of deze positionering moet worden gehandhaafd. VTD maakt in lijn van de regiovisie ‘de volgende stap’ een transformatie door. De transformatie is erop gericht dat hulp lokaal laagdrempelig wordt aangeboden, waarbij VTD een spilfunctie vervult door uitvoering van zijn wettelijke taak en expertise en kennis toevoegt aan het lokale veld. Daarom wordt samen met VTD en de ketenpartners onderzocht hoe het lokale veld optimaal ingezet kan worden.

Kwaliteit (toelichting)

Beschermd wonen

Vanuit beschermd wonen kan er afgeschaald worden naar Thuiswonen+ (TW+). Binnen de gemeente Meppel missen wij een product als begeleid (kamer)wonen. Het afschalen vanuit TW+ naar regulier is een grote stap. Dit telt ook voor jongeren die vanuit verblijf binnen de Jeugdwet 18 worden en richting zelfstandigheid moeten. Zij komen vaak net niet in aanmerking voor BW of TW+ en blijven soms hierdoor genoodzaakt onder duurdere zorg vallen. Dit onderwerp heeft onze aandacht in 2024 en verder, omdat er geen doorstroom mogelijk is naar reguliere kamerbewoning of anderszins.

Vrouwenopvang

Samen met de andere Drentse gemeenten heeft Meppel ingestemd met het verbouwen van



de huidige vrouwenopvang in gemeente Emmen. We hebben de garantie afgegeven dat wij de vrouwenopvang voor de komende tien jaar ook in dat gebouw huisvesten. Het nieuwe gebouw wordt niet alleen gemoderniseerd, maar heeft ook geschikte ruimtes voor kinderen.

Regiovisie 'Geweld Hoort Nergens Thuis' en Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming
Meppel heeft het afgelopen jaar deelgenomen aan de kerngroep toekomstscenario als ondersteuning bij de ontwikkelingen van de vrouwenopvang, Veilig Thuis Drenthe, Centrum seksueel geweld en de pilot stalking. Het afgelopen jaar hebben wij met interne en externe collega's voorgesorteerd op de verbinding tussen het programma toekomstscenario en de hervormingsagenda jeugd. Daarin hebben wij o.a. gekeken naar het huidige lokale veld. Dit krijgt een vervolg in 2024. De belangrijkste hoofdtaken waren:

- Het netwerk rondom de aanpak huiselijk geweld (HG) en kindermishandeling (KM). Het toevoegen van expertise aan lokale infrastructures stond centraal. Dit is gedaan middels zes pilots waarin Veilig Thuis Drenthe bij zeven gemeenten lokaal expertise heeft ingebracht. Meppel heeft deelgenomen aan een korte pilot samen met Welzijn Mensenwerk en Veilig Thuis Drenthe. De grootste winst is verbetering van de samenwerking tussen Veilig Thuis Drenthe en lokale organisaties m.b.t. zorg- en veiligheids casuïstiek. Hierdoor is er sprake van ontschotting, beter op- en afschalen, duidelijkere regievoering en in het algemeen betere hulp aan inwoners;
- De transformatie van Veilig Thuis Drenthe naar een expertisecentrum huiselijk geweld en kindermishandeling
In 2021 hebben de Drentse gemeenten VTD de opdracht gegeven zich te transformeren naar een expertisecentrum met expertise op specifieke doelgroep zoals o.a. ouderenmishandeling, eerge relateerd geweld en stalking. Dit is een transitie van de lange adem. In 2023 heeft VTD zich verder ontwikkeld binnen deze transitieopdracht. Het college heeft het werkplan van Veilig Thuis Drenthe vastgesteld wat mogelijk maakt dat de geleerde uitkomsten uit de pilots verder uitgerold kunnen worden naar een nieuwe werkwijze van VTD en de lokale toegangen.

Geëscaleerde zorg 18-

[Algemeen](#)

Tot dit taakveld behoren maatregelen die gericht zijn op de opvang en het verbeteren van de veiligheid van kinderen en jeugd:

- Kinderbeschermingsmaatregelen en de aanpak kindermishandeling
- Jeugdreclassering
- Opvang (18-)
- Vrouwenopvang/huiselijk geweld (inclusief Veilig Thuis) (18-)
- Beschermd wonen (18-)



- Programma's rond verslaving (18-)
- Individuele maatwerkdienstverlening voor jeugdigen 18- in opvangvoorziening

Wat willen we bereiken?

Jongeren met opgroei problemen kunnen zich ontwikkelen in een veilige omgeving zodat ze uiteindelijk volwaardig deelnemen aan onze samenleving.

Met waar nodig toegankelijke en beschikbare (specialistische) ondersteuning. Landelijk wordt gewerkt aan de oprichting van regionale expertisecentra. Gebleken is dat een kleine groep jeugdigen door hun specifieke problematiek zeer moeilijk plaatsbaar is (zorg met verblijf). De expertisecentra zijn bedoeld als kenniscentra die kunnen helpen met bemiddeling en plaatsing. Meppel is ingedeeld in regio Noord, gevormd door Groningen, Friesland en Drenthe. Er worden structurele middelen voor de expertisecentra door het rijk beschikbaar gesteld.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Doorontwikkeling van hoog-specialistische jeugdhulp.

De doorontwikkeling van hoog-specialistische jeugdhulp staat provinciaal als belangrijk punt op de agenda. Ook is komend jaar regionaal meer aandacht voor een toereikend hulpaanbod bij complexe scheidingen en 'bemoeizorg' voor kinderen en jeugd zonder psychiatrische problematiek.

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 is er landelijk en regionaal met name aandacht geweest voor de impact die de hervormingsagenda jeugd zal gaan hebben en zijn de bestaande werkwijzen voornamelijk gecontinueerd. Lokaal hebben we in 2023 de jeugdnota vastgesteld.

Vorm en inhoud geven aan het rapport 'Vervolgtoezicht kwetsbare kinderen onvoldoende beschermd'

Samen met andere gemeenten in Drenthe geven we vorm en inhoud aan het rapport 'Vervolgtoezicht kwetsbare kinderen onvoldoende beschermd' van de inspecties Gezondheidszorg & Jeugd (IG&J) en Veiligheid & Justitie (IV&J).

Veel gaat volgens de inspecties al goed in Drenthe, Friesland en Groningen, inclusief de wachtlijstproblematiek die voldoende onder controle is. Verder geven zij aan dat ze een constructieve samenwerking zien tussen jeugdbescherming Noord en de gemeenten.



Adviezen uit het rapport waar we in 2023 intensiever mee aan de slag gaan, als gemeente Meppel en in samenwerking met andere partijen:

- De 'doorbraakaanpak', daar waar kinderen nu te lang moeten wachten op passende hulp;
- Meewerken aan een snellere plaatsing in een instelling, bijvoorbeeld door administratieve verwerking na plaatsing te realiseren;
- Sturing geven aan laagdrempelig overleg waarbij inhoudelijke afstemming belangrijker is dan het beoordelingsproces.

Kwaliteit (toelichting)

De Doorbraakaanpak heeft een vervolg gekregen in het Regionaal Expertise Team Drenthe. Voor een snellere plaatsing in een instelling hebben we een samenwerking- en verwijzingsprotocol tussen gemeenten en Gecertificeerde instellingen (GI's). Hierin is een vooroverleg opgenomen dat plaatsvindt voor verwijzing tussen gemeenten en GI's. Naast het vooroverleg is er ook een afstemmingsoverleg GI-gemeente.

Volksgezondheid

Algemeen

Tot dit taakveld behoren maatregelen ter bescherming van de algehele volksgezondheid, zoals:

- Monitoren van de gezondheidssituatie
- Uitvoeren van preventieprogramma's (het vroegtijdig signaleren van specifieke stoornissen en gezondheid -bedreigende factoren)
- Bestrijden van infectieziekten en aanbieden van vaccinaties volgens het rijksvaccinatieprogramma
- Geven van prenatale voorlichting
- Bevorderen van medisch milieukundige zorg
- Bevorderen van technische hygiënische zorg
- Bevorderen van psychosociale hulp bij rampen

Een integrale aanpak binnen volksgezondheid is essentieel. Armoede, taalonderwijs en jeugd zijn nauw aan elkaar verwant bij het vinden naar oplossingsrichtingen. De GGD heeft hierin een adviserende rol en voert een groot deel van ons gezondheidsbeleid uit.

Wat willen we bereiken?

Dat onze inwoners gezond en veilig opgroeien en leven en dat zij weten hoe en waar zij met een hulpvraag terecht kunnen.



Wat hebben we daarvoor gedaan?

“Een kansrijke start in Meppel”

Kansrijke Start was een tijdelijk programma vanuit het rijk.

Het nieuwe kabinet heeft in 2022 besloten het om te zetten naar een structurele financiering via een Specifieke Uitkering (SPUK) voor gemeenten. Welke specifieke eisen aan de SPUK worden opgelegd wordt duidelijk in 2023. Wij zetten de samenwerkingen op casus- en op ketenniveau met professionals uit de geboortezorg, jeugdgezondheidszorg, logopedie, kinderpraktijken en kinderopvang daarom onverminderd voort en zorgen dat de specifieke eisen van de SPUK ingebed zijn.

Kwaliteit (toelichting)

Vanaf 2023 is het programma Kansrijke Start landelijk opgenomen in het preventieakkoord Gezond en Actief Leven Akkoord. Eén van de verplichtingen is dat er lokaal een coalitie gevormd moet worden om kwetsbare (aanstaande) ouders integraal te ondersteunen. Sinds 2020 bestaat er een lokale coalitie Kansrijke Start in gemeente Meppel. Investeren in de coalitie om de samenwerking te faciliteren vraagt continue aandacht. Daarom is er in 2023 sinds corona weer een fysieke netwerkbijeenkomst geweest die ook input heeft gegeven voor een herijking van de inhoudelijke samenwerking. Dit wordt verder vormgegeven in 2024.

Wij geven het thema gezonde leefomgeving een plek binnen de omgevingsvisie

Het thema “gezonde leefomgeving” is binnen de omgevingswet dé rode draad waarin de leefomgeving uitnodigt tot gezond gedrag zoals sociale ontmoetingspunten, wandelen, fietsen, hardlopen, bootcamp, watersport, skeeleren, enzovoorts. Bij elke (nieuwe) opgave in de stad of het buitengebied is rekening houden met de gezonde leefomgeving een basisvoorwaarde. We verwachten de aanpak eind 2023 in te kunnen voeren.

Kwaliteit (toelichting)

Het afgelopen jaar is de verbinding tussen het Fysiek domein en het Sociaal domein heel actief gezocht. Het Sociaal domein heeft een hele betrokken rol gehad bij de totstandkoming van de omgevingsvisie. Het thema gezonde leefomgeving heeft een stevige basis gekregen binnen de omgevingsvisie, welke naar verwachting in het voorjaar van 2024 afgerond wordt.



Wat willen we bereiken?

Wij willen het gebruik van verslavende middelen (o.a. drugs, alcohol, tabak en kansspelen) zoveel mogelijk ontmoedigen en terugdringen.

De monitoring van nul tot achttienjarige is hierbij een belangrijk thema evenals 'de rookvrije generatie'.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wij voeren het lokale preventie akkoord uit.

Wij voeren het lokale preventie akkoord uit, dat gericht is op:

- Stoppen met roken
- Overmatig alcohol gebruik
- Overgewicht

Daarbij sluiten we zoveel mogelijk aan op bestaande en nieuwe initiatieven en zetten ons in op een dynamische sociale kaart door (zorg)partijen op thema's bij elkaar te brengen en aan elkaar te verbinden. Met de GGD als partner worden wij ondersteund in het prioriteren van het gezondheidsbeleid met betrekking tot gezondheidswinst voor de inwoner van Meppel.

Kwaliteit (toelichting)

Het lokaal preventie akkoord is afgesloten. De thema's gezond gewicht, middelengebruik en mentale gezondheid zijn overgegaan in GALA. Er hebben gesprekken plaatsgevonden met Verslavingszorg Noord Nederland (VNN) om te praten over nog meer preventieve inzet. Dit is omgezet naar doelstellingen in het GALA-plan.



Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	2020	2021	2022	2023
Achterstand onder jeugd - Kinderen in uitkeringsgezin	%	5,0%	5,0%	5,0%	nog niet bekend
Achterstand onder jeugd - Werkloze jongeren	%	2,0%	2,0%	1,0%	nog niet bekend
Banen	per 1.000 inwoners van 15-64 jaar	904,1	917,8	929,9	nog niet bekend
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	per 10.000 inwoners	790	780	770	nog niet bekend
Jongeren met een delict voor de rechter	%	1,0%	1,0%	1,0%	nog niet bekend
Jongeren met jeugdbescherming	%	0,9%	1,0%	1,1%	1,0%*
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	13,5%	14,2%	14,0%	11,5%*
Jongeren met jeugdreclassering	%	0,4%	0,4%	0,4%	0,3%*
Lopende re-integratievoorzieningen	per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	324,5	310,5	339,2	327,0*
Netto arbeidsparticipatie	%	71,1%	71,1%	73,4%	nog niet bekend
Personen met een bijstandsuitkering	per 10.000 inwoners	395,6	354,2	301,0	297,1

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

* =
voorlopig
data

Ontleend aan: CBS-Jeugdmonitor, CBS-Bevolkingsstatistiek/LISA, CBS-Arbeidsdeelname, CBS-Re-integratie, CBS-Indicatoren jeugdzorg in natura, CBS-Gemeentelijke Monitor Sociaal domein

Opgenomen zijn de uitkomsten van de verplichte beleidsindicatoren conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Sociale zekerheid en werkgelegenheid					
Samenkracht en burgerparticipatie					
Lasten	9.268	4.434	4.674	11.700	-7.026
Baten	-9.152	-577	-833	-12.419	11.586
Totaal Samenkracht en burgerparticipatie	116	3.857	3.841	-719	4.560
Eigen kracht en individuele ondersteuning					
Lasten	695	1.227	1.563	1.116	447
Baten	-13	-50	-50	-107	57
Totaal Eigen kracht en individuele ondersteuning	682	1.177	1.513	1.009	503
Inkomensregelingen					
Lasten	14.867	12.122	15.666	15.852	-186
Baten	-11.458	-11.314	-12.814	-12.539	-275
Totaal Inkomensregelingen	3.409	808	2.852	3.313	-461
Begeleide participatie					
Lasten	7.608	7.821	8.564	8.747	-183
Totaal Begeleide participatie	7.608	7.821	8.564	8.747	-183
Arbeidsparticipatie					
Lasten	1.671	1.931	1.940	1.870	70
Baten	-15	-15	-15	-23	8
Totaal Arbeidsparticipatie	1.656	1.916	1.925	1.847	78
Maatwerkvoorzieningen					
Lasten	1.203	1.352	1.376	1.438	-62
Baten	-21	-10	-10	-32	22
Totaal Maatwerkvoorzieningen	1.182	1.342	1.366	1.405	-39
Maatwerkdienstverlening 18+					
Lasten	8.930	9.896	8.987	9.146	-159
Baten	-273	-230	-230	-299	69
Totaal Maatwerkdienstverlening 18+	8.657	9.666	8.757	8.847	-91
Maatwerkdienstverlening 18-					
Lasten	13.219	11.728	13.802	13.335	467
Baten	-6	0	0	-2	2



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Totaal	13.212	11.728	13.802	13.333	469
Maatwerkdienstverlening 18-					
Geëscaleerde zorg 18+					
Lasten	346	355	283	274	9
Baten	-1.378	-370	-1.680	-3.455	1.775
Totaal Geëscaleerde zorg 18+	-1.032	-15	-1.397	-3.181	1.784
Geëscaleerde zorg 18-					
Lasten	1.025	1.261	1.348	1.218	130
Totaal Geëscaleerde zorg 18-	1.025	1.261	1.348	1.218	130
Volksgesondheid					
Lasten	1.502	1.700	1.724	1.647	77
Baten	-26	0	0	-144	144
Totaal Volksgesondheid	1.476	1.700	1.724	1.503	221
Totaal Sociale zekerheid en werkgelegenheid	37.992	41.262	44.293	37.323	6.971
Saldo van baten en lasten	37.992	41.262	44.293	37.323	6.971
Sociale zekerheid en werkgelegenheid					
Samenkracht en burgerparticipatie					
Onttrekkingen	-64	-25	-323	-323	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Samenkracht en burgerparticipatie	-64	-25	-323	-323	0
Eigen kracht en individuele ondersteuning					
Onttrekkingen	-276	0	-306	-306	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Eigen kracht en individuele ondersteuning	-276	0	-306	-306	0
Inkomensregelingen					
Onttrekkingen	-36	0	-1.602	-1.558	-44
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Inkomensregelingen	-36	0	-1.602	-1.558	-44
Begeleide participatie					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Begeleide participatie	0	0	0	0	0
Arbeidsparticipatie					



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Arbeidsparticipatie	0	0	0	0	0
Maatwerkvoorzieningen					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Maatwerkvoorzieningen	0	0	0	0	0
Maatwerkdienstverlening 18+					
Onttrekkingen	-78	0	-30	-30	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Maatwerkdienstverlening 18+	-78	0	-30	-30	0
Maatwerkdienstverlening 18-					
Onttrekkingen	-91	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Maatwerkdienstverlening 18-	-91	0	0	0	0
Geëscaleerde zorg 18+					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	0
Geëscaleerde zorg 18-					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0	0	0
Volksgezondheid					
Onttrekkingen	0	0	-16	-16	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Volksgezondheid	0	0	-16	-16	0
Minimabeleid					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Minimabeleid	0	0	0	0	0
Periodieke bijstand					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Periodieke bijstand	0	0	0	0	0



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Arbeidsmarkt					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Arbeidsmarkt	0	0	0	0	0
Integratie, inburgering en nieuwkomers					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Integratie, inburgering en nieuwkomers	0	0	0	0	0
Jeugd					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Jeugd	0	0	0	0	0
WMO					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal WMO	0	0	0	0	0
Wmo en Jeugd (gemeenschappelijk)					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Wmo en Jeugd (gemeenschappelijk)	0	0	0	0	0
Totaal Sociale zekerheid en werkgelegenheid	-545	-25	-2.277	-2.232	-44
Totaal reserve mutaties	-545	-25	-2.277	-2.232	-44
Gerealiseerd resultaat	37.448	41.237	42.017	35.090	6.926



Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse		Incidenteel/
Product	Afwijking	Structureel
Product 10 - Samenkracht en burgerparticipatie		
<i>Beleid, regie en uitvoering taakveld 6.1</i>	25	I
<i>Sociaal en maatschappelijk werk</i>	80	I
<i>Inburgering</i>	64	I
<i>Noodopvang vluchtelingen</i>	165	I
<i>Opvang Oekraïne</i>	4.045	I
<i>Onderwijs Oekraïense leerlingen</i>	-146	I
<i>Personeelslasten</i>	203	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Kapitaallasten</i>		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	123	
Product 11 - Eigen kracht en individuele ondersteuning		
POK-middelen	170	I
Aanpak jeugdgroepen	80	I
Wijkgericht werken	87	I
Brede ondersteuning kinderopvangtoeslagaffaire	60	I
<i>Personeelslasten</i>	77	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	29	
Product 12 - Inkomensregelingen		
<i>Uitkeringen</i>	-378	I
<i>Loonkostensubsidie</i>	-212	I
<i>BBZ</i>	60	I
<i>Armoederegelingen</i>	123	I
<i>Bijzondere bijstand</i>	582	I
<i>Personeelslasten</i>	-615	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-65	
Product 13 - Begeleide participatie		



DVO wachtlijst oud wsw	-113	S
Beschut werk nieuw	-64	S
<i>Personeelslasten</i>	-6	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht bij het onderdeel overhead.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>		
Product 14 - Arbeidsparticipatie		
<i>Personeelslasten</i>	40	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	38	
Product 15 - Maatwerkvoorzieningen		
<i>Personeelslasten</i>	23	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-62	
Product 16 - Maatwerkdienstverlening 18+		
<i>Huishoudelijke hulp</i>	127	I
<i>Schuldhelpverlening</i>	-203	I
<i>PGB Wmo</i>	51	S
<i>Personeelslasten</i>	-149	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	83	
Product 17 - Maatwerkdienstverlening 18-		
<i>Jeugdhulp</i>	468	I
<i>Personeelslasten</i>	12	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-11	
Product 18 - Geëscaleerde zorg 18+		
Beschermde wonen	1.775	I
<i>Personeelslasten</i>	14	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		



<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-5	
Product 19 - Geëscaleerde zorg 18-		
<i>Jeugdhulp (zie ook product 17)</i>	121	I
<i>Personeelslasten</i>	12	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-3	
Product 20 - Volksgezondheid		
Preventieve en curatieve volksgezondheid	67	I
<i>Personeelslasten</i>	82	
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	72	
Saldo programma 3 - Sociaal domein	6.926	

Toelichting

Product 10 - Samenkracht en burgerparticipatie

LHBTIQ-beleid

We hebben er voor gekozen om te kiezen voor beleidsontwikkeling van onderop, dit door samen met de stichting Regenboog Meppel een meerjarig beleidsnotitie op te stellen. Hiermee spelen we in op de lokale vraagstukken en sluiten we aan bij datgene wat nodig is. De € 25.000 hebben we niet hoeven te gebruiken.

Sociaal en maatschappelijk werk

Door de komst van GALA hebben we kosten die we normaal van reguliere budgetten betaalden vanuit GALA-middelen kunnen betalen.

Noodopvang vluchtelingen

Het voordelig saldo van de noodopvang aan de Paradijsweg wordt veroorzaakt door verrekening van personeelskosten en BTW uit voorgaande jaren.



Opvang Oekraïne

Over 2023 ontving de gemeente een vergoeding van € 83 per bed/per nacht. Doordat de gemeente Meppel de opvang geconcentreerd heeft op 1 locatie zijn de exploitatiekosten per bed/per nacht lager dan de vergoeding van het Rijk. Dit leidt tot een overschot van ruim € 4 miljoen. Voor dit overschot geldt geen terugbetalingsverplichting.

Onderwijs Oekraïense leerlingen

Dit betreft kosten voor onderwijs(huisvesting) van Oekraïense leerlingen. De financiële dekking van deze taak zit deels in de algemene uitkering, waardoor dit budget een nadeel laat zien.

Product 11 - Eigen kracht en individuele ondersteuning

POK-middelen

De middelen Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslagen (POK) ontvangen wij vanuit het Rijk vanaf 2022 tot en met 2027 en zijn bedoeld voor meerjarige inzet voor de verbetering van de dienstverlening aan inwoners in een kwetsbare positie. In 2023 hebben we met deze middelen het volgende gedaan:

- Impuls gegeven aan integraal werken middels implementatie doorbraakmethode van het Instituut voor Publieke Waarden (IPW). De informatievoorziening vanuit het Sociaal Domein is verbeterd doordat brieven en beschikkingen zoveel mogelijk herschreven zijn naar B1-niveau.
- Er zijn voorbereidende stappen gezet op het gebied van digitalisering toegang en dienstverlening Sociaal Domein. Er is extra formatie wijkregie ingezet en er zijn trainingen gevolgd vanuit wijk- en dorpsgericht werken gericht op het contact met inwoners middels de Nieuwe Route.
- Er is gestart met een programma Dienstverlening voor het verder verbeteren van de dienstverlening organisatie breed. Ook is er een kennisbase aangeschaft waardoor onze juristen versterkt worden om zo sneller in te kunnen spelen op juridische vraagstukken.

Een deel van de middelen is niet ingezet omdat met name de digitalisering van de toegang/dienstverlening Sociaal domein een langere voorbereidingstijd heeft gekend dan vooraf verwacht. Deel van de middelen was bestemd voor de invoering van de wet WAMS. Door de val van het kabinet is de behandeling van dit wetsvoorstel controversieel verklaard en daarmee uitgesteld. Wegens



uitdagingen rondom capaciteit en personele wisselingen is er minder inzet geweest bij pilots gericht op het verbeteren van de leefomgeving.

Aanpak jeugdgroepen

Er is in december 2023 besluitvorming geweest door het college over het plan van aanpak jongerengroepen en richting bepaalt daarna is er pas handen en voeten gegeven aan de uitvoering, daardoor hebben we niet in 2023 al het geld kunnen besteden. In 2024 is externe expertise ingehuurd binnen de kaders van het college besluit en wordt er op het budget uitgegeven.

Wijkgericht werken

Enkele uitgaven die gepland stonden voor 2023 zijn qua uitvoering verschoven naar 2024. Om die reden worden de uitgaven dan ook ten laste gebracht van 2024.

Brede ondersteuning kinderopvangtoeslagaffaire

Voor de uitvoeringskosten van de hersteloperatie kinderopvangtoeslag ontvangt de gemeente een vergoeding op basis van normbedragen. In 2023 zijn de uitvoeringskosten binnen deze normbedragen gebleven. Een kanttekening hierbij is wel dat de ontvangen vergoeding betrekking heeft op volledige trajecten, terwijl de betreffende trajecten nog niet geheel zijn afgerond. Dat betekent dat mogelijk een deel van de bijbehorende uitvoeringskosten nog ten laste van een volgend jaar zullen komen.

Product 12 - Inkomensregelingen

Uitkeringen

De definitieve beschikking BUIG in oktober viel uiteindelijk nog een stuk lager uit dan de nadere voorlopige beschikking in juni, welke meegenomen was in de bestuursrapportage.

Loonkostensubsidie

Het Rijks LKS-budget wordt op basis van de laatst bekende realisaties vastgesteld. Bij de bekendmaking van de voorlopige budgetten 2023 door het Rijk waren de realisaties van 2022 nog niet bekend, daarom is de voorlopige verdeling van het LKS-budget gebaseerd op realisatiecijfers 2021. De definitieve vaststelling van het LKS-budget is gebaseerd op realisatiecijfers 2022. Wij blijven met onze uitgaven binnen het definitieve LKS budget. Echter, het begrote bedrag was lager. Dit heeft te maken met de inschatting die is gemaakt. Loonkostensubsidie wordt veel verstrekt omdat steeds meer mensen



vanuit de participatiewet aan het werk kunnen met dit instrument. De minimumloonsverhoging van 10% in 2023 zorgt natuurlijk ook voor hogere uitgaven in de LKS dan voorzien in 2022 bij het opstellen van de begroting.

BBZ

Het overschot is ontstaan doordat we voor de terugvordering van de bedrijfskredieten Tozo een externe partij hadden ingeschakeld. Deze partij kon echter niet aan zijn verplichtingen voldoen. Daarom is in tweede instantie besloten om de uitvoering samen met de gemeente Zwolle op te pakken. Hierdoor zijn de uitgaven lager dan begroot.

Armoederegelingen

Dit jaar is er minder een beroep gedaan op de armoederegelingen. Wij verwachten echter wel een stijging. De armoede onder inwoners blijft stijgen. Daarnaast is recentelijk nieuw beleid vastgesteld. Vanuit dit beleid worden de armoederegelingen opnieuw onderzocht en wordt gekeken hoe dit zo efficiënt mogelijk kan worden ingericht. De nieuwe inrichting zal zeer waarschijnlijk zorgen voor een toename van de inzet van de armoederegelingen.

Bijzondere bijstand

Voor de uitvoering van de energietoeslag was budget overgeheveld van 2022 naar 2023. Dit bedrag was niet geheel benodigd. Daarnaast is in de beschikbaar gestelde gelden ook een component voor de uitvoeringskosten (8%) opgenomen. Deze gelden zijn daarvoor echter niet geclaimd, we hebben deze werkzaamheden met het eigen personeel opgevangen. Daarnaast hebben iets minder huishoudens bereikt dan verwacht (1810 i.p.v. 1817) en hebben we maar heel weinig aanvragen voor individuele bijstand gehad waar we meer hadden verwacht. De regeling energietoeslag loopt door in 2024. Via de budgetoverheveling wordt voorgesteld het restantbudget energietoeslag 2023 over te hevelen naar 2024.

Product 13 - Begeleide participatie

DVO wachtlijst oud-WSW

De medewerkers die op de dienstverleningsovereenkomst wachtlijst "oud" met Reestmond staan hebben dezelfde rechten als de huidige SW-ers. Het grootste deel van de facturen bestaat uit loonkosten.

Deze mensen hebben ook een loonsverhoging gehad zoals die in de CAO WSW twee keer in 2023 is vastgesteld. Daarom is hier structureel een verhoging van de uitgaven.

Beschut werk nieuw

Bij Beschut werk nieuw is er een hogere instroom geweest dan verwacht door het openen van een nieuw zorg- wooncomplex in 2023 in Meppel. Hier kwamen mensen te wonen die al een dienstverband hadden. Hierdoor werd de gemeente Meppel verantwoordelijk voor de structurele kosten beschut werk nieuw van deze nieuwe inwoners.



Product 16 - Maatwerkdienstverlening 18+

Huishoudelijke Ondersteuning

Door de invoering van HHM-normenkader in 2022 is er een indicatiedaling van gemiddeld ongeveer 10 minuten per week per client. Daarnaast heeft er in oktober 2023 een tariefwijziging plaatsgevonden van €33,43 naar € 35,11.

Net als in 2022 is het landelijk beeld dat er te weinig capaciteit is voor huishoudelijke hulp en er sprake is van krapte op de arbeidsmarkt en zien wij dit terug in de verzilveringsgraad van de indicaties.

Schuldhelpverlening

Het tekort is grotendeels ontstaan door ons aandeel in het negatieve jaarresultaat van de GKB en de organisatie-/onderzoekskosten die gemoeid zijn met het inrichtingsproces van de GKB (verzelfstandiging). Het bestuur van de GKB is volop bezig en heeft het streven om de nieuwe situatie op 1 januari 2025 te laten ingaan.

Wmo PGB

De aantal Wmo pgb verstrekken zijn de afgelopen jaren afgenomen, mede door het toetsen van de pgb-waardig- en -vaardigheid.

Product 17 - Maatwerkdienstverlening 18-

Jeugdhulp

In de begroting was gerekend met een gelijkblijvend aantal jongeren met jeugdhulp, maar ook met hogere tarieven. Echter, we constateren in 2023 een daling in het aantal jongeren met jeugdhulp. Deze daling liet zich met name zien binnen de jeugd GGZ, maar ook bij verblijf. Tegelijkertijd zijn de kosten per cliënt op alle zorgsoorten wel toegenomen. Door deze combinatie zijn de werkelijke uitgaven op jeugdhulp in 2023 in totaliteit niet gestegen en in lijn met het voorgaande jaar gebleven.

Product 18 - Geëscaleerde zorg 18+

Beschermd wonen

Op basis van de voorlopige afrekening Beschermd Wonen (BW) ontvangt gemeente Meppel circa €1.774.000 meer van centrumgemeente Assen dan was begroot. Het overschot is vooral te verklaren doordat de rijksbijdrage op vergelijkbaar niveau is gebleven, terwijl de kosten zijn gedaald.

Met de openstelling van de Wet langdurige zorg voor BW-cliënten per 1 januari 2021 zijn sindsdien veel cliënten uitgestroomd vanuit onze BW-regio. In de jaren die volgden stroomden meer cliënten uit dan vooraf verwacht, zowel door de gemeenten als het Rijk. De



nieuwe instroom is beperkt. Een bijstelling van de rijksbijdrage heeft sindsdien nog niet plaatsgevonden. En de verwachting is dat dit voor 2025 ook nog niet zal gebeuren. Als gevolg van een fors lager aantal cliënten en een niet aangepaste rijksbijdrage hadden we de afgelopen jaren een flink overschot op deze middelen. Deze middelen zijn een algemeen dekkingsmiddel en hoeven daarom niet terugbetaald te worden.

Product 19 - Geëscaleerde zorg 18-

Jeugdhulp

Zie product 17.

Product 20 - Volksgezondheid

Preventieve en curatieve volksgezondheid

Door de komst van GALA hebben we kosten die we normaal van reguliere budgetten betaalden vanuit GALA kunnen betalen.

Investerings

Investeringsoverzicht 2023								
	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto-investering	Besteed t/m 2023	Ontvangen t/m 2023	Realisatie netto-investering	Restant netto-investering	Afsluiten
Programma 3 - Sociaal domein								
Duurzame vervanging CV Ketels Leerwerkcentrum	50.000		50.000	-	-	-	50.000	Nee
Totaal Programma 3 - Sociaal domein	50.000		50.000	-	-	-	50.000	

De vervanging van de CV-ketels in het leerwerkcentrum heeft nog niet plaatsgevonden. Er wordt onderzocht op welke manier de vervanging het beste kan worden uitgevoerd.

Programma 4: Onderwijs

Wat valt onder dit programma?

Dit programmaonderdeel omvat de taken waarvoor de gemeente verantwoordelijk is vanuit de onderwijswetten.



Beleidskader

- Integraal huisvestingsplan primair onderwijs (IHP) (2020-2025)
- Verordening voorziening huisvesting onderwijs (2012)
- Verordening voorschoolse voorzieningen (2013)
- Beleidsnotitie onderwijs-achterstanden-beleid (2017-2020)
- Verordening leerlingenvervoer
- Uitvoeringsprogramma gemeentelijk onderwijs-achterstandenbeleid (2019-2022)

Relaties met andere beleidsterreinen

- Sociaal domein
- Sport en bewegen
- Cultuur
- Openbare orde en veiligheid
- Zorg

Algemeen

Zorgdragen voor een passend onderwijsaanbod voor alle inwoners in Meppel. De mogelijkheid bieden aan onze inwoners om binnen hun eigen mogelijkheden zich te ontwikkelen tot zelfredzame, sociale en verantwoordelijke inwoners. Dit gaan we doen door kwalitatief goed onderwijs en een gevarieerd aanbod te organiseren.

Onderwijs en algemeen lokale overheid

Wat willen we bereiken?

De regionale functie die wij hebben op gebied van hoger onderwijs willen wij komende jaren graag versterken.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Uitbouwning samenwerking met de Regiocampus en Noordelijke Innovatie lab Circulaire Economie (N.I.C.E.).

Kwaliteit (toelichting)

De Regiocampus mocht in 2023 haar 10-jarig bestaan vieren. In die afgelopen jaren heeft de Regiocampus zich ingezet om de verbinding van Meppel met VO, MBO en HBO-instellingen te versterken, zo ook in 2023. Zo zijn Dingstede, Promes en Hogeschool NHL Stenden toegevoegd aan het samenwerkingsverband. Ook zijn er nieuwe projecten opgestart en is de



relatie met bestaande partners versterkt. Gemeente Meppel heeft, in samenspraak met de Regiocampus en haar partners NHL Stenden, Windesheim en het Drenthe College een hackathon georganiseerd. Hierin werkten studenten twee dagen intensief aan de toekomst van de binnenstad van Meppel. De Regiocampus heeft daarnaast een plan gepresenteerd met de titel Regiocampus 2.0 om de samenwerking verder te professionaliseren en om proeftuinen met meerdere sectoren op te zetten, het pakket rondom ondernemerschap te verbreden en aan meer aansluiting te vinden op het Leven Lang Leren traject van de Regio Zwolle.

Wat willen we bereiken?

Een kwalitatief goed voorschoolse aanbod voor alle kinderen in Meppel.

In samenwerking met de voorschoolse voorzieningen en de overige partners, Stichting Welzijn Mensenwerk, Bibliotheek etc. een kwalitatief goed voorschools aanbod organiseren.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

In samenwerking met de voorschoolse voorzieningen een nieuw beleidsplan opstellen voor de planperiode 2023-2027.

Kwaliteit (toelichting)

In het eerste kwartaal van 2023 is samen met het veld een nieuw beleidsplan opgesteld. Dit plan is in het tweede kwartaal door het college vastgesteld en volgt grotendeels de lijn van voorgaande jaren, maar heeft enkele nieuwe aandachtspunten. In het bijzonder hebben we in 2023-2027 meer aandacht voor de vroegschoolse periode (groep 1 en 2). In 2023 is ook gestart met de uitvoering van het beleidsplan, wat heeft geleid tot de implementatie van een nieuw en krachtig monitoringsinstrument, een subsidieregeling die aansluit bij de Jeugdnota en de administratieve lasten sterk verlaagt, en de toekenning van een subsidie voor het coachen van kleuterleerkrachten. Vanaf 2024 plukken onze inwoners, het veld en de gemeente hier de vruchten van.

Wat willen we bereiken?

Een passend en samenhangend aanbod aan onderwijsvoorzieningen en huisvesting.



Wat hebben we daarvoor gedaan?

Start bouw van de schoolvoorziening in Nieuwveense landen

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 is het programma van eisen afgerond. Ook de benodigde aanbestedingsprocedures voor de ontwerpfase zijn opgestart. Start bouw wordt begin 2025 voorzien.

Oplossing huisvesting Reestoeverschool

De nieuwbouw van de Reestoeverschool op de locatie van de Mackayschool is niet mogelijk qua oppervlakte. Voor de Reestoeverschool wordt naar een andere oplossing gezocht.

Kwaliteit (toelichting)

Een eerste massastudie heeft laten zien dat nieuwbouw van de Reestoeverschool op de locatie van de Mackayschool hoogstwaarschijnlijk niet past. Stichting Promes en Cosis hebben aangegeven te willen onderzoeken of het beoogde onderwijszorgconcept op een andere plaats kan worden gerealiseerd. Hiervoor is een verkenning uitgevoerd naar mogelijke alternatieve locaties en wordt het ruimteprogramma geactualiseerd. Medio 2024 wordt meer duidelijkheid verwacht over de haalbaarheid van het initiatief.

Uitbreiding KBS De Plataan

KBS De Plataan is gegroeid waardoor, zij recht heeft op twee extra lokalen. Hiervoor is een investeringskrediet van € 450.000 in deze begroting opgenomen.

Kwaliteit (toelichting)

Uitbreiding van de katholieke basisschool De Plataan is in 2023 afgerond conform planning en begroting.

Onderzoek huisvesting Dingstede

Samen met Dingstede onderzoeken wij verschillende scenario's om tot toekomstbestendige huisvesting te komen. De combinatie van de ontwikkeling van de leerlingaantallen en grotere



duurzaamheid - en verstedelijkingsopgaves maken dit complex. Dit vraagt om een zorgvuldige afweging.

Kwaliteit (toelichting)

In samenspraak met het schoolbestuur van Dingstede is in 2023 een onderzoek opgestart naar de mogelijke huisvestingsscenario's van Dingstede. De resultaten worden begin 2024 verwacht.

Renovatie Stadskwartier

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 is de nieuwbouw van twee lokalen afgerond en de renovatie van de oude school gestart. Afronding van het project staat gepland in het voorjaar van 2024.

Wat willen we bereiken?

Voorkomen dat kinderen geen onderwijs krijgen en dat ze de school voortijdig verlaten.

In afstemming met de scholen en de overige partners preventief en repressief optreden om te voorkomen dat leerlingen voortijdig de school verlaten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Mentoren en docenten informeren over hun taken over de aanpak van schoolverzuim

Kwaliteit (toelichting)

- We hebben in het schooljaar 2022/2023 voorlichtingsactiviteiten georganiseerd in het voortgezet onderwijs (twee scholen). Deze voorlichting ging o.a. over wetgeving en de taak van de school ten aanzien van schoolverzuim. Het plan was op alle vo scholen hierover voorlichting te geven. Dit is (nog) niet gelukt op alle scholen.
- We hebben voorlichting gegeven op een studiedag van het Samenwerkingsverband PO 22.03 in november 2023 over 'inclusief onderwijs'.



- We hebben voorlichting gegeven aan het Samenwerkingsverband VO 22.03 tijdens een overleg met zorg- en ondersteuningscoördinatoren over het onderwerp 'thuiszitters'.
- In het voorjaar van 2023 hebben wij voorlichting gegeven in de Gemeentelijke Opvang voor Oekraïners (GOO) aan ouders/verzorgers.

Samen met de vier gemeenten in Zuidwest-Drenthe voorbereiden van het nieuwe regionale programma 2024-2028

Kwaliteit (toelichting)

Het nieuwe regionale uitvoeringsprogramma Doorstroompunt (voormalig RMC) is uitgesteld tot augustus 2025. De vier gemeenten in Zuidwest Drenthe hebben hierdoor meer tijd voor de voorbereiding.

Uitvoeren van trajecten van het regionale programma Voortijdig schoolverlaten (VSV) en jongeren in kwetsbare positie 2020-2024

Kwaliteit (toelichting)

Het regionale programma RMC 2024 is uitgesteld tot augustus 2025. Gemeenten en scholen hebben hierdoor meer tijd gekregen om het programma goed te kunnen voorbereiden.

Wat willen we bereiken?

Zorg vanuit het onderwijs en zorg vanuit de gemeente aan elkaar koppelen en zodoende versterken.

Sinds de invoering van passend onderwijs werken gemeenten, scholen en de andere partners samen om de zorg vanuit het onderwijs en de zorg vanuit de gemeente aan elkaar te koppelen.



Wat hebben we daarvoor gedaan?

De gemaakte afspraken in het “Meppeler akkoord” uitvoeren onder toezicht van de Lokale Educatieve Agenda (LEA), het instrument om lokaal onderwijsbeleid vorm en inhoud te geven.

Kwaliteit (toelichting)

Binnen het LEA-overleg (Lokale Educatieve Agenda) tussen de gemeente, het onderwijs, kinderopvang en maatschappelijke partners is eind 2023 gekozen voor een nieuwe structuur. De doelen uit het Meppeler Akkoord in deze structuur zijn de uitgangspunten voor het vormen van nieuw beleid.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	2020	2021	2022	2023
Absoluut verzuim	per 1.000 leerlingen	1,3	2,3	3,3	nog niet bekend
Relatief verzuim	per 1.000 leerlingen	9	19	19	nog niet bekend
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	%	1,5%	2,1%	2,1%	nog niet bekend

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

Ontleend aan: DUO/Ingrado

Opgenomen zijn de uitkomsten van de verplichte beleidsindicatoren conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Onderwijs					
Onderwijs					
Lasten	6.403	5.753	5.991	5.943	48
Baten	-2.025	-1.099	-1.099	-1.179	80
Totaal Onderwijs	4.378	4.654	4.892	4.764	128
Totaal Onderwijs	4.378	4.654	4.892	4.764	128
Saldo van baten en lasten	4.378	4.654	4.892	4.764	128
Onderwijs					
Onderwijs					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Onderwijs	0	0	0	0	0
Totaal Onderwijs	0	0	0	0	0
Totaal reserve mutaties	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	4.378	4.654	4.892	4.764	128



Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse		Incidenteel/
Product	Afwijking	Structureel
Product 41 - Onderwijs algemeen lokale overheid		
<i>Baten</i>		
Niet geraamde bijdrage van het rijk specifieke uitkering ventilatie scholen	91	I
<i>Lasten</i>		
Niet geraamde bijdrage aan scholen tbv ventilatie in scholen (specifieke uitkering)	-91	I
Lagere kosten voor advies voor leerplicht	42	I
<i>Personeelslasten</i>	48	I
<i>De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.</i>		
<i>Kapitaallasten</i>	51	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-13	I
Saldo programma 4 - Onderwijs	128	
+ = voordeel / - = nadeel		

Toelichting

Een specifieke uitkering is beschikbaar gesteld voor maatregelen ten aanzien van ventilatie in scholen. Vanwege dure bouwkosten en krapte op de arbeidsmarkt is uitstel verleend voor de uitvoering, waardoor de regeling in 2023 door kon lopen.

Investerings

Duurzame aanpassingen CSG Dingstede

Samen met het schoolbestuur van CSG Dingstede is een onderzoek gestart naar de mogelijke huisvestingsscenario's voor de school. De resultaten worden in de eerste helft van 2024 verwacht.

Renovatie Stadskwartier

De renovatie van Kindcentrum Stadskwartier is gaande. In 2023 is de nieuwbouw van twee lokalen opgeleverd en gestart met de renovatie van het oude schoolgebouw. Afronding van het project wordt voorzien in het voorjaar van 2024.

Onderwijsvoorziening Nieuwveense Landen

In 2023 is het programma van eisen voor de nieuwe school opgesteld en zijn de voorbereidingen gestart van de ontwerpfase. De bouw start naar verwachting begin 2025.



Aanpassing KBS de Plataan

In 2023 is de uitbreiding van de school gerealiseerd. Vanwege de levertijd van de zonneschermen wordt het krediet nog niet afgesloten.

Investeringsoverzicht 2023	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto-investering	Besteed t/m 2023	Ontvangen t/m 2023	Realisatie netto-investering	Restant netto-investering	Afsluiten
Programma 4 - Onderwijs								
Duurzame aanpassing gebouw CSG Dingstede	2.395.000	420.000	1.975.000	-	-	-	1.975.000	Nee
Renovatie Stadskwartier	806.000	40.000	766.000	803.556	-	803.556	-37.556	Nee
Onderwijsvoorziening NvL	5.512.000	-	5.512.000	31.732	-	31.732	5.480.268	Nee
Aanpassing KBS de Plataan	450.000	-	450.000	415.740	-	415.740	34.260	Nee
Totaal Programma 4 - onderwijs	9.163.000	460.000	8.703.000	1.251.027	-	1.251.027	7.451.973	

Programma 6: Kunst en cultuur, recreatie en toerisme

Wat valt onder dit programma?

Beleidskader

- Toeristisch Recreatief Ontwikkelingsplan (TROP) 2013-2018
- Cultuurnota 'Panta Rhei – cultuur is van de samenleving' (2016)
- Evenementenbeleid gemeente Meppel (2015)
- Cultuurhistorische inventarisaties en waardenstellingen
- Beleidsnota 'Meppeler Erfgoed NU' (2021)

Relaties met andere beleidsterreinen

Een sterk cultureel veld heeft een gunstig effect op de lokale economie. Zo heeft de gemeente Meppel een theater, is er erfgoed en zijn er recreatieve en toeristische voorzieningen die de aantrekkelijkheid van de stad vergroten.

De verschillende beleidsterreinen in dit programma hangen met elkaar samen en versterken



elkaar. Er is een relatie met programma 8 dat zich richt op kwalitatieve stadsontwikkeling en beeldkwaliteit.

Informatie over schouwburg Ogterop leest u in de paragraaf Schouwburg Ogterop.

Algemene doelstelling

Een cultureel en recreatief aantrekkelijke gemeente

Kunst en cultuur

Wat willen we bereiken?

Een actualisatie van het cultuurbeleid en daarnaast inzicht en optimalisatie in de benutting van de culturele voorzieningen

Ook willen we inzicht in de benutting van de culturele voorzieningen en hun functies. We streven naar optimalisatie van de huisvesting van deze voorzieningen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De cultuurnota en het cultuurbeleid actualiseren

De cultuurnota en het cultuurbeleid actualiseren.

Kwaliteit (toelichting)

In de raadsvergadering van oktober 2023 is aan de gemeenteraad de Cultuurnota 'Cultuur is overal en van iedereen' voorgelegd. Deze nota is door de gemeenteraad als visie vastgesteld met een amendement. Hierin is o.a. opdracht gegeven voor een beleidsuitvoeringsnota, die in de gemeenteraadsvergadering van mei 2024 zal worden voorgelegd.

Erfgoed

Wat willen we bereiken?

Behoud van ons erfgoed en een beter besef ervan.

De aanwezigheid van ons erfgoed uitdragen met aandacht voor 'het Verhaal van Meppel'. Voor de te ontwikkelen activiteiten is de beleidsnota 'Meppeler Erfgoed NU' leidend. Zo geven we verder invulling aan de actiepunten uit de uitvoeringsagenda.



Naast de eenmalige acties zijn er onderwerpen die voortdurend aandacht vragen, zoals het opstellen van cultuurhistorische waarde stellingen of gebiedsanalyses om ruimtelijk erfgoed een vanzelfsprekende plaats te geven in actuele opgaven.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Aanhaken bij de provincie als het gaat om het inventariseren van het erfgoed van de periode Post 65

Kwaliteit (toelichting)

Als het gaat om het inventariseren van het erfgoed van de periode Post 65 zijn wij afhankelijk van de provincie. Hierover zijn vanuit de provincie geen ontwikkelingen te melden.

Evalueren en actualiseren van de archeologische verwachting- en beleidskaart

Kwaliteit (toelichting)

De geactualiseerde archeologische verwachting- en beleidskaart is eind 2023 opgeleverd. Deze gaat mee in het proces van het Omgevingsplan.

Vaststellen van de kerkenvisie

Vaststellen van een kerkenvisie.

Kwaliteit (toelichting)

De Kerkenvisie is als 'Het Meppeler Kerkengesprek' aangeboden voor de raad van 21 december 2023. Deze is toen niet behandeld. Wel is er een 'Motie (Vreemd) - Van Kerkengesprek naar Kerkenvisie' aangenomen waarin het college verzocht wordt om op basis van het document 'Het Meppeler Kerkengesprek' een kerkenvisie op te stellen met kaders en uitgangspunten voor hoe er in de toekomst met geloofsgebouwen in de gemeente Meppel omgegaan kan worden in een ruimtelijke, sociale en cultuurhistorische context.



Voortzetten van het borgen van een zorgvuldige omgang met het erfgoed van stad en land en de cultuurhistorische kwaliteiten in het omgevingsplan.

Voortzetten van het borgen van een zorgvuldige omgang met het erfgoed van stad en land en de cultuurhistorische kwaliteiten in het omgevingsplan. Denk bijvoorbeeld aan bouwhistorische waarden van panden in de binnenstad van vóór 1850.

Kwaliteit (toelichting)

De vertaling van de cultuurhistorische inventarisaties en waardestellingen richting Omgevingsplan is gaande. Dit loopt mee in het traject Omgevingsplan.

Recreatie en toerisme

Wat willen we bereiken?

Meer (recreatief) bezoek en (meerdaags) verblijf in Meppel en meer kwaliteit van toeristische voorzieningen. Meer verbinding van stad en omgeving.

Het stimuleren van doorontwikkeling van de sector Toerisme en Recreatie.

- Blijvende aandacht voor de passantenhaven.
- Faciliteren van nieuwe overnachtingsmogelijkheden
- Met ondernemers, het Recreatieschap en Promotie Zuidwest Drenthe werken aan toeristische arrangementen voor de regio met als doel verbinding van stad en omgeving.
- Versteving van Meppel als toeristische bestemming.
- Betere bereikbaarheid van openbaar groen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Lobby en input voor het provincie brede traject voor promotie en marketing van Drenthe en de regio Zuidwest Drenthe

Kwaliteit (toelichting)



De gemeente Meppel is aangehaakt bij verschillende (regionale) overleggen en netwerkbijeenkomsten.

Met ondernemers en met steun van onder andere het Recreatieschap Zuidwest Drenthe en Marketing Drenthe werken aan toeristische arrangementen voor de regio

Kwaliteit (toelichting)

- Samen met het Recreatieschap en ondernemers hebben we het wandelknooppunt Meppel opgepakt en afgerond.
- In samenwerking met Zuidwest Drenthe en Marketing Drenthe wordt er regelmatig gewerkt aan de optimalisering van wandel- en fietsroutekaarten.
- We dragen financieel bij aan de verbinding tussen verschillende ondernemers in Zuidwest Drenthe.

Nieuwe samenwerking zoeken met Stichting Ondernemend Reestdal en Marketing Oost

Kwaliteit (toelichting)

Twee keer per jaar vindt er afstemming plaats en we houden elkaar op de hoogte. Hier worden ook de Recreatieschappen en Waterschappen bij betrokken.

Verlenging van de ondersteuning van Leader Zuidwest Drenthe aan de Leader Actiegroep

Kwaliteit (toelichting)

Er zijn afspraken gemaakt om een intentieverklaring te tekenen met 4 gemeenten in Zuidwest Drenthe. Het doel hiervan is om het gebied Zuidwest Drenthe als één toeristische bestemming te promoten.



Versterken groen-blauwe structuur van het platteland, leefbaarheid, toerisme en recreatie (LEADER)

Kwaliteit (toelichting)

Dit onderwerp wordt meegenomen in de nieuw te vormen Omgevingsvisie.

Wat willen we bereiken?

Professionalisering van evenementen

Evenementen zijn heel belangrijk voor Meppel. Een verdergaande professionalisering vormt de basis voor het mee kunnen gaan in ontwikkelingen rond landelijke wet- en regelgeving. Een belangrijk item hierbij is veiligheid.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Inzetten op grootse evenementen met een nationale en internationale uitstraling

Kwaliteit (toelichting)

We hebben ons in 2023 gefocust op controle, borging en adviseren van veiligheidsplannen van evenementen.

Organiseren van de ondersteuning voor evenementen (inclusief inzet voor veiligheid)

Kwaliteit (toelichting)

Dit doen we via Meppel Event Desk (MED). MED ondersteunt organisaties maar ook de gemeente hierbij. Ook vervult MED een brede (advies)rol richting gemeente op diverse onderwerpen. Tot en met 2024 is hiervoor budget beschikbaar.



Wat willen we bereiken?

We willen een duurzame circulaire gemeente zijn.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Bij evenementen gaan we samen met partners inzetten op het reduceren van afval bij evenementen. Naast reductie zijn ook recycling en een schone gemeente belangrijke doelen.

Kwaliteit (toelichting)

Bij evenementen is ingezet op het reduceren van afval, onder andere door het invoeren van een milieutoeslag.

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Kunst, cultuur, recreatie en toerisme					
Kunst en cultuur					
Lasten	1.448	1.481	1.495	1.424	71
Baten	-147	-148	-181	-205	24
Totaal Kunst en cultuur	1.301	1.333	1.314	1.219	95
Recreatie en toerisme					
Lasten	342	367	454	421	32
Baten	-15	0	0	0	0
Totaal Recreatie en toerisme	327	367	454	421	32
Schouwburg					
Lasten	1.744	1.950	2.058	2.207	-149
Baten	-622	-876	-876	-830	-46
Totaal Schouwburg	1.122	1.074	1.182	1.377	-195
Totaal Kunst, cultuur, recreatie en toerisme	2.750	2.774	2.950	3.018	-67
Saldo van baten en lasten	2.750	2.774	2.950	3.018	-67
Kunst, cultuur, recreatie en toerisme					
Kunst en cultuur					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Kunst en cultuur	0	0	0	0	0
Recreatie en toerisme					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Recreatie en toerisme	0	0	0	0	0
Schouwburg					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Schouwborg	0	0	0	0	0
Totaal Kunst, cultuur, recreatie en toerisme	0	0	0	0	0
Totaal reserve mutaties	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	2.750	2.774	2.950	3.018	-67

Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse Product	Afwijking	Incidenteel/ Structureel
Product 44 -Kunst en cultuur + erfgoed		
<i>Personeelslasten</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	-47	I
Besparing subsidie stichting CCM de Plataan	52	I
Bijdrage in kosten onderzoek Drukkerij Museum Meppel	-30	I
Lagere subsidielasten als gevolg van faissisement Scala.	68	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	53	I
Product 45 - Recreatie en toerisme		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	32	I
Product 48 - Schouwborg Ogterop		
<i>Zie paragraaf Schouwborg Ogterop</i>	-195	I
Saldo programma 6 - Kunst en cultuur, recreatie en toerisme	-67	
+ = voordeel / - = nadeel		

Toelichting



Schouwburg Ogterop

In 2023 is op het onderdeel voorstellingen een voordelig resultaat van € 106.000 geboekt. Dit voordeel is ingezet om de kosten als gevolg van liquidatie van de stichting Horeca Schouwburg Ogterop te vereffenen. Het afwickelen van de verplichtingen betrof o.a. regelingen met het personeel en kwijtschelding van een krediet en een lening (€ 216.000). Daarnaast is op het onderdeel exploitatie gebouw per saldo sprake van een nadeel van € 33.000. Onderdeel hiervan is kwijtschelding van openstaande huurpenningen (€ 61.000) van de stichting. Het opheffen van de stichting Horeca Schouwburg Ogterop is inmiddels in gang gezet. Het faciliteren van de noodzakelijke horeca-activiteiten in Schouwburg Ogterop is tijdelijk overgenomen door stichting De Meenthe. Zie ook de toelichting in de paragraaf Schouwburg Ogterop.

Investerings

Investeringsoverzicht 2023	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto-investering	Besteed t/m 2023	Ontvangen t/m 2023	Realisatie netto-investering	Restant netto-investering	Afsluiten
Programma 6 - Kunst en cultuur, recreatie en toerisme								
Ogterop								
Vervangingsinvesteringen betrokken in vernieuwbouw	585.000	-	585.000	-	-	-	585.000	Nee
Vorbereidingskrediet vernieuwbouw (2022 + 2023)	550.000	-	550.000	486.144	-	486.144	63.856	Nee
Vervanging ticketingsysteem schouwburg ogterop	25.000	-	25.000	13.915	-	13.915	11.085	Nee
Totaal Programma 6 - Kunst en cultuur, recreatie en toerisme	1.160.000	-	1.160.000	500.059	-	500.059	659.941	

Bij de behandeling van de programmabegroting 2024 is een investeringskrediet voor Vernieuwbouw Schouwburg Ogterop beschikbaar gesteld voor uitvoering in de jaren 2024 en verder.

Voor 2023 was een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld voor de vernieuwbouw. Dit voorbereidingskrediet en de uitgestelde vervangingsinvesteringen zijn betrokken in het totaalvoorstel voor de vernieuwbouw.

De vervanging van het ticketingsysteem is opgestart. Realisatie is voorzien in 2024.



Programma 7: Sport en bewegen

Wat valt onder dit programma?

Onder dit programma vallen alle activiteiten die te maken hebben met sport en bewegen, inclusief de verschillende sportvoorzieningen die onze gemeente rijk is.

Beleidskader

- Nationaal Sportakkoord 2018
- Landelijke Nota Gezondheidsbeleid 2020-2024
- De sport- en gezondheidsnota 'Actieplan Gezondheid, Bewegen en Sport 2020-2023'
- Lokaal Actieplan Sport en Bewegen Meppel 2020-2022 (lokaal sportakkoord)
- Beheerplan sportaccommodaties

Relaties met andere beleidsterreinen

Sport en bewegen brengt mensen bij elkaar en bevordert daarmee de lokale sociale samenhang en integratie van bevolkingsgroepen. Sport en bewegen is van belang voor een gezonde leefstijl en heeft een preventieve werking ter voorkoming van gezondheidsproblemen. Sport en bewegen hangt nauw samen met gezondheid, onderwijs, welzijn, vrijwilligerswerk, integratie en participatie, jeugd en evenementen. Er ligt een duidelijke relatie met verschillende thema's uit het Wmo-beleid. Sport en bewegen is essentieel in onze algemene voorziening.

Actieplan Gezondheid, Bewegen en Sport

Het Actieplan is het huidige lokale beleid voor de periode 2020-2023. Het Actieplan bevat de uitwerking van de beleidsrichting gezondheid, bewegen en sport met daarbij de financiële kaders.

Beheerplan sport

Het beheerplan sport is in 2021 vastgesteld door de gemeenteraad. Het vervolg is een beleidskader voor beheer, onderhoud en exploitatie van sportaccommodaties.

Algemeen

De gemeente Meppel is een sportieve gemeente met ruim 70 verenigingen die verspreid over Meppel en sportdorp Nijeveen zorgt voor een rijk verenigingsleven. Ook ongeorganiseerd sporten is een groot onderdeel van het Meppeler actieve leven. Veel om trots op te zijn, maar de gemeente Meppel en de betrokken sportverenigingen hebben als missie om sport, bewegen en gezondheid een nog groter onderdeel te laten zijn van het dagelijks leven van alle inwoners van Meppel, van jong tot oud.



Beheer en exploitatie sportaccommodaties

Wat willen we bereiken?

Het gebruik van sport- en beweegvoorzieningen moet zo laagdrempelig mogelijk zijn.

Dit helpt ons onze doelen op gebied van gezondheid, leefbaarheid, participatie en sociale samenhang te behalen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Investeren in binnen- en buitensportaccommodaties

In 2023 hebben we te maken met de geplande en noodzakelijke uitgaven voor onderhoud en vervanging van de kunstgrasvelden op Ezinge en de atletiekbaan om daar veilig te kunnen blijven sporten. Deze investeringen zijn noodzakelijk en kunnen niet worden uitgesteld. De noodzaak tot verduurzaming is mede door de stijgende energiekosten steeds urgenter geworden. We willen de verenigingen waar mogelijk ondersteunen in de vorm van advisering over verduurzamingsmogelijkheden. Daarnaast investeren we in 2023 in de vervanging van de verlichting op buitensportlocaties door ledverlichting. Hiermee worden de energiekosten voor de betreffende verenigingen aanzienlijk verlaagd.

Kwaliteit (toelichting)

De kunstgrasvelden en de atletiekbaan op sportpark Ezinge zijn in 2023 vernieuwd. Daarnaast is de verlichting rondom de velden waar mogelijk vervangen door ledverlichting en is het energieverbruik hiermee significant omlaag gebracht.

Opstellen van (sport)accommodatiebeleid

Eén van de speerpunten in 2023 is het opstellen van (sport)accommodatiebeleid. Hierbij integreren we de andere voor dit accommodatiebeleid relevante ontwikkelingen. De besluitvorming met betrekking tot de verstedelijkingsopgave is bijvoorbeeld bepalend voor waar we welke accommodaties kunnen vernieuwen, verplaatsen of samenvoegen. Het is daarmee bepalend voor het op te stellen accommodatiebeleid.

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 is, conform het raadsmemo, samen met een klankbordgroep vanuit de Meppeler sportwereld een start gemaakt met het op te stellen sportaccommodatiebeleid (Q2 2024).



Sport- en speldeelname

Wat willen we bereiken?

Het gebruik van sport- en beweegvoorzieningen moet zo laagdrempelig mogelijk zijn. Dit helpt ons onze doelen op gebied van gezondheid, leefbaarheid, participatie en sociale samenhang te behalen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Sportvisie

In 2022 hebben verenigingen, gebruikers van sportaccommodaties en andere belanghebbenden een gezamenlijke sportvisie opgesteld. Deze visie is niet kaderstellend, maar bevat breed gedragen uitgangspunten over hoe we de komende jaren willen samenwerken aan een aantal concrete vraagstukken.

Kwaliteit (toelichting)

De sportvisie is begin 2023 door de Meppler sportwereld aangeboden aan de gemeenteraad. Hierop is in 2023 samen met de Meppler sportwereld een uitvoeringsplan opgesteld dat in het eerste kwartaal van 2024 ter vaststelling wordt aangeboden aan het college. Het uitvoeringsplan gaat daarna ter informatie naar de gemeenteraad.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	2016	2020	2022	2023
Niet-sporters	%	50,3%	53,7%	45,9%	nog niet bekend

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

Ontleend aan: Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM.

Opgenomen zijn de uitkomsten van de verplichte beleidsindicatoren conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Sport en bewegen					
Sportaccommodaties					
Lasten	2.959	3.347	3.547	3.383	163
Baten	-1.540	-1.580	-1.580	-1.643	63
Totaal Sportaccommodaties	1.419	1.768	1.967	1.740	226
Spel- en sportdeelname					
Lasten	843	612	611	866	-255
Baten	-258	0	0	-470	470
Totaal Spel- en sportdeelname	584	612	611	396	215
Totaal Sport en bewegen	2.003	2.380	2.578	2.137	441
Saldo van baten en lasten	2.003	2.380	2.578	2.137	441
Sport en bewegen					
Sportaccommodaties					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Sportaccommodaties	0	0	0	0	0
Spel- en sportdeelname					
Onttrekkingen	-11	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Spel- en sportdeelname	-11	0	0	0	0
Totaal Sport en bewegen	-11	0	0	0	0
Totaal reserve mutaties	-11	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	1.992	2.380	2.578	2.137	441



Toelichting financiën

Bedragen x € 1.000		
Analyse		Incidenteel/
Product	Afwijking	Structureel
Product 46 - Beheer en exploitatie sportaccommodaties		
<i>Onderzoeken sportbeheerplan</i>	104	I
<i>Kapitaallasten</i>	22	I
Aanpassing omslagrente, zie toelichting onder algemene dekkingsmiddelen		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	100	I
Product 47 - Sport- en speldeelname		
Gezond en actief leven akkoord (GALA)	167	I/S
<i>Personeelslasten</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	36	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	12	I
Saldo programma 7 - Sport en bewegen	441	
+ = voordeel / - = nadeel		

Toelichting

Sportbeheerplan

De onderzoeken ten behoeve van het sportbeheerplan zijn voor een deel afgerond. Voorgesteld wordt om de resterende middelen via de budgetoverheveling beschikbaar te houden voor 2024, waarmee de besluitvorming ten aanzien van de toekomst van de sportaccommodaties kan worden voorbereid. Voor meer informatie wordt verwezen naar het memo budgetoverheveling die in december 2023 aan de gemeenteraad is verstrekt.

Gezond en actief leven akkoord

Voor de uitvoering van het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) krijgen we in de jaren 2023 t/m 2026 rijksmiddelen om de lokale preventieve gezondheidsaanpak te versterken en duurzaam te borgen. In de begroting was al rekening gehouden met een uitgave van € 172.000 voor het onderdeel Brede Regeling Combinatiefuncties. Dit betreft de inzet van buurtsportcoaches. De toerekenbare bijdrage vanuit de specifieke uitkering was niet begroot en leidt daarmee tot een positief effect binnen programma 7 Sport en Bewegen.

Meerkosten energie openbare zwembaden

Niet direct zichtbaar als financiële afwijking is de ontvangen specifieke uitkering voor de



meerkosten van energie voor openbare zwembaden. Een compensatie van € 265.000 is ontvangen van het ministerie van VWS die we via een subsidie hebben doorbetaald aan zwembad Hesselingen. De verstrekte subsidie leidt tot een toename van de lasten en de ontvangen bijdrage leidt tot een toename van de baten in het product sport- en speldeelname. Deze posten waren niet begroot. Per saldo is sprake van een budget neutrale afwijking.

Investerings

Investeringsoverzicht 2023	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto-investering	Besteed t/m 2023	Ontvangen t/m 2023	Realisatie netto-investering	Restant netto-investering	Afsluiten
Programma 7 - Sport en bewegen								
<u>Sportpark Ezinge</u>								
Vervanging toplaag atletiekbaan met middenterrein	518.000	80.000	438.000	524.478	59.261	465.217	-27.217	Ja
Vervanging toplaag kunstgrasvelden	1.545.000	271.000	1.274.000	1.132.194	124.214	1.007.980	266.020	Nee
Vervanging conventionele verlichting naar LED	425.000	125.000	300.000	309.626	-	309.626	-9.626	Nee
Hybride doelgebieden	24.000	4.000	20.000	23.656	2.584	21.072	-1.072	Ja
Vervanging sproeileiding	91.000	16.000	75.000	87.456	9.554	77.902	-2.902	Ja
<u>Sportpark Koedijkslanden</u>	32.100	5.600	26.500	27.618	-	27.618	-1.118	Ja
<u>Sportzaal Het Erf</u>	209.000	37.000	172.000	262.804	27.466	235.338	-63.338	Ja
<u>Gymzaal Prinses Marijkestraat</u>	60.000	10.000	50.000	-	-	-	50.000	Nee
<u>Sportzaal De Aanloop</u>	36.750	6.000	30.750	38.055	3.891	34.164	-3.414	Ja
Totaal Programma 7 - Sport en bewegen	2.940.850	554.600	2.386.250	2.405.887	226.970	2.178.917	207.333	

Toelichting

Sportpark Ezinge

De vervanging van de toplaag van de atletiekbaan, aanleg hybride doelgebieden en de vervanging van de sproeileiding is gerealiseerd in 2023. De vervanging van de kunstgrasvelden is in afrondende fase. Realisatie is voorzien in 2024.

De begrote bijdrage van derden op deze investeringen ziet op btw compensatie, die via een specifieke regeling wordt aangevraagd. De omvang van de uitkering is afhankelijk van het



landelijke beroep op deze regeling. De toegekende uitkering 2023 is lager dan begroot. Bij de eindafrekening wordt beoordeeld of recht is op aanvullende uitkering. Bij de toerekening van de opbrengsten is hier nog geen rekening mee gehouden.

Het grootste deel van de omvorming naar ledverlichting is gerealiseerd. Het laatste deel wordt in 2024 uitgevoerd. Met de vereniging zijn afspraken gemaakt over de gekoppelde BOSA subsidie voor deze investering.

Sportpark Koedijkslanden

Op sportpark Koedijkslanden is de ledverlichting op de soft- en honkbalvelden aangepast aan de naar de gestelde eisen van de KNBSB.

Sportzaal Het Erf

In sportzaal Het Erf is de sportvloer inclusief belijning vervangen en is een nieuwe verwarmingsinstallatie (gasloos) aangelegd. De daadwerkelijke uitgaven waren hoger dan begroot. Belangrijkste oorzaak is de prijsstijging voor installatiewerkzaamheden. Voor de aangelegde verwarmingsinstallatie is een duurzaamheidssubsidie toegekend.

Gymzaal Prinses Marijkestraat

De geplande vervanging van de vloer en vloerverwarming van de gymzaal is uitgesteld in afwachting van verdere planvorming ten aanzien van de sportlocaties.

Sportzaak De Aanloop

De toplaag en de belijning van sportzaal De Aanloop is vervangen.

Programma 8: Ontwikkeling openbare ruimte

[Wat valt er onder dit programma?](#)

Het programma 'Ontwikkeling openbare ruimte' gaat over de gemeentelijke taken en rollen rond ruimtelijke ontwikkelingen.

Beleidskader

- Samen bouwen aan kwaliteit, visie op de fysieke leefomgeving (2021)
- Gebiedsvisies, stedenbouwkundige visies, bestemmingsplannen en beeldkwaliteitsplannen
- Uitvoeringsprogramma Gemeentelijk Verkeer en VervoersPlan (GVVP) 2021-2024
- Beleidsnota 'Meppeler Erfgoed NU' (2021)
- Kwaliteitsmanifest 2021

Relatie met andere beleidsterreinen

Het ruimtelijk beleid werkt door in veel andere beleidsterreinen. Maatschappelijke ontwikkelingen, duurzaamheidsvraagstukken en economische activiteiten vragen om een



ruimtelijke inpassing of kunnen juist een katalysator zijn voor de leefbaarheid in een wijk of buurt.

Algemene doelstelling

Een prettige woon- en werkomgeving creëren voor onze bewoners, bedrijven en bezoekers.

Ontwikkeling van de openbare ruimte

Wat willen we bereiken?

Groeiend kwaliteit toevoegen

In Meppel willen we een bijdrage leveren aan de landelijke en regionale verstedelijkingsopgave. In het coalitieakkoord is dit als een van de pijlers genoemd. We hanteren het motto 'Groeiend kwaliteit toevoegen', zoals verwoord in 'Samen bouwen aan kwaliteit'. Niet groeien om het groeien, maar groeien om een leefbare gemeente te blijven met voldoende voorzieningen voor haar inwoners om prettig te wonen, werken en recreëren. Meer inwoners en arbeidsplaatsen helpen bij het in stand houden van de voorzieningen zoals Ogterop en een levendige binnenstad. Ook willen we met de groei en ontwikkeling invulling geven aan de opgaven voor bijvoorbeeld klimaat en energie, mobiliteit en gezondheid.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Verstedelijkingsopgave

We werken aan de ontwikkeling, uitwerking en realisatie van de verstedelijkingsopgave. Daarbij schakelen we tussen het realiseren van de complexe (transitie)opgaven voor de langere termijn en versnelling van de woningbouw op korte termijn. Samen met onze partners in de Regio Zwolle formuleren wij gezamenlijke ambities en uitgangspunten die ons moeten helpen de juiste keuzes te maken. De uitwerking en realisatie van de verstedelijkingsopgave vraagt om extra middelen voor onderzoek en ambtelijke capaciteit.

Groei moet bijdragen aan behoud en verbetering van onze voorzieningen, zoals het onderwijs, Ogterop en onze binnenstad. Daarnaast moet het aanbod aan werk meegroeien met de beroepsbevolking.

Diverse ontwikkelingen op het gebied van wonen, bedrijvigheid en maatschappelijke voorzieningen wegen we daarom in samenhang af.

Kwaliteit (toelichting)



De verstedelijkingsopgave van de Regio Zwolle is omarmd door de gemeente en wordt verder uitgewerkt in de het NOVEX-bod van de regio. Daarnaast landen de principes van deze strategie in de omgevingsvisie.

Groeien in balans

Verplaatst naar de verstedelijkingsopgave

Kwaliteit (toelichting)

Verwerkt bij de verstedelijkingsopgave

Versnellen woningbouw

Versnelling en uitbreiding van de woningbouw in Nieuwveense Landen en Noordpoort kan op korte termijn lucht geven op de lokale woningmarkt en draagt zo direct bij aan onze verstedelijkingsopgave.

Om dit mogelijk te maken heeft het rijk € 28,4 miljoen toegezegd aan de gemeente Meppel om de infrastructuur in en rondom deze projecten te verbeteren en toekomstbestendig te maken. Ook is voor Noordpoort de 'Woningbouwimpuls (WBI)' aangevraagd, een subsidie voor de onrendabele top voor de herontwikkeling van dit gebied. Dit alles om sneller en meer woningen te kunnen bouwen.

Kwaliteit (toelichting)

2023 was een goed jaar voor de woningbouw in Meppel! Voorbeelden hiervan zijn de uitbreidingswijken Nieuwveense Landen en Danninge Erve waar flink is gebouwd, aan de Knopperslaan is een sociaal woningbouwcomplex van Actium verrezen, Cosis heeft bij het oude postkantoor aan het Zuideinde 32 zorgwoningen gerealiseerd en op verschillende locaties in de aanloopstraten zijn winkels "verkleurd" naar nieuwe woningen.

Door het Rijk zijn er Start Bouw impuls gelden beschikbaar gesteld voor de voormalige KPN-locatie, dit levert ruim 9 ton op om de woningbouw in Meppel te versnellen.



Ontwikkeling Nieuwveense Landen

In Nieuwveense Landen wordt in samenwerking met projectontwikkelaars gewerkt aan de ontwikkeling van verschillende deelgebieden. We maken plannen om verschillende deelgebieden gelijktijdig te kunnen ontwikkelen, zodat een versnelling van de woningbouw kan plaatsvinden. Daarbij is het uitgangspunt dat een gevarieerd woningaanbod wordt gerealiseerd. In 2023 wordt gestart met woningbouw aan de oostkant van het plangebied (langs de Steenwijkerstraatweg, nabij de Kalkovens). Daarnaast wordt gewerkt aan de ontwikkeling van deelgebieden rondom de Nijeveenseweg.

Kwaliteit (toelichting)

In Nieuwveense Landen zijn 120 woningen opgeleverd, waarvan 78 betaalbaar. Er is gestart met de bouw van 114 woningen, waarvan 78 betaalbaar. Dit betreft zowel koop- als huurwoningen. Samen met projectontwikkelaars is gewerkt aan de planvorming voor nieuw te ontwikkelen deelgebieden waarmee verschillende doelgroepen op de woningmarkt kunnen worden bediend. Daarnaast is een samenwerkingsovereenkomst tot stand gekomen met een eerste groep toekomstige bewoners die op basis van Collectief Particulier Opdrachtgeverschap 42 woningen gaan realiseren in het deelgebied Boshoven, gelegen in het oostelijk deel van Nieuwveense Landen. Het westelijk deel van de nieuwe ontsluitingsweg is in gebruik genomen.

Daarnaast is er overeenstemming met de provincie bereikt over de uitvoering van de aansluiting van de oostelijke ontsluitingsweg op de provinciale weg. Hiervoor gaat de provincie een turbotonde aanleggen. Gelijktijdig gaat de provincie een fietstunnel realiseren ter hoogte van de watertoren. Hier verdwijnt de rotonde. Dit heeft ook raakvlakken met de stadsentree in project Noordpoort.

Ontwikkeling Kop van Noordpoort

Voor de gemeentelijke grond en de gronden van de Scheepswerf wordt ingezet op één integrale ruimtelijke ontwikkeling. Dit gebied kan op korte termijn een bijdrage leveren aan de versnelling van de woningbouw.

Kwaliteit (toelichting)

Het rijk heeft de woningbouw-impuls toegekend aan het project Noordpoort. Hiermee is het mogelijk om het gebied verder te transformeren. Hiervoor zijn verschillende stappen gezet, zoals het laten vaststellen van een Nota van uitgangspunten voor het nieuwe



omgevingsplan. Daarnaast is het ontwerp van de stadsentree vormgegeven. Om de infrastructuur te kunnen aanleggen in het gebied zijn diverse panden en gronden verworven door de gemeente.

Ontwikkeling Stationsgebied

In en rond het stationsgebied komen allerlei opgaven samen rondom werken, onderwijs, duurzame bereikbaarheid, infrastructuur, sport, voorzieningen en wonen. Dit vraagt om een integrale benadering van dit hele gebied. Binnen de Regio Zwolle is geconstateerd dat er vergelijkbare opgaven liggen in meerdere stationsgebieden in onze regio. Wij volgen de lokale en regionale ontwikkelingen actief en waar zich kansen voordoen, die passen binnen ons toekomstbeeld, willen wij deze helpen benutten.

Kwaliteit (toelichting)

Meppel neemt deel aan het programma karakteristieke stationsgebieden in de Regio Zwolle. Dit is één van de vijf NOVEX-programma's die zijn ontstaan vanuit de Regionale Verstedelijkingsstrategie. Deze samenwerking met zes gemeenten, twee provincies en het Rijk maakt het mogelijk van elkaar te leren en samen specifieke kennis in te huren. Met behulp hiervan gaan we een strategie opstellen om het stationsgebied van Meppel toekomstbestendig te ontwikkelen.

Wat willen we bereiken?

Onze organisatie en samenleving voorbereiden op de invoering van de Omgevingswet.

Op 1 januari 2023 treedt naar verwachting de Omgevingswet in werking. Vanaf dan wordt de wet in de praktijk toegepast. Ook na 1 januari 2023 is nog veel werk aan de winkel en kunnen zogenoemde kinderziekten niet worden uitgesloten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen

De Wet Kwaliteitsborging (Wkb) treedt per 1 januari 2023 in werking. Taken die de gemeente voorheen deed voor toezicht voor bepaalde onderdelen van de bouw, komen nu bij de markt te liggen. De gemeente krijgt er andere taken bij op het gebied van het bijhouden van administratie voor de onderdelen die in de markt komen te liggen. De gemeente blijft het bevoegd gezag. Om de taken goed te kunnen uitvoeren, heeft het inzet op de



administratieve taken en voldoende capaciteit op het houden van toezicht. De capaciteit van toezicht staat al een aantal jaren onder druk, waarvoor nu voor een periode van 1 jaar extra inzet wordt gepleegd. Binnen dit jaar onderzoeken we hoe het werk zich ontwikkeld onder de Wkb en wat dit vraagt voor de komende jaren.

Wij verhogen de bezetting voor 2023 met 2 fte. Hiermee kunnen wij zorgdragen voor voldoende bezetting om toezicht te houden op de bouw, gezien de ambitie zoals geuit in het coalitieakkoord om veel woonruimte te realiseren. Maar ook om toezicht te houden op bestaande bouw en het erfgoed dat Meppel rijk is.

Kwaliteit (toelichting)

De Wet Kwaliteitsborging (Wkb) is in 2023 nog niet in werking getreden. Inwerkingtreding is wel gekoppeld gebleven aan de invoering van de Omgevingswet per 1 januari 2024. In 2023 hebben we Wkb beleid vastgesteld om spelregels te hebben voor de verschuiving van de bouwtechnische toets bij vergunningverlening en bouwtoezicht naar handhaving. In 2022 en 2023 hebben we proefprojecten voor de Wkb gedaan om ervaring op te doen.

Invoering Omgevingswet

Het jaar 2023 staat in het teken van evalueren en aanpassen. Het nieuwe stelsel voor het omgevingsrecht en het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) worden ook na inwerkingtreding verder ontwikkeld en gemonitord. Daarnaast vraagt de benodigde gedragsverandering, zowel binnen de organisatie als het werkveld, om extra aandacht om de doelen van de wet te halen en de beoogde veranderingen door te voeren. Verder zijn twee instrumenten van de Omgevingswet: de omgevingsvisie en het omgevingsplan nog volop in ontwikkeling in 2023.

Kwaliteit (toelichting)

De Omgevingswet is in 2023 nog niet in werking getreden. Het jaar 2023 heeft daarom in het teken gestaan van het verder voorbereiden op de daadwerkelijke invoering per 1 januari 2024. Zo hebben we de software voor de aansluiting met het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) ingericht, getest en gereed gezet voor invoering. Werkprocessen zijn aangepast en gedeeltelijk opnieuw ingericht. De Legesverordening is aangepast vanwege de Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb). Voor de omgevingsvisie en het omgevingsplan, twee belangrijke instrumenten onder de Omgevingswet, hebben we stappen gezet.



Wat willen we bereiken?

Ontwikkelen in samenhang en met kwaliteit.

De Omgevingswet introduceert een aantal integrale kerninstrumenten. De omgevingsvisie, tezamen met de omgevingsprogramma's, vervangt ons huidig sectoraal beleid op de fysieke leefomgeving. Alle regelgeving voor het fysiek domein komt samen in één omgevingsplan.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Omgevingsplan

In 2023 hebben we een leidraad omgevingsplan voor het opstellen en doorlopen van een procedure van een wijziging van het omgevingsplan. Na inwerkingtreding van de Omgevingswet gebeuren wijzigingen van het omgevingsplan (en de voorbereiding daar op) volgens deze leidraad. In 2029 moet de gemeente één omgevingsplan hebben voor het gehele grondgebied van de gemeente, die voldoet aan de vereisten van de Omgevingswet. In 2023 kan de gemeenteraad de eerste wijziging van het omgevingsplan voor het deelgebied Binnenstad en Centruschil vaststellen en beginnen we met de voorbereiding van de volgende wijzigingen voor andere deelgebieden.

Kwaliteit (toelichting)

De Leidraad voor het wijzigen van het omgevingsplan gemeente Meppel is vastgesteld. Na inwerkingtreding van de Omgevingswet gebeuren wijzigingen van het omgevingsplan (en de voorbereiding daarop) volgens deze leidraad. We hebben een nadere uitwerking van het plan van aanpak om te komen tot één omgevingsplan in 2032 vastgesteld. Voor de eerste gebiedsgerichte wijziging van het omgevingsplan voor deelgebied Binnenstad en Centruschil zetten we in 2023 de eerste grote stap: het voorontwerp lag ter inzage. We ervaren het leer- en wordingsproces van dit nieuwe instrument onder de Omgevingswet.

Omgevingsprogramma's

In de omgevingsvisie wegen we af welke omgevingsprogramma's we als uitwerking gewenst zien. Dat kan themagericht. Denk aan wonen, verkeer, duurzaamheid of gebiedsgericht. Zo werken we voor Noord IV al aan een gebiedsgericht omgevingsprogramma, als ruimtelijk kader voor de gebiedsontwikkeling.



Kwaliteit (toelichting)

In 2023 hebben we verder ervaring opgedaan met het instrument omgevingsprogramma onder de Omgevingswet. Het Warmteplan Berggierslanden (thematisch en gebiedsgericht omgevingsprogramma) is vastgesteld. De structuurvisie Noord IV (gebiedsgericht omgevingsprogramma) is vastgesteld. Vanuit het Riolerings- en Waterprogramma (thematisch omgevingsprogramma, vastgesteld eind 2022) is een start gemaakt met het ontwikkelen van bouwstenen riolering en water voor het omgevingsplan.

Omgevingsvisie Meppel

In 2023 werken we toe naar vaststelling in de gemeenteraad van een omgevingsvisie voor de gemeente Meppel. In de omgevingsvisie bepalen we ambities, doelstellingen en opgaven in samenhang. Parallel aan de omgevingsvisie onderzoeken we door middel van een effectrapportage de milieu- en omgevingseffecten van verschillende scenario's voor de toekomst van Meppel. De scenario's in de effectrapportage helpen ons bij de afwegingen en keuzes die we uiteindelijk maken in de omgevingsvisie.

Kwaliteit (toelichting)

We bepaalden voor de omgevingsvisie de ambities, doelstellingen en opgaven. Parallel hebben we verschillende participatierondes gehad en onderzochten we de milieu- en omgevingseffecten van verschillende scenario's voor de toekomst van de gemeente Meppel. Dit heeft geleid tot een toekomstbeeld voor de gemeente Meppel. Kwaliteit en zorgvuldigheid staan voorop.

Wat willen we bereiken?

Een passend woningaanbod voor verschillende doelgroepen.

Naast de strategie voor verstedelijking voor de middellange termijn, geven we op korte termijn met diverse lopende woningbouwprojecten al invulling aan de woonopgave.



Wat hebben we daarvoor gedaan?

Inbreidingslocaties

Het realiseren van woningbouw op inbreidingslocaties is vaak een complex en daarmee langdurig proces.

In 2023 verwachten wij dat bij een aantal grote projecten belangrijke stappen worden gezet. Na afronding van de laatste bouwwerkzaamheden op het Vledder zal in 2023 het openbaar gebied definitief worden ingericht. Op de MULO-locatie worden 75 sociale huurappartementen gebouwd, met aandacht voor de verkeerssituatie. Voor de URZO-locatie en de voormalige LTS aan de Randweg worden de planologische procedures in afgerond. Daarna kan de ontwikkelaar een omgevingsvergunning aanvragen.

Kwaliteit (toelichting)

Voor de LTS en de URZO-locatie zijn de bestemmingsplannen vastgesteld. De MULO-locatie is begin 2024 opgeleverd. Op het Vledder zijn de bouwwerkzaamheden afgerond. De openbare ruimte is grotendeels opgeleverd.

Sociale woningbouw

De gemeente heeft een locatieatlas-overleg met de woningcorporaties ingevoerd. Dit met als doel voor de komende jaren voldoende geschikte locaties voor de bouw van sociale huurwoningen beschikbaar te krijgen. Basis voor het maken van nieuwe, meerjarige prestatieafspraken 2023-2027 zijn het woningmarktonderzoek Meppel, de Nationale Woon- en Bouwagenda en de bouwstenennotitie wonen ten behoeve van de omgevingsvisie. In deze meerjarige prestatieafspraken worden ook afspraken gemaakt over versnelling van verduurzaming van de voorraad sociale huurwoningen.

Kwaliteit (toelichting)

We zijn structureel in overleg met de woningcorporaties om de voorraad sociale woningbouw in Meppel te vergroten. Naast de woningbouwplannen die nu al lopen, zowel in Nieuwveense Landen als in de bestaande stad of dorp, zijn we in 2023 met de woningcorporaties het "locatieatlasoverleg" opgestart, waarbij we samen zoeken naar mogelijke nieuwe locaties voor sociale woningbouw.



Stimuleren bijzondere woonvormen

De gemeente stimuleert het realiseren van bijzondere woonvormen, zoals een Knarrenhof, Collectief Particulier Opdrachtgeverschap en Flexwonen.

Kwaliteit (toelichting)

Er is een eerste overeenkomst aangegaan voor een Collectief Particulier Opdrachtgeverschap in Nieuwveense Landen. Daarnaast zijn er gesprekken gestart voor 3 andere initiatieven.

We zijn in gesprek met een initiatief in het buitengebied van Nijeveen voor de realisatie van een flex-woonvorm. Het betreft hier het tijdelijk huisvesten van aandachtsgroepen.

Uitbreidingslocaties

In onze gemeente zijn twee grote uitbreidingslocaties. In Nieuwveense Landen willen we, zoals hierboven toegelicht, de woningbouw versnellen. Daarnaast wordt in Nijeveen de woonwijk Danninge Erve Zuid ontwikkeld. In fase 2 van dit project zijn alle kavels verkocht. Voor de derde en laatste fase wordt een nieuwe verkaveling gemaakt die beter aansluit op de actuele wensen uit het dorp en overeenkomstig is met het woningmarktonderzoek uit 2021. De invloed van de nieuwe verkaveling wordt verwerkt in een herziening van de grondexploitatie (GREX). Daarbij is het uitgangspunt om zoveel als mogelijk aan te sluiten bij het geraamde resultaat.

Kwaliteit (toelichting)

In Danninge Erve zijn in 2023 26 woningen opgeleverd, 9 stuk rijenwoningen, 4 stuks 2 onder 1 kap en 13 vrijstaande woningen. Het zuidelijke deel van De Ryge is definitief ingericht. De speeltuin aan De Diek is gerealiseerd. En de voet- en fietspaden tussen De Vorel en Weidelint zijn aangelegd.

Kwaliteitsbeheer ruimte(bouwen en milieu)

Wat willen we bereiken?

Ontwikkelingen in Meppel vanuit een kwalitatief en integraal kader oppakken.



Wat hebben we daarvoor gedaan?

Nijeveense Grift

Door de ontwikkeling van Nieuwveense Landen en Noordpoort, herontwikkeling van de watertoren en de reconstructie van de N375, doet zich nu de kans voor om de zichtbaarheid van de Nijeveense Grift nabij de watertoren te verbeteren. De ruimtelijke kwaliteit en de cultuurhistorische waarde kunnen hierdoor worden verbeterd. Het zichtbaar maken van de Nijeveense Grift kan worden gecombineerd met aanpassingen die nodig zijn om de huidige inlaatfunctie (toevoer van water vanuit de Drentse Hoofdvaart) van de Grift te verplaatsen. De benodigde middelen zijn opgenomen in het investeringsplan. Start van de uitvoering van de werkzaamheden kan waarschijnlijk plaatsvinden vanaf eind 2023. Op dat moment is een nieuwe waterinlaat nabij de Paradijssluis gereed.

Kwaliteit (toelichting)

Er is overeenstemming bereikt met de eigenaren van de watertoren over het opengraven van de Grift.

Noordpoort

In 2020 is voor het Transformatiegebied Noordpoort een vernieuwend bestemmingsplan vastgesteld. Hiermee ligt er een (flexibel) kwaliteitskader om transformatie in het gebied mogelijk maken. Er wordt gewerkt in gebiedsteams en in de geest van de toekomstige Omgevingswet. In het bestemmingsplan is een planologische reservering opgenomen voor een nieuwe, noordelijke stadsentree voor Meppel.

Met de rijksbijdrage voor de infrastructuur en mogelijke subsidiemiddelen voor een woningbouwimpuls (WBI) zal het project in een stroomversnelling komen.

In 2023 zijn wij van plan de technische voorbereiding van de infrastructurele projecten en de ontwikkeling van woningbouw op te pakken. Besluitvorming hierover vindt plaats via een separaat voorstel. Noordpoort zal een belangrijke bijdrage gaan leveren aan de verstedelijking van Meppel. Stoer, stedelijk wonen kan straks in Noordpoort. De gemeente zet hiernaast in op stimulering van grootschaliger initiatieven in het gebied, ook op terreinen die niet in eigendom van de gemeente zijn. Dit om de transformatie naar woningbouw in deze gebieden te versnellen.

Kwaliteit (toelichting)

Via de PPN en de begroting zijn de budgetten voor de herontwikkeling van Noordpoort beschikbaar gesteld. Daarnaast heeft de gemeenteraad de Nota van uitgangspunten



vastgesteld voor een nieuwe omgevingsplan. Hiermee wordt de volgende stap gezet in de transformatie van het gebied. Het Rijk heeft de gelden beschikbaar gesteld voor de specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur. Hiermee zijn de gelden voor de nieuwe stadsentree met bijbehorende brug binnen. De stadsentree en brug zijn verder uitgewerkt tot een ontwerp.

Daarnaast is er overeenstemming met de provincie bereikt over de uitvoering van de aansluiting van de stadsentree op de provinciale weg. Hiervoor gaat de provincie een turborotonde aanleggen. Gelijktijdig gaat de provincie een fietstunnel realiseren ter hoogte van de watertoren. Hier verdwijnt de rotonde. Dit heeft ook raakvlakken met de infrastructuur voor Nieuwveense Landen

Wijkaanpak Oosterboer

De wijkaanpak gaat in 2023 het tweede jaar in als experiment voor een nieuwe manier van werken. We zetten in op samenwerking aan sociale, duurzame en fysieke opgaven met maatschappelijke partijen in de wijk. We onderzoeken in de wijkaanpak hoe we met partijen deze samenwerking vormgeven. Vanuit de gemeente ligt in 2023 de inhoudelijke focus op het maken van het wijkuitvoeringsplan Warmte, de aanpak van de parkeerproblematiek en vervolgen van de buurtgerichte aanpak. Vanuit de samenwerking kunnen nieuwe activiteiten ontstaan. Lessen uit de wijkaanpak brengen we in bij de doorontwikkeling van wijk- en dorpsgericht werken (zie programma 3). Eind 2023 willen we met de raad en de betrokken partijen de ervaringen van de wijkaanpak delen en bepalen we het vervolg.

Kwaliteit (toelichting)

Is onderdeel geworden van Wijk en dorpsgericht werken. Daarin is het volgende opgenomen:

Zo werken we in de Oosterboer op deze manier onder andere aan:

- Parkeerproblematiek, in buurtgesprekken verkennen we samen met bewoners oplossingen en organiseren de uitvoering
- Groene Hart, wij voeren het plan uit, met meedoen van bewoners (t/m voorjaar 2024)
- Herstelplan Zwarte Pad, wordt opgesteld in overleg met wijkplatform en aanwonenden
- Wij ondersteunen diverse bewonersinitiatieven.



Wat willen we bereiken?

Optimaliseren van de bereikbaarheid.

Uitvoering geven aan de onderzoeken en beheersmaatregelen beschreven in het Uitvoeringsprogramma GVVP 2021-2024.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Actieplan fietsroutes opstellen

In 2023 gaan wij in beeld brengen wat de hoofdfietsroutes door Meppel en belangrijkste fietsroutes naar de scholen zijn. Op deze routes gaan wij kijken naar de doorstroming en verkeersveiligheid en de knelpunten in beeld brengen. Het eindrapport en uitvoeringsplan zullen wij voorleggen aan de raad.

Kwaliteit (toelichting)

Actieplan Fiets! Is de uitvoeringsagenda van het de 2013 vastgestelde Nota Fiets voor de periode 2024-2029. Het plan voorziet in een uitvoeringsagenda om hiermee het fietsnetwerk in de gemeente Meppel te verbeteren en bevat naast actiepunten op het gebied van onveilige situaties ook acties op het gebied van het verbeteren van bestaande fietspaden, het aanbrengen van verlichting en de verbetering van de inrichting van fietspaden. Het plan is in januari 2024 voorgelegd aan de raad.

Doorvertaling verkeersmodel voor nieuwe ontwikkelingen

Op basis van ons nieuwe verkeersmodel gaan wij voor nieuwe ontwikkelingen zoals Noordpoort en Noord III en IV berekenen of de huidige wegen de groei aan verkeer door deze ontwikkelingen nog aankunnen of dat het nodig is om de capaciteit van wegen uit te breiden.

Kwaliteit (toelichting)

Er is opdracht gegeven aan een adviesbureau om het verkeersmodel verder uit te werken. Deze uitwerking zal in 2024 uitgevoerd worden.



Nieuwe fietsontsluiting bedrijventerrein Noord

De huidige toegang van bedrijventerrein Noord per fiets vanaf de Ruinerwoldse weg is qua doorstroming en veiligheid verre van optimaal. Om dit te verbeteren wordt in 2023 een nieuw vrijliggend fietspad aangelegd tussen de Ruinerwoldseweg en het bedrijventerrein Noord. Dit gaat achter de drukkerij langs en sluit ter hoogte van de Rabroekenweg aan op de Eekhorstweg.

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 is zijn de voorbereidingen afgerond voor de aanleg dit vrijliggende fietspad zodat wij begin 2024 kunnen starten met de realisatie van het fietspad zodat fietsers veiliger vanaf de Ruinerwoldseweg richting industrieterrein Noord en v.v. kunnen fietsen.

Onderzoek verkeersveiligheid aansluitingen Handelsweg

De aansluitingen op de Handelsweg worden binnen de route Meppel Zuid-binnenstad als knelpunten gezien. In 2023 gaan wij onderzoeken hoe wij de verkeersveiligheid kunnen verbeteren.

Kwaliteit (toelichting)

De aansluitingen op de Handelweg, Industrieweg en Europalaan worden als onveilig ervaren. In dat kader hebben we in 2023 de oversteek voor fietsers over de Europalaan thv. Hesselingen voorzien een van extra middeneiland om zo een fietsveilige oversteek te creëren. De overige aandachtspunten worden verwerkt in het nieuw op te stellen verkeerscirculatieplan dat in 2024 verder wordt uitgewerkt.

Opstellen gemeentelijk plan verkeersveiligheid

Om na 2023 aanspraak te kunnen maken op subsidies voor verkeersveiligheid moet elke gemeente een eigen doorvertaling hebben gemaakt van het provinciaal Strategisch Plan Verkeersveiligheid (SPV). Op basis van dit plan, waarin de verkeersveiligheidsknelpunten in de gemeente worden beschreven, zal aanspraak gemaakt kunnen worden op de door het rijk beschikbaar gestelde SPV subsidie. Het maken van dit plan zal deels gefinancierd worden door de provincie.

Dit plan wordt in 2023 opgesteld en zal begin 2024 worden voorgelegd aan de raad.



Kwaliteit (toelichting)

Het Strategisch Plan Verkeersveiligheid zal in kader van de Omgevingswet ondergebracht worden Omgevingsprogramma Verkeer. Dit wordt in 2024 nader opgepakt in afstemming met de Provincie Drenthe. Dit heeft niet direct gevolgen voor de subsidies voor 2024.

Verbetermaatregelen doorstroming en parkeren bij scholen

Om de verkeersveiligheid rond de scholen te verbeteren wordt onderzocht of de doorstroming bij de Kiss&Ride stroken, de veiligheid van de fietsroutes en het parkeren bij scholen geoptimaliseerd kunnen worden. Dit thema uit het uitvoeringsprogramma GVVP sluit goed aan bij het huidige coalitieakkoord, waarin als specifiek aandachtspunt de veilige fietsroutes naar scholen en het goed gebruik van Kiss&Ride zijn benoemd. Jaarlijks doen wij dit onderzoek bij één van de scholen in de gemeente Meppel, in 2023 de Beatrixschool. Ook kwam in overleggen die wij met De Wel in Nijeveen hebben gehad naar voren dat het wenselijk is om iets te gaan doen aan de verkeerssituatie en parkeervoorzieningen bij de school. In 2023 gaan wij in samenspraak met De Wel fysieke maatregelen nemen om deze te verbeteren.

Kleine maatregelen en aanpassingen worden direct vanuit het uitvoeringsprogramma GVVP gerealiseerd. Indien grotere maatregelen wenselijk zijn dan wordt hier apart een voorstel voor gedaan.

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 hebben wij in samenspraak met de buurt en Kindcentrum CBS Beatrix de doorstroming ter hoogte van de school verbeterd. Wij hebben eenrichtingverkeer ingevoerd en de inrichting van de weg ter hoogte van de school verbeterd zodat het halen en brengen van kinderen veiliger kan plaatsvinden.

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Ontwikkeling openbare ruimte					
Ontwikkeling openbare ruimte					
Lasten	1.760	1.765	2.284	2.418	-133
Baten	-230	-15	-15	-100	85
Totaal Ontwikkeling openbare ruimte	1.530	1.749	2.269	2.317	-48
Zorg kwaliteit niet-openbare ruimte					
Lasten	741	1.126	1.187	1.158	29
Baten	-1.766	-866	-1.316	-1.355	39
Totaal Zorg kwaliteit niet-openbare ruimte	-1.024	260	-129	-197	67
Totaal Ontwikkeling openbare ruimte	506	2.009	2.139	2.120	19
Saldo van baten en lasten	506	2.009	2.139	2.120	19
Ontwikkeling openbare ruimte					
Ontwikkeling openbare ruimte					
Onttrekkingen	-156	-155	-335	-335	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Ontwikkeling openbare ruimte	-156	-155	-335	-335	0
Zorg kwaliteit niet-openbare ruimte					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Zorg kwaliteit	0	0	0	0	0



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
niet-openbare ruimte					
Totaal	-156	-155	-335	-335	0
Ontwikkeling openbare ruimte					
Totaal	-156	-155	-335	-335	0
reserve mutaties					
Gerealiseerd resultaat	350	1.854	1.804	1.785	19

Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Afwijking	Incidenteel/ Structureel
Product		
Product 49 - Ontwikkeling van de openbare ruimte		
Planvorming transformatiegebied Noordpoort	-118	I
Vorbereiding en subsidieaanvraag stadsentree	-209	I
Verstedelijkingsopgave	203	I
Themapark	-63	I
Voordeel uit niet geraamde exploitatiebijdragen	45	I
Hogere opbrengst leges principeverzoeken	41	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	53	I
Product 50 - Kwaliteitsbeheer ruimte (bouwen en milieu)		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	67	I
Saldo programma 8 - Ontwikkeling openbare ruimte		19
+ = voordeel / - = nadeel		

Toelichting

Ontwikkeling transformatiegebied Noordpoort en stadsentree

In 2022 is een subsidie woningbouwimpuls (WBI) ontvangen voor een bedrag van € 5,8



miljoen. Deze subsidie is bestemd voor de versnelling van de woningbouwopgave in Noordpoort. In 2023 heeft inzet plaatsgevonden voor nadere uitwerking van het plangebied. Een nota van uitgangspunten voor de verdere ontwikkeling is vastgesteld in de gemeenteraad van 21 december 2023. In 2024 wordt gewerkt aan verdere planvorming en besluitvorming.

Gekoppeld aan de woningbouwopgave is in 2022 eveneens door het Rijk een subsidie toegezegd (mobiliteitsgelden) voor de realisatie van de stadsentree. In 2023 heeft inzet plaatsgevonden voor de formele subsidieaanvraag. In december 2023 is de definitieve subsidiebeschikking ontvangen voor een bedrag van € 29,7 mln (inclusief BTW). In aanloop naar de realisatie van de stadsentree is in 2023 gestart met een verwervingsstrategie voor de benodigde gronden.

Dekking voor de uitgaven op deze onderdelen is gevonden door inzet van een deel van de verstedelijkingsgelden. Daarnaast is bij de provincie ter dekking van de gemaakte kosten een beroep gedaan op de subsidieregeling 'Inzet personele capaciteit versnelling woningbouwprojecten'. De subsidieaanvraag is bij het opstellen van de jaarcijfers nog in behandeling. De verwachte bijdrage is daarom nog niet financieel verwerkt in de jaarcijfers 2023.

De gemaakte kosten in relatie tot de planvorming van het transformatiegebied en stadsentree kunnen op basis van de gestelde voorwaarden (deels) worden opgevoerd als subsidiabele kosten in de betreffende subsidieregelingen. Gezien de link met de woningbouwopgave en de startfase van het project is nog geen subsidieopbrengst als gerealiseerd verantwoord.

Themapark

De totale besteding aan externe kosten ten aanzien van het themapark bedroeg € 413.000. Begroot was € 350.000. Onderdeel van deze kosten zijn de kosten gemaakt voor de beoordeling van de business case, de uitwerking van de gemeentelijke opgave in Noord IV met invulling themapark, waaronder de uitwerking in het omgevingsprogramma. De kosten gerelateerd aan de gebiedsontwikkeling, waaronder het omgevingsprogramma, zouden zonder het scenario themapark ook gemaakt zijn. Deze kosten zijn voor 25% toegerekend aan het budget themapark. De overige 75% is ten laste van de grondexploitatie Noord III/IV geboekt. Basis hiervoor is het uitgangspunt dat het themapark 1 van de 4 scenario's uit het omgevingsplan is.



Investerings

Investeringsoverzicht 2023	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto-investering	Besteed t/m 2023	Ontvangen t/m 2023	Realisatie netto-investering	Restant netto-investering	Afsluiten
Programma 8 - Ontwikkeling openbare ruimte								
Bijdrage uitbreiding fietsenstalling station	160.000	-	105.000	-	-	-	160.000	Nee
Totaal Programma 8 - Ontwikkeling openbare ruimte	160.000	-	105.000	-	-	-	160.000	

Toelichting

De uitbreiding van de fietsenstalling bij het station wordt uitgevoerd onder regie van Pro Rail. Overeenstemming is bereikt over de uitvoering. De aanbesteding van de werkzaamheden is voorzien in het 1e halfjaar van 2024.

Programma 9: Beheer bestaande openbare ruimte

[Wat valt er onder dit programma?](#)

De gemeente beheert de onderdelen van de bestaande openbare ruimte die zij in eigendom heeft. Beheren is het organiseren en uitvoeren van het onderhoud, vervangen van niet meer functionerende onderdelen en faciliteren van veranderend ruimtegebruik zoals maatschappelijk gewenst. Een goede openbare ruimte is functioneel, duurzaam en mooi. Goed onderhoud is effectief en efficiënt.

Beleidskader

Naast het wettelijk kader is dit het vigerende raads kader:

- Prijskwaliteitskeuze Kwaliteit Op Maat 2014 (KOM)
- Wegenbeheerplan 2019-2023
- Beleidsvisie op uitgeefbaar groen 2017
- Groene kaart 2012 en lijst monumentale bomen
- Samen bouwen aan kwaliteit (visie op de fysieke leefomgeving) 2021
- Kadernotitie Zo doen we groen 2015
- Speelruimteplan 2013
- Riolerings- en Water Programma 2023-2028



- Gemeentelijk Verkeer en VervoersPlan (GVVP) 2017 en Parkeerbeleid gemeente Meppel 2017
- Beleidsplan Openbare Verlichting 'Alles Duurzaam' 2015-2019
- Beheerplan Openbare Verlichting 2021-2025
- Beheerplan Civieltechnische Kunstwerken 2023-2027

Actuele ontwikkelingen en relaties met andere beleidsterreinen

De komende jaren is Meppel volop in beweging. De verstedelijkingsopgave betekent groei van Meppel door zowel uitbreiding als intensiever gebruik van de bestaande stad. Dit betekent nieuw te ontwerpen en beheren openbare ruimte en vergroting van het te beheren areaal. In het kader van verstedelijking versnellen we de woningbouw en zetten we in op nieuwe ontwikkellocaties zoals Noordpoort. Dit gaat hand in hand met nieuwe werklocaties als Noord III en IV en infrastructurele projecten zoals de nieuwe stadsentree. Deze en andere projecten worden concreet toegelicht in de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen.

Tegelijkertijd staan we voor verplichtingen vanuit verduurzaming en biodiversiteit en moeten we ons aanpassen aan een veranderend klimaat. Ook deze ontwikkelingen hebben effect op de inrichting en het beheer en onderhoud van onze wegen en kunstwerken, het groen, water en riolering.

De opgaven rond duurzaamheid werken door in bijvoorbeeld LED-verlichting, klimaatmaatregelen, natuurvriendelijk beheer en een circulaire buitendienst waarmee zo beperkt mogelijk gebruik wordt gemaakt van fossiele grondstoffen. Zo wordt door de provincie een strategisch laadplan ten behoeve van elektrisch rijden uitgerold. Uit dit plan komt een opgave voor de gemeente voort. Vooralsnog gaan wij er van uit dat de uitvoering hiervan kostenneutraal kan worden uitgevoerd.

De veranderende samenleving vraagt verder ook dat we meer gebiedsgericht aan de slag gaan samen met de inwoners van onze straten, buurten en wijken.

Om hierop in te spelen zijn stappen gezet om het huidige KOM te vervangen door een nieuwe beheersystematiek openbare ruimte. Hierin kunnen we de genoemde opgaven vertalen naar het niveau van beheer en kunnen we beter inspelen op de beleving vanuit onze inwoners.

[Algemeen](#)

Algemene Doelstelling:

De openbare ruimte van Meppel is schoon, heel en veilig. De openbare ruimte wordt op kwaliteit gestuurd, beheerd en onderhouden tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten. In het beheer van de openbare ruimte bieden we ruimte aan biodiversiteit, hebben we aandacht voor duurzaamheid, faciliteren we waar mogelijk inwonerparticipatie en zorgen we voor een gastvrije en gezonde leefomgeving die uitnodigt tot actief gebruik.



Wegen/civiel

Wat willen we bereiken?

Een openbare ruimte die schoon, heel en veilig is tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Uitvoeren van onze (wettelijke) beheertaken

Op basis van functie en prioriteit brengen we een selectie van wegen met de beschikbare middelen naar het afgesproken kwaliteitsniveau.

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 is naast klein- en calamiteitenonderhoud ook groot onderhoud uitgevoerd aan een deel van de Handelsweg, Setheweg en Zuiderlaan. Het groot onderhoud aan de Jan van Goyenstraat en B. van der Helststraat is niet uitgevoerd. Reden hiervoor is dat we ook het riool gaan afkoppelen in deze twee straten. Deze werkzaamheden staan op de planning voor uitvoering in 2024 en 2025.

Uitvoering geven aan de beheerwerkzaamheden aan de kunstwerken conform het beheerplan civieltechnische kunstwerken.

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 is, naast regulier onderhoud als reinigen en schilderen, groot onderhoud gepleegd aan een deel van de bruggen in park Berggierslanden en de steiger bij de zwemplas in Nijeveen.

Daarnaast heeft een calamiteit plaats gevonden met de Boazbrug. Voorbereidingen voor het herstel zijn in gang gezet.

Tijdens regulier onderhoud van de Eekmolenbrug is geconstateerd een deel van de betonnen leggers aan vervanging toe is. Op de brug zijn verkeersmaatregelen getroffen en de hiervoor noodzakelijke investering wordt naar voren gehaald.



Onderhoud van verkeersvoorzieningen (bewegwijzering)

Kwaliteit (toelichting)

De verkeersborden en de bewegwijzering zijn in 2023, conform onze wettelijke taak voor het onderhoud hiervan, goed onderhouden. Wel hebben wij dit jaar meer borden moeten vervangen die beschadigd of vermist waren als gevolg van vandalisme. Voor het onderhoud van de bewegwijzering hebben wij door de Nationale Bewegwijzeringsdienst een plan op laten stellen voor het onderhoud in de komende jaren.

Het jaarlijks actualiseren, uitvoeren en evalueren van het gladheidsbestrijdingsplan

Kwaliteit (toelichting)

Het gladheiduitvoeringsplan 2023 is geactualiseerd en conform uitgevoerd.

Omvormen van bestaande conventionele openbare verlichting naar duurzame energiezuinige LED-verlichting

Kwaliteit (toelichting)

Naast regulier onderhoud en het verhelpen van storingen aan de openbare verlichting is de openbare verlichting in Nijeveen omgevormd naar LED verlichting. Daarnaast is een verlichtingsplan gemaakt om de openbare verlichting in de Oosterboer om te vormen naar LED verlichting.

Stadsverzorging

Wat willen we bereiken?

Een openbare ruimte die schoon, heel en veilig is tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten.



Wat hebben we daarvoor gedaan?

Het realiseren van de prijskwaliteitsafspraken in de openbare ruimte.(KOM)

Het uitvoeren van de kwaliteitsafspraken in de openbare ruimte met betrekking tot het vegen van wegen, het opruimen van zwerfvuil en het verwijderen van onkruid op verharding.

Kwaliteit (toelichting)

Binnen de openbare ruimte is beheer en onderhoud uitgevoerd aan de verschillende onderdelen. Voor de kwaliteitsresultaten wordt verwezen naar de tabel in de paragraaf kapitaalgoederen.

Verkenning nieuwe beheersystematiek

We oriënteren ons op de nieuwe beheersystematiek openbare ruimte (BSOR) ter vervanging van het huidige KOM. In 2023 richten we ons op het verkennen van de mogelijk- en wenselijkheid om met BSOR tot een verbreding en verdieping van KOM te komen.

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 lag de focus op aanbesteding van nieuwe beheersoftware. In 2024 zal veel tijd gaan zitten in het implementeren ervan en het verrijken met data. Dit is een van de bouwstenen onder het BSOR: de data op orde. Hierbij sluiten we aan bij landelijke standaarden wat de kwaliteit en uitwisselbaarheid van data verhoogt.

Het aanpakken van overlast door hondenpoep

Het aanpakken van overlast door hondenpoep, onder meer met behulp van een nieuw aan te schaffen hondenpoepzuiger en de aanleg van hondenuitlaatstroken.

Kwaliteit (toelichting)

Om de overlast door hondenpoep aan te pakken zijn in 2023 diverse depodogs geplaatst en is een nieuwe hondenpoepzuiger aangeschaft. Daarnaast is de aanleg van een aantal hondenlosloopveldjes (onder meer in Haveltermade en Oosterboer) voorbereid. Uitvoering van de aanleg van diverse veldjes vindt volgens planning plaats in 2024 en 2025.



Water

Wat willen we bereiken?

Een openbare ruimte die schoon, heel en veilig is tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Uitvoering geven aan onze wettelijke verplichting omtrent de reguliere schouwplicht en onderhoud.

Het jaarlijks inspecteren, onderhouden en toezichthouden maakt hier deel van uit.

Kwaliteit (toelichting)

Zowel schouwplicht als onderhoud zijn in 2023 volgens planning uitgevoerd.

Opstellen Systeemoverzicht Stedelijk Water

Kwaliteit (toelichting)

Door de overgang naar een nieuw beheerprogramma en het onvoldoende beschikbaar zijn van betrouwbare beheerdata is er nog geen start gemaakt met het opstellen van een systeemoverzicht stedelijk water.

Impact klimaatverandering voor water en riolering in beeld brengen

Waaronder een bijdrage leveren aan de regionale onderzoeksvragen binnen het samenwerkingsverband Fluvius.

Kwaliteit (toelichting)

Binnen het samenwerkingsverband Fluvius zijn de kaarten omtrent wateroverlast online beschikbaar gesteld. In 2023 is de overdracht opgestart van stedelijk water, in samenwerking met het waterschap.



Groen en Spelen

Wat willen we bereiken?

Bewaken en vergoten van biodiversiteit

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Uitvoeren 'Aanvalsplan Eikenprocessierups'.

Kwaliteit (toelichting)

De plaagdruk van eikenprocessierupsen is in 2023 gelijk gebleven, de verspreiding is enigszins gewijzigd: in Oosterboer is een kleine toename geconstateerd.

Opstellen natuurwaardenkaarten

Kwaliteit (toelichting)

Basisbeschrijving en nulmeting zijn opgestart. In de komende 3 jaar wordt dit verrijkt met actuele inspectiegegevens van verschillende soortgroepen.

Ecologisch bermbeheer

Kwaliteit (toelichting)

Het ecologisch bermbeheer is conform planning uitgevoerd.

Door beheer omvormen van gazon naar extensievere vormen van grassen en kruiden

Ruimte geven aan biodiversiteit, onder meer door het areaal bermen dat ecologisch wordt beheerd uit te breiden.

Kwaliteit (toelichting)



Het areaal kruidenvegetatie is met 70 are uitgebreid door omvorming van gazon.

Wat willen we bereiken?

Een openbare ruimte die schoon, heel en veilig is tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Beheren van het gemeentelijk groen.

Waaronder circa 28.000 bomen en 350 hectare groen.

Het niveau voor groen in het centrum van B naar A brengen om de gewenste kwaliteit vast te houden en voor een deel al een impuls te geven.

Kwaliteit (toelichting)

Met betrekking tot het reguliere beheer van het groenareaal en de bomen zijn geen bijzonderheden te melden. Door meerdere stormen, vooral de zomerstorm, hebben we meer kosten moeten maken.

Het gewenste kwaliteitsniveau van het groen in het centrum is niet overal behaald (zie ook paragraaf onderhoud kapitaalgoederen). Een evaluatie vindt nog plaats.

Faciliteren en deelnemen aan bewonersparticipatie.

Waaronder begrepen de projecten Steenbreek en het groene hart in de Oosterboer.

Kwaliteit (toelichting)

Vanuit Steenbreek zijn diverse acties ondersteund voor de vergroening. Het Groene Hart in Oosterboer is samen met bewoners vormgegeven en voor een deel al opgeknapt; de 2e fase is voorzien begin 2024. Daarnaast zijn er samen met wijkregie diverse andere initiatieven uit de buurten opgestart, zoals Kalverwei, Zwarte Pad, Keucheniusplein en Plein Ringpark.

Uitvoeren van streekbeheer voor natuur en landschap.



Kwaliteit (toelichting)

Streekbeheer is uitgevoerd volgens het jaarplan 2023.

Uitvoering geven aan het speelruimteplan inclusief het keuren en het onderhoud aan de speeltoestellen.

Kwaliteit (toelichting)

Het speelruimteplan en het reguliere beheer zijn volgens plan uitgevoerd. Voor verdere duiding verwijzen we naar de paragraaf kapitaalgoederen.

Upgraden van het skatepark Hesselingen

Kwaliteit (toelichting)

Het burgerinitiatief voor een beter skatepark in Hesselingen is nagenoeg gerealiseerd. Eind 2023 werd de baan met plateaus en skate-elementen aangelegd. Door het natte weer moest de betonvloer begin 2024 gestort worden.

Investeren in elektrisch materieel

Stappen zetten naar een circulaire buitendienst door te investeren in elektrisch materieel.

Kwaliteit (toelichting)

De investeringen in elektrisch materieel zijn conform planning uitgevoerd. Sinds 2023 worden de gazons volledig met elektrische machines gemaaid, een mooie mijlpaal!

Riolering

Wat willen we bereiken?

Een openbare ruimte die schoon, heel en veilig is tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten.



Wat hebben we daarvoor gedaan?

Opstellen van een meerjarig onderhouds- en investeringsplanning riolering

Kwaliteit (toelichting)

Door het ontbreken van betrouwbare data en een capaciteitsvraagstuk is er nog geen onderhoudsplanning opgesteld. In 2023 is een start gemaakt met het aanvullen van de benodigde data.

Uitvoeren van regulier correctief en preventief onderhoud aan de riolering

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 is er regulier onderhoud gepleegd aan de riolering. Er zijn hierbij geen bijzonderheden opgetreden.

Regulier onderhoud aan de rioolgemalen.

Kwaliteit (toelichting)

Er zijn geen bijzonderheden opgetreden tijdens het regulier onderhoud van de rioolgemalen.

Uitwerken tariefsopbouw rioolheffing

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 is een start gemaakt met het onderzoek naar de tariefopbouw van de rioolheffing. Niet alle benodigde data waren in 2023 beschikbaar waardoor dit onderzoek niet in 2023 kon worden afgerond.



Parkeren

Wat willen we bereiken?

Een openbare ruimte die schoon, heel en veilig is tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Afronden vernieuwing van de parkeermanagementsystemen in de parkeergarage Keyserstroom en parkeerterrein P-Stadhuis/centrum.

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 zijn de parkeerautomaten van de parkeergarage Keijserstroom en het parkeerterrein Stadhuis/Centrum vervangen en is dit project afgerond.

Beheer en onderhoud bestaande parkeergarages en parkeermanagementsystemen.

Kwaliteit (toelichting)

Het onderhoud van de parkeergarages en de parkeersystemen in de garages is, mede door inzet van onze parkeerbeheerders, goed verlopen. Ook de vervanging van de parkeerautomaten in parkeergarage Keyserstroom en op parkeerterrein Centrum/Stadhuis in 2023 is soepel gegaan.

Helaas waren er dit jaar wel regelmatig storingen in de parkeerautomaten voor het straatparkeren. Dit heeft te maken met het feit dat dit verouderde automaten zijn die aan het eind van hun technische levensduur zijn.

Evaluatie parkeerbeleid 2017

Evaluatie huidig parkeerbeleid: om vooruitlopend op een nieuw parkeerbeleid de huidige stand van zaken op het gebied van parkeren in beeld te brengen. Met aandacht voor de parkeerbehoefte in en rond de binnenstad en de parkeerdruk in de woonwijken.

Kwaliteit (toelichting)



De evaluatie van het parkeerbeleid is 2023 uitgevoerd en is bijna afgerond. Op basis van deze evaluatie wordt in 2024 nieuw parkeerbeleid opgesteld.

Gemeentelijke vertaling maken van de regionale visie laadvoorzieningen.

Invulling geven aan het provinciaal beleid voor laadmogelijkheden van elektrische voertuigen.

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 is de uitvraag voor het verder uitwerken van het Uitvoeringsplan Elektrisch Laden voorbereid en is er opdracht gegeven aan een adviesbureau om dit in 2024 verder uit te werken.

Aanpassing parkeertarieven conform huidig parkeerbeleid

Kwaliteit (toelichting)

De parkeertarieven zijn voor 2024 weer in lijn gebracht met de tarieven zoals opgenomen in het Beleidsplan Parkeren. Dit is in de vastgestelde verordening parkeerbelasting 2024 verwerkt.

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Beheer bestaande openbare ruimte					
Wegen					
Lasten	5.026	4.559	4.688	5.184	-497
Baten	-112	-88	-122	-229	107
Totaal Wegen	4.915	4.471	4.566	4.955	-390
Stadsverzorging					
Lasten	609	1.008	1.014	923	91
Baten	-56	0	0	-31	31
Totaal Stadsverzorging	553	1.008	1.014	892	122
Water					
Lasten	493	519	532	501	31
Baten	-412	-403	-403	-417	15
Totaal Water	82	117	129	83	46
Groen en spelen					
Lasten	4.100	4.282	4.415	4.451	-36
Baten	-135	-85	-85	-90	6
Totaal Groen en spelen	3.965	4.197	4.330	4.360	-30
Riolering					
Lasten	2.242	2.226	2.231	2.264	-33
Baten	-2.957	-3.020	-3.020	-3.040	20
Totaal Riolering	-715	-794	-789	-776	-13
Parkeren					
Lasten	1.009	1.027	1.041	967	75
Baten	-1.406	-1.610	-1.510	-1.493	-17
Totaal Parkeren	-397	-583	-469	-526	58
Totaal Beheer bestaande openbare ruimte	8.404	8.416	8.782	8.989	-207
Saldo van baten en lasten	8.404	8.416	8.782	8.989	-207
Beheer bestaande openbare ruimte					
Wegen					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Wegen	0	0	0	0	0
Stadsverzorging					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Stadsverzorging	0	0	0	0	0



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Water					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Water	0	0	0	0	0
Groen en spelen					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Groen en spelen	0	0	0	0	0
Riolering					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Riolering	0	0	0	0	0
Parkeren					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Parkeren	0	0	0	0	0
Totaal Beheer bestaande openbare ruimte	0	0	0	0	0
Totaal reserve mutaties	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	8.404	8.416	8.782	8.989	-207



Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Incidenteel/	
Product	Afwijking	Structureel
Product 60 - Wegen		
<i>Openbare verlichting</i>	-236	I
<i>Personeelslasten</i>	-232	I
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Kapitaallasten</i>	97	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-19	I
Product 61 - Stadsverzorging		
<i>Straatreiniging</i>	32	I/S
<i>Vandalisme</i>	-31	I
<i>Exploitatie materieel wagenpark SV</i>	46	I/S
<i>Personeelslasten</i>	47	I
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Kapitaallasten</i>	4	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	24	I
Product 62 - Water		
<i>Personeelslasten</i>	47	I
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Kapitaallasten</i>	4	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-5	I
Product 63 - Groen en spelen		
<i>Onderhoud groen</i>	-70	I
<i>Exploitatie materieel wagenpark groen</i>	51	I/S
<i>Kapitaallasten</i>	16	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	-27	I
Product 64 - Riolering		



<i>Dotatie aan voorziening riolering</i>	-158	I
<i>Onderhoud riolering</i>	98	I/S
<i>Onderhoud gemalen en pompen</i>	-161	I/S
<i>Opbrengst rioolheffing</i>	63	S
<i>Personeelslasten</i>	22	I
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Kapitaallasten</i>	109	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	14	I
Product 65 - Parkeren		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	58	I
Saldo programma 9 - Beheer bestaande openbare ruimte	-207	
+ = voordeel / - = nadeel		

Toelichting

Wegen

Openbare verlichting

In de begroting is een apart budget opgenomen voor het energieverbruik van de openbare verlichting. Door hogere elektriciteitsprijzen is dit budget in 2023 met € 82.000 overschreden. Er loopt een geschil met een externe partij over de uitvoering van het onderhoud van openbare verlichting. In afwachting van een oplossing zijn de in rekening gebrachte bedragen eerst volledig als last verantwoord in 2023. Zodra er duidelijkheid is over een oplossing kan mogelijk een deel van deze verplichting vrijvallen ten gunste van het resultaat.

Stadsverzorging

Straatreiniging

Door een andere werkwijze vallen de kosten voor het onderhoud van straatreiniging afgelopen jaren lager uit. Steeds meer werkzaamheden worden in eigen beheer uitgevoerd, waardoor besparingen kunnen worden ingeboekt.

Vandalisme

De overschrijding van het budget is grotendeels het gevolg van het herstellen van schade tijdens de jaarwisseling 2022/2023.



Exploitatie materieel wagenpark

Afgelopen jaren zijn stappen gezet met de transitie van het wagenpark van conventioneel naar duurzaam. Het aandeel elektrisch aangedreven voertuigen (EV) wordt steeds groter. Een van de voordelen van een EV zijn de lagere onderhoudskosten. Het effect hiervan zien we zo langzamerhand terug op het onderhoudsbudget.

Groen en spelen

Onderhoud groen

In juli kwam zomerstorm Polly langs waaien. Het herstellen van de stormschade heeft al met al ruim € 90.000 gekost.

Exploitatie materieel wagenpark

Net als bij stadsverzorging zien we ook hier de eerste effecten van de verduurzaming van het wagenpark op de post onderhoud van het materieel.

Riolering

Voorziening riolering

De exploitatie van het product riolering laat over 2023 een voordelig resultaat zien van € 97.600, terwijl in de begroting nog op een tekort was gerekend van € 60.000. Het positieve resultaat wordt toegevoegd aan de voorziening.

Exploitatie riolering, pompen en gemalen

In 2023 is meer besteed aan onderhoud dan was geraamd. Deze extra uitgaven worden gecompenseerd door lagere rentelasten en een meevaller bij de opbrengst van de rioolheffing.

Parkeren

De parkeerexploitatie is uitgevoerd binnen de daarvoor beschikbare middelen. De totale lasten zijn € 75.000 lager dan begroot, veroorzaakt door diverse kleine afwijkingen.

In de bestuursrapportage 2023 zijn de verwachte parkeeropbrengsten voor 2023 naar beneden bijgesteld. De uiteindelijke realisatie is in lijn met deze geactualiseerde raming.



Investerings

Investeringsoverzicht 2023	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto-investering	Besteed t/m 2023	Ontvangen t/m 2023	Realisatie netto-investering	Restant netto-investering	Afsluiten
Programma 9 - Beheer bestaande openbare ruimte								
Materieel/wagenpark	1.301.000	-	1.301.000	646.044	11.217	634.827	666.173	Deels
<i>Openbare ruimte</i>								
<i>Koedijkslanden</i>	792.000	-	792.000	504.894	-	504.894	287.106	Ja
<i>Binnenstad</i>								
Tuinen van de stad	400.000	-	400.000	366.800	-	366.800	33.200	Nee
Prinsengracht/Vledder	200.000	-	200.000	44.773	-	44.773	155.227	Nee
BSP afronding binnenring en Wheem/Kerkplein	317.504	-23.429	340.933	37.544	-	37.544	303.389	Nee
Herinrichting Prinsenplein	1.700.000	1.053.000	647.000	928.524	464.262	464.262	182.738	Ja
Herontwikkeling Bleekerseiland	1.500.000	-	1.500.000	178.925	35.785	143.140	1.356.860	Nee
<i>Bruggen/oeverbescherming</i>								
Vervanging brug C. de Vos van Steenwijklaan	1.127.000	-	1.127.000	1.035.093	-	1.035.093	91.907	Ja
Vervanging Damwand Mallegatsgacht/Eendrachtstraat	769.000	-	769.000	4.316	-	4.316	764.684	Nee
Vervanging oeverbescherming Bleekerseiland	54.000	-	54.000	-	-	-	54.000	Nee
<i>Parkeren</i>	275.000	-	275.000	182.780	-	182.780	92.220	Ja
<i>Overig</i>								
Maatregelen rotonde watertoren	100.000	-	100.000	10.904	-	10.904	89.096	Nee
Infrastructurele maatregelen Meppel Noord	498.000	-	498.000	17.228	-	17.228	480.772	Nee
Herinrichting dorpskern Rogat (GVVP)	725.000	-	725.000	731.330	7.500	723.830	1.170	Nee
Aanleg landbouwweg Nijeveen (excl.grondaankoop)	150.000	-	150.000	-	-	-	150.000	Nee
Omvormen openbare verlichting naar LED	1.200.000	-	1.200.000	461.897	25.000	436.897	763.103	Deels
Vervanging zieke bomen 2023	330.000	-	330.000	347.677	-	347.677	-17.677	Ja
Vervanging bestrating Prinses Marijkestraat	85.000	-	85.000	1.320	-	1.320	83.680	Nee
Fietspad Ruinerwoldseweg (GVVP)	180.000	180.000	-	58.526	58.526	0	-0	Nee
Vervanging speeltoestellen 2023	120.000	-	120.000	80.556	-	80.556	39.444	Ja
Herinrichting Westeinde	150.000	-	150.000	20.903	-	20.903	129.097	Nee
Herinrichting Voorstraat	175.000	-	175.000	20.518	-	20.518	154.482	Nee



Nijeveense Grift (waterakkoord)	60.000	-	60.000	2.550	-	2.550	57.450	Nee
Hondenspeelplaatsen 2023	30.000	-	30.000	-	-	-	30.000	Nee
Herinrichting Steenwijkerstraatweg	130.000	114.000	16.000	99.511	47.528	51.983	-35.983	Nee
Skatevoorziening Koedijkslanden	150.000	72.500	77.500	142.025	70.000	72.025	5.475	Nee
<i>Subtotaal Openbare Ruimte</i>	<i>11.217.504</i>	<i>1.396.071</i>	<i>9.821.433</i>	<i>5.278.595</i>	<i>708.601</i>	<i>4.569.994</i>	<i>5.251.439</i>	
<u>Riolering</u>								
Nieuwveense Landen (NvL)	2.850.000	-	2.850.000	1.320.333	-	1.320.333	1.529.667	Deels
Overig	2.249.000	-	2.249.000	841.801	148.676	693.125	1.555.875	Deels
<i>Subtotaal Riolering</i>	<i>5.099.000</i>	<i>-</i>	<i>5.099.000</i>	<i>2.162.134</i>	<i>148.676</i>	<i>2.013.458</i>	<i>3.085.542</i>	
Totaal Programma 9 - Beheer bestaande openbare ruimte incl. materieel/wagenpark	17.617.504	1.396.071	16.221.433	8.086.773	868.494	7.218.279	9.003.154	

Toelichting

Gerealiseerde projecten

In 2023 zijn de volgende projecten afgerond:

- Revitalisering Koedijkslanden fase 8. Aanbestedingsvoordelen hebben geleid tot minder uitgaven dan begroot.
- Vervanging brug C. de Vos van Steenwijklaan
- Herinrichting Prinsenplein inclusief de vervanging van de riolering. Het krediet was ruim voldoende voor de uitvoering. De bijdrage voor dit project vanuit het Regiostedenfonds is in verhouding van de bestede kosten aangepast. Deze middelen uit het Regiostedenfonds blijven beschikbaar voor andere projecten.
- Vervanging parkeersystemen Keyserstroom en P-Stadhuis
- Riolervervanging Westeinde
- Riolering Broeklanden 2 en 5
- Gemaal Nieuwveense Landen Parkwonen 3, 4 en 5

Meerjarige projecten

Uitvoering is gegeven aan de meerjarige vervanging van de omvorming van openbare verlichting naar LED, speeltoestellen en de vervanging van zieke bomen. Deze werkzaamheden lopen de volgende jaren door. De afschrijving van het gerealiseerde deel van de vervanging start in het jaar na realisatie.

Binnenstad

In afwachting van ontwikkelingen van derden in de binnenstad wordt nog een aantal werkzaamheden verwacht in 2024/2025. Dit betreft onder andere aanpassingen Kromme Elleboog in relatie tot de ontwikkeling van pakhuis De Hes en de Kruisstraat in combinatie met de ontwikkeling op de Urzo-locatie.



De woningbouw op Het Vledder is gerealiseerd. De grondexploitatie Het Vledder wordt afgesloten. De kosten voor de laatste afrondende werkzaamheden worden bekostigd uit het beschikbare krediet voor Prinsengracht/Vledder. Zie ook de paragraaf grondbeleid.

In 2023 is het ontwerp van Bleekerseiland vastgesteld. De werkzaamheden zijn voorbereid en eind 2023 zijn de eerste werkzaamheden gestart. De vervanging van de oeverbescherming is geïntegreerd in de herontwikkeling.

Herinrichting dorpskern Rogat

De herinrichting van dorpskern Rogat is nagenoeg afgerond. Begin 2024 worden verkeersplateaus aangebracht en worden de laatste verkeersmaatregelen gerealiseerd. Het beschikbare budget is in 2023 volledig besteed. Inschatting is dat nog circa € 75.000 nodig is om het project af te ronden. Oorzaak hiervan is onder andere de algemene prijsontwikkeling. Daarnaast zijn extra kosten gemaakt voor de aanleg van speciale lichtpunten en aanvullende verkeersmaatregelen, mede ontstaan vanuit de participatie vanuit de inwoners.

Riolering

De investering in riolering in de nieuwbouwwijken en bedrijventerreinen hangt samen met de bouwontwikkeling. De planning is gekoppeld aan het Meerjaren Perspectief Grondexploitaties (MPG).

Als gevolg van verzakkingen heeft de vervanging van de riolering in de Voorstraat vertraging opgelopen. Onderzoeken naar de oorzaken lopen. Het effect op de benodigde middelen is nog niet bekend. Waar mogelijk wordt een beroep gedaan op de afgesloten verzekering.

Overige projecten in voorbereiding/uitvoering

- Vervanging Damwand Mallegatsgacht/Eendrachtsstraat
- Fietspad Ruinerwoldseweg (GVVP)
- Herinrichting Westeinde
- Herinrichting Voorstraat
- Skatepark Koedijklanden
- Herinrichting Steenwijkerstraatweg

Samenhang ontwikkelingen

In 2022 en 2023 zijn subsidies toegekend vanuit de mobiliteitsgelden en woningbouwimpuls. Planvorming is in voorbereiding die ook doorwerkt in eerder voorgenomen investeringen. Dit betreft onder andere de investeringen in maatregelen rotonde watertoren, infrastructurele maatregelen Meppel Noord, riolering Kop van Noordpoort en Nijeveense Grift.

Wagenpark

Door toenemende levertijden hebben niet alle geplande vervangingsinvesteringen in 2023 plaatsgevonden. Diverse leveringen staan gepland voor 2024.

Uitgangspunt bij de vervanging van het wagenpark is aanschaf van duurzame/elektrische



varianten. Met name bij het grotere materieel is de ontwikkeling naar elektrische uitvoering nog volop in ontwikkeling. Vervanging hiervan wordt waar mogelijk uitgesteld tot meer duidelijk is over de mogelijkheden op dit gebied.

Overig

De vervanging van de bestrating Prinses Marijkestraat is uitgesteld en wordt opgepakt in combinatie met de plannen rondom de vernieuwbouw van de schouwburg Ogterop.

Voor de landbouwweg Nijeveen is een breder onderzoek gewenst om te komen tot een mogelijke aanleg. Op basis van de uitkomsten van het onderzoek wordt een voorstel aangeboden aan de raad. In het beschikbare krediet ultimo 2023 is geen rekening gehouden met de verwerving van de gronden.

Programma 10: Economische zaken en grondzaken

[Wat valt onder dit programma?](#)

Beleidskader

Economische zaken

- Samen bouwen aan kwaliteit, visie op de fysieke leefomgeving (2021)
- Binnenstadplan/Regiostedenfonds
- Beleidsnota 'Meppeler erfgoed NU' (2021).

Grondzaken

- Nota Grondbeleid (2022)
- Grondprijzennota 2023 (wordt jaarlijks geactualiseerd)
- Meerjarenperspectief grondexploitaties 2023 (jaarlijks worden de grondexploitaties geactualiseerd en door de raad vastgesteld gelijktijdig met de jaarstukken).
- Beleidskader uitgifte onroerende zaken (als addendum op de nota Grondbeleid, vastgesteld door de raad in de december 2023)

Relaties met andere beleidsterreinen

Economische ontwikkeling is van groot belang voor de vitaliteit van onze gemeenschap. Daarmee werkt het door in veel verschillende gemeentelijke beleidsterreinen. In het bijzonder geldt dit in sociaaleconomisch en ruimtelijk-economisch opzicht.

[Algemeen](#)

Wat hebben wij bereikt?



De Meppeler economie draait op zich goed. Er zijn echter wel een aantal zorgpunten aan het ontstaan. Het elektriciteitsnet raakt steeds meer overbezet en rond stikstof, maar ook rond bijvoorbeeld de CO2-reductie en de impact van de Sustainable Development Goals bestaat veel onzekerheid, waardoor uitbreiding of verduurzaming van bedrijven veel moeilijker wordt. Ook heeft een aantal bedrijven hun productie afgeschaald vanwege een lagere vraag uit de markt. Toch blijft de arbeidsmarkt krap en de werkloosheid erg laag. Meppel had zelfs de hoogste banengroei in Drenthe over 2023.

Economische zaken en grondzaken

Wat willen we bereiken?

Economische innovatie, ontwikkeling en samenwerking.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Inzet op grondzaken

De Hoge Raad heeft in het zogenoemde Didam-arrest bepaald dat we als gemeente verplicht zijn om mededingingsruimte te bieden bij de uitgifte van onroerende zaken, zoals grondverkoop en verhuur of verkoop van gebouwen. Voor de omgang van het arrest is een handelingskader opgesteld, zodat de gemeente in al dit soort transacties op dezelfde transparante wijze werkt. De verwachting is dat op termijn jurisprudentie of aanvullende wetgeving leidt tot aanscherping van het arrest.

Meer informatie over grondzaken staat in de paragraaf grondbeleid (6.7).

Kwaliteit (toelichting)

De gemeente houdt bij de uitgifte van onroerende zaken rekening met de algemene beginselen van behoorlijk bestuur, zoals het gelijkheidsbeginsel. Het Didam-arrest schrijft dit ook voor. De gemeente moet namelijk kenbaar maken op welke wijze zij uitvoering geeft aan het gelijkheidsbeginsel bij de uitgifte van onroerende zaken. Daarvoor is een beleidskader opgesteld. Hierin staan de beleidsuitgangspunten en richtinggevende principes opgeschreven. Het beleidskader vormt een aanvulling op de nota grondbeleid. Daarmee is vastgelegd op welke wijze de uitgifte op hoofdlijnen plaatsvindt. De gemeenteraad heeft het beleidskader vastgesteld.



Samenwerking onderwijs, ondernemers en overheid

De schaarste in grondstoffen, energie, arbeidskrachten en ruimte vormt een beperking voor de economische ontwikkeling maar biedt tegelijk ook weer nieuwe kansen en mogelijkheden. Door intensiever samen te werken met ondernemers, onderwijs en andere overheden, helpen wij om deze kansen voor Meppel te benutten.

De gemeente heeft zelfstandig maar beperkte invloed op de lokale economische ontwikkeling. Daarom werken wij graag samen met een groot aantal partners. NICE en de Regiocampus zijn voor ons belangrijke schakels in de verbinding met ondernemers en onderwijs. Daarnaast werken wij in het Werkgeversservicepunt Regio Zwolle, Werkgeversplatform Staphorst Meppel en de Regio Zwolle (Upgrade Jezelf) samen aan de arbeidsmarktvragestukken, zoals de sterk oplopende personeelstekorten.

Kwaliteit (toelichting)

De arbeidsmarkt blijft zeer krap. Dit vraagt om nog betere afstemming tussen werkgevers, opleiders en overheden. Enkele mooie ontwikkelingen om te benoemen zijn, het toetreden van NHL Stenden, Dingstede en Promes tot de Regiocampus, de start van het Fieldlab Circulair Ondernemen in de Meppeler haven, de start van de Regionale Praktijkacademie vanuit Steenwijkerland en het organiseren van een voorlichting over de Human Capital Agenda door een ondernemer voor andere ondernemers.

De samenwerking binnen het Werkgevers Servicepunt loopt goed. Er zijn via deze route 166 vacatures vervuld, ruim meer dan de doelstelling van 100. Het gaat ook goed met het naar werk begeleiden van de Oekraïense vluchtelingen in Meppel.

Lobby en Public Affairs

Meppel heeft forse ambities en opgaven voor de toekomst. Om dit alles te realiseren, vraagt het van ons om ook op financieel vlak slimmer de mogelijkheden te verkennen en te benutten. Wij willen daarvoor meer inzetten op public affairs en subsidieverwerving op provinciaal, rijks- en Europees niveau. Een goed voorbeeld hiervan is het initiatief in de Regio Zwolle om tot een Regionale Investeringsagenda te komen om zo samen de kansen op het verwerven van externe fondsen te vergroten.

Kwaliteit (toelichting)



De Meppeler ambities zijn onder de aandacht gebracht bij het nieuwe provinciebestuur en met de Meppel-ambassadeurs is een bijeenkomst georganiseerd om hen bij onze lobbyopgaven te betrekken. Daarnaast is in samenwerking met de Regio Zwolle en provincie Drenthe veel energie gestoken in de lobby voor de knelpunten in het spoor bij Meppel.

Merk Meppel

Merk Meppel is onze partner om Meppel onder de noemer Diep Geluk op de kaart te zetten. Om haar impact te vergroten en de citymarketing van Meppel verder te professionaliseren, is een hogere bijdrage van de gemeente noodzakelijk.

Kwaliteit (toelichting)

De Visie op Promotie en Profilerings van Meppel is vastgesteld door de gemeenteraad op 21 december 2023.

Duurzame havenontwikkeling

De ontwikkeling van onze haven als (circulaire) grondstoffenhub biedt kansen voor ons bedrijfsleven door nieuwe verdienmodellen en een hogere toegevoegde waarde. Gelijktijdig beseffen we dat (circulaire) bedrijvigheid in de haven ook voor overlast kan zorgen en mogelijk meer ruimte vraagt. Dit vereist zorgvuldig onderzoek naar de mogelijkheden. We vertalen deze ontwikkelingen in een ambitiedocument. Belangrijk uitgangspunt daarbij is dat eerst onderzocht wordt wat mogelijk is binnen de bestaande havengebieden (door inbreiding of beter benutten). Samen met NICE verkennen wij de mogelijkheden om een grondstoffencollectief van de grond te krijgen en om een circulair MKB-Lab in de Meppeler haven te laten landen.

Kwaliteit (toelichting)

Afgelopen jaar is op basis van het gezamenlijke ambitiedocument 'Sturen op de Toekomst' van Port of Zwolle en de partners in de Regio Deal (gemeenten Zwolle, Kampen en Meppel en NICE) een uitgebreid onderzoek uitgevoerd om in beeld te brengen hoe op bestaande bedrijventerreinen nieuwe ruimte om te ondernemen gevonden kan worden. De resultaten hiervan zijn begin 2024 gepresenteerd. In 2023 heeft NICE samen met ondernemers en onderwijspartijen het Fieldlab Circulair Ondernemen opgezet in de haven van Meppel. Hier zijn studenten en bedrijven bezig met het ontwikkelen van nieuwe producten op basis van



reststromen en insecten. Een hoogtepunt was het bezoek van de Koning aan Port of Zwolle in Meppel in januari 2024. Hierdoor kregen de ontwikkelingen landelijke publiciteit.

Toekomstige bedrijventerreinen

Onze bedrijventerreinen staan er over het algemeen goed voor. Er is weinig leegstand, de openbare ruimte is aardig op orde en de organisatiegraad is hoog met actieve ondernemersorganisaties als Ondernemend Nijeveen, ICC PMM, MHV en ZP Meppel. Uit de regionale onderzoeken naar toekomstbestendigheid komen toch diverse opgaven naar voren. De energietransitie vraagt om grote investeringen. Een circulaire economie stelt andere eisen aan de ruimte. Biodiversiteit en klimaatadaptie verdienen meer aandacht, net als de verblijfskwaliteit en toegankelijkheid. Samen met het bedrijfsleven en de provincie verkennen we wat we hierin kunnen doen.

Kwaliteit (toelichting)

Vanuit de Regio Deal Port of Zwolle is in kaart gebracht welke kansen er liggen voor het toekomstbestendig maken van onze (watergebonden) bedrijventerreinen. Dit moet komend jaar, in samenwerking met Port of Zwolle, de provincie en bedrijven tot concrete plannen leiden. Toekomstbestendigheid van bedrijventerreinen is daarnaast ook iets dat volop speelt in zowel de provincie Drenthe als de Regio Zwolle. We hebben de Meppeler belangen daarbij actief voor het voetlicht gebracht.

Wat willen we bereiken?

Onze gunstige verhouding tussen het aantal banen en de omvang van beroepsbevolking behouden en waar mogelijk versterken.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Accountmanagement bedrijven

Onze accountmanagers komen jaarlijks bij vele bedrijven over de vloer en zijn zo een laagdrempelig aanspreekpunt voor onder andere uitbreidingsvragen en arbeidsmarkt vraagstukken. Of voor de toegang tot allerlei ondernemersregelingen, bijvoorbeeld voor groei, innovatie, circulariteit of digitalisering, die worden aangeboden via regio, provincie en rijk. De accountmanagers spelen ook een belangrijke rol bij het identificeren en uitvoeren van inbreidingsmogelijkheden.



Kwaliteit (toelichting)

Bedrijven ervaren steeds meer problemen met netcongestie en de stikstofproblematiek. Deze problemen zijn niet eenvoudig op te lossen maar soms kan met creativiteit en maatwerk toch ruimte gevonden worden. Samen met de ondernemersorganisaties en de provincie proberen we bedrijven dan ook te helpen bij het zoeken naar mogelijkheden om hun verduurzaming of uitbreiding toch mogelijk te maken. Het ondersteuningsaanbod voor bedrijven vanuit bijvoorbeeld de provincie (IBDO) of Regio Zwolle (Kennispoort) is uitgebreid maar sluit niet altijd goed op de daadwerkelijke vraag. Afgelopen jaar zijn stappen gezet om dit beter te richten, dit moet in 2024 leiden tot een beter aansluitende dienstverlening.

Ondersteuning ondernemers

Het lokaal gewortelde midden- en kleinbedrijf is dé motor van de Meppeler economie. Wij willen hen nog meer ruimte bieden om te ondernemen. We zijn trots op de Meppeler bedrijven die hun producten en diensten wereldwijd exporteren. Wanneer geld lokaal wordt uitgegeven draagt dit nog meer bij aan de lokale welvaart en het behoud van winkels en voorzieningen. Daarom gaan we bij onze bedrijven en inwoners meer aandacht vragen voor het lokaal inkopen van producten en diensten. Waar mogelijk geeft de gemeente daarbij zelf het goede voorbeeld. We verkennen daarvoor samen met ICC-PMM (= het overkoepelend aanspreekpunt voor Meppeler industrie en ondernemingen) de mogelijkheden voor het gebruik van een “bedrijvenregister”.

Kwaliteit (toelichting)

De samenwerking binnen en met ons lokale bedrijfsleven is erg belangrijk. Afgelopen jaar heeft de MHV succesvol de BIZ voor de binnenstad van Meppel weten te verlengen. Om het lokaal en regionaal produceren en consumeren te stimuleren, hebben wij een initiatief van de Gebiedscoöperatie Zuidwest Drenthe ondersteund om het merk Dubbel Drents verder uit te bouwen. De mogelijkheden voor het ontwikkelen van een bedrijvenregister worden in 2024 verkend.

Ruimte om te ondernemen op de Meppeler bedrijventerreinen.

Op onze bedrijventerreinen is nog maar heel weinig ruimte beschikbaar voor uitbreiding of de vestiging van nieuwe bedrijven. We werken daarom aan uitbreiding van het aanbod, door zowel inbreiding als uitbreiding.



Blankenstein

Op Blankenstein worden eind 2022 de laatste kavels bouwrijp gemaakt, hier is ruimte voor twee tot vier bedrijven. Daarna kunnen deze worden uitgegeven en wordt de openbare ruimte definitief ingericht.

Oevers E

Door voor een aantal kavels op Oevers E de woonverplichting te laten vervallen, verwachten wij dat het resterende aanbod beter aansluit op de vraag. De bestemmingsplanprocedure hiervoor loopt, zodat in 2023 de kavels uitgegeven kunnen worden onder de nieuwe voorwaarden.

Noord III

Wij ontwikkelen Noord III als nieuw gemengd bedrijventerrein. Er is al veel vraag vanuit lokale bedrijven naar kavels op dit nieuwe terrein. Door die bedrijven te faciliteren ontstaat elders in Meppel weer ruimte voor andere bedrijven om te groeien. De ruimtelijke procedures worden naar verwachting medio 2023 afgerond, waarna gestart kan worden met kaveluitgifte en bouwrijp maken.

Noord IV

In 2023 ronden we een gebiedsgericht omgevingsprogramma voor Noord IV af. Hierin geven we de ontwikkelrichting aan: hoe we de doelen en kansen voor onder andere nieuwe bedrijvigheid, windenergie, landbouw, recreatie, natuur en water willen invullen. Het maken van het omgevingsprogramma doen we in een gebiedsproces met diverse betrokkenen, zoals bewoners, agrariërs, grondeigenaren en maatschappelijke organisaties.

Uitgiftestrategie voor bedrijventerreinen

We gaan ons oriënteren op de mogelijkheden voor een uitgiftebeleid waarbij aspecten als lokale binding, (toekomstbestendige) werkgelegenheid, de rol in het lokale (bedrijfs)ecosysteem en duurzaamheid worden meegenomen in de afwegingen om een kavel aan te bieden.

Kwaliteit (toelichting)

Ontwikkelingen bedrijventerreinen

Blankenstein

De laatste vier kavels op Blankenstein zijn via een openbare verkoopprocedure op de markt gebracht. Aan de partijen die het hoogst scoorden op basis van werkgelegenheid en lokale



binding, zijn de kavels te koop aangeboden. Het voormalige Icaregebouw krijgt een nieuwe invulling met flexibele kantoren, een hotel en studentenhuisvesting. Daarmee hebben alle grote panden op Blankenstein weer een invulling.

Oevers E

Alle beschikbare kavels zijn in reservering gebracht, daarvan is twee-derde (6 kavels) ook al daadwerkelijk verkocht.

Oevers D

Inmiddels is de koopovereenkomst voor de laatste grote kavel op Oevers D ontbonden. Dit vanwege het niet kunnen verkrijgen van een vergunning voor de ontwikkeling van een nieuw te vestigen bedrijf aan de haven. Dit heeft als belangrijkste oorzaken de stikstofproblematiek en de veranderende marktomstandigheden.

Noord II

De laatste kavel op Noord II is in 2022 verkocht en wordt nu bebouwd.

Noord III

Wij ontwikkelen Noord III als nieuw gemengd bedrijventerrein en een hoogspanningsstation van Tennet/Enexis. Er is al veel vraag vanuit lokale bedrijven naar kavels op dit nieuwe terrein. Door die bedrijven te faciliteren, ontstaat elders in Meppel weer ruimte voor andere bedrijven om te groeien. De ruimtelijke procedures zijn afgerond, maar er is beroep ingediend tegen het bestemmingsplan. Dit zorgt voor vertraging. Er is gestart met een inrichtingsplan en de gesprekken over het hoogspanningsstation gaan voorspoedig. De daadwerkelijke uitgifte start nadat een uitgiftestrategie is opgesteld die de meerwaarde voor Meppel borgt (zie ook hieronder).

Noord IV

In 2023 is een omgevingsprogramma voor Noord IV opgeleverd. Hierin geven we de ontwikkelrichting aan: hoe we de doelen en kansen voor onder andere nieuwe bedrijvigheid, windenergie, landbouw, recreatie, natuur en water willen invullen. Sindsdien is de keuze geland op het scenario werklocatie. Komend jaar wordt een start gemaakt met het omgevingsplan.

Het scenario van het themapark gaat niet door, zie voor verder informatie omtrent het themapark de memo die hierover naar de raad wordt gestuurd.” Voor een toelichting op de financiën ten aanzien van het themapark wordt verwezen naar programma 8.

Uitgiftestrategie voor bedrijventerreinen

Onderdeel van de ontwikkeling van Noord III en IV is het opstellen van een uitgiftestrategie voor de bedrijventerreinen. Daarbij willen we meer sturen op kwalitatieve aspecten, zoals werkgelegenheid en toegevoegde waarde aan Meppel op verschillende aspecten. Bij de recente uitgifteprocedures voor Blankenstein en Oevers E is hier een start mee gemaakt. Dit



wordt verder uitgewerkt voor de toekomstige uitgifte van kavels op Oevers D en Noord III & IV.

Werken aan een toekomstbestendige binnenstad

De binnenstad noemen we niet voor niets ons stadshart. Het is ons kloppende hart, waar van alles te beleven valt en waar je mensen ontmoet in een goed onderhouden openbare ruimte of op terras of in een winkel. Het is ook de plek waar onze oorsprong ligt; onze historie herkenbaar blijft. Die binnenstad willen we als kloppend hart versterken, samen met bewoners, middenstand en andere partijen.

We gaan daarom door met investeren in onze binnenstad. Dit doen we zeker niet alleen in stenen en een compact kernwinkelgebied, maar juist ook in meer groen, aangename verblijfsplekken en het versterken van de onderlinge samenwerking. Voor 2023 zetten we onder andere in op:

Prinsenplein

Het Prinsenplein krijgt een geheel nieuwe inrichting, zonder auto's maar met meer groen, ruimte om te verblijven zowel op het terras als op mooie openbare zitplekken met een historisch karakter. Dit wordt mede mogelijk gemaakt door een bijdrage uit het provinciale Regiostedenfonds.

Bleekerseiland

De gemeente transformeert de openbare ruimte van het Bleekerseiland tot een aantrekkelijke groene verblijfsplek in de binnenstad. De financiële middelen hiervoor zijn reeds beschikbaar en de uitvoering start naar verwachting in het najaar van 2023. De Kinckhorst Stichting is verantwoordelijk voor de restauratie en herbestemming van de gebouwen die hun eigendom zijn. De restauratie en herbestemming van de gebouwen is sterk afhankelijk van het krijgen van voldoende middelen door de Kinckhorst Stichting.

Fietsparkeren

We verwelkomen fietsers in onze binnenstad. Daarom willen we fietsparkeren faciliteren, zodat overlast en een rommelige aanblik voorkomen wordt.

Samenwerking

We werken goed samen met onze ondernemers in de binnenstad en vinden het ook belangrijk dat zij onderling goed samenwerken en blijven investeren. De Bedrijveninvesteringszone (BIZ) in de binnenstad loopt eind 2023 af. Wij ondersteunen verlenging hiervan. De dynamiek in de binnenstad is groot, daarom zetten wij de functie



'kwartiermaker' en onze bijdrage aan de centrummanager van de Meppeler Handelsvereniging (MHV) als verbindende en coördinerende functies voort.

Swaenenborgh

De grote leegstand en achterstallig onderhoud maken de Swaenenborgh een steeds minder prettige plek in onze binnenstad. Samen met de eigenaren en gebruikers onderzoeken we de mogelijkheden van herontwikkeling. De complexe eigendomspositie zorgt echter dat de formele gemeentelijke rol vooral kaderstellend en verbindend is. Vanuit het Binnenstadsplan en het Regiostedenfonds proberen wij binnen die kaders dit dossier tot beweging te brengen.

Verkenning toekomstige maatschappelijk-economische rol van de binnenstad

De daling van de winkelopervlakte zorgt voor grote veranderingen in de binnenstad. Zo wordt nu veel meer gewoond in de binnenstad. Gelijktijdig vragen ook bijvoorbeeld horeca en evenementen meer ruimte en zetten we stappen om de binnenstad een aangename, groenere, pleisterplaats voor iedereen te maken. Dit zorgt dat we anders na moeten gaan denken over de invulling van zowel de openbare ruimte, bijvoorbeeld voor parkeren, verblijven en bezoeken, als het gebruik van gebouwen in de binnenstad. Op deze wijze werken wij aan het ontwikkelen van een toekomstbestendige maatschappelijke en economische invulling van de binnenstad. Op een ander schaalniveau komen deze opgaven ook naar voren in de dorpskern van Nijeveen, die essentieel is voor het sociaal-maatschappelijk en economisch functioneren van het dorp.

Deze analyse en de bijbehorende keuzes voor de toekomst zullen landen in onze omgevingsvisie.

Kwaliteit (toelichting)

Prinsenplein

Na vervanging van het brandriool is het Prinsenplein opnieuw ingericht. Door de parkeergarage aan de Kromme Elleboog hoeft er niet meer op het plein geparkeerd te worden en ontstond er ruimte voor meer dan 500 m² aan extra groenvakken. Terrassen en fietsenstalling hebben een duidelijke plek in het gebied gekregen. Met de zitelementen in de vorm van pramen is een knipoog gemaakt naar de Meppeler scheepshistorie. Dit is mede mogelijk gemaakt door een bijdrage uit het provinciale Regiostedenfonds.

Bleekerseiland

In maart 2023 heeft de gemeenteraad ingestemd met het definitief ontwerp voor de openbare ruimte en zijn de werkzaamheden voorbereid. Aan de Kinckhorststichting zijn in 2023 vergunningen verleend voor o.a. restauratie van één van de gebouwen. Dit zal door hun fasegewijs opgepakt worden.



Fietsparkeren

Naast een plek voor fietsparkeren op het Prinsenplein hebben we in 2023 ook aan de west-, noord- en oostzijde van het kernwinkelgebied extra fietsparkeerplaatsen gecreëerd.

Samenwerking

In november 2023 hebben de ondernemers uit Meppel vóór de verlenging van de Bedrijveninvesteringszone Centrum Meppel (BIZ) gestemd. Vanuit de gemeente blijven we ook volop inzetten op samenwerking en doorontwikkeling van de binnenstad. Hierdoor kunnen we ook de komende jaren samen met de ondernemers, de andere externe partners in de binnenstad en uiteraard ook de bewoners, door met onze opgaven in de binnenstad.

Stimuleringsregeling verkleuren/ verplaatsen en gevelverbetering

In 2023 zijn 3 aanvragen ontvangen voor gevelverbetering, 2 aanvragen voor verplaatsen en 7 aanvragen voor verkleuren gehonoreerd. De aanloopstraten Zuideinde, brede Woldstraat en Molenstraat worden meer en meer woonstraten en in het kernwinkelgebied zullen de gevelverbeteringen in 2024 zichtbaar worden. Het beschikbare budget ad € 600.000 voor de periode 2023 t/m 2025 is in 2023 voor bijna € 550.000 benut, inclusief de aangegane verplichtingen. De resterende € 50.000 zetten wij in de periode 2024/2025 in voor subsidies gevelverbetering.

Swaenenborgh

In 2023 is regelmatig overleg geweest met de eigenaar over mogelijke kansen voor herontwikkeling. Voor de komende 2 jaar heeft de eigenaar een groot deel van het winkelcentrum verhuurd voor een leisurfunctie.

Verkenning toekomstige maatschappelijk-economische rol van de binnenstad

De veranderingen in het retaillandschap gaan door. Het is niet duidelijk wat dit precies voor een stad als Meppel gaat betekenen. Duidelijk is wel dat samenwerking essentieel is en dat de binnenstad een transitie moet ondergaan naar een meer gevarieerde (economische) invulling. Dit maakt de binnenstad beter bestand tegen de veranderingen en helpt zo bij het behoud van ons centrum als bruisend warm hart voor Meppel en de regio. In de omgevingsvisie krijgt de binnenstad nadrukkelijk aandacht.



Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	2020	2021	2022	2023
Funciemenging	%	55,2%	55,5%	55,8%	nog niet bekend
Vestigingen (van bedrijven)	per 1.000 inw.15 t/m 64jr	148,8	154,3	161,9	nog niet bekend

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

Ontleend aan: CBS-BAG/LISA, LISA

Opgenomen zijn de uitkomsten van de verplichte beleidsindicatoren conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Economische zaken en grondzaken					
Economische en grondzaken					
Lasten	17.282	19.340	9.552	13.204	-3.652
Baten	-16.751	-17.409	-7.487	-12.728	5.241
Totaal Economische en grondzaken	531	1.931	2.065	475	1.590
Totaal Economische zaken en grondzaken	531	1.931	2.065	475	1.590
Saldo van baten en lasten	531	1.931	2.065	475	1.590
Economische zaken en grondzaken					
Economische en grondzaken					
Onttrekkingen	-519	-221	-221	-220	-1
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Economische en grondzaken	-519	-221	-221	-220	-1
Totaal Economische zaken en grondzaken	-519	-221	-221	-220	-1
Totaal reserve mutaties	-519	-221	-221	-220	-1
Gerealiseerd resultaat	13	1.710	1.844	255	1.589



Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Incidenteel/	
Product	Afwijking	Structureel
Product 52 - Economische zaken en grondzaken		
Verkoop Meo-locatie	170	I
City marketing/Merk Meppel	166	I
Afwaardering gronden Bleekerseiland	-245	I
Winstnemering en mutatie voorziening grondexploitaties	1.194	I
<i>Personeelslasten</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	174	I
<i>Kapitaallasten</i>		
Aanpassing omslagrente, zie toelichting onder algemene dekkingsmiddelen	67	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>		
	63	I
Saldo programma 10 - Economische zaken en grondzaken	1.589	
+ = voordeel / - = nadeel		

Toelichting

Regiodeal Port of Zwolle, logistieke hub voor circulaire bedrijvigheid

Het meerjarige project Regiodeal Port of Zwolle loopt over de periode van 2021-2023. In het najaar 2023 is een verlengingsbesluit ontvangen, waarbij de verantwoording kan doorlopen tot eind 2025. De opdrachten tot uitvoering van de projecten zijn vóór 31 december 2023 verstrekt.

City marketing

Merk Meppel heeft voor de jaren 2023 en 2024 een aanvullend budget (€ 167.000) gevraagd om Meppel buiten de gemeentegrenzen te kunnen promoten en profileren. Voor dit incidentele budget is budgetoverheveling aangevraagd.

Gronden Bleekerseiland

In 2023 is het ontwerp Bleekerseiland vastgesteld. In dit ontwerp wijzigt de verhouding bedrijventerrein/openbaar groen. Op grond van waarderingsvoorschriften heeft een afwaardering plaatsgevonden voor deze gronden, gebaseerd op de aangepaste bestemming.



Winstneming en mutatie voorziening grondexploitaties

Voor een nadere toelichting op de ontwikkeling en resultaten binnen de grondexploitaties wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid.

Investerings

Investeringsoverzicht 2023	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto-investering	Besteed t/m 2023	Ontvangen t/m 2023	Realisatie netto-investering	Restant netto-investering	Afsluiten
Programma 10 - Economische zaken en grondzaken								
Bijdrage Kornwerderzand	250.000	-	250.000	-	-	-	250.000	Nee
Aankoop grond NVL	175.000	-	175.000	-	-	-	175.000	Ja
Aankoop grond Galgenkampsweg	200.000	-	200.000	201.561	-	201.561	-1.561	Ja
Totaal Programma 10 - Economische zaken en grondzaken	625.000	-	625.000	201.561	-	201.561	423.439	

Toelichting

Bijdrage Kornwerderzand

De bijdrage in het sluisencomplex Kornwerderzand draagt bij aan het havenbehoud en de havenontwikkeling in de regio en maakt onderdeel uit van de totale regiobijdrage Kornwerderzand.

Er wordt gewerkt aan een regionale bestuursovereenkomst in relatie tot de vernieuwing van het sluisencomplex bij Kornwerderzand. De beoogde bijdrage van de gemeente Meppel maakt onderdeel uit van deze overeenkomst.

Aankoop gronden

De grond aan de Galgenkampsweg is aangekocht ten behoeve van de realisatie van de stadsentree.

In de raadsvergadering van 26 januari 2023 is een krediet beschikbaar gesteld voor de strategische aankoop van grond in Nieuwveense Landen. De verkopende partij heeft van deze transactie afgezien.



Programma 11: Duurzaamheid

[Wat valt onder dit programma?](#)

Onder programma 11 Duurzaamheid valt de ontwikkeling en uitvoering van het duurzaamheidsbeleid. Het gaat om energietransitie, klimaatadaptatie, de zorg voor natuur, landschap, biodiversiteit, circulaire economie, grondstoffeninzameling en de wettelijke milieu- en klimaattaken.

Beleidskaders

- Programma duurzaamheid 2020-2023
- Regionale Energiestrategie (RES) 1.0
- Warmte transitievisie
- Regionale klimaatadaptatiestrategie
- Grondstoffenbeleidsplan 2021-2024
- Afvalstoffenverordening
- Kadernota Zo doen we groen 2015

Samenwerkingsverbanden

- RES Drenthe
- Werkregio DPRA Fluvius
- Regio Zwolle
- Markerein
- RUD Drenthe
- IVN-Drenthe (scholennetwerk)
- Drents energieloket
- Lokale energiecoöperaties/-werkgroepen (EC-Nijeveen, EC-Slingenberg, Nieuwveense landen)
- Samenwerkingsverband Zuidwest Drenthe
- Gebiedscoöperatie Zuidwest Drenthe

Relaties met andere beleidsterreinen

Duurzaamheid heeft raakvlakken met veel beleidsterreinen. Zowel in het Fysiek domein, het Sociaal domein als de eigen bedrijfsvoering. Het realiseren van de ambities en doelen op het gebied van klimaat, energie en milieu vragen inspanningen op vrijwel alle beleidsterreinen. Binnen het programma Duurzaamheid worden veel ambities en doelen geformuleerd, uitgewerkt en aangejaagd. Veel van de concrete resultaten moeten gerealiseerd worden binnen de andere programma's.



Algemeen

Op gebied van energie, klimaat, biodiversiteit, gezond leefmilieu, circulaire economie en grondstoffeninzameling werken we aan langetermijndoelen die zijn vastgelegd in Meppeler, regionale en landelijke afspraken.

De langetermijndoelen zijn:

- In 2030 55% reductie van CO₂ (ten opzichte van 1990);
- In 2030 zijn alle gemeentelijke gebouwen van het aardgas af.
- In 2040 CO₂ neutraal (ambitie Meppel);
- In 2050 klimaatbestendig en waterrobuust;
- In 2050 een volledig circulaire economie;
- Zo min mogelijk huishoudelijk restafval en het vergroten van de kwaliteit van de ingezamelde huishoudelijke afvalstromen.
- Behoud en bevorderen van biodiversiteit en natuur.
- Actieve samenwerking met onze inwoners op lokale initiatieven.

Afvalbeheer en grondstoffeninzameling

Wat willen we bereiken?

Grondstoffen (textiel, papier, GFT, PMD, frituurvetten, elektrische apparaten, glas en grof huishoudelijk afval) en huishoudelijk restafval worden tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten gescheiden ingezameld en voor hergebruik in de markt gezet.

Het Meppeler grondstoffenbeleidsplan zet in op verbetering van afvalscheiding en preventie van afval.

Onze hoofdoelen zijn:

- In 2025 maximaal 60 kg restafval per inwoner per jaar
- Meer dan 75% afvalscheiding.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

We gaan de afvalscheiding bij hoogbouw meer faciliteren

We gaan de afvalscheiding bij hoogbouw meer faciliteren met het plaatsen van GFE (groente, fruit en etensresten) verzamelcontainers bij alle hoogbouwlocaties. Inwoners krijgen bio-bakjes om hun GFE afval in de keuken al apart te kunnen houden.

Kwaliteit (toelichting)



Er zijn in 2023 verzamelcontainers voor GFE geplaatst bij de hoogbouwlocaties. Inwoners hebben bio-bakjes en informatie over afval scheiden en -preventie ontvangen.

We geven afvalpreventie meer aandacht.

Kwaliteit (toelichting)

Via sociale mediakanalen is aandacht besteed aan afvalpreventie. Onder andere in de 'verspilingsvrije week' van het Voedingscentrum. Dit jaar is extra aandacht besteed aan afvalpreventie bij hoogbouw, door middel van het uitdelen van bio-bakjes, 'eetmaatjes', koelkast/vriezerstickers en een restjes receptenboekjes. Tevens is een flyer bijgevoegd met informatie over het voorkomen van voedselverspilling.

We investeren in een nieuw afvalregistratiesysteem en een app

De nieuwe software is essentieel voor het optimaliseren van het interne bedrijfsvoering proces. De nieuwe app is ook bedoeld om onze inwoners beter te informeren en faciliteren bij het (beter) scheiden van de verschillende afvalstromen.

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 is een nieuw afvalregistratiesysteem aanbesteed. Deze is per 1-1-2024 in gebruik genomen.

We optimaliseren de haalservice van grof huishoudelijk afval en passen het tarief aan.

Hiermee wordt het voor inwoners toegankelijker gemaakt om hun grofvuil door de gemeente aan huis te laten ophalen.

Kwaliteit (toelichting)

Per 1-1-2023 is het tarief voor het ophalen van grofvuil verlaagd. Deze service is hierdoor toegankelijker geworden voor onze inwoners. Er wordt ook meer gebruik van gemaakt dan voorheen.



We voeren het uitvoeringsprogramma 2021-2023 van het grondstoffenbeleidsplan uit

Hierin zijn de maatregelen per grondstofstroom zoals glas, papier, GFT en textiel beschreven. Naast de voorgestelde maatregelen wordt ook aangegeven wat de logistieke consequenties zijn en waar we inzetten op communicatie. Voor alle grondstofstromen geldt dat we de kwaliteit van onze aan huis gescheiden stromen verder willen verbeteren.

Kwaliteit (toelichting)

Het uitvoeringsprogramma is grotendeels uitgevoerd.

We voeren we het OPT-in systeem (Ja-sticker) in.

Kwaliteit (toelichting)

Het OPT-in systeem is per 1-1-2023 ingevoerd.

Milieuzorg

Wat willen we bereiken?

Een milieuveilige en gezonde leefomgeving in de gemeente Meppel.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De fysieke leefomgeving beschermen door een risico gestuurde uitvoering van de milieutaken door de Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD Drenthe).

Dit betreft vergunningverlening, toezicht en handhaving, optreden bij milieuklachten en – calamiteiten. Daarbij wordt voortdurend gewerkt aan verdere professionalisering van de uitvoering van de taken voor een zo hoog mogelijke bescherming van de (fysieke) leefomgeving.

Kwaliteit (toelichting)



In 2023 is gezamenlijk gewerkt aan het verbeteren van de professionele manier waarop milieutaken worden uitgevoerd. Hierbij is de richting bepaald voor fase 2 van de Uitvoerings- en Handavingsstrategie (U&HS). Daarnaast zijn alle aanbevelingen van de evaluatie van de GR RUD uitgewerkt. Op basis van de aanbevelingen van het interbestuurlijk programma VTH is en wordt gewerkt aan een verdere doorontwikkeling, innovatie en professionalisering van de RUD Drenthe. In 2023 is voor vergunningverlening een landelijk risicogericht model opgesteld dat wordt vertaald naar een model voor de RUD Drenthe .

Herijken milieutaken

Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet verschuift het bevoegd gezag voor bodemtaken en een aantal inrichtingen van provincie naar gemeente. De RUD Drenthe blijft deze taken uitvoeren. De deelnemersbijdrage voor deze taken verschuift ook van provincie naar gemeenten.

Kwaliteit (toelichting)

Met de betrokken deelnemers en de RUD Drenthe is voor toezicht een kengetal overeengekomen voor de inrichtingen die van provincie naar gemeenten zijn overgegaan. Dit was nodig, omdat het toezicht door de provincie wezenlijk anders is ingericht in vergelijking met de gemeenten. Voor de bodemtaken was geen discussie over het kengetal omdat die taken niet wezenlijk anders ingericht zijn.

Reductie asbest

Met communicatie stimuleren we het verwijderen van asbestdaken. Ook stellen we asbestboxen beschikbaar aan inwoners voor de verwijdering van asbestdaken die kleiner zijn dan 35 m².

Met de andere Drentse gemeenten geven we een eigen Drentse invulling aan de landelijke Week van de Asbestvrije Schuur, waarbij we zoeken naar meekoppelkansen zoals groene daken en zon op dak.

Kwaliteit (toelichting)

Verwijdering van asbest wordt door middel van voorlichting gestimuleerd en asbestboxen worden beschikbaar gesteld voor de verwijdering. Tot een eigen Drentse invulling van de



landelijke Week van de Asbestvrije Schuur is het helaas niet gekomen, omdat hier geen animo voor was bij de Drentse gemeenten.

Stikstofproblematiek

In 2023 vraagt het stikstofdossier onze betrokkenheid en onze inzet. De opgave voor de landbouw voor stikstof is inmiddels bekend en wordt onderdeel van de brede opgave water, natuur, landbouw, klimaat, bodem in het Nationaal Programma Landelijk Gebied (NPLG). De stikstof opgaven voor mobiliteit, bouw en industrie zijn bij het maken van de begroting voor 2023 nog niet bekend.

Daarnaast vraagt dit onderwerp bestuurlijke afstemming en interne regie in verband met onder andere onze eigen opgaven en ruimtelijke ontwikkelingen. Maar vooral ook zorg voor dat deel van onze samenleving dat te maken krijgt met dit thema.

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 zou het NPLG zijn beslag krijgen in het DPLG. Door de uitkomsten van de provinciale verkiezingen is hierin vertraging opgetreden. De opgaven voor alle sectoren zijn nog niet bekend. Een vertaling van die opgaven per gebied is daarom ook nog niet in proces gekomen. Bestuurlijke en ambtelijke afstemming en interne regie is opgezet en vindt plaats.

Wat willen we bereiken?

Bewustwording en ontwikkeling van sociaal en economisch duurzame consumptie en productieprocessen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Stimuleren en faciliteren van maatschappelijke organisaties

We stimuleren en faciliteren Meppeler maatschappelijke organisaties op het gebied van natuur en milieu bij initiatieven die bijdragen aan een meer duurzame samenleving (boomfeestdag, natuurwerkdag, nacht van de nacht, scholennetwerk NME, fairtrade).

Kwaliteit (toelichting)



Diverse activiteiten zijn in samenwerking met scholen en maatschappelijke organisaties uitgevoerd, zoals Meppel in 1 dag schoon, Dag van de Duurzaamheid, Duurzame Doe Week, Boomfeestdag, Natuurwerkdag en Nacht van de Nacht. Binnen het scholennetwerk NME hebben 10 basisscholen van groep 1 t/m 8 dit jaar gewerkt aan het thema voedsel. In het najaar van 2023 is prolongatie van de titel fairtrade gemeente aangevraagd (begin 2024 is deze toegekend).

Vervullen van een voorbeeldfunctie op het gebied van duurzaamheid

Kwaliteit (toelichting)

Onze voorbeeldrol laten we onder andere zien met ons energielabel A++ van het stadhuis. De levering van energie van de gemeentelijke gebouwen is opnieuw aanbesteed en krijgt 100% groene stroom. De aanschaf van de warmtepompen op de gemeentewerf is vertraagd vanwege netcongestie. Daarnaast houden we diverse activiteiten zoals de Duurzame Doe week en Meppel in 1 dag Schoon en zijn we een fairtrade gemeente.

Energietransitie

Wat willen we bereiken?

In 2040 zijn we een CO2-neutrale gemeente. Daarbij streven we naar 100% lokaal coöperatief eigendom ten aanzien van duurzame energie opwek in 2030 en een stabiele lokale energie-infrastructuur.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Met het bedrijfsleven onderzoeken we concrete maatregelen die kunnen worden genomen die bijdragen aan het oplossen van netcongestie.

De te beperkte transportcapaciteit van elektriciteit is een mogelijke belemmering voor de voortgang van onze energietransitie maar ook voor de ambities op het gebied van ontwikkeling van bedrijven en bedrijvigheid. Hoewel onze invloed op dit dossier beperkt is, volgen we het op de voet, en proberen we ontwikkelingen en problemen zo tijdig mogelijk het hoofd te bieden. Met het bedrijfsleven onderzoeken we concrete maatregelen die kunnen worden genomen ten aanzien van peakshaving (het voorkomen van hoge pieken en dalen in het energieverbruik in de tijd), om op die manier bij te dragen aan het oplossen van netcongestie. Hiernaast hebben we aandacht voor initiatieven uit de samenleving voor de ontwikkeling van lokale netwerken.



Kwaliteit (toelichting)

Netcongestie volgen we bestuurlijk en ambtelijk op de voet. Daarnaast is een in- en extern overlegstructuur neergezet voor inzicht in de korte en lange termijn ontwikkelingen en de mogelijke problemen en oplossingen. Gestart is met het zoeken van mogelijkheden voor het ontwikkelen van lokale netwerken en collectieve oplossingen op bedrijventerreinen; zoals op Noord II en Oevers A en B.

We ondersteunen het bedrijfsleven in de energietransitie

- Met het bedrijfsleven, onder andere via ICC PMM, stimuleren we het gezamenlijk optrekken van bedrijven bij de energietransitie;
- We geven uitvoering aan een project om te komen tot een geschikte versnellingsaanpak voor de energietransitie op bedrijventerreinen die aansluit bij de behoefte en het 'ritme' van de ondernemer. Dit onder voorbehoud van de in consortium aangevraagde RAAK-subsidie;
- Om het aanwezige energiebesparingspotentieel bij bedrijven te benutten wordt extra ingezet op energietoezicht. Deze extra inzet vindt Drenthe breed plaats en wordt uitgevoerd door de RUD Drenthe;
- We werken mee en geven uitvoering aan een Drenthe brede (handhavings)aanpak voor de Label C verplichting voor kantoren die per 1 januari 2023 geldt.

Kwaliteit (toelichting)

We nemen deel in de werkgroep duurzame energie van ICC PMM en hebben constructief overleg over de duurzaamheidsvraagstukken bij de bedrijven(terreinen). In een consortium met Windesheim is begin 2023 gestart met het RAAK-project ESTAB voor Oevers A en B om tot een versnellingsaanpak te komen voor de energietransitie. Het energietoezicht dat door de RUD Drenthe wordt uitgevoerd heeft in 2023 middels een SPUK-toekenning een impuls gekregen. De Drenthe-brede aanpak voor de Label C verplichting is slechts door een paar gemeenten opgepakt. Daarnaast is dit bij die enkele gemeenten ook niet op eenzelfde wijze aangepakt. Voor Meppel is in 2023 inzichtelijk gemaakt welke kantoren onder de verplichting vallen en niet voldoen. Dit overzicht wordt beheerd. Ook zijn sjablonen ontwikkeld voor het toezicht en de handhaving.



We stimuleren 'geen spijtmaatregelen'

Samen met het Drents Energieloket (DEL) gaan we zelfredzaamheid van individuele huiseigenaren stimuleren om zelf een plan van aanpak te maken voor hun eigen woning. Dit met hulp van een serie groepsbijeenkomsten, een woningtool of online platform.

De Meppeler Energiecoaches zijn een succes. In 2023 leiden we een nieuwe groep op.

We willen de Week van de Duurzaamheid graag uitbreiden met koop-lokaal acties. Zodat inwoners in deze week van alles zien, proeven en ervaren op het gebied van duurzaamheid. Bedrijven en organisaties uit de regio kunnen bijvoorbeeld een workshop, kortingsactie, proeverij of andere activiteit aanbieden.

We geven uitvoering aan de (specifieke uitkering) SPUK energiearmoede in samenwerking met het Sociaal domein.

De afgelopen jaren hebben we veel maatregelen getroffen om onze gebouwen duurzamer te maken. We laten daarom opnieuw de energielabels bepalen met een nota van aanbevelingen voor verdere verduurzaming. We werken aan het in 2030 aardgasvrij hebben van al onze gebouwen.

We willen (basisschool) jongeren bewust maken van het belang van duurzaam gedrag voor onze aarde en doen daarom 2x per jaar mee met Junior Energiecoach.

In 2023 willen we graag de Young Solar Challenge in Meppel organiseren. Dit is een scholencompetitie voor voortgezet onderwijs voor jongeren tussen de 14 en 17 jaar. Zij bouwen hun eigen zonneboot en varen wedstrijden tegen teams van andere scholen. Techniek, innovatie en duurzaamheid staan centraal.

Met de woningbouwcorporaties maken we prestatieafspraken over het verduurzamen van huurwoningen.

Kwaliteit (toelichting)

Alle acties zijn met succes uitgevoerd in 2023. Daarbij zijn we gestart met ene haalbaarheidsonderzoek naar een lokaal energieloket waarbij de achterliggende gedachte is om meer maatwerk te kunnen leveren voor onze inwoners.



We werken aan duurzame opwekking

We werken verder aan de Regionale Energiestrategie 1.0 (RES 1.0) en bereiden de versie 2.0 voor. De RES-doelstellingen voor Meppel met betrekking tot het opwekken van zonne-energie en windenergie werken we verder uit met partners en initiatiefnemers.

We zoeken met netwerkbeheerders naar mogelijkheden om Zonnepark Nieuwveense Landen en coöperatieve lokale energieprojecten aan te kunnen sluiten op het elektriciteitsnet.

We verkennen de mogelijkheden voor zonnepanelen op parkeerterreinen en langs snelwegen.

We werken aan een monitoringsysteem voor RES.

We bieden de duurzaamheidslening aan.

We gaan door met de ontwikkelde samenwerking met bewoners, buurtinitiatieven en postcoderoos-initiatieven en blijven inzetten op het faciliteren en stimuleren van de duurzame initiatieven vanuit de samenleving.

Kwaliteit (toelichting)

We werken aan de uitvoering van de Regionale Energiestrategie (RES 1.0) en er is een voortgangsrapportage 2023 opgesteld. Er is geen RES 2.0 opgesteld, omdat er tot dusver geen aanpassingen in de ambities zijn gemaakt ten opzichte van de RES 1.0.

In 2023 zijn we gestart met het ruimtelijk in beeld brengen van de potentie voor windturbines binnen Meppel ten behoeve van de RES doelstelling.

Voor het zonnepark Nieuwveense Landen moet nog onderzocht worden wat de mogelijkheden zijn om te kunnen aansluiten op het elektriciteitsnet.

In 2023 zijn we in samenwerking met de RWS en andere gemeenten verder gegaan met de OER A28 en hebben ons aangemeld voor deelname aan de OER A32.

Vanuit de RES regio Drenthe is er een monitoringsysteem opgesteld waarin de RES doelstellingen worden gemonitord. Hiervoor leveren we elk half jaar input aan.

We hebben het groen-gas initiatief van Energiecoöperatie Nijeveen gefaciliteerd. We hebben de doorontwikkeling van en initiatieven van Energiecoöperatie Slingenberg en buurkracht Slingenberg gefaciliteerd.



Werken aan wijkuitvoeringsplannen

Na vaststelling van het wijkuitvoeringsplan Berggierslanden geven we uitvoering hieraan.

In 2023 stellen we het wijkuitvoeringsplan op voor Koedijklanden/Reestlanden/Slingenberg en starten we met het wijkuitvoeringsplan voor Oosterboer. Dit doen we in samenhang met de wijkaanpak Oosterboer (zie programma 8).

Kwaliteit (toelichting)

Het warmteplan Berggierslanden is in uitvoering gegaan. Het warmteplan Koedijklanden/Reestlanden/Slingenberg is opgesteld. De participatie voor het warmteplan Oosterboer is opgestart. De belangstelling voor de warmteplannen is enorm. Inwoners en ondernemers participeren volop bij de totstandkoming.

Klimaataanpassing

Wat willen we bereiken?

Een klimaatbestendig stedelijk gebied, waar hittestress, wateroverlast en droogte zoveel mogelijk wordt voorkomen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De regionale adaptatiestrategie (RAS) wordt vertaald in een lokale adaptatiestrategie (LAS).

Kwaliteit (toelichting)

De Lokale Adaptatie Strategie (LAS) is opgesteld en wordt in 2024 aangeboden aan de raad.

We onderzoeken de klimaatknelpunten van Meppel en stellen een aanpak op om de knelpunten weg te nemen of te beperken

Kwaliteit (toelichting)

De aanpak is opgenomen in de Uitvoeringsagenda bij de Lokale Klimaatadaptatiestrategie. Deze wordt begin 2024 door het college vastgesteld.



Circulaire Economie

Wat willen we bereiken?

Meppel sluit aan bij de landelijke doelstelling om in 2050 over een circulaire economie te beschikken. Een economie zonder afval, waarbij alles draait op herbruikbare grondstoffen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Anticiperen op het project circulaire havens (binnen de Regiodeal Zwolle). We bouwen voort op de inzichten in de grondstoffenstromen van Meppel

Kwaliteit (toelichting)

We moeten slimmer omgaan met onze grondstoffen. Vanuit de samenwerking rond circulaire havenontwikkeling zijn daarvoor diverse activiteiten georganiseerd, waaronder een evenement voor ondernemers met inspirerende voorbeelden waar ondernemers door zijn geïnspireerd. Als voortvloeisel vanuit de Regio Deal Circulaire havenontwikkeling wordt een grondstofstromenanalyse uitgevoerd voor de drie havengebieden in Port of Zwolle.

We verkennen het circulair denken en werken in de eigen Meppeler organisatie.

Hierbij spelen we in op zowel grote urgente opgaven (Ogterop), laaghangend fruit (zichtbaarheid) en concrete kansen (circulaire buitendienst, herinrichtingsplannen gemeentewerf en stadskantoor) binnen de eigen organisatie.

Kwaliteit (toelichting)

We betrekken circulariteit bij de verbouwing van Ogterop. Voor de herinrichtingsplannen van de gemeentewerf en het stadskantoor wordt gekeken naar een andere invulling en dus ook op welke manier circulariteit hierin een rol kan spelen.

We versterken de samenwerking met circulaire hotspot N.I.C.E., een belangrijke partner richting een circulaire economie

Bij dit partnerschap zetten we in op het versterken van de zichtbaarheid van NICE. bij lokale ondernemers. De inzet van NICE is gericht op het faciliteren en stimuleren van de



ontwikkeling van circulaire stadspraktijken en circulaire businesscases voor het lokale bedrijfsleven (MKB).

Kwaliteit (toelichting)

NICE heeft zich afgelopen jaar doorontwikkeld als broedplaats voor (lokaal) circulair ondernemen. Zo heeft NICE in mei een ondernemersevent georganiseerd in het nieuwe fieldlab circulair ondernemen. Hier werken ondernemers en studenten aan het ontwikkelen, testen en produceren van nieuwe (voedsel)producten. Zo werkt NICE aan circulair ondernemen in Meppel en de regio.

Landschap, natuur en biodiversiteit

Wat willen we bereiken?

Behouden, herstellen en bevorderen van biodiversiteit

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Inventariseren natuurwaarden in Meppel: eerste en tweede deel.

Kwaliteit (toelichting)

Basisbeschrijving en nulmeting zijn opgestart. In de komende 3 jaar wordt dit verrijkt met actuele inspectiegegevens van verschillende soortgroepen.

Verkennen en opstarten van een omgevingsprogramma biodiversiteit, passend bij de rol en invloedssfeer van de gemeente.

Kwaliteit (toelichting)

Het Plan Biodiversiteit wordt momenteel opgesteld.



We verkennen met de provincie Drenthe de mogelijkheden voor een soortenmanagementplan voor vleermuizen.

Kwaliteit (toelichting)

Het college heeft besloten het soortenmanagementplan op te laten stellen. Er is in aanloop naar de opdracht tot het opstellen ervan nauwe afstemming met de provincie geweest.

We vergroenen onze gemeentewerf.

Kwaliteit (toelichting)

Er is een ontwerp gemaakt voor de gemeentewerf.

We stimuleren de aanleg van groene daken.

Kwaliteit (toelichting)

We doen dit via de subsidie Klimaatactief.

Faciliteren van maatschappelijke initiatieven die bijdragen aan het landschap, natuur en/of biodiversiteit.

Kwaliteit (toelichting)

De volgende initiatieven zijn ondersteund: Steenmarterproef Nijeveen, bijdrage bijenvereniging.

Wat willen we bereiken?

Behouden, herstellen en versterken van landschapsstructuren en streekeigen (stads)natuur



Wat hebben we daarvoor gedaan?

Uitvoeren van streekbeheer voor natuur en landschap.

Kwaliteit (toelichting)

Streekbeheer is uitgevoerd volgens het jaarplan 2023.

We verkennen met de provincie Drenthe hoe we de Basiskwaliteit Natuur kunnen versterken.

Kwaliteit (toelichting)

We hebben de natuurwaardenkaarten opgesteld als startpunt voor basiskwaliteit natuur.

Deelname Leader-subsidie, gericht op versterking van het platteland.

Kwaliteit (toelichting)

Leader-subsidie is weer van start voor periode van vijf jaar. De ontwikkelstrategie (LOS) voor de Leadersubsidie is vastgesteld door GS van de provincie Drenthe. Op basis daarvan kunnen initiatieven worden beoordeeld. Voor de LOS hebben de ambtelijke deelnemers van het Samenwerkingsverband Zuidwest Drenthe mede input geleverd.

Ondersteunen Gebiedscooperatie Zuidwest Drenthe bij uitvoering Gebiedsdeal.

Kwaliteit (toelichting)

Jaarlijkse bijdrage aan het vierjarig project Gebiedsdeal, waarbij een aantal agrariërs in Kolderveen/Nijeveen maatregelen hebben genomen in het kader van natuurinclusieve landbouw.

Samenwerken met lokale natuurpartners



Kwaliteit (toelichting)

Er is tweemaal een bijeenkomst voor natuurpartners georganiseerd, in samenwerking met Landschapsbeheer Drenthe. Natuurpartners zijn daarnaast als klankbordgroep ingeschakeld bij het opstellen van de natuurwaardenkaarten.

Deelname aan het Samenwerkingsverband Zuidwest Drenthe en uitvoeren gezamenlijke projecten

Kwaliteit (toelichting)

Het Streekbeheer is gecontinueerd, nieuwe Leader-periode is vastgesteld en het Drents Programma Landelijk Gebied is in voorbereiding.

Verkennen gemeentelijke rol in de provinciale gebiedsagenda NPLG (Nationaal Programma Landelijk Gebied).

Hierin worden doelen geformuleerd voor het versterken van natuur, het verbeteren van de waterkwaliteit en klimaatverandering.

Kwaliteit (toelichting)

Vanwege politieke ontwikkelingen zijn de gebiedsprocessen voor Zuidwest-Drenthe en de Reest nog niet opgestart, maar we zijn goed betrokken.

We onderzoeken op welke wijze we in gesprek kunnen zijn met stakeholders in het buitengebied, voor onder andere de thema's stikstof en klimaat.

Kwaliteit (toelichting)

Vanwege politieke ontwikkeling is er vertraging op onder andere het thema stikstof. Daarom is hier geen invulling aan gegeven.



Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	2020	2021	2022	2023
Omvang huishoudelijk restafval	kg per inwoner	155	155	149	nog niet bekend
Percentage bekende hernieuwbare elektriciteit	%	7,2%	8,5%	nog niet bekend	nog niet bekend

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

Ontleend aan: CBS Huishoudelijk Afval, berekening [waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl)

Opgenomen zijn de uitkomsten van de verplichte beleidsindicatoren conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Duurzaamheid					
Afvalinzameling					
Lasten	3.179	3.436	3.492	3.115	376
Baten	-4.011	-4.397	-4.397	-4.067	-331
Totaal Afvalinzameling	-832	-961	-906	-951	46
Milieuzorg					
Lasten	1.469	2.428	3.424	2.513	911
Baten	-38	-473	-1.123	-276	-848
Totaal Milieuzorg	1.431	1.955	2.301	2.237	63
Totaal Duurzaamheid	599	994	1.395	1.286	109
Saldo van baten en lasten	599	994	1.395	1.286	109
Duurzaamheid					
Afvalinzameling					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Afvalinzameling	0	0	0	0	0
Milieuzorg					
Onttrekkingen	0	0	-245	-245	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Milieuzorg	0	0	-245	-245	0
Totaal Duurzaamheid	0	0	-245	-245	0
Totaal reserve mutaties	0	0	-245	-245	0
Gerealiseerd resultaat	599	994	1.150	1.041	109



Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Incidenteel/	
Product	Afwijking	Structureel
Product 55 - Afvalbeheer en grondstoffeninzameling		
Voorziening afvalstoffenheffing (ASH)	-49	I
Huishoudelijk afval (restafval)	-17	I
Huishoudelijk afval (grof)	-10	I
Glasinzameling	33	I
Groente, fruit- en tuinafval (GFT)	8	I
Opbrengst oud papier	-119	I
Inzameling van plastic, metalen en drankkartons (PMD)	55	I
<i>Personeelslasten</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	129	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	16	I
Product 56 - Milieuzorg		
Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD)	-70	I
Lokale Energie Strategie (LES)	60	I
<i>Personeelslasten</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	32	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	41	I
Saldo programma 11 - Duurzaamheid	109	
+ = voordeel / - = nadeel		

Product 55 - Afvalbeheer en grondstoffeninzameling

Voorziening afvalstoffenheffing (ASH)

In de begroting 2023 was voor de exploitatie van het product afval gerekend op een tekort van € 11.400. Nu de jaarrekening is opgemaakt blijkt dat we € 37.700 overhouden. Voor de voorziening ASH betekent dit een positieve ontwikkeling van € 49.000.

Afvalstromen

Over het algemeen zijn wat meer tonnages afval ingezameld dan in 2022. Omdat het om kleine hoeveelheden gaat, levert dit ten opzichte van de begroting slechts geringe



afwijkingen op. Uitzondering hierop is de inzameling van oud papier. De opbrengst van oud papier levert € 119.000 minder op dan geraamd. Dit wordt veroorzaakt door de scherpe prijsdaling van het oud papier. Om dit soort schommelingen in de toekomst te voorkomen is begin 2023 daarom een garantieprijs afgesproken met de afnemer. Dit contract heeft een looptijd van drie jaar.

Voor het gescheiden inzamelen van PMD ontvangt de gemeente een vaste vergoeding per ton. Deze vergoeding vervalt echter als het PMD afval wordt afgekeurd. Daar komt nog bij dat het afgekeurde PMD als (duur) restafval moet worden verwerkt. In totaal is in 2023 195 ton PMD afgekeurd. Hoewel dit iets minder is dan in 2022, is dit nog steeds (18%) van de aangeboden hoeveelheid. Dat de PMD inzameling over 2023 desondanks een positief resultaat laat zien, komt doordat in de begroting reeds rekening is gehouden met de kosten voor afkeur.

Wat verder nog opvalt is dat steeds minder inwoners van Meppel hun grof huishoudelijk afval aanbieden bij het ABS in Havelte. Het aantal bezoekers is afgelopen jaren gedaald van ruim 17.200 in 2020 tot 10.400 in 2023. Het effect hiervan op de begroting is beperkt omdat deze ontwikkeling zowel de opbrengsten als de kosten van de exploitatie van het ABS beïnvloed. Tegelijkertijd zien we dat in 2023 meer grof huishoudelijk afval rechtstreeks wordt aangeboden aan onze reinigingsdienst.

Het resultaat van het ABS over 2023 is bij het opmaken van deze jaarstukken nog niet bekend.

Product 56 - Milieuzorg

Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD)

In de jaarrekening 2023 wordt een nadelig resultaat vermeld van € 69.800. Dit bedrag omvat de voorschotbetalingen over 2023 alsmede de definitieve afrekening over het jaar 2022 voor een bedrag van € 138.400. Het resultaat van de RUD over 2023 is bij het opmaken van deze jaarstukken nog niet bekend.

Specifieke Uitkering aanpak energiearmoede

Het Rijk heeft specifieke middelen toegekend voor de aanpak van energiearmoede. Sinds 2022 heeft Meppel een bedrag van € 870.905 ontvangen voor de uitvoering van deze regeling. Hiervan was eind 2023 nog € 776.750 onbenut. Dit saldo is overgeboekt naar 2024. De termijn van besteding en uitvoering eindigt op 31 december 2025. Verantwoording is onderworpen aan het systeem van Single Information (SISA).

Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE)

Het Rijk heeft met ingang van 2023 middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van het klimaat- en energiebeleid. Dit geld is specifiek bestemd voor het vergroten van de capaciteit (bemensing) van de organisatie die is belast met de uitvoering van dit beleid. De uitkering bedroeg in 2023 € 649.607. Hiervan is in 2023 € 152.900 ingezet als dekking voor personele



kosten. Het restant is overgeboekt naar 2024. De verantwoording gaat via het systeem van SISA. De regeling heeft een looptijd tot 31 december 2025.

Lokale Energie Strategie (LES)

In 2023 is een start gemaakt met een plan van aanpak voor de LES. Oplevering van dit beleidsplan is voorzien in het eerste kwartaal 2024. Voor het opstellen van dit beleidsplan was € 60.000 geraamd. Op basis van het inschrijvingsresultaat is gebleken dat slechts de helft van dit budget benut zal worden. Het benodigde budget wordt overgeheveld naar 2024, terwijl de rest als voordeel in 2023 kan worden ingeboekt.

Lokale Aanpak Isolatie (LAI)

Eind 2023 heeft het Rijk aan de gemeente Meppel een uitkering toegekend van € 996.704. Deze specifieke uitkering is gericht op het uitvoeren van een isolatieprogramma ten behoeve van het nemen van energiebesparende maatregelen in slecht geïsoleerde woningen van eigenaar-bewoners. Deze maatregelen moeten voor 31 december 2026 zijn uitgevoerd. In 2023 zijn geen kosten gemaakt. Het volledige bedrag is derhalve overgeboekt naar 2024. Verantwoording is onderworpen aan het systeem van SISA.

Investerings

Investeringsoverzicht 2023	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto-investering	Besteed t/m 2023	Ontvangen t/m 2023	Realisatie netto-investering	Restant netto-investering	Afsluiten
Programma 11 - Duurzaamheid								
Vervanging afzetcontainers 2022 + 2023	80.000	-	80.000	55.070	-	55.070	24.930	Deels
Investerings klimaatadaptatie	350.000	-	350.000	12.540	-	12.540	337.460	Nee
GFT containers bij hoogbouwlocaties (boven de grond)	252.000	-	252.000	147.777	-	147.777	104.223	Deels
Vrieskist kadavers	15.000	-	15.000	13.905	-	13.905	1.095	Ja
Textielinzameling	73.500	-	73.500	45.300	-	45.300	28.200	Nee
Wagenpark afvalinzameling	515.000	-	515.000	5.075	-	5.075	509.925	Nee
Totaal Programma 11 - Duurzaamheid	1.285.500	-	1.285.500	279.667	-	279.667	1.005.833	

Toelichting

Diverse afzetcontainers en zijn inmiddels vervangen. Het restant wordt in 2024 gerealiseerd.



Ditzelfde geldt voor de aanschaf van GFT containers bij hoogbouwlocaties.

Het beschikbare krediet voor investeringen klimaatadaptatie wordt betrokken in de plannen voor de lokale adaptatiestrategie en lokale uitvoeringsagenda (LAS/LUA).

De aanbesteding van het wagenpark is uitgevoerd in 2023. Levering is voorzien in 2024.

Via de bestuursrapportage 2023 is een krediet beschikbaar gesteld voor de aanschaf van containers voor textielinzameling. Levering is voorzien begin 2024.

Programma 12: Burgerzaken

[Wat valt onder dit programma?](#)

Onder het programma Burgerzaken vallen de onderdelen zoals hierboven beschreven. Dit betreft:

- De algemene begraafplaats in Meppel en Nijeveen: begravenissen en verstrooiing;
- Burgerzaken is de poortwachter voor het vaststellen van de juiste identiteitsgegevens. Daarnaast is Burgerzaken onder meer verantwoordelijk voor het verstrekken van reisdocumenten, rijbewijzen, het voltrekken van huwelijken en aanvragen van de Nederlandse nationaliteit;
- Het Klant Contact Centrum (KCC) handelt alle eerste klantcontacten af en is de verbindende factor tussen de inwoner/ondernemer/instelling (=klant) en onze organisatie;
- De waardering van onroerende zaken: de uitvoering van de Wet waardering van onroerende zaken (wet WOZ) en uitvoering van de lokale heffingen;
- Programma Dienstverlening.

Wettelijke en beleidskaders, zoals :

- Wet op de Lijkbezorging (Wlb);
- Beleidskader Begraven 13 juni 2013;
- Wet basisregistratie personen (BRP);
- Burgerlijk Wetboek boek 1 (BW);
- Rijkswet op het Nederlanderschap (RWN);
- Algemene verordening gegevensbescherming (AVG);
- Algemene wet bestuursrecht (AWB);
- Wet waardering onroerende zaken (WOZ);
- Wet open overheid (Woo);
- Dienstverleningsvisie en digitaliseren dienstverlening;
- Besluit Digitale Toegankelijkheid Overheid (BDTO);
- Single Digital Gateway (SDG);
- Wet Elektronische Publicaties (WEP);
- Wet Modernisering Elektronisch Bestuurlijk Verkeer (WMEBV);



Relatie met andere beleidsterreinen

Dienstverleners doen we allemaal. Dit beperkt zich niet tot de diensten aan de balie van het stadhuis of het telefonische contact via het Klant Contact Centrum. Alle medewerkers en bestuurders hebben hun bijdrage in de dienstverlening. Denk bijvoorbeeld aan de ontwikkelingen binnen het Sociaal domein, het wijk- en dorpsgericht werken, de nieuwe Omgevingswet en het verbeterplan informatisering. Dienstverlening is ook de interne ondersteuning door onze collega's, zoals facilitaire diensten, ICT, advies op het gebied van HR of juridische zaken, enz.. Alles is gericht op samen het goede met onze inwoners, ondernemers en partners (=klant) te doen.

Gastvrijheid, meedoen en kansen zien zit in het DNA van de gemeente Meppel. Zo geldt dit ook voor onze dienstverlening. Wij willen deze aan laten sluiten bij de behoeften van onze klant, in samenhang met de maatschappelijke ontwikkelingen. Wij geloven in de zelfredzaamheid van onze inwoners en helpen deze zelfredzaamheid te vergroten zodat iedereen mee kan doen. We gaan samen met anderen uit onze samenleving flexibel aan de slag, waarbij er meer ruimte komt voor het goede gesprek, eigen initiatief en participatie. Anderzijds doen we een groter beroep op de eigen regie, weerbaarheid en het zelf oplossend vermogen. Steeds vaker zijn we deelnemer en/of facilitator in een proces.

Algemeen

Gemeente Meppel wil haar dienstverlening aan laten sluiten bij de behoeften van haar klanten én bij de maatschappelijke en de technologische ontwikkelingen. Dit gebeurt binnen de wettelijke en beleidskaders, naast het lokale beleid. De continue ontwikkeling van onze medewerkers staat hoog op de agenda, zo wel op inhoudelijk vlak als ook op het gebied van de benodigde competenties om onze doelen verder vorm te geven.

In 2023 hebben er vervroegd Tweede Kamer verkiezingen plaatsgevonden.

Publiekszaken

Wat willen we bereiken?

Aansluiting op de Basisregistratie Kadaster 2.0 (BRK 2.0)

De aansluiting op de Basisregistratie Kadaster 2.0 (BRK 2.0) zorgt er voor dat ook in de toekomst een reële perceeloppervlakte, de gerealiseerde verkoopprijzen en de correcte belastingplichtige geregistreerd staan in de administratie van de WOZ.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De BRK 2.0 koppelen met de kadastrale gegevens.



Kwaliteit (toelichting)

De koppeling van de kadastrale gegevens met de Basis registratie kadaster 2.0 (BRK 2.0) is gerealiseerd.

Uitvoeren wet WOZ

Kwaliteit (toelichting)

Na controle van de waarderingskamer heeft de gemeente Meppel 5 sterren behouden voor het op orde hebben van de processen rondom de WOZ. Alle bezwaren zijn in 2023 op tijd afgehandeld. In 2022 zijn er 555 bezwaren geweest. In 2023 zijn er 768 bezwaren geweest tegen de hoogte van de WOZ aanslag. Van de bezwaren van 2023 is 24% gegrond en 76% ongegrond.

Wat willen we bereiken?

Een visie op dienstverlening voor de gemeente Meppel, die gedragen wordt door haar klanten, met een toekomstbestendige ambitie waar de dienstverlening van de gemeente naar toe gaat

We streven naar een verbeterde dienstverlening van de hele organisatie voor de klanten van de gemeente Meppel. Een organisatie die dienstverlening in het DNA heeft, zelf doorontwikkelt, projecten durft te organiseren en durft te pionieren. Een organisatie die klaar is voor de toekomst, de verwachtingen van de samenleving aankan en klaar is voor nieuwe ontwikkelingen en wetgeving.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Een programmateam inrichten dat de dienstverleningsvisie gaat implementeren en uitvoeren.

Kwaliteit (toelichting)

De programma-manager is bezig met een plan van aanpak voor de uitvoering van de visie op dienstverlening.



Het onderzoeken, meten en door ontwikkelen van de dienstverlening van gemeente Meppel op basis van haar dienstverleningsvisie.

Kwaliteit (toelichting)

In het plan van aanpak volgend uit de visie op dienstverlening wordt beschreven op welke manier de doorontwikkeling van de dienstverlening plaats vindt.

Opzetten van projecten (pionieren en proberen) die de dienstverlening verder moeten verbeteren maar ook het draagvlak binnen de organisatie verder vergroten.

Kwaliteit (toelichting)

Enkele voorbeelden die opgepakt zijn:

- het ontwikkelen van een dashboard om de terugbelverzoeken te monitoren;
- het meten van structurele klanttevredenheid;
- het inventariseren van hoe de dienstverlening via de website verloopt;
- het analyseren van de digitale toegankelijkheid van de website van de gemeente.

Verwachtingen en doelstellingen ophalen bij de klanten van gemeente Meppel en bij de interne organisatie over de dienstverlening van de gemeente Meppel.

Kwaliteit (toelichting)

Vanuit het onderzoek dat is uitgevoerd voor de visie op dienstverlening is gebleken dat onze inwoners een dienstverlening verwachten die duidelijk, betrouwbaar en inwonergegericht is. In het plan van aanpak volgend uit de visie op dienstverlening worden deze pijlers verder uitgewerkt.



Wat willen we bereiken?

Voorkomen van identiteitsfraude

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Het doorlopend optimaliseren en digitaliseren van de processen.

Kwaliteit (toelichting)

De digitale aanvragen rijbewijzen (DAR) is succesvol geïmplementeerd. 35% van de rijbewijzen wordt inmiddels digitaal aangevraagd.

De bevoegdheden van medewerkers zijn aangepast, zodat een betere functiescheiding wordt gerealiseerd bij de uitgifte van reisdocumenten en rijbewijzen.

Jaarlijks opleiden en bijscholen van medewerkers

Kwaliteit (toelichting)

Trainingen op het gebied van identiteitsfraude, bewustwording zijn gevolgd. Het onderwerp identiteitsfraude is vertaald in een opleidingsplan. In 2024 krijgt dit een vervolg.

Wat willen we bereiken?

Moderne en innovatieve dienstverlening die nog beter aansluit bij de behoeften van onze interne en externe klant, binnen de wettelijke- en beleidskaders.

Burgerzaken heeft te maken met een transformatie: het aantal contacten aan de balie neemt af, tegelijkertijd neemt de complexiteit van de vraagstukken door de maatschappelijke ontwikkelingen toe. Bijvoorbeeld door het toenemende risico op identiteitsfraude. Daarnaast wordt de gemeente door de toenemende digitalisering en de veranderde klantvraag uitgedaagd om haar dienstverlening anders in te richten en andere competenties en inhoudelijke kennis bij medewerkers te ontwikkelen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De afdeling en haar dienstverlening zo inrichten, dat deze passend is bij de nieuwe visie op dienstverlening.



Kwaliteit (toelichting)

Vanuit de visie op dienstverlening en intern onderzoek is inzicht gekomen wat nodig is voor een toekomstbestendig team dienstverlening. In 2023 is gestart met de vertaling van deze uitkomsten in de organisatieopzet: onder andere meer inzet op online dienstverlening en data gedreven werken, inclusief een aantal benodigde nieuwe functies.

Gemeente Meppel stelt een nieuwe en toekomstbestendige visie op dienstverlening vast.

Kwaliteit (toelichting)

In mei 2023 is de dienstverleningsvisie 'Dienstverlening is van ons allemaal' vastgesteld door college.

Het structureel meten van onze dienstverlening om snel en adequaat bij te kunnen sturen en verbeteringen door te kunnen voeren.

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 is op onderdelen een start gemaakt met het inventariseren van de omvang van onze dienstverlening en zijn diverse dashboards (overzichten) ingericht. Ook zijn de voorbereidingen getroffen voor het structureel meten van de klanttevredenheid. Structureel meten en monitoren hangt samen met het actualiseren van onze servicenormen en wordt onderdeel van het project 'Servicenormen en data gedreven dienstverlening'.

Het uitvoeren van een klanttevredenheidsonderzoek om onze dienstverlening verder te verbeteren en nog meer aan te laten sluiten bij de vraag van onze klant.

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 zijn voorbereidingen getroffen voor het structureel uitvoeren van klanttevredenheidsonderzoeken.



Jaarlijks opleiden van de medewerkers

Kwaliteit (toelichting)

De benodigde opleidingen zijn gevolgd. In het opleidingsplan zijn de benodigde trainingen en cursussen vertaald om de benodigde kennis op gebied van burgerzaken actueel te houden. Specifiek aandachtspunt binnen het opleidingsplan is online dienstverlening.

Doorlopend optimaliseren en digitaliseren van processen

Kwaliteit (toelichting)

In 2023 is wat technisch mogelijk is gedigitaliseerd en beschikbaar gemaakt voor de inwoners. Een voorbeeld hiervan is het digitaal aanvragen van het rijbewijs.

Begraafplaatsen

Wat willen we bereiken?

Een begraafplaats die er optimaal verzorgd uitziet aan de hand van de kwaliteitscriteria die door de gemeenteraad zijn vastgesteld.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

De begraafplaats op het afgesproken onderhoudsniveau onderhouden.

Kwaliteit (toelichting)

Het onderhoud van de begraafplaats heeft plaats gevonden volgens het onderhoudsplan.

Het herstellen van monumentale graven.

Dit doen we samen met een groep vrijwilligers.



Kwaliteit (toelichting)

Acht vrijwilligers hebben een groot aantal grafstenen schoongemaakt en opnieuw de letters ingekleurd. Vijfentwintig grafstenen zijn opgehoogd en/of rechtgezet. Dit proces loopt de komende jaren nog door.

Het vervangen van diverse banken en grafbekisting op de begraafplaats.

Kwaliteit (toelichting)

Alle slechte grafbekistingen en banken op de begraafplaats zijn vervangen.

Optimaliseren van het proces en de administratie rondom de begraafrechten

Kwaliteit (toelichting)

De begraafplaatsadministratie is verder geoptimaliseerd.

Verlengingsopgave van bestaande grafrechten.

Dit heeft te maken met de overgang van grafrechten voor onbepaalde tijd naar grafrechten met een bepaalde tijd.

Kwaliteit (toelichting)

Om met de verleningsopgave te kunnen beginnen moest de inhoudelijke kwaliteit van de begraafplaatsadministratie geoptimaliseerd worden. Dit proces heeft meer tijd en aandacht nodig gehad. De verlengingen op de begraafplaats in Meppel zijn gerealiseerd, maar de verleningen op de begraafplaats Nijeveen moeten nog worden opgepakt.

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Burgerzaken					
Begraafplaatsen					
Lasten	447	433	454	469	-16
Baten	-246	-296	-246	-252	6
Totaal Begraafplaatsen	201	138	208	218	-10
Publiekszaken					
Lasten	2.328	2.136	2.218	2.749	-531
Baten	-519	-306	-306	-490	183
Totaal Publiekszaken	1.809	1.829	1.912	2.260	-348
Totaal Burgerzaken	2.010	1.967	2.120	2.478	-358
Saldo van baten en lasten	2.010	1.967	2.120	2.478	-358
Burgerzaken					
Begraafplaatsen					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Begraafplaatsen	0	0	0	0	0
Publiekszaken					
Onttrekkingen	-94	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Publiekszaken	-94	0	0	0	0
Integratie, inburgering en nieuwkomers					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Integratie, inburgering en nieuwkomers	0	0	0	0	0
Totaal Burgerzaken	-94	0	0	0	0
Totaal reserve mutaties	-94	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	1.916	1.967	2.120	2.478	-358



Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse	Afwijking	Incidenteel/ Structureel
Product		
Product 30 - Begraafplaatsen		
Diverse kleine afwijkingen < € 50.000	-10	I
Product 31 - Publiekszaken		
Gemeentelijke leges rijbewijzen en reisdocumenten	62	I
Uitvoering WOZ	-91	S
Verkiezingen	-107	I
<i>Personeelslasten</i>		
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.	-292	I/S
Diverse kleine afwijkingen < € 50.000	80	I
Saldo programma 12 - Burgerzaken	-358	
+ = voordeel / - = nadeel		

Toelichting

Begraafplaatsen

De uitvoering van het beheer van de begraafplaatsen en de inning van begraafrechten heeft plaatsgevonden binnen de daarvoor gestelde middelen.

Publiekszaken

De gemeentelijke leges voor reisdocumenten en rijbewijzen zijn hoger dan begroot. We zien hier meer aanvragen dan waarvan was uitgegaan. Voor reisdocumenten zien we een inhaaleffect als gevolg van corona.

De kosten van de uitvoering van de WOZ zijn toegenomen. Deze toename is onder andere te relateren aan het aantal ontvangen bezwaren en de kostenvergoedingen in relatie tot de bezwaarafhandelingen.

In 2023 hebben naast de geplande verkiezingen voor Provinciale Staten/Waterschap ook vervroegde Tweede Kamerverkiezingen plaatsgevonden. Dit heeft geleid tot extra uitgaven die niet waren begroot.



Algemene dekkingsmiddelen

[Wat valt er onder dit overzicht?](#)

Dit overzicht gaat onder meer over de algemene dekkingsmiddelen. Het kenmerk van deze dekkingsmiddelen is dat ze vrij besteedbaar zijn. Ze zijn dus niet aan een bepaald programma gebonden. In dit overzicht wordt de gemeentefondsuitkering, de gemeentelijke belastingen, dividend en het saldo op de financieringsfunctie (zoals rente voor- en nadelen) verantwoord. De algemene dekkingsmiddelen vormen de financiële dekking van de bestedingen van de programma's 1 tot en met 12. Daarnaast staat hier de verplichte post onvoorzien.

Specifieke dekkingsmiddelen zijn bijvoorbeeld de opbrengst afvalstoffenheffing, de opbrengst rioolheffing maar ook de specifieke uitkeringen van het rijk zoals de Gebundelde Uitkering (BUIG: zie programma 3). De specifieke dekkingsmiddelen staan opgenomen in de betreffende programma's in deze begroting. Ze verlagen het saldo van lasten en baten op het betreffende programma.

Beleidskader

- Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- Financieel toezichtskader provincie Drenthe;
- Financiële verordening en overige (financiële) beleidsnotities.

[In dit overzicht staan de volgende producten:](#)

Algemene Ondersteuning

Hier staan met name de toevoegingen en onttrekking aan de reserves en voorzieningen. Ook staat hier de afrekening met de belastingdienst van de btw over voorgaande jaren.

Onvoorziene uitgaven

In de begroting is een post onvoorziene uitgaven incidenteel opgenomen van € 50.000. Het bedrag is volledig besteed. Het is ingezet voor een donatie van € 25.000 aan Giro555 om hulp te bieden aan de getroffen gebieden in Turkije en Syrië als gevolg van de aardbeving. Daarnaast was € 25.000 nodig voor onderzoek en het veilig stellen van de BOAZ-brug.

Deelnemingen

De inkomsten uit de deelnemingen in de vorm van dividend worden hier geraamd. We hebben dit jaar ongeveer € 700.000 aan dividend ontvangen van N.V. Rendo, BNG, Wadinko en Enexis. Het grootste aandeel daarin komt van N.V. Rendo (€ 560.000). In de paragraaf 'verbonden partijen' worden de deelnemingen toegelicht. Verder is hier de bijstorting in het aandelenbelang van MeppelEnergie verantwoord. Het gaat om een krediet van € 1,2 miljoen waarvoor een onttrekking uit de Algemene bufferreserve is gedaan (raadsbesluit van 22 juni 2023).



Belastingen en invorderingen (lokale heffingen)

Hier staat de opbrengst onroerende zaakbelasting (OZB), de Bedrijven Investeringszone (BIZ)-bijdrage die wordt geheven van de ondernemers en de precariobelasting op terrassen.

We hebben ongeveer € 9,9 miljoen aan OZB voor woningen (eigendom) en niet-woningen (zowel gebruik als eigendom) ontvangen. De werkelijke opbrengst is daarmee € 100.000 lager dan de raming oftewel een geringe afwijking van ongeveer 1%. Ten opzichte van het vorige belastingjaar (2022) is de opbrengst verhoogd met een inflatiecorrectie van 2,5% en is een autonome stijging meegenomen als gevolg van verbouw/nieuwbouw.

In het centrum van Meppel is een bedrijveninvesteringszone (BIZ) van kracht waarvoor ondernemers/pandgebruikers jaarlijks belasting betalen, de BIZ-bijdrage. De BIZ-bijdrage die we ontvangen (in 2023 € 188.000) betalen we grotendeels door als subsidie aan de stichting BIZ centrum Meppel (zie programma 10). Gebruikers betalen alleen een BIZ-bijdrage voor onroerende zaken die voor een onderneming worden gebruikt. Denk bijvoorbeeld aan winkels en kantoren. De BIZ-bijdrage geldt niet voor woningen .

De opbrengst precariobelasting bedraagt over het jaar 2023 € 60.000. Het wordt geheven voor het gebruik van gemeentegrond.

In de paragraaf Lokale heffingen wordt een toelichting gegeven op het beleid en de opbrengsten van belastingen. De kosten van invordering van belastingen en de waardebeoordeling van de onroerende zaken (wet WOZ) zijn geraamd in programma 12 Burgerzaken.

[Gemeentefondsuitkering](#)

Gemeenten ontvangen geld van het rijk uit het gemeentefonds om hun taken uit te voeren. Het is de grootste inkomstenpost voor elke gemeente. Gemeenten mogen zelf bepalen waar ze dit geld aan besteden. Uiteraard wel binnen de regels van de wet. Op drie tijdstippen in het jaar komt meestal informatie over de gemeentefondsuitkeringen. In mei, september en december. Mei geeft de vertaling van de Voorjaarsnota van de rijksoverheid, september geeft de vertaling van de Miljoenennota en december rondt het uitkeringsjaar zoveel mogelijk af op basis van de Najaarsnota. In deze jaarstukken is voor het bepalen van de omvang van de gemeentefondsuitkering de laatst ontvangen decembercirculaire 2023 de basis.

Andere verdeling met ingang van 2023

Hoeveel geld een individuele gemeente uit het gemeentefonds krijgt, hangt af van de kenmerken en de belastingcapaciteit van een gemeente. Met ingang van 2023 heeft het rijk een andere verdeling onder gemeenten ingevoerd van de "landelijke pot" van ruim € 35 miljard. Het doel van deze herziene verdeling is een stabiel verdeelmodel dat zo goed mogelijk aansluit bij de kosten van gemeenten. Het model is geen eindstation en zal continu onderhoud vragen. Voor Meppel heeft de herverdeling niet gunstig uitgepakt. Meppel gaat er



op basis van de definitieve verdeling uiteindelijk € 56,00 per inwoner op achteruit. Wel geldt een ingroei-pad waardoor het nadelig effect voor 2023 netto uitkomt op € 5,00 per inwoner.

Onder de tabel "Wat mag het kosten?" is een analyse gegeven van de cijfermatige afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting 2023.

Saldo op de financieringsfunctie (renteresultaat)

Hieronder staan alle rentelasten en rentebaten. De rentelasten worden toegerekend aan de diverse programma's. Dit gebeurt op basis van een berekend rentepercentage zoals vastgelegd in de notitie rente van de commissie BBV. Op basis daarvan is bij de begroting 2023 een omslagpercentage gehanteerd van 1,5%. Aangezien het saldo tussen de werkelijke rentebaten en de werkelijke rentelasten over 2023 behoorlijk hoger is dan het geraamde saldo bij de begroting, is bij deze jaarstukken het omslagpercentage verlaagd naar 1%. Gemeenten zijn namelijk verplicht de renteomslag opnieuw te berekenen als deze meer dan 25% afwijkt van de begrote renteomslag. Dat is bij ons het geval.

Heffing VPB

Hier staat de vennootschapsbelasting op basis van de verwachte resultaten van de grondexploitaties.

Beleidsindicatoren

Indicator	Eenheid	2020	2021	2022	2023
Demografische druk	%	75,3%	75,3%	74,7%	74,0%
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	€	649	678	752	761
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	€	649	678	752	761
Nieuw gebouwde woningen	per 1.000 woningen	15,3	10,4	5,0	nog niet bekend
Gemiddelde WOZ-waarde	x € 1.000	213	227	249*	289*

Bron: www.waarstaatjegemeente.nl

* = voorlopig
data

Ontleend aan: CBS-Bevolkingstatistiek, COELO, Basisregistraties adressen en gebouwen, CBS -Waarde Onroerende Zaken

Opgenomen zijn de uitkomsten van de verplichte beleidsindicatoren conform het Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien					
Algemene Ondersteuning					
Lasten	951	0	0	243	-243
Baten	-802	0	0	-432	432
Totaal Algemene Ondersteuning	148	0	0	-189	189
Onvoorziene uitgaven					
Lasten	0	50	0	0	0
Totaal Onvoorziene uitgaven	0	50	0	0	0
Deelnemingen					
Lasten	1	1	1.219	1.219	1
Baten	-774	-645	-645	-814	169
Totaal Deelnemingen	-772	-643	575	405	170
Belastingen en Invordering					
Lasten	36	34	34	26	8
Baten	-10.148	-10.327	-10.327	-10.203	-124
Totaal Belastingen en Invordering	-10.112	-10.293	-10.293	-10.177	-116
Algemene uitkeringen					
Baten	-80.490	-77.716	-79.644	-82.707	3.063
Totaal Algemene uitkeringen	-80.490	-77.716	-79.644	-82.707	3.063
Stelposten					
Lasten	0	0	0	0	0
Totaal Stelposten	0	0	0	0	0
Saldo op de financieringsfunctie					
Lasten	319	130	162	654	-492
Baten	-245	-214	-214	-526	311
Totaal Saldo op de financieringsfunctie	74	-84	-52	129	-181
Overhead					
Lasten	12.626	14.293	14.935	15.636	-701
Baten	-675	-100	-100	-768	668
Totaal Overhead	11.951	14.193	14.834	14.868	-33
Heffing VPB					
Lasten	-3	0	0	8	-8
Totaal Heffing VPB	-3	0	0	8	-8



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-79.204	-74.493	-74.580	-77.663	3.084
Saldo van baten en lasten	-79.204	-74.493	-74.580	-77.663	3.084
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien					
Algemene Ondersteuning					
Onttrekkingen	0	0	-1.218	-1.218	0
Stortingen	615	3.491	3.491	3.490	1
Totaal Algemene Ondersteuning	615	3.491	2.273	2.272	1
Onvoorziene uitgaven					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Onvoorziene uitgaven	0	0	0	0	0
Deelnemingen					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Deelnemingen	0	0	0	0	0
Belastingen en Invordering					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Belastingen en Invordering	0	0	0	0	0
Algemene uitkeringen					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Algemene uitkeringen	0	0	0	0	0
Stelposten					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Stelposten	0	0	0	0	0
Saldo op de financieringsfunctie					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Saldo op de financieringsfunctie	0	0	0	0	0
Overhead					



Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Onttrekkingen	-96	0	-125	-125	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Overhead	-96	0	-125	-125	0
Heffing VPB					
Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Stortingen	0	0	0	0	0
Totaal Heffing VPB	0	0	0	0	0
Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	519	3.491	2.148	2.147	1
Totaal reserve mutaties	519	3.491	2.148	2.147	1
Gerealiseerd resultaat	-78.685	-71.002	-72.432	-75.516	3.084

Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse Product	Afwijking	Incidenteel/ Structureel
Product 59 - Algemene dekkingsmiddelen		
<i>Algemene ondersteuning</i>		
Afrekening met de belastingdienst	300	I
<i>Deelnemingen</i>		
Hogere dividenduitkeringen	56	I
Teruggaaf betaalde dividendbelasting	114	I
<i>Lokale heffingen</i>		
Opbrengst onroerende zaakbelastingen	-108	I
<i>Gemeentefondsuitkering</i>		
	3.063	I
<i>Saldo op de financieringsfunctie</i>		
	-181	I
<i>Overhead</i>		
	-33	I
<i>Diverse kleine afwijkingen < 50.000</i>		
	-127	I
Saldo overzicht Algemene dekkingsmiddelen	3.084	
+ = voordeel / - = nadeel		

Toelichting



Algemene ondersteuning

Afrekening van het btw-compensatiefonds over de jaren 2016 tot en met 2019 levert een voordeel op van ruim € 0,4 miljoen. Daar tegenover staat een te betalen naheffingsaanslag btw over 2018 en 2019 van € 0,1 miljoen. Bij de begroting was dat niet te voorzien.

Deelnemingen

De ontvangen dividenduitkeringen van zowel de BNG, Enexis, Wadinko en N.V. Rendo zijn iets hoger dan geraamd. De door ons betaalde dividendbelasting over 2023 hebben we teruggekregen van de belastingdienst.

Lokale heffingen

De werkelijke OZB-opbrengst voor eigenaren van zowel woningen als niet-woningen is respectievelijk € 86.000 en € 82.000 lager dan geraamd. Daarentegen is de opbrengst van gebruikers van de niet-woningen in werkelijkheid € 60.000 hoger. Per saldo is de opbrengst € 108.000 lager dan geraamd. De lagere opbrengst is voornamelijk het gevolg van een in werkelijkheid lagere waardecapaciteit van de niet-woningen in vergelijking met de waardecapaciteit waarop het tarief voor de niet-woningen is gebaseerd. Verder is in de raming een areaaluitbreiding opgenomen die in werkelijkheid lager is.

Gemeentefondsuitkering

De oorspronkelijke begroting laat een raming voor de gemeentefondsuitkering zien van € 77,7 miljoen. In de bestuursrapportage 2023 hebben we € 1,9 miljoen bijgeraamd. Deze hogere bijdrage is gebaseerd op de septembercirculaire 2022 en (een voorschot op) de meicirculaire 2023. De verhoging betreft voornamelijk een compensatie voor hogere loon- en prijsstijgingen. Het geraamde bedrag voor de gemeentefondsuitkering 2023 komt daarmee op € 79,6 miljoen.

In werkelijkheid hebben we € 82,7 miljoen ontvangen. Een positief verschil ten opzichte van de raming van afgerond € 3,1 miljoen.

Dat bestaat uit:

- Meicirculaire 2023: € 0,5 miljoen extra.
De stijging is met name het gevolg van een compensatie voor lonen en prijzen binnen de Participatie (Wsw).
- Septembercirculaire 2023: € 0,7 miljoen extra.
Dit betreft de uitbetaling van het voorschot op het btw-compensatiefonds.
- Decembereirculaire 2023: € 1,9 miljoen extra.
De stijging betreft voornamelijk de tegemoetkoming van het rijk voor de energietoeslag 2023 (€ 1,4 miljoen). Verder is een compensatie uitgekeerd voor de



uitvoeringskosten Omgevingswet (€ 0,2 miljoen) en zijn er overige kleinere mutaties (€ 0,3 miljoen).

Tegenover de extra bijdrage uit het gemeentefonds op basis van de laatste drie circulaire's staan ook extra gemeentelijke kosten. Denk alleen al aan de energietoeslag over 2023 die wordt uitbetaald begin 2024.

Saldo op de financieringsfunctie

De verlaging van het percentage van de renteomslag van 1,5% (begroting) naar 1% (jaarrekening) leidt er toe dat er op de programma's een voordeel ontstaat. Er wordt door het hanteren van een lager rentepercentage minder doorbelast. Het voordeel in de programma's leidt tot een nadeel op dit onderdeel.

Overhead

Voor een toelichting op de overhead wordt verwezen naar de uitwerking onder "Overzicht overhead".

Overzicht overhead

Algemeen

Tot overhead behoren alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces.

Toelichting:

In beginsel worden hier alle overheadkosten verantwoord. Er zijn echter uitzonderingen op deze regel. Eén van die uitzonderingen is de mogelijkheid om overheadkosten toe te rekenen aan grote investeringsprojecten en grondexploitaties. In 2023 hebben we voor € 1.152.000 vanuit de overhead toegerekend aan projecten en grondexploitaties.

Overhead	Begroting	Begroting ná wijziging	Rekening
Baten en lasten x € 1000	2023	2023	2023
Huisvesting	1.097	1.102	1.091
Facilitair	889	803	857
Informatisering & automatisering (ICT)	1.417	1.501	1.409
Personeel	10.790	11.427	11.511
Totaal overhead	14.193	14.833	14.868



Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2022	Primaire Begroting 2023 Totaal	Begroting 2023	Realisatie2023	Begroot - Rekening 2023
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien					
Overhead					
Lasten	12.626	14.293	14.935	15.636	-701
Baten	-675	-100	-100	-768	668
Totaal Overhead	11.951	14.193	14.834	14.868	-33
Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	11.951	14.193	14.834	14.868	-33
Saldo van baten en lasten	11.951	14.193	14.834	14.868	-33
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien					
Overhead					
Onttrekkingen	-96	0	-125	-125	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Overhead	-96	0	-125	-125	0
Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-96	0	-125	-125	0
Totaal reserve mutaties	-96	0	-125	-125	0
Gerealiseerd resultaat	11.856	14.193	14.709	14.743	-33



Analyse financiële afwijkingen

Bedragen x € 1.000		
Analyse		Incidenteel/
Product	Afwijking	Structureel
Product 58 - Overhead		
Facilitair	-54	I
Informatisering & automatisering	92	I
<i>Personeelslasten</i>	-84	I
De verschillen in de personeelslasten worden centraal toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.		
<i>Diverse kleine afwijkingen < € 50.000</i>	13	I
Saldo overhead	-33	
+ = voordeel / - = nadeel		

Toelichting

Facilitair

Hier worden de kosten verantwoord van juridische en financiële dienstverlening, informatiebeveiliging, catering, verzekeringen, representatie etc.. De overschrijding betreft diverse posten.

Informatisering en automatisering

Het gunstige verschil wordt met name veroorzaakt door lagere kosten van onderhoud voor hardware en software.

Personeelslasten

De meevaller van € 84.000 bestaat uit verschillende onderdelen. De werkelijke kosten voor de secundaire arbeidsvoorwaarden zijn ten opzichte van de raming behoorlijk toegenomen. Het gaat dan om kosten van arbo zorg, werving en selectie, reis- en verblijfkosten, verzekeringspremie etc.. De raming is de afgelopen jaren niet aangepast aan de ontwikkelingen rondom het personeel. Verder heeft er een storting plaatsgevonden in de voorziening pensioen- en wachtgeldverplichtingen en aan de voorziening verlofsparen. Een behoorlijke meevaller is de vergoeding die we ontvangen van derden voor het personeel. Ook vallen de personeelslasten die verantwoord worden onder de overhead lager uit (zie ook paragraaf bedrijfsvoering).



Investerings

Investeringsoverzicht 2023	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto-investering	Besteed t/m 2023	Ontvangen t/m 2023	Realisatie netto-investering	Restant netto-investering	Afsluiten
Overhead								
Projecten automatisering & informatisering	912.000	-	912.000	788.548	-	788.548	123.452	Deels
Warmtepompen gemeentewerf (vervanging CV)	200.000	-	200.000	18.413	-	18.413	181.587	Nee
Totaal Overhead	1.112.000	-	1.112.000	806.961	-	806.961	305.039	

Toelichting

Het beschikbare krediet voor projecten automatisering & informatisering van € 912.000 heeft betrekking op twee jaren, namelijk 2022 en 2023 (ieder jaar € 456.000). Vorig jaar is daarvan al € 115.000 uitgegeven. Dit jaar is € 674.000 besteed. Het restantkrediet eind 2023 van € 123.000 wordt grotendeels ingezet voor Versaasing (Software as a Service) en de rechtmatigheid van applicaties.

De aanschaf van de warmtepompen op de gemeentewerf als vervanging van de CV is vertraagd. Tekorten binnen het elektra netwerk belemmeren de realisatie. Gezocht wordt naar passende oplossingen.

Paragrafen

Paragraaf lokale heffingen

Inleiding

In deze paragraaf wordt de informatie over de diverse gemeentelijke belastingen en heffingen, die in de verschillende programma's staat, compact weergegeven. Op hoofdlijnen wordt een overzicht van de diverse heffingen gegeven en we besteden aandacht aan de geraamde inkomsten en het beleid ten aanzien van die heffingen. Verder wordt de lokale lastendruk ten opzichte van de overige Drentse gemeenten weergegeven en kunt u informatie lezen over het kwijtscheldingsbeleid.



Actuele ontwikkelingen

Voor 2023 zijn de lokale heffingen verhoogd met een inflatiecorrectie van 2,5% met uitzondering van de lijkbezorgingsrechten. Voor de afvalstoffen- en rioolheffing is het uitgangspunt 100% kostendekkend. Voor de afvalstoffen- en rioolheffing is het uitgangspunt 100% kostendekkend. Het tarief van de rioolheffing is gestegen met € 3,00 ten opzichte van het jaar 2022. Een aantal andere heffingen zijn meer kostendekkend gemaakt door een algemene verhoging. Dat geldt voor het havengeld (beroepsvaart en pleziervaart).

Wet WOZ: De Waarderingskamer controleert en beoordeelt gemeenten op de uitvoering van de Wet WOZ. De mogelijkheid om de WOZ-waarden van andere woningen te raadplegen kan via www.woz-waardeloket.nl. De waarderingskamer heeft een controle uitgevoerd in het jaar 2023 naar onze werkprocessen en wij hebben hierbij heeft de (maximaal te behalen) 5 sterren behouden. De markt van de woningen is met 17% enorm gestegen en we krijgen fors meer bezwaren binnen van NCNP-bureau's, dat resulteerde in een forse stijging van bezwaren en beroepen ten opzichte van belastingjaar 2022.

Overzicht belastingen en heffingen

Gemeenten zijn beperkt in de belastingen die ze mogen heffen. Deze zijn limitatief opgesomd in de Gemeentewet. Er wordt onderscheid gemaakt tussen gebonden en ongebonden belastingen.

Ongebonden belastingen die in Meppel worden geheven zijn:

- Onroerende zaakbelasting;
- Parkeerbelasting;
- Precariobelasting.

De opbrengsten van de ongebonden belastingen behoren tot de algemene dekkingsmiddelen en zijn vrij te besteden.

Naast ongebonden belastingen kan een gemeente rechten heffen. Dit zijn vergoedingen voor concrete prestaties door de gemeente geleverd. De rechten die in Meppel worden geheven zijn:

- Rioolheffing;
- Afvalstoffenheffing/reinigingsrechten;
- Naheffingsaanslagen parkeren;
- Binnenhavengelden;
- Lijkbezorgingsrechten;
- Marktgeden;
- Leges.

De opbrengst van de rechten is niet vrij besteedbaar. De tarieven van rechten moeten zodanig worden vastgesteld dat de opbrengsten de kosten voor het verlenen van de



diensten niet overschrijden (maximaal 100% kostendekkendheid). Naast de directe kosten worden ook de overheadkosten (de zogenaamde indirecte kosten) meegenomen in de bepaling van het tarief.

Naast deze belastingen hebben wij nog een bestemmingsheffing op onroerende zaken in het centrum, de Bedrijveninvesteringszone (BIZ). De opbrengst van deze heffing keren wij uit als subsidie aan de Stichting BIZ Centrum Meppel. De bijdrage wordt ingezet voor het op peil houden van het goede ondernemersklimaat in de binnenstad.

Onroerende zaakbelasting(OZB)

De OZB zijn veruit de belangrijkste gemeentelijke belastingen. Er zijn drie belastingsoorten, namelijk:

- 1 een belasting geheven van eigenaren van woningen;
- 2 een belasting geheven van eigenaren van niet-woningen;
- 3 een belasting geheven van gebruikers van niet-woningen.

De raming van de OZB is voor 2023 ten opzichte van de vorige meerjarenbegroting verhoogd met de index (2,5%). Verder is rekening gehouden met de autonome stijging als gevolg van verbouw/nieuwbouw.

De heffingsgrondslag van de OZB is gebaseerd op de waarde zoals vastgesteld in het kader van de Wet waardering onroerende zaken (wet WOZ). Het OZB bedrag wordt berekend op basis van een percentage (het tarief) van de WOZ waarde. In de opbrengst OZB is een opslag meegenomen voor het Ondernemersfonds. Dit fonds is van en voor alle ondernemers in onze gemeente.

De tarieven OZB voor het belastingjaar 2023 worden bepaald door de geraamde opbrengst OZB 2023 te relateren aan de totaal geraamde WOZ-waarden naar de peildatum 1 januari 2022. Het te betalen OZB-bedrag is een percentage (het tarief) van de WOZ-waarde.

Parkeerbelasting

In de gemeente Meppel worden de parkeertarieven gebruikt om de kosten voor parkeervoorzieningen te dekken en om het parkeren binnen de gemeente te reguleren. Meppel heft parkeergelden bij parkeermeters en -automaten en via parkeervergunningen.

Bij parkeergarage Keyserstroom, parkeergarage Kromme Elleboog en parkeerterrein Stadhuis worden parkeergelden achteraf geïnd.

De tabel hieronder laat zien wat de tarieven zijn van onze gemeente en in relatie tot omliggende gemeenten voor 2022 en 2023.



Tarieven per uur	Meppel		Hoogeveen		Zwolle	
	2022	2023	2022	2023	2022	2023
Centrum (zone 1)	1,85	1,95	1,80	1,85	3,00	3,30
Buitenring (zone 2)	1,50	1,60	nvt	nvt	2,00	2,20
zone 3	0,85	0,95	nvt	nvt	1,20	1,30
<i>Tijden betaald parkeren</i>	<i>ma t/m za 9:00-18:00, vrij 18:00-21:00 uur</i>		<i>ma t/m za 9:00-18:00, vrij 18:00-21:00 uur</i>		<i>ma t/m za 9:00-23:00 uur, zo 13:00-17:00 uur</i>	

Precariobelasting

Precariobelasting wordt geheven voor het gebruiken van openbare grond van de gemeente. Voor terrassen of vaste standplaatsen wordt bijvoorbeeld precariobelasting geheven.

Rioolheffing

Rioolheffing wordt opgelegd aan de gebruikers van een perceel waar direct of indirect water op het riool wordt afgevoerd. Er wordt een vast bedrag aan rioolheffing in rekening gebracht, onafhankelijk van de hoeveelheid geloosd water. Het tarief rioolheffing bedraagt in 2023 € 177 per aansluiting. De kosten voor het beheren en in stand houden van het rioolstelsel worden uit de opbrengst rioolheffing betaald.

Als het dekkingspercentage hoger is dan 100% wordt de meeropbrengst in de egalisatievoorziening gestort. De stand van de voorziening komt daarmee op 31 december 2023 op € 2,4 miljoen.



Berekening van kostendekkendheid	Rioolheffing	
	Begroting	Werkelijk
Taakveld 7.2 Riolering, Product 64 Riolering		
Kosten, incl. (omslag) rente	2.226.000	2.149.500
Inkomsten, excl. heffingen	0	0
Netto kosten taakveld	2.226.000	2.149.500
Toe te rekenen kosten		
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer, activiteit straatreiniging	161.000	140.700
Taakveld 5.7 Openbaar groen en recreatie, activiteit leggers schouw en waterlossing	83.000	85.600
Taakveld 0.4 Overhead incl. (omslag) rente	86.000	95.100
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen, activiteit kwijtschelding	150.000	133.600
BTW	314.000	320.600
Totale kosten	3.020.000	2.925.100
Opbrengst rioolheffing	-2.960.000	-3.022.800
Dekkingspercentage	98%	103%
Mutatie op de voorziening	-60.000	97.700

Reinigingsheffingen

Afvalstoffenheffing wordt geheven bij alle huishoudens. De gemeente heeft de plicht de huishoudelijke afvalstoffen in te zamelen. Daarom is ieder huishouden verplicht bij te dragen in de kosten van afvalinzameling. Het maakt daarbij niet uit of mensen wel of geen afval aanbieden. Het tarief afvalstoffenheffing voor 2023 bedraagt € 212. Reinigingsrecht wordt geheven voor de afvoer van bedrijfsafval en mag alleen in rekening worden gebracht als ook daadwerkelijk een dienst wordt geleverd.

De kosten voor het inzamelen, afvoeren en storten van afval worden uit de opbrengst van de afvalstoffenheffing betaald. Als het dekkingspercentage hoger is dan 100% wordt de meeropbrengst in de voorziening afvalstoffenheffing gestort.

Als het dekkingspercentage hoger is dan 100% wordt de meeropbrengst in de egalisatievoorziening gestort. De stand van de voorziening komt daarmee op 31 december 2023 op € 393.800.



Berekening van kostendekkendheid	Reinigingsheffingen	
	Begroting	Werkelijk
Taakveld 7.3 Afval, Product 55 Afvalinzameling		
Kosten, incl. (omslag) rente	3.436.000	3.077.500
Inkomsten, excl. heffingen	-1.012.000	-691.400
Netto kosten taakveld	2.424.000	2.386.100
Toe te rekenen kosten		
Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer, activiteit straatreiniging	161.000	140.700
Taakveld 0.4 Overhead incl. (omslag) rente	237.000	264.000
Taakveld 6.3 Inkomensregelingen, activiteit kwijtschelding	170.000	160.100
BTW	400.000	386.600
Totale kosten	3.392.000	3.337.500
Opbrengst heffingen	-3.381.000	-3.375.200
Dekkingspercentage	100%	101%
Mutatie op de voorziening	-11.000	37.700

Naheffingsaanslag parkeren

Om ervoor te zorgen dat automobilisten tijdig en voldoende betalen worden controles uitgevoerd. Bij geconstateerde overtredingen legt de parkeercontroleur een naheffingsaanslag (parkeerboete) op.

Berekening van kostendekkendheid	Naheffingsaanslagen parkeren	
	Begroting	Werkelijk
Taakveld 2.2 Parkeren, Product 65 Parkeren		
Kosten, incl. (omslag) rente	182.001	177.477
Inkomsten, excl. Heffingen	0	0
Netto kosten taakveld	182.001	177.477
Toe te rekenen kosten		
Taakveld 0.4 Overhead incl. (omslag) rente	37.851	42.248
Totale kosten	219.852	219.725
Opbrengst heffingen	-50.000	-40.393
Dekkingspercentage	23%	18%



Binnenhavengelden

Onder de naam 'binnenhavengeld' wordt een recht geheven voor het gebruik van de haven met een vaartuig. Voor 2023 is voor de beroepsvaart een algemene verhoging toegepast van 5%. Voor de pleziervaart is een verhoging van de opbrengst opgenomen van jaarlijks gemiddeld 10% (vaste ligplaatsen 5% en passanten inclusief campers 15%). De kosten van door de gemeente verstrekte diensten in de haven worden gedeeltelijk uit de opbrengst van het binnenhavengeld opgevangen. Hierbij wordt onderscheid gemaakt in beroepsvaart en pleziervaart.



Berekening van kostendekkendheid	Binnenhavengelden - Beroepsvaart	
	Begroting	Werkelijk
Taakveld 2.4 Economische havens en waterwegen, Product 62 Water, activiteit beroepsvaart		
Kosten, incl. (omslag) rente	211.233	192.851
Inkomsten, excl. heffingen	0	0
Netto kosten taakveld	211.233	192.851
Toe te rekenen kosten		
Taakveld 2.1 verkeer en vervoer, product 60 activiteit onderhoud civiele kunstwerken	189.346	183.303
Taakveld 2.4 economische havens en waterwegen, activiteit beheer en onderhoud watergangen (25%)	10.240	9.812
Taakveld 2.4 economische havens en waterwegen, activiteit onderhoud havenvoorzieningen (80%)	100.318	106.418
Taakveld 2.4 economische havens en waterwegen, activiteit brugwachterlocaties (80%)	36.030	29.401
Taakveld 2.4 economische havens en waterwegen, activiteit havenkantoor (67%)	32.311	41.759
Taakveld 0.4 Overhead incl. (omslag) rente	9.463	10.562
Totale kosten	588.941	574.106
Opbrengst heffingen	-236.961	-207.628
Dekkingspercentage	40%	36%

Berekening van kostendekkendheid	Binnenhavengelden - Pleziervaart	
	Begroting	Werkelijk
Taakveld 2.3 Recreatieve havens, Product 62 Water, activiteit pleziervaart		
Kosten, incl. (omslag) rente	92.766	73.183
Inkomsten, excl. heffingen	0	0
Netto kosten taakveld	92.766	73.183
Toe te rekenen kosten		
Taakveld 2.1 verkeer en vervoer, product 60 activiteit onderhoud civiele kunstwerken	111.126	111.990
Taakveld 2.4 economische havens en waterwegen, activiteit beheer en onderhoud watergangen (25%)	10.240	9.812
Taakveld 2.4 economische havens en waterwegen, activiteit onderhoud havenvoorzieningen (20%)	25.080	26.605
Taakveld 2.4 economische havens en waterwegen, activiteit brugwachterlocaties (20%)	9.008	7.350
Taakveld 2.4 economische havens en waterwegen, activiteit havenkantoor (33%)	15.928	20.568
Taakveld 0.4 Overhead incl. (omslag) rente	9.463	10.562
Totale kosten	273.611	260.070
Opbrengst heffingen	-163.130	-156.326
Dekkingspercentage	60%	60%



Leges

Leges is de aanduiding voor rechten die worden geheven voor het genot van verstrekte diensten. In de legesverordening zijn bepalingen opgenomen over de activiteiten waarvoor de gemeente leges in rekening brengt. Verder staan daarin de tarieven en de grondslagen bij het heffen van de leges. De legesverordening is onderverdeeld in drie titels (zie tabel).

Legestarieven mogen op begrotingsbasis niet meer dan kostendekkend zijn. De kostendekkendheid mag bij titel 1 en titel 2 voor het totaal van de onderdelen niet meer dan 100% zijn. Binnen titel 3 geldt de maximale kostendekkendheid van 100% voor elk afzonderlijk tarief van de geraamde lasten en baten.

Het verschil in dekkingspercentage tussen begroting en werkelijkheid wordt verklaard door:
Titel 1: de werkelijke opbrengst leges voor reisdocumenten en rijbewijzen is hoger dan begroot. Dit als gevolg van meer aanvragen. Voor reisdocumenten zien we een inhaaleffect als gevolg van corona.

Titel 2: het begrote dekkingspercentage van 83,6% is gebaseerd op de oorspronkelijk geraamde opbrengst leges omgevingsvergunningen van € 853.000. Deze raming is tussentijds (via de bestuursrapportage) al bijgesteld met € 450.000 naar € 1.303.000. De werkelijke opbrengst sluit daar nagenoeg bij aan.

Titel 3: de werkelijke opbrengst van de leges APV/bijzondere wetten zijn lager als gevolg van minder aanvragen.

Recapitulatie Titel 1,2 en 3				
Totaal	Werkelijke lasten	Werkelijke baten	Werkelijke dekking	Begrote dekking
Kostendekking Titel 1	444.990	478.748	107,6%	84,6%
Kostendekking Titel 2	1.197.413	1.321.538	110,4%	83,6%
Kostendekking Titel 3	68.670	14.997	21,8%	36,5%
Kostendekking totale tarieventabel	1.749.251	1.815.283	103,8%	81,8%

Lijkbezorgingsrechten

Lijkbezorgingsrechten worden geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor verleende diensten door de gemeente.



Berekening van kostendeckendheid	Lijkbezorgingsrechten	
	Begroting	Werkelijk
Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria, Product 30 Begraafplaatsen		
Kosten, incl. (omslag) rente	431.757	469.297
Inkomsten, excl. heffingen	-5.700	-6.988
Netto kosten taakveld	426.057	462.309
Toe te rekenen kosten		
Taakveld 0.4 Overhead incl. (omslag) rente	47.313	52.810
Totale kosten	473.370	515.119
Opbrengst heffingen	-280.000	-240.559
Dekkingspercentage	59%	47%

Marktgelden

Marktgeld wordt geheven voor het hebben van een standplaats op de markt.

Berekening van kostendeckendheid	Marktgelden	
	Begroting	Werkelijk
Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen, Product 35 Bijzondere wetgeving, activiteit markten		
Kosten, incl. (omslag) rente	75.971	83.210
Inkomsten, excl. heffingen	0	
Netto kosten taakveld	75.971	83.210
Toe te rekenen kosten		
Taakveld 0.4 Overhead incl. (omslag) rente	9.463	10.562
Totale kosten	85.434	93.772
Opbrengst heffingen	-23.000	-23.874
Dekkingspercentage	27%	25%

Opbrengsten van alle heffingen

In de tabel zijn de gerealiseerde opbrengsten voor 2022 vergeleken met de geraamde opbrengsten en de werkelijke opbrengsten 2023.



Heffingssoort	Realisatie 2022	Begroting 2023	Begroting 2023	Realisatie 2023
Bedragen x € 1.000		Primitief	(na wijziging)	
OZB gebruikers niet-woningen	1.878	1.953	1.953	2.013
OZB eigenaren niet-woningen	3.087	3.079	3.079	2.997
OZB eigenaren woningen	4.816	4.985	4.985	4.899
Onroerende zaakbelasting	9.781	10.017	10.017	9.909
Afvalstoffenheffing/reinigingsrecht	3.359	3.381	3.381	3.375
Rioolheffing	2.939	2.960	2.960	3.022
Parkeerbelasting	1.367	1.610	1.510	1.493
Precariobelasting	57	64	64	60
Lijkbezorgingsrechten	231	280	280	241
Leges omgevingsvergunning	1.739	853	853	1.322
Leges burgerzaken	520	340	340	479
Leges Europese dienstenrichtlijn	10	24	24	15
Leges totaal	2.270	1.218	1.218	1.815
Marktgeden	25	23	23	24
Havengeld beroepsvaart	266	237	237	208
Havengeld pleziervaart	139	163	163	156
Liggelden	10	7	7	14
	415	407	407	378
Totaal	20.444	19.960	19.860	20.317

Kwijtschelding

Het kwijtscheldingsbeleid is vastgelegd in de Leidraad Invordering. De hierin gestelde criteria zijn afgeleid van de regelgeving van het rijk. Bij het behandelen van een kwijtscheldingsverzoek vindt een inkomens- en vermogenstoets plaats. De normen voor kwijtschelding worden landelijk bepaald. Als een belastingschuldige noch betalingscapaciteit noch vermogen heeft, wordt kwijtschelding van afvalstoffenheffing en rioolheffing verleend. In incidentele gevallen komt het voor dat ook de onroerendezaakbelasting wordt kwijtgescholden.

Bij de bepaling van kwijtschelding houden wij rekening met 100% van de kosten van levensonderhoud. Er is bewust geen gebruik gemaakt van de mogelijkheid om lagere normen (90% of 95%) te hanteren om zodoende de meest ruimhartige kwijtschelding te kunnen verlenen. Ook kleine ondernemers komen voor kwijtschelding van de privé-aanslag in aanmerking.

In onderstaande tabel staan de bedragen die in 2022 en 2023 met kwijtschelding zijn gemoeid.



Kwijtschelding	Realisatie 2022	Begroting 2023	Realisatie 2023
Bedragen x € 1.000			
Afvalstoffenheffing	163	170	156
Rioolheffing	134	150	130
Totaal	297	320	286

Lokale lastendruk

In de volgende tabel geven we een overzicht van de woonlasten van alle Drentse en naburige gemeenten voor 2023. Meppel staat op nummer 3 in het rijtje van voordelige gemeenten in Drenthe en de directe omgeving van Meppel. Een aantal Drentse gemeenten kent tariefdifferentiatie voor afvalstoffenheffing en/of rioolheffing.

Woonlastendruk				
Gemeente	OZB	Afvalstoffenheffing	Rioolheffing	Totale woonlasten
		Mph	Mph	
Tynaarlo	370	186	176	732
Steenwijkerland	288	254	203	745
Meppel	372	212	177	761
AA en Hunze	368	250	161	779
Midden-Drenthe	336	229	239	804
De Wolden	385	219	234	838
Staphorst	413	249	208	870
Assen	451	265	173	889
Hoogeveen	457	287	154	898
Emmen	413	282	217	912
Noordenveld	384	257	277	918
Westerveld	437	310	226	973
Coevorden	473	306	223	1002
Borger-Odoorn	531	234	411	1176

Bron: www.coelo.nl

Mph = Meerpersoonshuishouden (2 personen of meer)

Note: Borger-Odoorn, de Wolden, Staphorst, Emmen en Steenwijkerland hebben Diftar

Gemiddelde lastendruk Meppel

In het onderstaand overzicht zetten we de ontwikkeling van de gemiddelde lokale lastendruk in Meppel in de jaren 2020 tot en met 2023 op een rij.



Deze woonlasten zijn afkomstig uit het atlas van Coelo. Dit is kennisinstituut op het gebied van lokale en regionale lasten. Zij zijn vanaf het jaar 2022 overgegaan op een andere rekenmethodiek voor de gemiddelde WOZ-waarde. Tot en met 2021 ging Coelo bij de berekening van de gemiddelde WOZ-waarde uit van de koop- en huurwoningen samen. Vanaf 2022 gaan ze bij de berekening uit van de gemiddelde WOZ-waarde van alleen de koopwoningen. Hierdoor zit er een groot verschil in de gemiddelde waarde woning.

	2020	2021	2022	2023
Gemiddelde waarde woning	210.000	228.000	307.000	361.000
Woonlasten				
Ozb woningen	267	292	366	372
Afvalstoffenheffing	202	209	212	212
Rioolheffing	174	174	174	177
Totaal woonlasten	643	675	752	761

Paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Deze paragraaf gaat over de financiële kengetallen, de belangrijkste risico's en beheersmaatregelen, en de beschikbare weerstandscapaciteit. Dat geeft inzicht in hoe we komen en blijven tot een gezonde financiële positie. De weerstandscapaciteit bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om eventuele tegenvallers op te vangen. Dit zonder dat de begroting en het beleid aangepast moet worden. Kaders voor deze paragraaf zijn:

- Besluit Begroten en Verantwoorden (BBV)
- Nota risicomanagement en weerstandsvermogen (2023)
- Financieel Actieplan (2023)

Financiële kengetallen

Vanuit de begrotingsvoorschriften zijn een vijftal financiële kengetallen verplicht op te nemen. Dit onder andere om de financiële positie van de gemeente voor de raad inzichtelijker en beter vergelijkbaar te maken. Het gaat om de netto schuldquote, de solvabiliteitsratio en indicatoren met betrekking tot de grondexploitatie, structurele exploitatieruimte en belastingcapaciteit.

Kengetallen hebben een signalerende functie, geven inzicht in de financiële positie en over de weerbaarheid en wendbaarheid van een gemeente. We sluiten voor de verplichte



kengetallen aan bij de signaleringswaarden die de provincie hanteert. Over het algemeen kan worden gesteld dat “groen” het minst risicovol is en “rood” het meest.

In het financieel actieplan zijn 12 uitgangspunten opgenomen. Een aantal daarvan hebben betrekking op de kengetallen, welke we in de nota risicomangement nader hebben uitgewerkt in streefwaarden. Deze streefwaarden zijn in onderstaande tabel opgenomen.

Provinciale categorie	
A	Minst risicovol
B	
C	Meest risicovol

Financiële kengetallen	Streefwaarden	JR 2022	B2023	JR 2023	B2024	B2025	B2026	B2027
1. netto schuldquote	<90%	70%	90%	63%	74%	68%	84%	95%
1a. netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	<90%	63%	82%	57%	68%	62%	78%	89%
1b. netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen en voorraden grond	<90%	39%	57%	33%	46%	52%	71%	84%
2. solvabiliteitsratio	20 - 50%	18%	11%	22%	19%	22%	20%	17%
3. grondexploitatie	<20%	25%	25%	24%	22%	11%	7%	6%
4. structurele exploitatieruimte	>0%	6,9%	2,8%	4,1%	2,6%	2,9%	-1,8%	-4,2%
5. belastingcapaciteit	<95%	76%	85%	81%	87%	87%	87%	87%

Als de uitkomst van één van de kengetallen uit de pas schiet, wil dat niet zeggen dat we financieel niet (langer) gezond zijn. Het is een indicatie dat (aanvullende) beheersmaatregelen moeten worden getroffen of de bestaande beheersmaatregelen moeten worden herijkt.

Toelichting Tabel

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten



opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossing op de exploitatie. Bij deze uitkomst kunnen twee factoren worden genoemd die het niveau verklaren. Ze zijn opgenomen als 1a en 1b:

a) Verstrekte leningen. De rente- en aflossingsverplichtingen op deze leningen worden volledig doorberekend aan andere partijen en drukken niet op de exploitatie van de gemeente.

b) Voorraad bouwgrond. Om deze gronden aan te kopen heeft de gemeente leningen afgesloten, de rentelast drukt op de grondexploitaties. Met de verkoopopbrengst kunnen leningen afgelost worden.

De netto schuldquote valt ultimo 2023 binnen de gestelde streefwaarde en de categorie minst risicovol. Uit de kengetallen blijkt dat de voorraad grond bij de gemeente Meppel een belangrijke factor is voor de hoogte van de netto schuldquote.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio is een kengetal dat weergeeft welk deel van het gemeentelijk vermogen is gefinancierd met eigen vermogen. Het is een maatstaf dat inzicht geeft in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Ultimo 2023 bedraagt de solvabiliteit 22%. In het Financieel actieplan is het uitgangspunt van minimaal 20% vastgelegd. De incidentele meevallers in 2023 hebben er toe geleid dat we eind 2023 al op een solvabiliteitsratio staan van 22%. Daarnaast hebben we in 2023 geen leningen hoeven aan te trekken. Dit als gevolg van onder andere de ontvangen voorschotten op subsidies voor nog te realiseren projecten (woningbouwimpuls, mobiliteitsgelden).

Grondexploitatie

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de boekwaarde van de grond) is ten opzichte van de totale baten. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze moet worden terugverdiend bij de verkoop. Vanaf 2025 neemt de omvang van de grondexploitaties af. Dit is gebaseerd op grondverkoop prognoses.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten. Een overzicht van de incidentele lasten en baten is opgenomen achterin dit boekwerk. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten te delen door de totale baten. Een negatief percentage betekent dat de structurele lasten niet geheel gedekt kunnen worden door de structurele baten.

Belastingcapaciteit

Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing voor een woning op basis van de gemiddelde WOZ-waarde in de gemeente. De belastingcapaciteit van gemeenten wordt daarom berekend door de totale woonlasten meerpersoonshuishouden in jaar t te vergelijken met het landelijke gemiddelde. De belastingcapaciteit wordt uitgedrukt in een percentage. Zoals uit de tabel van de kengetallen



blijkt, zijn de woonlasten in onze gemeente lager dan het landelijke gemiddelde voor een gezin. Als basis hebben we het landelijk gemiddelde van 2023 (= 100%) genomen. Dat staat op € 944. Met een bedrag van € 761 vallen we hiermee in de categorie “groen” oftewel van het minst risicovol.

Risicoanalyse en beheersmaatregelen

De belangrijkste risico's voor de gemeente zijn inzichtelijk gemaakt. Op basis hiervan is een inschatting gemaakt van de financiële impact van deze risico's. Uiteraard met de kanttekening dat elke inschatting met de nodige onzekerheden is omgeven, daarom werken we met een bandbreedte.

Alle risico's zijn in de volgende risicokaart ingedeeld. De werkwijze om daar te komen bestaat uit vier stappen:

- Identificeren van risico's. In deze fase worden alle potentiële risico's geïnventariseerd;
- Kwantificeren van risico's. De analyse bestaat uit een schatting van de kans dat een gebeurtenis optreedt, en wat daarvan de gevolgen zullen zijn;
- Definiëren en implementeren van beheersmaatregelen. Beheersmaatregelen kunnen preventief van aard zijn, gericht op het voorkomen van de gebeurtenis;
- Financieel afdekken van risico's.
- Tot slot kan dan op grond van deze analyses bepaald worden hoeveel middelen gereserveerd moeten worden ter afdekking van de risico's. Het gaat daarbij om de restrisico's. Daarmee wordt bedoeld dat de mate waarin de getroffen beheersmaatregelen het oorspronkelijke risico terugdringen, moet worden meegewogen.

Op basis van deze vier stappen is de verwachte financiële impact van de risico's gemaakt. De berekening van de risico's leidt tot een op te vangen risico van € 20,0 miljoen, het gemiddelde van het positieve scenario en het negatieve scenario. De grootste wijziging komt voort uit een gewijzigd inzicht met betrekking tot de behandeling van de risicoweging bij grondexploitaties (zie hierna) .

Totaaloverzicht



	Risico's	Risico- bedrag	Risicoweging	Positief scenario	Negatief scenario
1	Grondexploitaties	10,8	*	10,8	10,8
2	Inflatie	1,0	40% - 60%	0,4	0,6
3	Gemeentefonds	1,4	40% - 60%	0,6	0,8
4	Sociaal domein	2,5	60% - 80%	1,5	2,0
5	Investeringsprojecten	3,2	20% - 40%	0,6	1,3
6	Borgstelling en verstrekte leningen	3,4	20% - 40%	0,7	1,4
7	Verbonden partijen	2,2	80% - 100%	1,8	2,2
8	Risico's in de bedrijfsvoering	3,0	20% - 40%	0,6	1,2
9	Multifunctionele accommodaties huurinkomsten	7,2	0% - 20%	0,0	1,4
10	Opvang Oekraïense vluchtelingen	1,0	40% - 60%	0,4	0,6
11	Overige risico's	0,5	20% - 40%	0,1	0,2
	Totaal			17,4	22,5
	Gemiddeld			20,0	

* Cf uitgangspunten nota risicomanagement geen weging opgenomen

1. Grondexploitaties

Een extern adviesbureau heeft evenals voorgaande jaren een risicoanalyse gemaakt van de grondexploitaties (februari 2024). Risico's zijn onder andere een te hoge boekwaarde van het grondbezit, tegenvallende verkoopresultaten in tijd en geld, stijgende kosten van bouwen woonrijp maken en juridische geschillen. De risico's zijn voor alle grondexploitaties afzonderlijk in beeld gebracht. Daarnaast is onderscheid gemaakt tussen algemene en (project)specifieke risico's.

Een belangrijk risico voor de lopende projecten is het niet realiseren van de voorspelde afzet (kavelverkoop). Vertraging in (de uitgifte van en realisatie woonrijp maken) een project kan leiden tot een toename van rente-, planontwikkelings - en beheerskosten. Daarnaast bestaan er risico's die samenhangen met de ontwikkeling van de parameters binnen de projecten, zoals kosten- en opbrengstenstijging en de renteontwikkeling. Uitgangspunt voor de risicoanalyse is dat de projecten uiteindelijk volledig gerealiseerd worden.

Het risicoprofiel is de afgelopen periode gestabiliseerd. De kosten en opbrengstenstijgingen zijn afgenomen, wat een gunstig effect heeft voor de grondexploitaties met een langere looptijd. Na een periode van woningprijzdalingen trekt de woningmarkt weer aan. De grondexploitatieresultaten voor Noord III/IV zijn hierdoor aanzienlijk toegenomen. Ook voor Nieuwveense Landen Fase 1 en de Kop van Noordpoort is het geprognosticeerde resultaat verhoogd. Voor de Kop van Noordpoort is de voorziening afgenomen.



De grootste risico's zijn terug te vinden binnen de grondexploitaties Nieuwveense Landen, Noord III/IV en Kop van Noordpoort. Grote risico's binnen het project Nieuwveense Landen zijn de ontwikkeling van de waarde van de nog aan te kopen gronden en de verlaging van de winstpotentie bij realisatie van een gebied door een projectontwikkelaar. Afhankelijk van de (hoogte van) nog overeen te komen exploitatiebijdrage bij zelfrealisatie kan het verwachte eindresultaat voor het project Nieuwveense landen negatief uitvallen. Echter zullen in geval van zelfrealisatie andere risico's komen te vervallen.

Bij Noord III/IV is het grootste risico, naast het niet realiseren van de geprognosticeerde afzet, de mogelijke aanleg van een spoordijk op Noord III en daarmee het verlies van uitgeefbare vierkante meters bedrijfsgrond. In de Kop van Noordpoort zijn de grootste risico's bodemsanering en mogelijke ophoging van het terrein en de aanliggende kades.

Risicobedrag

De kwantitatieve risicoanalyse is op twee manieren uitgevoerd, zoals ook is vastgelegd in de Nota Risicomanagement van gemeente Meppel. Volgens de Monte Carlo-methode moet een risicoreservering van € 9,24 mln. worden aangehouden. Volgens de IFLO -methode is een risicoreservering van € 10,78 mln. vereist. Indien rekening wordt gehouden met de verwachte positieve resultaten binnen de grondexploitatie dan zou een risicoreservering van respectievelijk € 4,81 en 5,15 mln. volstaan.

2. Inflatie

Het uitgangspunt van onze vastgestelde begroting 2024 is een prijsontwikkeling van 3,1%. De huidige raming van het CPB voor 2024 is 3,8%. Er blijft een inflatierisico aanwezig. Er speelt een combinatie van factoren. Energieprijzen blijven dalen. Op andere onderdelen, zoals lonen (en daarmee samenhangend tariefstellingen) neemt de inflatie nog niet af. Deze inflatie werkt in meer of mindere mate door in alle uitgaven die wij doen. Waar mogelijk hebben wij deze verwerkt in de begroting. De onzekerheid blijft voorlopig nog aanwezig voor de langere termijn. Houdt deze inflatie aan en met welke snelheid komt deze tot uiting in onze kosten.

Per saldo schatten we deze effecten wat lager in (was € 2 miljoen). Hiermee resteert een risico van ongeveer € 1,0 miljoen met een gemiddelde kans van voordoen.

3. Onzekerheden gemeentefonds

De groei van het gemeentefonds voor de komende jaren bestaat uit een volume deel ter compensatie van bevolkingstoename, reële groei etc. en een deel ter compensatie van loon- en prijsontwikkelingen.



Om enige stabiliteit voor de gemeenten te borgen heeft het rijk in de zomer van 2022 besloten het volumedeel vast te zetten tot en met 2025. Dit vooruitlopend op een nieuwe financieringssysteem die inmiddels is vastgesteld en gepubliceerd in de septembercirculaire 2023. De nieuwe systematiek houdt in dat de volumegroei vanaf het jaar 2027 wordt gecompenseerd op basis van de gemiddelde ontwikkeling van het bruto binnenlands product (bbp). Ook voor de compensatie voor loon- en prijsontwikkelingen wordt de ontwikkeling van het bbp gevolgd.

In de Miljoenennota 2022 heeft het rijk vanaf 2026 een eenmalig rijksbijdrage toegezegd in 2026 met als doel het ontstane "ravijn" in dat jaar enigszins te dichten. In de meicirculaire 2023 heeft het rijk het bedrag structureel gemaakt. Verder is jaren geleden de opschalingskorting ingevoerd. Het doel van deze korting is een prikkel van het rijk aan gemeenten om efficiënter te gaan werken. De opschalingskorting is tot en met 2025 opgeschort. De hoop van veel gemeenten is wel dat de korting vanaf 2026 structureel van de baan gaat omdat geen inhoudelijke onderbouwing gegeven kan worden. In de jaarschijf 2026 staat de opschalingskorting vooralsnog wel opgenomen voor het volledige en vanaf dat moment ook structurele bedrag.

Het blijft lastig in te schatten welk risicobedrag we moeten meenemen met name omdat we afhankelijk zijn van de ontwikkelingen die op rijksniveau worden genomen. Het risico varieert van ongeveer circa € 0,5 miljoen per jaar en dat groeit ingaande 2026 naar een bedrag van ongeveer € 2,3 miljoen per jaar. De herverdeling van het gemeentefonds waarbij Meppel nadeelgemeente is, is in de programmabegroting 2024 vanaf 2026 stapsgewijs ingevoerd. En wel zodanig dat het negatieve effect voor Meppel in 2028 volledig zijn beslag krijgt.

Per saldo schatten we het risico hetzelfde is als bij de begroting 2024, € 1,4 miljoen met een gemiddelde kans van voordoen.

4. Sociaal Domein

We hebben de afgelopen jaren te maken gehad met een stijging in de zorgvraag en zorgtarieven waardoor het toegekende budget niet toereikend was. Dit wordt mede veroorzaakt door cao-ontwikkelingen, kostenontwikkeling zoals energieprijzen en krapte op de arbeidsmarkt, het 'open einde' karakter van de taken van de gemeente voor Jeugd en Wmo, en na-ijleffecten van corona waar geen middelen c.q. compensatie tegenover staan.

Voor de komende jaren zijn nadere afspraken gemaakt over extra middelen voor jeugdzorg. Onderdeel daarvan zijn rijksmaatregelen die moeten zorgen voor een besparing op de uitgaven jeugdhulp bij gemeenten. Gezien de groei van de jeugdhulp-uitgaven in de afgelopen jaren is het onzeker hoe de uitgaven zich ontwikkelen.



Om de risico's goed te beheersen wordt er onderscheid gemaakt tussen beïnvloedbare en niet beïnvloedbare kosten. Daarnaast volgen wij nauwgezet de landelijke ontwikkelingen en is een monitoring systematiek opgezet waardoor we meer inzicht hebben in de lokale (financiële) ontwikkelingen. Zo nodig wordt bijgestuurd, zowel beleidsmatig als financieel.

Voor de bijstand worden de inkomsten bepaald door de ontwikkeling van het macrobudget, demografische- en sociaaleconomische factoren. In combinatie met het open-einde karakter van deze regeling leidt dit tot mogelijke overschrijdingen. De huidige arbeidsmarkt zorgt voor een lage werkloosheid en een laag aantal uitkeringen. Onzeker is hoe zich dit de komende jaren zal ontwikkelen. Het risico op de overschrijding van de budgetten voor de bijstand is geschat op 5% van het budget.

Risico bestaat dat vanwege de demissionaire status van de regering verbeterplannen (die in de pijplijn zitten) op de lijst van controversiële onderwerpen worden geplaatst en voorlopig niet meer worden behandeld in de Kamer. Ook is onzeker wat het resultaat van het coalitieakkoord wordt.

Capaciteit en kennis

Ook binnen het sociaal domein is er krapte op de arbeidsmarkt. Hierdoor ontstaat er veel druk op de beperkte kennis binnen de organisatie en de kosten van inhuur. Om die reden wordt kritisch gekeken naar het voorkomen van uitstroom van medewerkers, werving van nieuwe medewerkers en alleen inhuren waar dit onvermijdelijk is.

Daarnaast ligt er nadruk op 'de basis op orde' krijgen (waaronder de verbetering van de toegang, investeren in de 'sociale kaart' en informatievoorziening, digitalisering en doorontwikkeling van het potentieel van medewerkers. Tevens wordt ook geïnvesteerd in de relatie met de ketenpartners.

Imago

Wij zien steeds meer dat door het handelen van derden (er wordt bijvoorbeeld minder zorg geboden aan burgers tijdens de zomervakantie of gebrek aan capaciteit bij zorgaanbieders waardoor wachtlijsten ontstaan) een negatief beeld ontstaat over de gemeente. In nauwe samenwerking met het Klant Contact Centrum van de gemeente Meppel worden antwoordprotocollen opgezet zodat de burger goed en eenduidig wordt geïnformeerd. En uiteraard worden onze ketenpartners aangesproken op hun verantwoordelijkheid.

Risicobedrag

Het risicobedrag voor alle werkterreinen van het Sociaal domein schatten we vooralsnog in op circa € 2,5 miljoen met een hoge kans van voordoen.

5. Investeringsprojecten

Elk jaar investeert Meppel in onder andere wegen, bruggen, onderwijshuisvesting, openbare



ruimte, automatisering, huisvesting, voertuigen etc. Er zijn een aantal risico's die effect kunnen hebben op de resultaten, zoals hogere kosten (archeologie, bodemverontreiniging, asbest, kabels en leidingen), gewijzigde planning en lagere inkomsten (bijdragen derden van bijv. projectontwikkelaars, subsidies).

Risicobedrag

Per saldo gaat het om circa € 16 miljoen aan investeringen waar genoemde risico's impact kunnen hebben. Rekening houdend met 20% voor het risicobedrag is de omvang van het risico € 3,2 miljoen. De kans van voordoen schatten we in als laag omdat het veel verschillende projecten betreft waar voor- en nadelen elkaar uitmiddelen.

6. Borgstelling en verstrekte leningen.

De leningen en borgstelling zijn toegelicht in de paragraaf Financiering en bij het onderdeel niet uit de balans blijvende verplichtingen.

De meest omvangrijke borgstellingen betreffen:

Woonconcept Onroerend Goed B.V.

Dit ziet op het onderwijspark Ezinge inclusief sportaccommodatie die is gerealiseerd door Woonconcept Onroerend Goed BV (WOG). De gemeente staat borg voor de lening die voor de bouw is afgesloten en jaarlijks gedeeltelijk wordt afgelost. De hoofdsom bedroeg € 50 miljoen. Begin 2024 resteert € 44,3 miljoen met een resterende looptijd van 30 jaar. Belangrijkste risico betreft een faillissement van de WOG. De business case is afhankelijk van huurinkomsten van derden waardoor leegstand het belangrijkste risico vormt. Voor de gemeente is er dan een risico dat de borgstelling wordt aangesproken. Het risicobedrag schatten we in op € 2,7 miljoen, zijnde de jaarverplichting aan aflossing en rente voor 1 jaar. Deze kans schatten we in als laag.

Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW)

Het WSW borgt leningen van woningcorporaties. Corporaties zijn hierdoor in staat om met gunstige financieringsmogelijkheden sociale huurwoningen te realiseren en in stand te houden. Wanneer een corporatie in financiële problemen raakt, zorgt het WSW dat rentebetalingen en aflossing van leningen doorgaan. Het WSW betaalt dit uit eigen kapitaal. Dat kapitaal kan worden aangevuld door obligo bij alle deelnemende corporaties op te halen. Pas wanneer dat onvoldoende is, komen rijk en gemeenten als achtervanger in beeld om renteloze leningen te verstrekken. Ultimo 2023 bedraagt de omvang van de leningen waar gemeente Meppel garant staat € 158 miljoen. Het risico is verwaarloosbaar. Voorzichtigheidshalve houden we



rekening met een risico bedrag € 790.000, zijnde 0,5% van de omvang van de leningen. Deze kans schatten we in als zeer laag.

Risicobedrag

Het totale risicobedrag voor borgstellingen en verstrekte leningen schatten we daarmee in op circa € 3,4 miljoen met een lage kans.

7. Verbonden partijen

In Drents verband zijn afspraken gemaakt in de nota “Samen werken voor Drenthe” opgesteld vanuit de VDG en de griffierskring om meer grip te krijgen op de gemeenschappelijke regelingen. Daarin zijn onder meer ook afspraken gemaakt over de aanwezige weerstandscapaciteit bij de gemeenschappelijke regeling:

1. De weerstandscapaciteit is aanwezig bij de deelnemers en beperkt bij de gemeenschappelijke regeling.
2. Het dagelijks bestuur (DB) van de gemeenschappelijke regeling vermeldt in de jaarstukken en begroting het verschil tussen benodigd en beschikbaar weerstandsvermogen in totaal en naar rato voor de afzonderlijke deelnemers.
3. Een algemene reserve is toegestaan om ontwikkelingen in het loon- en prijspeil af te dekken, met een maximale omvang van 2,5% van de lasten van het betreffende jaar.
4. Als de verwachting is dat de ontwikkelingen in het loon- en prijspeil boven de maximale omvang van 2,5% uitkomt, is afwijken van de richtlijn van 2,5% mogelijk. Hiervoor doet het DB van de gemeenschappelijke regeling een gemotiveerd voorstel aan het algemeen bestuur.
5. Het bedrag boven het vastgestelde maximum van de algemene reserve, vloeit naar rato van de deelnemersbijdrage terug naar de deelnemers.

Risicobedrag

Het risicobedrag als gevolg van deze afgesproken systematiek ramen wij vooralsnog in op circa € 0,5 miljoen.

Voor een aantal verbonden partijen blijft extra aandacht noodzakelijk:

Gemeentelijke Kredietbank (GKB)

De financiële situatie van de GKB staat al enkele jaren onder druk en is zorgelijk. Ondanks de scherpe sturing op de bedrijfsvoering van de GKB zien we dat het teruglopen van de omzet en de daarmee samenhangende afbouw van de organisatie niet gelijkmatig verloopt. Het Algemeen Bestuur heeft op 20 december 2023 een voorgenomen besluit genomen om de organisatie van de GKB te verzelfstandigen in de vorm van een stichting en de huidige Gemeenschappelijke Regeling per 1 januari 2025 te ontmantelen. De komende



periode zal de verzelfstandiging van de GKB verder worden uitgewerkt en zal definitief blijken of de verzelfstandiging haalbaar is. Duidelijk is wel dat ook bij het proces van vervreemding dit gepaard zal gaan met kosten voor de 3 GR-gemeenten.

Risicobedrag

Het risicobedrag voor de GKB ramen we op € 1,7 miljoen.

Per saldo komen we op een risico inventarisatie van circa € 2,2 miljoen (was € 2,2 miljoen) voor de Verbonden partijen, met een hoge kans

8. Risico's in de bedrijfsvoering

Krapte op de arbeidsmarkt leidt tot het moeilijk invullen van vacatures. Risico bestaat dat over moet worden gegaan op (relatief duurdere) inhuur van personeel om de continuïteit van de werkzaamheden te borgen. Een risico is ook dat door onderbezetting het bestaande personeel wordt overbelast. Dit kan leiden tot een hoger ziekteverzuim. Ook dan moet in een aantal gevallen worden overgegaan op inhuur van personeel. De beschikbaarheid van personeel, maar ook de beschikbaarheid van materialen (schaarste) heeft gevolgen op de doorlooptijd van projecten.

De complexiteit van opgaven voor de gemeente neemt toe. Dit vraagt een bepaalde capaciteit/expertise die in de markt moeilijk te vinden is voor de salarisschalen die Meppel te bieden heeft. Hierdoor moet duur worden ingehuurd. Het risico wordt verkleind door samen te werken met andere gemeenten / overheidsinstellingen.

Een veilige infrastructuur, veilige software en processen die informatieveiligheid borgen is essentieel. Met het meerjarenplan voor Informatisering versterken we de keten van beleid-organisatie-proces en techniek, waarmee we risico's beter kunnen beheersen. Het neemt de kans op een incident niet weg, maar het verkleint deze wel. Daarnaast helpen de verantwoordingsystematiek over informatieveiligheid van diverse systemen (waaronder de Basisregistratie Personen en DigiD) middels ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) en de audit in het kader van de Wet Politie Gegevens ons verbeterpunten te realiseren.

Per saldo komen we op een risico inventarisatie van ongeveer € 3,0 miljoen voor de bedrijfsvoering, met een lage kans.

9. Huuropbrengst en gebruikersvergoedingen

Gemeente Meppel is in bezit van diverse vastgoedobjecten welke worden verhuurd of



waarvoor een gebruikersvergoeding in rekening wordt gebracht. De gemeente loopt het risico van gederfde huurinkomsten, bijvoorbeeld in geval van onvoorziene leegstand of opzegging van contracten. Het jaarlijks bedrag aan huurinkomsten/gebruikersvergoedingen bedraagt circa € 1,8 miljoen. Op grond van de nota risicomanagement houden we rekening met een risicobedrag gebaseerd op 4 jaar leegstand wat uitkomt op € 7,2 miljoen.

De risicoweging schatten we in als zeer laag aangezien de huurinkomsten vanuit een groot aantal partijen worden ontvangen. Voor een deel van deze partijen is daarnaast ook sprake van een subsidierelatie waarin de subsidiebijdrage deels de huurkosten compenseert.

10. Opvang Oekraïense vluchtelingen

De oorlog in Oekraïne heeft gevolgen voor Nederlandse gemeenten. Dat kan gaan om opvang van vluchtelingen door gemeenten en particulieren, ondersteuning van Oekraïners en Russen die momenteel in Nederland verblijven, risico's voor digitale veiligheid en economische sancties voor Russische bedrijven. Als gevolg van de extra opvang door de oorlog in Oekraïne is de reguliere vluchtelingopvang ook onder druk komen te staan. Dit heeft gevolgen voor de extra te realiseren (crisis/nood) opvang plekken. Onzeker is of de Oekraïne opvang een positief resultaat blijft weergeven (door mogelijk lagere vergoedingen van het Rijk), de onzekere situatie bij opvanglocatie(s) en de onzekere situatie omtrent de spreidingswet.

We komen op een risico inventarisatie van ongeveer € 1,0 miljoen, met een gemiddelde kans. Via de resultaatbestemming wordt voorgesteld om een reserve in te stellen voor de vluchtelingenopvang.

11. Overige risico's

De gemeente kent naast de going-concern activiteiten ook enkele financiële risico's die niet goed te kwantificeren zijn. Het is van belang deze risico's te volgen en daar waar mogelijk tijdig beheersmaatregelen te treffen. Het gaat om de volgende risico's:

a) De vermindering van de uitstoot van stikstof op basis van het Programma Aanpak Stikstof (PAS) kan gevolgen hebben voor de uitvoering van projecten in onze gemeente.

b) De Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen zijn in werking getreden op 1 januari 2024. In voorgaande jaren moest de inwerkingtreding meerdere malen uitgesteld worden omdat het Digitale Stelsel Omgevingswet niet op tijd gereed was. De nieuwe wetgeving en de bijbehorende vergaande digitalisering, landelijk en lokaal, wijzigt het ruimtelijk stelsel ingrijpend. Het is nog heel lastig in te schatten is in hoeverre in de eerste jaren na invoering inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties door de



gemeente op hetzelfde kwaliteitsniveau bediend kunnen blijven worden bij hun ruimtelijke ambities. Uiteraard is dat wel wat we nastreven. De verwachtingen rond de invoering van de Omgevingswet en het Digitale Stelsel Omgevingswet zijn in den lande hooggespannen, maar onzekerheden zijn er ook. Gaat het nieuwe digitale stelsel echt zonder storingen werken als het rijk en alle gemeenten, provincies, waterschappen en omgevingsdiensten in januari a.s. live gaan, slagen alle overheden er direct in om de nieuwe regelgeving correct toe te passen, gaat de stelselwijziging in de eerste tijd tot veel meer bewerkelijke vragen leiden van onze inwoners? Onzekerheden zijn er dus, maar wat wel duidelijk is is dat de veranderingen invloed gaan hebben op de gemeentelijke organisatie als geheel. Op basis van de ervaringen met het nieuwe stelsel in de komende paar jaar zal wel steeds beter bepaald kunnen worden wat de gevolgen voor de gemeentelijke dienstverlening zullen zijn.

c) We lopen in deze onzekere tijd meer risico ten aanzien van de inning van de gemeentelijke heffingen. Met name voor de ondernemers en andere bedrijven verwachten we betalingsproblemen. Het is mogelijk dat een eventueel verleend uitstel van betaling uiteindelijk leidt tot oninbaarheid.

d) We zijn bezig met het strategische beleid hoe om te gaan met vastgoed specifiek en gemeentelijke bezittingen in brede zin . Om zodoende te bepalen of we voor het onderhoud van kapitaalgoederen voldoende middelen hebben om onze onderhoudsplannen uit te voeren. Dit is een maatregel die wordt getroffen om mogelijke risico's op dit onderwerp te beheersen.

Hoewel lastig in te schatten houden we rekening met een risicobedrag van € 0,5 miljoen en een lage kans.

[Gewenst weerstandsvermogen](#)

Conform de door de raad vastgestelde beleidskaders heeft een calculatie plaatsgevonden van de geïnventariseerde risico's. In totaliteit is een risicobedrag gecalculeerd van € 20,0 miljoen. Bij de berekening van dit bedrag zijn de uitgangspunten gehanteerd zoals vastgelegd in de door de raad in 2023 vastgestelde Nota risicomanagement en weerstandsvermogen.

Het beschreven risicoprofiel is gekwantificeerd en kan worden afgezet tegen het vermogen van de gemeente om deze potentiële tegenvallers op te vangen zonder dat de continuïteit van de bedrijfsvoering in gevaar komt. Dit weerstandsvermogen is de verhouding tussen de risico's en de weerstandscapaciteit. De weerstandscapaciteit bestaat uit potentieel in te zetten middelen om de tegenvallers op te vangen.

Naast de bufferreserve zijn dit overige reserves (a), onbenutte inkomstenbronnen (b) en stille reserves (c).



a) Reserves

De algemene reserves bestaande uit de bufferreserve en de vrij besteedbare reserve (voor resultaatbestemming) hebben een geraamde gezamenlijke omvang van € 29,9 miljoen per 31 december 2023.

b) Onbenutte belastingcapaciteit

Voor het berekenen van het gewenste bufferniveau wordt uitgegaan van de berekeningswijze zoals is vastgelegd in de Nota risicomanagement en weerstandsvermogen. Uitgangspunt daarin is een verhoging van de OZB-tarieven tot 20% boven het gemiddelde in Nederland. De onbenutte belastingcapaciteit is met deze benadering € 1,2 miljoen.

c) Stille reserves

Stille reserves zijn aandelen, gronden en gebouwen die bij verkoop meer kunnen opleveren dan de boekwaarde. Er is geen onderzoek verricht naar de hoogte van deze stille reserves, die normaliter pas aangesproken worden na uitputting van de overige reserves. Bovendien is het onzeker of stille reserves daadwerkelijk gekapitaliseerd kunnen worden, aangezien daar ook een koper voor gevonden moeten worden.

Conclusie

Het adviesniveau en het kengetal is als volgt berekend:

	Berekening kengetal weerstandsvermogen	
a	Gewogen gemiddeld risico	20,0
b	Belastingcapaciteit	1,2
c = a - b	Op te vangen door weerstandscapaciteit	18,8
d	Algemene reserve	29,9
e = d/c	Kengetal weerstandsvermogen	1,6

De streefwaarde zoals opgenomen in het door de raad vastgestelde nota risicomanagement is 2,0. De huidige weerstandscapaciteit is 1,6. Ten tijde van de vorige actualisatie bij de begroting 2024 was deze ratio eveneens 1,6. Met het voorstel resultaatbestemming volgt een dotatie aan de algemene bufferreserve waarmee het kengetal weerstandsvermogen richting de streefwaarde van 2,0 gaat.

Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

Deze paragraaf behandelt onze kapitaalgoederen zoals wegen, bruggen, riolering, plantsoenen en gebouwen. Van al deze segmenten wordt aangegeven om welke hoeveelheden het gaat, hoe we met het onderhoud omgaan, of de uitvoering volgens schema verloopt en hoe de dekking is geregeld. Deze gegevens zijn mede de basis voor de door de raad te formuleren beleidskaders.



Openbare ruimte

Voor het onderhoud van de openbare ruimte is een instrument ontwikkeld waarbij de gewenste onderhoudskwaliteit kan worden afgewogen tegen bijbehorende kosten. Dit kennen wij onder de naam KOM. Dit staat voor kwaliteit op maat. In een integraal beheersysteem worden arealen van de openbare ruimte geregistreerd en kan aan de hand van kwaliteitsniveaus met bijbehorende kosten een prijskwaliteitskeuze worden gemaakt. Er wordt gewerkt aan implementatie van een nieuwe beheersystematiek, te weten de Beheerstrategie Openbare Ruimte, afgekort BSOR. Dat is een meerjarig en stapsgewijs proces. Hierdoor zullen andere sturingsinstrumenten of –mechanismen ontstaan. Of die KOM overbodig maken of zullen vervangen is nog onduidelijk. Tot die tijd blijven we KOM hanteren als sturings- en rapportage-instrument.

Beleidskader:

- Prijskwaliteitskeuze Kwaliteit op Maat 2014

Voor bijna alle bovengrondse delen van de openbare ruimte is een kwaliteitsnorm ontwikkeld, vertaald naar categorieën voor Hoge (A), Basis (B) en Lage (C) onderhoudskwaliteiten. In de raadsvergadering van 23 januari 2014 is onderstaande prijskwaliteitsafspraken voor KOM vastgesteld conform het inwonergegerichte scenario. KOM is gebaseerd op de CROW kwaliteitscatalogus openbare ruimte.

Afspraak prijs/kwaliteit	centrum	woongebied	buitengebied	begraafplaats	hoofdwegen	industrie	kantoren	natuurpark	sport	stadspark	wijkpark
verharding (technisch)											
rijbaan	B	B	C	B	B	C	C	B	C	B	B
fietspaden	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B	B
voetpaden	B	B	B	B	B	C	C	B	B	B	B
parkeren en overig	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C	C
groen (technisch)	A	B	C	B	C	C	C	B	C	B	B
meubilair (technisch)	B	B	C	B	C	C	C	B	C	B	B
verzorging	B	B	C	B	C	C	C	B	C	B	B

Wanneer de technische kwaliteit onder C-niveau zakt, kan ingrijpen noodzakelijk zijn vanwege veiligheid of mogelijke kapitaalvernietiging.

Op basis van het inwonergegerichte model geldt een prijskwaliteitsafspraken die overwegend op B (basis) niveau en verder op C (laag niveau) is. In 2023 zijn 3 steekproefmetingen verricht op de kort-cyclische verzorgingsaspecten (bijvoorbeeld onkruid in beplanting) en 1 steekproefmeting op de lang-cyclische technische onderhoudsaspecten, waarbij groen en



meubilair beide zijn gemeten. Normaal is dit het ene jaar groen en het andere jaar meubilair. Daarnaast heeft in 2023 de jaarlijkse wegininspectie plaatsgevonden, dit betreft een 100% controle van het areaal.

Behaalde prijs/kwaliteit 2023	centrum	woongebied	buitengebied	begraafplaats	hoofdwegen	industrie	kantoren	natuurpark	sport	stadspark	wijkpark
verharding (technisch)											
rijbaan	A	A	B	A+	A	A	A	nvt	C	A	A
fietspaden	A+	B	B	nvt	B	B	A+	A+	nvt	A+	A
voetpaden	B	B	D	B	C	D	B	nvt	D	B	C
parkeren en overig	C	C	D	C	C	C	A	nvt	A	A	A
groen (technisch)	B	D	D	D	D	D	D	D	A	D	D
meubilair (technisch)	B	B	B	C	C	C	B/C	B	C	B	C
verzorging	B	C	C	B	C	C	C	C	C	C	C

Uit de globale wegininspectie 2023 blijkt dat de kwaliteit van de wegen niet overal voldoet aan de vastgestelde ambitie. Omdat de openbare ruimte constant wordt gebruikt, is het onmogelijk om op enig moment een 100% score te behalen. Van alle wegen in Meppel is bij 5% sprake van C of D kwaliteit. Daarmee is er geen toe- of afname van C en D kwaliteit ten opzichte van vorig jaar, de lange termijn geeft wel een dalende trend. De wegen met C of D kwaliteit liggen onder andere in de wijk Oosterboer, Nijeveen en Sportpark Ezinge. Het gemeten D niveau betreft voornamelijk een aantal voetpaden op Sportpark Ezinge en binnen het ontwikkelgebied Noordpoort. Op Sportpark Ezinge wordt dit opgelost binnen het regulier onderhoud 2024. Binnen het ontwikkelgebied Noordpoort gebeurt alleen het hoognodige omdat wegen en voetpaden hier binnen de ontwikkeling gereconstrueerd worden.

De uitgevoerde beleidsmeting laat een negatieve ontwikkeling zien in de technische kwaliteit van het groen. De geconstateerde D-kwaliteit blijkt te maken te hebben met de bomen: het betreft de takrijke ruimte boven wegen. In de reguliere inspecties komt ditzelfde beeld niet naar voren. Qua verzorging geldt dat zwerfvuil grotendeels onder controle is, maar op een aantal andere vlakken is de verzorging echter onder de maat. Dit heeft te maken met diverse aspecten, maar ligt vooral aan de kwaliteit van het maaien. In de parken en een deel van het woongebied wordt hierdoor de beoogde verzorgingskwaliteit niet gehaald. Nadere analyse van de beleidsmeting vind nog plaats en wordt verwerkt in de bedrijfsvoering.



De beleidsmeting wordt geëvalueerd. De bevindingen worden gebruikt om de bedrijfsvoering aan te passen om beter te voldoen aan de kwaliteitsafspraken. Vooral nog lijkt er vooral sprake van achterstand in het onderhoud, maar niet van achterstallig onderhoud. Veiligheid noch kapitaalvernietiging lijken aan de orde.

Wegen (product 60)

De gemeente is op grond van de Wegenwet verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van openbare wegen.

Beleidskader:

- Wegenbeheerplan 2019-2023

Alle wegen in Meppel zijn opgenomen in een wegenbeheersysteem. Naast een beschrijving van de grootte en het type van de wegen is per weg ook de onderhoudskwaliteit in het systeem opgenomen.

Jaarlijks worden alle wegen door een gespecialiseerd bureau geïnspecteerd op basis van de landelijke erkende CROW-systematiek.

De resultaten van de inspecties worden in het wegenbeheersysteem verwerkt. Met het wegenbeheersysteem kan de kwaliteit van de wegen worden weergegeven en kunnen de kosten voor het onderhoud worden berekend.

onderhoudskwaliteit van de wegen			
	goed (A+, A en B)	slecht (C en D)	
inspectie 2015	87%	13%	volgens KOM
inspectie 2016	92%	8%	volgens KOM
inspectie 2017	96%	4%	volgens KOM
inspectie 2018	95%	5%	volgens KOM
inspectie 2019	97%	3%	volgens KOM
inspectie 2020	98%	2%	volgens KOM
inspectie 2021	98%	2%	volgens KOM
inspectie 2022	95%	5%	volgens KOM
inspectie 2023	95%	5%	volgens KOM

Doelstelling: de kwaliteit van de wegen in Meppel op het niveau brengen zoals dat door de raad is vastgesteld volgens het inwonergegericht model.

Het percentage slechte wegen is 5% van het totale areaal. Dit houdt in dat bijna 119.366 m² verharding is waarbij sprake is van een lagere kwaliteit. Deze C en D kwaliteit wordt via klein- en groot onderhoud en via de investeringsplanning gefaseerd aangepakt.

Klein en groot onderhoud

In het wegenbeheerplan 2019-2023 is een planning opgenomen voor het grootschalig wegenonderhoud gedurende de planperiode. In totaal was in 2023 een budget van €



1.006.010 beschikbaar voor dit wegenonderhoud. Dit onderhoudsbudget is bestemd voor klein en groot onderhoud en wordt ingezet voor het oplossen van calamiteiten en meldingen, een jaarlijks asfaltbestek en een elementenbestek. Op basis van functie en prioriteit wordt een selectie van de wegen, die niet voldoen aan de afgesproken kwaliteit, op niveau gebracht. In 2023 is naast klein- en calamiteitenonderhoud ook groot onderhoud uitgevoerd aan een deel van de Handelsweg, Setheweg en Zuiderlaan. Het groot onderhoud aan de Jan van Goyenstraat en B. van der Helststraat is niet uitgevoerd. Reden hiervoor is dat we ook het riool gaan afkoppelen in deze twee straten. Daarmee zijn ze op de investeringsplanning geplaatst van 2024 en 2025. De hieruit vrijgekomen middelen uit het onderhoudsbudget zijn ingezet voor groot onderhoud aan een onvoorzien extra deel Handelsweg. De werkelijke kosten bedroegen in 2023 € 1.082.200.

Door de prijsstijgingen van materiaal en arbeid is minder werk uitgevoerd doordat de eerder vastgestelde budgetten hierop niet naar rato zijn aangepast.

Rehabilitatie

Grootschalige herinrichtingen en vervanging van de riolering zijn opgenomen in de investeringsplanning van de meerjarenbegroting 2023-2027. Achterstallig onderhoud van de wegen wordt in deze gevallen integraal meegenomen bij de uitvoering van deze (riolerings)projecten. Voor de bepaling van de omvang van de onderhoudscomponent wordt uitgegaan van circa 30% van het onderhanden werk. Voor 2023 komt dit neer op een bedrag van € 462.700.

Daarmee is in totaal in 2023 voor een bedrag van € 1.544.900 besteed aan het onderhoud van de openbare wegen.

[Openbare verlichting \(product 60\)](#)

Beleidskader:

- "Alles Duurzaam", beleid openbare verlichting 2015-2019 (2015)

Doelstelling: aanpassen van de verlichting om te verlichten waar het moet, maar te dimmen waar het kan.

Naast regulier onderhoud en het verhelpen van storingen aan de openbare verlichting, is de openbare verlichting in Nijeveen omgevormd naar LED-verlichting. Daarnaast is een verlichtingsplan gemaakt om de openbare verlichting in de Oosterboer om te vormen naar LED-verlichting.

Het onderhoudsbudget voor de openbare verlichting bedroeg in 2023 € 100.000. De werkelijke opgenomen kosten bedragen € 253.800.

Er loopt een geschil met een externe partij over de uitvoering van onderhoud. In afwachting van een oplossing zijn de in rekening gebrachte bedragen eerst volledig als last verantwoord



in 2023. Zodra duidelijkheid is over een oplossing kan mogelijk een deel van deze verplichting vrijvallen ten gunste van het resultaat.

Civieltechnische kunstwerken (product 60)

Beleidskader:

- Beheerplan Civieltechnische Kunstwerken 2023-2027

Doelstelling: zorg dragen voor de veiligheid van de gebruikers van de kunstwerken.

Het regulier onderhoudsbudget voor 2023 bedroeg € 141.800. De werkelijke kosten bedroegen € 143.700.

In 2023 is, naast regulier onderhoud als reinigen en schilderen, groot onderhoud gepleegd aan een deel van de bruggen in park Berggierslanden en de steiger bij de zwemplas in Nijeveen. Hiervoor was in de begroting een budget geraamd van € 128.300. De werkelijke uitgaven bedroegen € 124.900.

Naast dit groot onderhoud is er ook regulier onderhoud uitgevoerd:

- Reinigen diverse objecten;
- Schilderwerk aan diverse objecten;
- Klein onderhoud aan diverse objecten.

Daarnaast heeft een calamiteit plaats gevonden met de Boazbrug, de voorbereidingen voor het herstel zijn in gang gezet. Na een reguliere inspectie van de Eekmolenbrug is geadviseerd om een deel van de brug af te sluiten omdat de conditie sneller achteruit is gegaan dan verwacht. Deze brug staat op lijst voor vervanging in 2025.

Naast de reguliere werkzaamheden die de gemeente onder eigen regie uitvoert is de gemeente Meppel ook verantwoordelijk voor het beheer en onderhoud van de op afstand bedienbare bruggen (Eshuisbrug, Kaapbruggen en Galgenkampsbrug). Deze worden door Rijkswaterstaat vanuit Zwartsluis bediend. Storingen worden op aangeven van Rijkswaterstaat hersteld, de kosten zijn voor gemeente Meppel.

Verder is in de begroting € 91.600 opgenomen voor civieltechnisch onderhoud aan de havenvoorziening, watergangen en voor de gladheidsbestrijding. In werkelijkheid is hiervoor € 72.000 uitgegeven.

Openbaar groen (product 63)

Beleidskader:

- De Kadernotitie "Zo doen we Groen" (2015)
- Beleidsvisie op uitgeefbaar groen 2017



- Groene kaart 2012 en lijst monumentale bomen

Doelstelling openbaar groen: een betere inrichtings- en beeldkwaliteit van groen, een sterkere identiteit en gebruikswaarde van de groene hoofdstructuur en toename van de natuurwaarde.

Op groenonderhoud wordt regie gevoerd (eigen dienst en aannemers). Dit gebeurt op basis van ervaring en vakmanschap, rekening houdend met de strategische kaders.

In verband met de omschakeling naar een nieuw beheersysteem is dit jaar niet het volledige boomrayon aan een inspectie onderworpen. Alleen bomen hoger dan 12 meter zijn geïnspecteerd. De rest van het rayon dat aan de beurt was in 2023 nemen we mee in 2024. Aansluitend aan de inspectierondes wordt ook het noodzakelijke beheer uitgevoerd. Deze aanpak verbetert de kwaliteit van het bomenbestand

Het totaal regulier onderhoudsbudget groen voor 2023 bedraagt € 1.512.800. Binnen dit totale onderhoudsbudget wordt ook groenbeheer begraafplaatsen, groenonderhoud rondom de sportvelden en leggers, schouw en waterlossing uitgevoerd. De werkelijke kosten bedroegen in 2023 € 1.576.900.

In de investeringsplanning voor openbaar groen is rekening gehouden met:

- Vervanging zieke bomen, jaarlijks een bedrag van € 330.000: de jaarschijf 2023 is gerealiseerd.
- Uitvoering Binnenstadsplan, Tuinen van de stad: in 2023 is de vergroening aan het Oosteinde gerealiseerd en is een start gemaakt met verfraaiing Slotplantsoen.
- Vorbereiden herontwikkeling Bleekerseiland: in de raadsvergadering van 30 maart 2023 heeft de raad ingestemd met het definitief ontwerp Bleekerseiland. Hierna is de verdere voorbereiding opgestart met een bestek, aanbesteding en verdere onderzoeken. Uitvoering is voorzien in 2024.

[Speelvoorzieningen \(product 63\)](#)

Beleidskader:

- Speelruimteplan 2013

Onder product 63 valt ook het beheer en onderhoud van speelvoorzieningen

Doelstelling spelen: voorzien in de speelbehoefte van ieder kind van 0-18 jaar via formele en informele speelruimte, uitnodigend tot buiten spelen, bewegen en ontmoeten.

Speeltoestellen moeten voldoen aan het Besluit Veiligheid en Attractie- en Speeltoestellen. Om dit te controleren worden inspecties uitgevoerd. De resultaten worden in een elektronisch logboek bijgehouden. Bij constatering of melding van een gebrek aan de speeltoestellen wordt deze gerepareerd.



Het regulier onderhoudsbudget spelen voor 2023 bedraagt € 34.200. Dit regulier onderhoudsbudget wordt naast regulier beheer en onderhoud ingezet voor de uitwerking van het Speelruimteplan 2013. Hierbij wordt het spelaanbod aangepast aan de behoefte op basis van het aantal kinderen in de buurt. Sinds 2013 is jaarlijks een deel van de speelvoorzieningen vernieuwd en/of aangepast conform het speelruimteplan. Na 10 jaar zijn we nu '1x rond'. De eerste plekken zijn al weer 10 jaar oud. De leeftijdssamenstelling van wijken is ook gewijzigd. De aanpak van het speelruimteplan zetten we voort; deze is min of meer tijdloos. De werkelijke kosten bedroegen € 33.500.

In de periode 2023-2030 wordt jaarlijks € 120.000 geïnvesteerd in het plaatsen van nieuwe speelvoorzieningen. Deze bedragen zijn met ingang van 2023 als krediet in het investeringsprogramma opgenomen. De werkelijke uitgaven bedroegen in 2023 € 80.600.

[Water en waterbodem \(product 62\)](#)

Beleidskader:

- De Kadernotitie "Zo doen we Groen" (2015)
- Riolering en Water Programma 2023-2028
- Het Baggerplan / Prioritering baggerwerken Meppel

Doelstelling: voldoen aan de zorgplicht voor het inzamelen en transport van overtollig grond- en hemelwater en bijdragen aan de functionaliteit en kwaliteit van watergangen. Voor het op diepte houden van de watergangen en het verwijderen van vervuild slib moet baggerwerk respectievelijk saneringswerk worden gedaan. Hier zijn hoge kosten mee gemoeid. Periodiek vindt in overleg met het Waterschap monitoring plaats om de waterdieptes in de gaten te houden. Een regulier onderhoudsbudget is niet van toepassing. Er is in 2023 gekeken naar de mogelijkheden van het opstellen van een baggerplan voor gemeentelijke wateren en havens voor de komende 10 jaar.

[Riolering \(product 64\)](#)

Vanuit de Wet milieubeheer heeft de gemeente een zorgplicht voor de inzameling en transport van stedelijk afvalwater dat vrijkomt bij de binnen het grondgebied van de gemeente gelegen percelen. Vanuit de Waterwet heeft de gemeente een zorgplicht voor doelmatige inzameling en verwerking van hemelwater, dat perceel eigenaren redelijkerwijs niet zelf kunnen verwerken. Tevens heeft de gemeente vanuit de Waterwet een zorgplicht voor het in het openbaar gemeentelijke gebied treffen van maatregelen. Dit om structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand voor de bestemming van die grond zoveel mogelijk te voorkomen of te beperken.

Beleidskader:

- Het basisrioleringsplan (2006);
- Het afkoppelplan Kern-Meppel (2006);
- Riolering en Water Programma 2023-2028



Doelstelling: voldoen aan de zorgplicht voor inzameling en transport van stedelijk afvalwater dat vrijkomt bij de binnen het grondgebied van de gemeente gelegen percelen.

In oktober 2022 is het Riolering en Water Programma 2023-2028 (RWP) vastgesteld door de gemeenteraad. Het RWP geeft invulling aan de wettelijke zorgplicht die de gemeente heeft voor wat betreft de inzameling en het transport van stedelijk afvalwater. De in het RWP opgenomen plannen worden gedurende de looptijd van het RWP uitgevoerd. Deze plannen dragen bij aan een effectief beheer van de riolering en het maken van onderbouwde keuzes bij de investeringen voor wat betreft de riolering. Daarnaast is er een investeringsplanning opgenomen in het RWP.

Het regulier onderhoudsbudget voor 2023 bedroeg voor onderhoud riolering € 260.900; voor pompen en gemalen € 122.500 en voor kolken € 56.000. De werkelijke uitgaven bedroegen respectievelijk € 201.700, € 134.200 en € 72.600.

Vastgoed

De gemeente heeft op verschillende manieren te maken met het bouwen, onderhouden en exploiteren van gebouwen. Het betreft hier een aantal categorieën.

- Gebouwen voor de gemeentelijke dienst (zoals het stadhuis, de gemeentewerf en rioolgemalen);
- Sportaccommodaties (binnensport- en buitensportaccommodaties);
- Cultuur- en welzijnsaccommodaties (zoals Ogterop, De Schalle en molen de Sterrenberg);
- Multifunctionele accommodaties (zoals De Plataan en Het Palet);
- Schoolgebouwen (gemeente is verantwoordelijk voor capaciteit, scholen voor het onderhoud);
- Overig bezit (dit gaat dan om strategisch bezit of gebouwen die nog afgestoten moeten worden).

Per type gebouw verschillen de gemeentelijke taken en verantwoordelijkheden. In onderstaande paragrafen wordt dit per type gebouw nader toegelicht.

Vastgoed dat niet meer noodzakelijk is voor de gemeente wordt waar mogelijk afgestoten. De opbrengsten (na aftrek van eventuele kosten en boekwaarde) komen ten goede aan de algemene middelen.

Onderwijsgebouwen (product 41)

De gemeente is verantwoordelijk voor de onderwijshuisvesting van het primair, voortgezet en speciaal onderwijs. In geval van nieuwbouw draagt de gemeente volledig de kosten voor de bouw. Als er sprake is van renovatie worden maatwerkafspraken gemaakt tussen schoolbestuur en gemeente.



Het onderhoud van schoolgebouwen ligt in de meeste gevallen bij het schoolbestuur. Alleen wanneer het juridisch eigendom bij de gemeente ligt, is de gemeente ook verantwoordelijk voor het onderhoud. Dit is het geval bij IKC Het Palet en de katholieke basisschool De Plataan. Het onderhoud van deze schoolgebouwen is onderdeel van het meerjarenonderhoudsplan MJOP Planon.

Integraal huisvestingsplan Primair Onderwijs 2020-2035

In 2020 is het integraal huisvestingplan (IHP) primair onderwijs vastgesteld. In dit plan zijn de ontwikkelingen en de te nemen maatregelen (nieuwbouw of levensduur verlengende renovatie) voor de komende 15 jaar in beeld gebracht. Het IHP vormt, samen met de Verordening Voorzieningen Huisvesting Onderwijs, het kader en planningsinstrument waar huisvestingsaanvragen aan worden getoetst.

Het IHP is tot stand gekomen in samenwerking met de schoolbesturen in Meppel. Voor alle scholen is het toekomstperspectief onderzocht. Op basis daarvan is een aantal opgaven concreet uitgewerkt en zijn voor de langere termijn keuzes gemaakt. Belangrijke uitgangspunten uit het IHP zijn:

- We willen zoveel mogelijke integrale kindcentra bouwen;
- Nieuwe scholen bouwen we zo veel mogelijk energieneutraal;
- Bij renovaties streven we naar Frisse scholen Klasse B.

Projecten

Voor onderwijshuisvesting zijn concreet de volgende projecten gaande of in voorbereiding:

Nieuwbouw IKC Nieuwveense Landen

Nieuwbouw Reestoeverschool

Nieuwbouw en renovatie Kindcentrum Stadskwartier

Renovatie CSG Dingstede

Een actuele stand van zaken is te vinden onder de tabel investeringen in Programma 4.

Overige gebouwen

Het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen wordt gemonitord in een gebouwbeheerssysteem (Planon). Periodiek worden de gebouwen geïnspecteerd en op basis van de onderhoudstoestand wordt het benodigde budget voor (groot) onderhoud aan de gebouwen en bijbehorende installaties berekend. Het verschilt per jaar hoeveel geld voor groot onderhoud nodig is.

Kosten onderhoud gebouwen (excl. onderwijs) (bedragen x € 1.000)	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2023 na wijziging	Rekening 2023
Regulier onderhoudsbudget	728	663	687	768



Accommodatiebeleid

Vastgoedobjecten die geen toegevoegde waarde meer hebben of geen bijdrage leveren aan gemeentelijk beleid komen in aanmerking om af te stoten.

In 2023 is een voormalig clubgebouw aan de Jan Sluytersstraat verkocht.

Het voormalig onderwijsgebouw AOC Terra aan de Ceintuurbaan is gesloopt. Dit terrein zal uiteindelijk integraal onderdeel worden van de ontwikkelingen Noordpoort.

Het wijksteunpunt Hesselingen dat voorheen van Reestmond was, is overgedragen aan de gemeente.

In De Plataan heeft voor de basisschool een uitbreiding plaatsgevonden op de eerste verdieping. Door het faillissement van Scala is de bezetting van CCM De Plataan als multifunctionele accommodatie gewijzigd. In een tijdelijke constructie heeft er alsnog buitenschoolse cultuureducatie plaatsgevonden in de Plataan.

Gebouwen voor gemeentelijke dienst

De gemeente voert voor een aantal gebouwen die nodig zijn voor de gemeentelijke dienst het onderhoud uit. De belangrijkste daarvan zijn het stadhuis en de gemeentewerf.

Daarnaast zijn er allerlei kleine gebouwen op de begraafplaatsen, bij de haven, de brugwachtershuisjes en de gebouwen voor rioolgemalen die onderhouden moeten worden.

Voor alle gemeentelijke gebouwen zijn actuele meerjarige onderhouds- en investeringsplannen aanwezig. De bijbehorende budgetten zijn meerjarig in de begroting opgenomen.

In het stadhuis is als gevolg van een brand schade ontstaan aan bekabeling voor toegangscontrole, deursloten en netwerkkabels. Alle schade is hersteld en alle werkplekken zijn operationeel.

Sportaccommodaties

De gemeente heeft diverse sportaccommodaties: Ezinge, Koedijkslanden, Het Erf en De Aanloop in Meppel en sporthal De Eendracht in Nijeveen. Er zijn ook twee gymnastieklokalen: Oosterboer en Prinses Marijkestraat. Voor de sportaccommodaties en de gymnastieklokalen zijn actuele meerjarige onderhouds- en investeringsplannen aanwezig.

Daarnaast doet de gemeente nog het beheer en onderhoud van de kledaccommodaties op de sportparken (Ezinge, Koedijkslanden en Tussenboerlanden). Op sportpark Koedijkslanden voeren de sportverenigingen het beheer en onderhoud uit. Ter compensatie ontvangen de verenigingen een subsidiebijdrage.

Vanuit de aanpak sportaccommodatiebeleid zijn nieuwe plannen voor het beheer van sportaccommodaties in de maak.

In 2023 heeft groot onderhoud plaatsgevonden in sporthal Het Erf. Er is een warmtepomp geplaatst, vloerverwarming aangelegd, LED-verlichting en een nieuwe sportvloer. Sporthal Het Erf wordt daardoor gasloos verwarmd. In sporthal De Aanloop is de sportvloer voorzien van een nieuwe toplaag.



Cultuur en welzijnsaccommodaties

De belangrijkste cultuur- en welzijnsaccommodaties die de gemeente in beheer heeft zijn: schouwburg Ogterop, de Secretarie, de Schalle, de Meppeler toren, de kerktoren in Kolderveen, het Metahir huisje en molen De Sterrenberg in Nijeveen. Aan de verdere uitwerking van de vernieuwbouw Ogterop wordt gewerkt. Daarnaast zijn enkele buurt- en wijkcentra in eigendom van de gemeente. De gemeente verhuurt deze gebouwen aan de gebruikers.

Multifunctionele accommodaties

Het Palet is een multifunctionele accommodatie waarin zowel openbaar als bijzonder (christelijk) basisonderwijs zijn gehuisvest. Ook maken maatschappelijke partners zoals Stichting WelzijnMensenWerk en het Centrum Jeugd en Gezin gebruik van deze locatie, evenals private instanties Prima Life Junior, Partou Kinderopvang en Icare.

De Plataan is een multifunctionele accommodatie. In deze accommodatie zijn culturele activiteiten (Speel-o-theek, bibliotheek, Kameleon, Bazuin), welzijnsactiviteiten (Stichting WelzijnMensenWerk), onderwijs (K.B.S. De Plataan en Drenthe College, volwasseneneducatie) en kinderopvang gehuisvest. In 2023 heeft de buitenschoolse cultuureducatie via een tijdelijke constructie deels onderdak gevonden in CCM De Plataan. Door het faillissement van Scala vindt er momenteel een heroriëntatie plaats op het verdere gebruik van CCM De Plataan.

Strategisch gebouwenbezit

De gemeente is in het bezit van een aantal panden die vanuit strategische overwegingen zijn aangekocht. Het gaat daarbij onder andere om enkele objecten die zijn gelegen in ontwikkelingsgebieden zoals Nieuwveense Landen en het transformatiegebied Noordpoort. Een aantal van die zogenaamde strategische panden is verhuurd of zijn in beheer uitgegeven om leegstand te voorkomen. Panden die gesloopt gaan worden, zijn afgesloten van het gas.

Verduurzaming gemeentelijk vastgoed

Daar waar mogelijk wordt bij vervangingsmomenten of natuurlijke momenten gezocht naar vervangende oplossingen voor verdere verduurzaming en om van het gas af te komen. Afgelopen jaar is sporthal Het Erf verder verduurzaamd en wordt nu gasloos verwarmd. Het Havenkantoor is volledig gasloos evenals de schafruimte van het poortgebouw van de begraafplaats.

In 2023 is de levering van energie opnieuw aanbesteed, per 1 januari 2024 is er een nieuwe energieleverancier. De gemeentelijke gebouwen krijgen blijvend 100% groene stroom geleverd afkomstig van wind en zon.

In 2023 zijn voor de gemeentelijke panden nieuwe energielabels bepaald. Daarnaast is voor een aantal panden een maatwerkadvies opgesteld waarin verdere verduurzamingsmaatregelen worden voorgesteld. Deze maatregelen worden waar mogelijk geïntegreerd in het meerjarenonderhoud. Vervangingsonderhoud wordt zo duurzaam



mogelijk uitgevoerd.

De productie van conventionele verlichting (TL en PL lampen) is in 2023 gestopt vanwege een verbod van de Europese Unie. Dit betekent dat er versneld LED-verlichting wordt toegepast bij gemeentelijke gebouwen.

Netcongestie is een probleem voor een versnelde verduurzaming. Vervangende oplossingen leiden veelal tot een verhoogde elektriciteitsvraag. Het elektriciteitsnet is nog niet toegerust op de toenemende vraag. Afhankelijk van de situatie wordt ook naar alternatieven (zoals eigen energieopslag) gekeken.

Paragraaf financiering

Algemeen

In de paragraaf financiering leggen wij verantwoording af over het treasurybeleid en de beheersing van de financiële risico's. De gestelde kaders in de begroting en de beleidsnota Financiering zijn hiervoor het uitgangspunt. Treasury is het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële positie en de hieraan verbonden risico's.

Wettelijk kader

Het beleid is vastgelegd in zowel landelijke wet- en regelgeving als eigen beleid. De belangrijkste wettelijke kaders zijn:

- Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido);
- Wet houdbare overheidsfinanciën (Wet Hof);
- Algemene wet bestuursrecht (Awb);
- Financieringsbeleid en –statuut gemeente Meppel;
- Financiële verordening gemeente Meppel

Beleid en uitvoering

De uitgangspunten die hierbij gelden zijn;

- de uitvoering van het treasurybeleid is gericht op het zo laag mogelijk houden van kosten en het minimaliseren/beheersen van risico's;
- de gemeente voert het financieringsbeleid uitsluitend uit in dienst van de publieke taak;
- tot de publieke taak wordt niet gerekend het aantrekken en uitzetten van middelen met als doel het genereren van inkomsten;
- sinds de invoering van het schatkistbankieren zijn uitzettingen door de gemeente niet mogelijk;
- middels de liquiditeitsprognose wordt gestuurd op benodigd kort of lang geld. Hierbij wordt uitgegaan van totaalfinanciering, waarbij de wettelijke kaders niet worden overschreden.



Ontwikkelingen en rentevisie

De rentemarkt wordt vaak opgedeeld in de geldmarkt (geldmarktrente) en de kapitaalmarkt (kapitaalmarktrente). Hierbij wordt onder de geldmarktrente de korte rente verstaan en onder de kapitaalmarktrente de lange rente.

De lagere interne rente en het positief renteresultaat wordt veroorzaakt door enerzijds hogere rentebaten dan begroot en anderzijds lagere rentelasten dan begroot. De hogere rentebaten zijn een gevolg van de renteverhogingen door de ECB en doordat wij middelen hebben ontvangen van het Rijk. Anderzijds hebben wij hierdoor geen leningen aangetrokken waardoor de rentelast lager is dan begroot.

Schema rentetoerekening	Realisatie	Begroting	Realisatie
Bedragen x € 1 miljoen	2022	2023	2023
De externe rentelasten over de korte en lange financiering	2,8	2,7	2,5
De externe rentebaten	-0,2	-0,2	-0,5
Saldo rentelasten en rentebaten	2,6	2,5	2,0
Af: De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	0,9	1,0	0,9
De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0,2		0,0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	1,5	1,5	1,1
rente over eigen vermogen	0,0		0,0
rente over voorzieningen	0,0		0,0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	1,5	1,5	1,1
De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	1,6	1,7	1,2
Renteresultaat op taakveld treasury	0,1	0,2	0,1

Risicobeheer

Toegang financiële markten

Met de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is een contract afgesloten voor integraal financieren. Toegang tot de financiële markten is daarmee verzekerd. De financieringsfunctie dient uitsluitend de publieke taak.

Externe normen

Renterisico's worden binnen de wet Fido onderscheiden in het renterisico op de vlottende schuld (korter dan 1 jaar) en de vaste schuld. Hierbij worden de kasgeldlimiet en de renterisiconorm gehanteerd als sturingsmiddel, met als doel het verkrijgen van een meerjarige stabiele rentelast



Schatkistbankieren

Het door decentrale overheden aanhouden van overtollige middelen op een eigen rekening-courant bij het ministerie van Financiën. Doel van deze regeling is door consolidatie de EMU-schuld van Nederland te verlagen. De hoogte van de drempel bedraagt 2% van het jaarlijkse begrotingstotaal. en is voor de gemeente Meppel in 2023 € 2.623.348,00. De drempel is niet overschreden.

Wet Hof

De wet Hof geeft normen voor de hoogte van de overheidsschuld en de jaarlijkse groei van de overheidsschuld. De beheersing van het EMU-saldo is een gezamenlijke verantwoordelijkheid voor het rijk en de decentrale overheden. Immers, de inkomsten en uitgaven van de gehele collectieve sector zijn relevant voor de bepaling van het EMU-saldo. De inkomsten en uitgaven van de decentrale overheden staan niet onder de directe invloed van het rijk. In het verleden had het rijk de mogelijkheid om het EMU-saldo van de decentrale overheden te beheersen via een sanctiemechanisme.

In 2015 in het nationale sanctiemechanisme uit de Wet Hof vervangen door een correctiemechanisme. Het correctiemechanisme treedt alleen in werking als de macronorm voor het EMU-saldo van de decentrale overheden structureel wordt overschreden. Bij een begrotingstekort van Nederland groter dan 3% kan de Wet Hof beperkingen opleggen aan het netto financieringssaldo van de decentrale overheden.

Waarborgfonds sociale woningbouw (WSW)

Het WSW staat borg voor leningen die de woningbouwcorporaties hebben afgesloten. Deze maakt het mogelijk dat corporaties met voordelige financiering sociale volkshuisvesting kunnen realiseren. Het rijk en de gemeenten zijn achtervang voor het waarborgfonds. Het WSW heeft een kredietwaardigheid van AAA.

Met ingang van 2014 worden gemeenten (vertrouwelijk) geïnformeerd over het borgingsplafond.

Op deze manier krijgt de gemeente meer zicht op de financiële risico's van de achtervangregeling. Als dit vanuit de risicobeoordeling passend is, verhoogt het WSW daarvoor het borgingsplafond.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet vormt de bovengrens waarmee een tijdelijk liquiditeitstekort mag worden gefinancierd met een kortlopende geldlening (korter dan 1 jaar). De kasgeldlimiet bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal bij aanvang van het jaar. Overschrijding van de norm mag maximaal 2 achtereenvolgende kwartalen. Daarna moet de toezichthouder op de hoogte worden gesteld over de voortgang.

Wanneer het liquiditeitstekort structureel dreigt te worden moet een langlopende geldlening worden aangetrokken.



Kasgeldlimiet	Bedrag
Bedragen x € 1 mln.	
Begrotingstotaal	131
Percentage regeling:	8,5%
Kasgeldlimiet	11

Verloop kasgeld

Netto vlottende schuld	Gemiddeld	In % van het
Bedragen x € 1.000	per kwartaal	begrotingstotaal
1e kwartaal	167	12%
2e kwartaal	0	0
3e kwartaal	0	0
4e kwartaal	0	0
Gemiddeld	42	3%

Renterisiconorm

De renterisiconorm stelt een grens aan het te lopen renterisico op de vaste schuld (groter of gelijk dan 1 jaar) en heeft als doel het renterisico bij herfinanciering te beheersen. De jaarlijkse verplichte aflossingen en renteherzieningen mogen niet hoger zijn dan 20% van het begrotingstotaal bij aanvang van het jaar. Dit geldt voor leningen met een looptijd groter of gelijk aan 1 jaar.

Renterisiconorm	Bedrag
Bedragen x € 1 mln.	
Begrotingstotaal	131,2
Percentage regeling: 20%	
Renterisiconorm	26,2



Toetsing norm renterisico

Toetsing renterisico aan de norm	Bedrag
Bedragen x € 1 miljoen	
Aflossingen	7
Renteherziening	0
Renterisico	7
Renterisiconorm	26
Ruimte / Overschrijding (-)	19

Leningenportefeuille, verstrekte leningen en afgegeven garanties

De financieringsbehoefte wordt in belangrijke mate bepaald door het investeringsprogramma, de aflossingsverplichtingen en de omvang van de uitgaven in de exploitatie.

Op dit moment heeft de gemeente Meppel 31 langlopende geldleningen in portefeuille. Deze leningen zijn aangetrokken bij de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) en bij de Nederlandse Waterschapsbank (NWB). Het verloop van de langlopende schulden vanaf 2020 tot en met 2023 is als volgt:

Portefeuille langlopende geldleningen	2020	2021	2022	2023
Bedragen x € 1 miljoen				
Onderhandse lening binnenlandse banken en overige financiële instellingen	101	97	98	99
Onderhandse lening binnenlandse bedrijven			4	
Totaal aangetrokken leningen per 01-01	101	97	102	99
Aangetrokken lening binnenlandse banken in het jaar	22	8	9	
Aangetrokken lening binnenlandse bedrijven in het jaar		4		
Totaal aangetrokken leningen	122	109	111	99
Reguliere aflossing	8	7	8	7
Aflossing onderhandse lening binnenlandse bedrijven			4	
Extra aflossing	17			
Leningenschuld per 31 december	97	102	99	92

Door afrondingen kunnen kleine verschillen voorkomen.

Bij de ontwikkeling van de schuldpositie is rekening gehouden met de aan te trekken financiering volgens de kasplanning en het aflossingsschema van de leningen. In 2023 zijn



geen kasgeldleningen afgesloten. Dit wordt mede veroorzaakt door bevoorschotting van het rijk voor onder andere mobiliteitsgelden.

Portefeuille kortlopende geldleningen	2020	2021	2022	2023
Bedragen x € 1 miljoen.				
Leningenschuld per 01-01	7	7	11	5
Aangetrokken leningen in het jaar	90	90	59	0
Afgepaste leningen in het jaar	90	86	65	5
Leningenschuld per 31-12	7	11	5	0

Verstreckte en gegarandeerde geldleningen:

In ons financieringsbeleid is opgenomen dat wij (in principe) geen geld lenen aan derden tenzij het de publieke taak dient en het verstrekken van een lening zeer relevant is. Daarbij moet blijken dat financiering op geen andere wijze mogelijk is. Er wordt risicomijdend opgetreden, een onderzoek naar de kredietwaardigheid is een onderdeel is van de toekenningsprocedure.

Hypotheke:

Dit betreffen leningen aan (voormalige) personeelsleden voor eigen woningbezit. De portefeuille krimpt omdat gemeenten geen nieuwe hypotheke meer mogen verstrekken. Voor de nog lopende verstreckte hypotheke blijft de gemeente aansprakelijk totdat de hypotheek is afgelost.

Woonconcept Onroerend Goed:

In 2014 is ruim € 2,1 miljoen huur vooruitbetaald. Deze vooruitbetaling wordt jaarlijks geïndexeerd, waarbij in het laatste jaar de vooruitbetaling wordt verrekend met de verschuldigde huur. De huurovereenkomst is afgesloten voor 40 jaar.

Stimuleringsfonds Volkshuisvesting (SVn):

Biedt verschillende leningen die consumenten én bedrijven kunnen gebruiken om hun wensen op het gebied van wonen te realiseren.

PPS Nat Industrieterrein (NIT):

Betreft kapitaalverstrecking van het NIT aan de gemeente Meppel.



Overzicht verstrekte leningen aan derden	Eind	Eind
Bedragen x € 1 miljoen.	2022	2023
Woningbouwcorporaties	4,2	3,8
<i>Leningen aan deelnemingen</i>		
Nutsbedrijven	0,0	0,0
<i>Overige leningen</i>		
Hypotheke (aflopend)	0,7	0,6
Verenigingen en instellingen	0,6	0,3
Woonconcept Onroerend Goed BV*	2,5	2,6
SVN	1,4	1,6
NIT	-0,2	-0,2
Totaal verstrekt (excl. NIT)	9,5	8,9

Gegarandeerde geldeningen

Verstrekte borgstellingen en garanties	Balans	Balans
Bedragen x € 1 miljoen.	2023	2022
Stichtingen en verenigingen	0,5	0,6
WOG BV	44,3	45,0
Eigen woningbezit	0,2	0,4
Achtervang sociale woningbouw (WSW)	158,1	145,9
	203,2	191,9

Overzicht financiële positie

Financieringspositie per einde boekjaar	Balans 2022	Balans 2023
Bedragen x € 1 miljoen		
Investeringspositie		
Boekwaarde (im)materiële vaste activa	94,7	97,6
Financiële vaste activa	9,7	9,0
Voorraden + OHW grex (incl. NIT) (incl. verliesvoorz. grex)	37,2	37,7
Overige vlottende activa	25,2	44,8
Totaal geïnvesteerd bedrag (staat van investeringen)	166,7	188,9
Eigen en vreemd vermogen		
Reserves (incl. rekeningssaldo)	31,0	40,9
Opgenomen langlopende leningen	99,3	91,9
Opgenomen kasgeld	5,0	0,0
Voorzieningen	66,2	6,8
Overige passiva	24,7	49,4
Totaal eigen en vreemd vermogen	166,7	188,9



Rentekosten en renteopbrengsten verbonden aan de financieringsfunctie:

In het volgende renteschema is uiteengezet hoe voor 2023 de rente is toegerekend. Het saldo tussen de rente die is toegerekend aan de producten en de werkelijk te betalen rente is verantwoord in het overzicht van Algemene Dekkingsmiddelen.

Het verschil tussen de begroting en realisatie bestaat uit:

- hogere rentebaten door niet geraamde uitzetting bij schatkistbankieren
- de aan taakvelden toe te rekenen rente, (renteomslag) is lager vanwege de bijstelling van het omslagpercentage van 1,5% naar 1%. De notitie rente van de commissie BBV verplicht gemeenten de renteomslag opnieuw te berekenen als deze meer dan bij 25% afwijkt van de begrote renteomslag. Dit is bij ons het geval.

Paragraaf bedrijfsvoering

Inleiding

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens rond de gemeentelijke bedrijfsvoering. Met bedrijfsvoering worden de bedrijfsprocessen bedoeld die nodig zijn om de beleidsdoelstellingen uit de programma's te realiseren. Daarbij kan gedacht worden aan alle activiteiten die ondersteunend zijn aan het primaire proces zoals personele zaken, financiën, inkoop, ICT en facilitaire zaken. Deze overheadkosten zijn opgenomen in het overzicht Overhead. Dit onderwerp wordt bij dat onderdeel nader toegelicht.

Financiën

Een goed werkende P&C cyclus is een belangrijke voorwaarde voor een goede sturing en het in control zijn van de organisatie. Een onderzoek naar de werking van de huidige cyclus heeft geleid tot een aantal bevindingen, aanbevelingen en een verbeteragenda. De verbeteragenda bevat een aantal maatregelen en actiepunten met een tijdsplan tot en met het tweede halfjaar van 2024.

Concrete stappen daarin zijn dit jaar wel gezet. Denk daarbij aan het digitaliseren van alle vier P&C documenten die zijn verschenen. Het gaat dan om de jaarstukken 2022, de perspectiefnota 2024-2027, de bestuursrapportage 2023 en de programmabegroting 2024-2027.

Een andere belangrijke stap is de vaststelling van een Financieel Actieplan door de raad in de vergadering van 25 mei 2023. In dit actieplan bouwt Meppel de komende jaren aan een solide, financiële positie. Het is opgebouwd aan de hand van vier pijlers die bijdragen aan een (duurzaam) financieel gezond Meppel:



1. voldoende aandacht en buffers voor risico's
2. een goede reservepositie
3. een stabiele schuldpositie
4. structureel begrotingsevenwicht.

Deze punten zijn uitgewerkt in nieuwe financiële kaders en spelregels in de vorm van een actualisatie van de financiële beleidsregels in 2023. Het gaat dan onder andere om de financiële verordening, de nota risicomangement en weerstandsvermogen en de nota reserves en voorzieningen.

Communicatie

In 2023 hebben we de gemeentelijke communicatie toegankelijker en duurzamer gemaakt. De grootste mijlpaal hierin is de lancering van de nieuwe huisstijl met een eigentijdse uitstraling. Deze vernieuwing gaat gepaard met een nieuw logo dat symbool staat voor de gemeente Meppel en haar inwoners en organisaties: in Meppel tonen we lef, kennen we groots ondernemerschap, zijn we zelfverzekerd en trots. De nieuwe huisstijl wordt geleidelijk geïntroduceerd, waarbij bestaande huisstijlmiddelen met de oude oranje kleuren en het kenmerkende zwarte 'M' logo nog in omloop zijn gedurende de overgangperiode. Dit zorgt ervoor dat materialen die nog bruikbaar zijn niet onnodig worden verspild.

De nieuwe huisstijl maakt dat we klaar zijn om goed samen te kunnen werken met (maatschappelijke) partners en we onze sociale kanalen en visuele communicatie verder kunnen professionaliseren. Op die manier bereiken we steeds méér mensen met onze middelenmix. Dit komt bijvoorbeeld tot wasdom bij communicatie over het participatietraject bij Actieplan Fiets! Door aansprekende digitale communicatie vulden maar liefst 1900 inwoners de bijhorende online enquête in. Samen met wijkbewoners werd in de Koedijklanden een warmteplan gemaakt met als doel 'Meppel aardgasvrij in 2040'. Ook in de Oosterboer werd een start gemaakt om met wijkbewoners tot zo'n plan te komen. Daarnaast hebben grote communicatietrajecten bij onder andere de Omgevingswet, duurzaamheid, verstedelijking en het opstellen van de omgevingsvisie de nodige aandacht gevraagd.

Juridisch

De versteviging en uitbreiding van de juridische functie, die in 2022 is ingezet, is uitgerold. Juridische kennis in de eerste lijn - in de uitvoering - is versterkt om vertraging, klachten en procedures te voorkomen. Drie juridisch kwaliteitsmedewerkers zijn daarvoor ingezet in de uitvoerende teams. Zij worden ondersteund en begeleid door de tweedelijns juridisch adviseurs. De formatie tweedelijns adviseurs is uitgebreid. Er is een opzet gemaakt voor juridische kwaliteitszorg. Deze wordt in 2024 in uitvoering genomen. Daarmee krijgen we meer zicht op vaak voorkomende juridische problemen en zorgen we ervoor dat op basis van die signalering door het management maatregelen kunnen worden getroffen. De interne



training over gemeentewet en algemeen bestuursrecht is weer uitgevoerd en heeft inmiddels een vaste basis in het interne opleidingsprogramma.

Personeel en Organisatie

In 2020 is de notitie Koers geïmplementeerd. Sinds die tijd werken we aan onze organisatieontwikkeling. Dit geeft richting aan wat wij doen om goed werkgeverschap te bieden, zodat het goed werken is en blijft bij de gemeente Meppel. Juist in tijden van een krappe arbeidsmarkt en een hoge mobiliteit is dat nog belangrijker dan voorheen. Bij het bieden van goed werkgeverschap kan worden gedacht aan veilige en aantrekkelijke huisvesting, digitale ondersteuning van werkplekken, bieden van ontwikkelmogelijkheden van medewerkers en inzetten op duurzame inzetbaarheid van medewerkers.

Ziekteverzuim

Vanuit goed werkgeverschap is het belangrijk dat onze medewerkers vitaal zijn en blijven. Ziekteverzuim is een indicatie hoe vitaal we zijn. Na een aantal jaren van lichte daling van het ziekteverzuim, is het percentage nu aan het stijgen: 7,3 % in 2023. Overigens is dit in lijn met de landelijke trend van stijgend ziekteverzuim. Medio 2023 is een visie op duurzame inzetbaarheid vastgesteld. Deze visie richt zich op het voorkomen en beperken van verzuim, het bieden van handvatten voor managers voor het monitoren hiervan en het voeren van het gesprek met de medewerkers over werkhervatting. Om deze visie te ondersteunen is een nieuwe arbodienst aanbesteed.

Arbeidsmarkt

Een extra aandachtspunt is de huidige gespannen arbeidsmarkt. Landelijk is 19 procent van de gemeentelijke vacatures moeilijk in te vullen. Ook in Meppel worden we geconfronteerd met deze problematiek. Het afgelopen jaar zagen we de personeelstekorten met name in de functiegebieden ruimtelijke ordening/milieu/techniek, juridisch advies, automatisering/ICT en dienstverlening. Dit heeft effect op de gestelde doelen die we als gemeente willen behalen. De verwachting is dat het vervullen van deze vacatures ook de komende jaren lastig blijft. Voor ons als gemeente betekent dit dat we, naast de inzet van gespecialiseerde bureaus, creatiever willen zijn in de werving en selectie. Afgelopen jaar hebben we al positieve ervaring opgedaan met bijvoorbeeld wervingscampagnes via sociale media of het organiseren van inloopavonden. De huidige arbeidsmarkt vraagt ook van ons om de interne doorstroming te stimuleren. De Meppel Academie, het interne (online) leerplatform kan daarbij behulpzaam zijn.

Organisatie

De afgelopen jaren zijn steeds meer taken naar gemeenten toegekomen. Dit begon meer dan tien jaar geleden met taken binnen het Sociaal domein. Nu zijn de energietransitie en verduurzaming een belangrijke opgave. Daarnaast is er aantal crises waar gemeenten volop mee aan het werk zijn en blijven: de Oekraïense vluchtelingen en asielzoekers. Dat heeft



met zich meegebracht dat de organisatie noodzakelijkerwijs uitgebreid is. In Meppel is dat ten aanzien van beleid en uitvoering geweest en niet ten aanzien van ondersteunende disciplines en bedrijfsvoering, behalve bij ICT in het kader van de doorontwikkeling. In 2023 is versterking gekomen op het gebied van juridische advisering en businesscontrol. Ook is een start gemaakt met het onderzoek naar de evaluatie van Koers en de inrichtingsprincipes van de organisatie.

Personeelskosten

De personeelskosten bestaan uit de kosten van de eigen organisatie en de kosten van inhuur. Bij het vaste personeel hebben we het beschikbare budget niet volledig besteed. Daarvan is ruim € 3,2 miljoen niet besteed. Dit komt voornamelijk door het niet invullen van vacatures binnen onze organisatie, vaak wegens de krapte op de arbeidsmarkt. Ook is daarin meegenomen de vergoedingen die we hebben ontvangen van derden. Deze zijn niet geraamd.

Tegenover de onderschrijding van het vaste personeel staat dat we € 2,6 miljoen meer hebben uitgegeven voor inhuur. Het gaat daarbij om inhuur voor tijdelijke vervanging of inhuur van specialisten met vakkennis. Dit is exclusief de inhuur voor de opvang van vluchtelingen.

De werkelijke personeelskosten van € 33,9 miljoen zijn verdeeld over de programma's 1 tot en met 12 en het overzicht Overhead. In de afzonderlijke programma's kan onder andere door meer of minder inzet een verschil ontstaan tussen de raming en de werkelijke personeelskosten. De hogere personeelskosten in het ene programma worden opgeheven door lagere personeelskosten in een ander programma. Het totaalbeeld zoals weergegeven in de tabel hieronder laat per saldo een voordeel op de bedrijfsvoering zien van € 600.000 van de werkelijke kosten ten opzichte van de raming. Onderstaande tabel laat zien hoe dit saldo tot stand is gekomen.

Personeelskosten Omschrijving	Raming	Werkelijk	Bedragen x € 1.000 Afwijking
Vast	31.065	27.828	3.237
Inhuur	3.398	6.035	-2.637
Totaal	34.463	33.863	600

De uitgaven voor de secundaire arbeidsvoorwaarden zijn aanzienlijk toegenomen. De budgetten zijn de laatste jaren niet meegegroeid met de groei van de organisatie. Dit is ook het geval voor een stijging van het personeelsbestand, arbeidsmarktomstandigheden, CAO-afspraken en tariefstijgingen. Met name bij de kosten voor thuiswerkvergoedingen (niet geraamd), woon- werkverkeer, premie Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten, recruitment/werving en kosten arbozorg komt dit tot uiting. Zie hiervoor ook de toelichting bij het onderdeel Overhead.



Inkoop en aanbesteding

Het jaar 2023 heeft in het teken gestaan van het verder professionaliseren van inkoop- en contractmanagement en contractbeheer binnen de gemeente Meppel. Door de implementatie van het contractmanagementsysteem en de uitbreiding van het cluster Inkoop met contractmanagers en een contractbeheerder is de gemeentelijke organisatie beter in staat om proactief te sturen op de afspraken in contracten en de rechtmatigheid van aanbestedingen. Dit doen we onder andere door het periodiek uitvoeren van een spendanalyse en controle op contract compliance. Duurzaamheid is een integraal onderdeel in alle aanbestedingen. Ook hebben we nog meer focus gelegd op het stimuleren van de lokale en regionale economie.

Met de komst van een adviseur subsidievererving binnen het cluster Inkoop is er gestart met pro-actieve activiteiten en beleid rondom inkomende subsidies. Daarnaast is er ook een start gemaakt met het verbeteren van het proces rondom subsidieverstrekingen.

Rechtmatigheidstoelichting

2023 is het eerste jaar waarin het college zelf verantwoording aflegt over de financieel rechtmatige afhandeling van diverse processen binnen de gemeente. Het doel is de zekerheid en integriteit waarborgen voor inwoner, medewerker, data en financiën in de belangrijkste processen van de gemeente (volgens koers en wet- en regelgeving). Via diverse audits zijn opzet, bestaan en werking van de interne beheersmaatregelen gecontroleerd en dit biedt voldoende borging voor de getrouwheid en (financiële) rechtmatigheid binnen die processen. We hebben hiervoor controlewerkzaamheden uitgevoerd, waarbij we zekerheid hebben kunnen geven over rechtmatige afhandeling van procedures.

Zoals afgesproken in de nota beleidskaders rechtmatigheidsverantwoording geven we in deze paragraaf een toelichting op de rechtmatigheidsverantwoording.

Uitgangspunt hierbij is de afspraak die het college met de raad gemaakt heeft om te rapporteren over de individueel geconstateerde afwijkingen in de rechtmatigheidsverantwoording en welke actie het college onderneemt om deze in de toekomst te voorkomen.

Begrotingsonrechtmatigheid

Er is € 13,0 miljoen aan overschrijdingen op de lasten geconstateerd. Afwijkingen worden als acceptabel aangemerkt in de volgende situaties:

- a. Er is sprake van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren.
- b. Er is sprake van een overschrijding op een open-einde regeling.
- c. De overschrijding is geautoriseerd door middel van de vaststelling in een tussentijdse



rapportage.

d. Bij overschrijdingen als deze tijdig (in het eerstvolgende P&C document) gemeld zijn.

Op grond van de afspraken is € 11,5 miljoen als acceptabel aan te merken. Dit betreft met name de lasten als gevolg van Oekraïne opvang, waar voor een compensatie is ontvangen en gemaakte kosten voor grondexploitaties welke worden gecompenseerd door (toekomstige) grondverkoop.

De begrotingsonrechtmatigheid van € 1,5 miljoen betreft het resterende bedrag aan lastenoverschrijdingen op programmaniveau. Een groot deel van dit bedrag is te relateren aan de werkwijze van toerekening van personeelslasten. Deze heeft in totaal een overschrijding (zie personeelskosten in deze paragraaf) van € 0,6 miljoen maar leidt op programmaniveau soms tot een overschrijding.

De overige overschrijdingen komen voort uit gemaakte kosten ten behoeve van ontwikkeling openbare ruimte (themapark, planvorming en subsidieaanvraag stadsentree en voorbereiding van het transformatiegebied Noordpoort incl ontvangen bijdrage vanuit woningbouwimpuls). De meer-kosten zijn deels opgevangen binnen de beschikbare verstedelijkingsgelden. In de begroting 2024 zijn voor de stadsentree middelen opgenomen. Een raadsvoorstel is in voorbereiding voor de ontwikkeling van het transformatiegebied Noordpoort. In de raadsvergadering van december 2023 is voor de uitwerking hiervan een nota van uitgangspunten vastgesteld.

Ten behoeve van het beheer openbare ruimte zijn er meer kosten gemaakt dan begroot ten aanzien van openbare verlichting. Deels betreft dit inhaal van de opgave uit 2022. Daarnaast loopt een geschil met een externe partij over de uitvoering van het onderhoud van openbare verlichting. In afwachting van een oplossing zijn de in rekening gebrachte bedragen eerst volledig als last verantwoord in 2023. Zodra er duidelijkheid is over een oplossing kan mogelijk een deel van deze verplichting vrijvallen ten gunste van het resultaat.

Daarnaast hebben de extra ronde verkiezingen evenals de extra kosten voor de WOZ als gevolg van toename van het aantal bezwaren hebben geleid tot een overschrijding van de kosten.

Via de verbeteragenda van de P&C hebben we in de financiële verordening een extra P&C moment opgenomen (de najaarsrapportage). Onze verwachting is dat deze er voor zal zorgen dat het totaal aan lastenoverschrijdingen zal afnemen.

Voorwaardencriterium

Met betrekking tot het voorwaardencriterium hebben wij geconstateerd dat we voor € 1,029 miljoen ten onrechte niet Europees hebben aanbesteed. Dit was vorig jaar € 1,795 miljoen. Hiermee blijft de dalende trend in stand.



SiSa

Ten aanzien van de SiSa-regelingen zoals in de bijlage gepresenteerd, zijn geen onrechtmatigheden geconstateerd.

M&O criterium

Ten aanzien van het misbruik en oneigenlijk gebruik hebben we geen onrechtmatigheden geconstateerd.

Wij zijn ons bewust van het risico dat gefraudeerd kan worden, zowel intern als extern, bij het uitvoeren van onze werkzaamheden. Ook erkennen we dat voor ons als gemeente inherent sprake is van frauderisico's door management override of risico's als gevolg van misbruik maken van de ambtelijke functie om zelf een wederrechtelijk voordeel te behalen. Wij zijn op basis van onze risico-inschatting van mening dat deze risico's kwantitatief en kwalitatief niet uitkomen in onze belangrijkste risico's voor het weerstandsvermogen en deze zijn daarom niet zichtbaar opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen.

De frauderisico's krijgen extra aandacht door periodiek en onverwacht additionele controles te plannen. Wij hebben extra controles opgenomen in het Verbijzonderde Interne Controle (VIC) Plan 2023. Daarnaast hebben we Misbruik en Oneigenlijk beleid opgesteld. De uitgangspunten in dit beleid zijn:

1. Hogere Bewustwording: Wij zijn ons bewust van de frauderisico's die er zijn. Wij ondernemen acties om fraudes te voorkomen en het risico op fraude te beperken.
2. Bewijsvoering: We kunnen aantonen dat we goede maatregelen hebben genomen.
3. Verantwoording: In onze controlerapporten doen we verslag van noodzakelijke vervolgonderzoeken, indien er vermoedens zijn van fraude.

Externe partijen moeten er op kunnen vertrouwen dat gemeente Meppel en haar medewerkers op een betrouwbare, eerlijke en zorgvuldige manier zaken doen. Daarom hebben wij een gedragscode, die vastgelegd is in de eed of belofte die iedere ambtenaar moet uitspreken. Het belang van de gedragscode en de naleving wordt periodiek benadrukt en is onderwerp van gesprek tussen leidinggevende en medewerker. Er is een extern vertrouwenspersoon ingesteld waarbij eventuele misstanden vertrouwelijk kunnen worden gemeld.

Onze (financiële) processen kenmerken zich door de aanwezigheid van functiescheiding en/of 4-ogen principe. Tegelijkertijd zijn de afgelopen jaren regelmatig berichten in de media geweest over cyberaanvallen, van ransomware en datalekken bij gemeentes. Goede Informatiebeveiliging en Privacy maatregelen, waaronder autorisatie hebben vanuit het perspectief fraude een hoge prioriteit en worden continue, intern (3-maandelijks) maar ook extern (onafhankelijk) getoetst. Wij hebben geen concrete aanwijzingen of vermoedens dat er fraude is gepleegd in 2023.



Facilitaire zaken

Herinrichting stadhuis en gemeentewerf

De afgelopen jaren ('22 en '23) is gewerkt aan een herinrichtingsplan voor Stadhuis & Werf. Doel is om door middel van herinrichting de ontstane problemen in de publieke ruimtes en op de werkvloer op te kunnen lossen. Bij de begrotings behandeling in de raadsvergadering op 8 november 2023 heeft de raad het amendement 'Verbouwing stadhuis uit de begroting' aangenomen. In dat amendement wordt gevraagd om een aangepast plan voor de herinrichting van stadhuis en werf, inclusief investeringsplan. Het amendement focust zich op het strikt noodzakelijke te doen en door herinrichting de veiligheid, akoestiek en privacy te borgen. De reactie op het amendement en het aangepaste plan wordt in 2024 aangeboden aan de gemeenteraad.

Informatievoorziening

2023 stond in het teken van het afronden van het verbeterplan "Gezonde Informatisering". Er zijn veel stappen gezet, ondanks dat het invullen van de vacatureruimte vanwege de krappe arbeidsmarkt erg lastig bleef. Er zijn trajecten doorlopen op het gebied van kennis, procesverbetering, architectuur en professionalisering. Ook plukken we de vruchten van data-analyse waarbinnen aan een aantal opdrachten wordt gewerkt om informatievoorziening te verbeteren en sturen met data (sturen met behulp van onbewerkte feiten en ruwe gegevens) te verwezenlijken (bv sociaal domein en bedrijfsvoering). De ICT-sourcingstrategie is doorontwikkeld naar een sourcingbeleid en er is gestart met het uitvoeren van dit beleid. Daarnaast zijn grote stappen gezet op het gebied van contractmanagement en aanbestedingen. Zo is er een nieuw IT en Facilitair Service systeem aanbesteed en geïmplementeerd en heeft een Europese aanbesteding plaatsgevonden voor functionaliteit rondom zaakgericht werken en digitale archivering.

Ten slotte is er ook nieuw beleid opgesteld over onder andere privacy, datagovernance, informatiebeveiliging en informatiecontinuïteit.

Informatiebeveiliging

In 2023 is op basis van de richtlijn Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO) het Informatiebeveiligingsbeleid geëvalueerd, bijgesteld en vastgesteld voor 2023 en verder. Ter verbetering van de digitale weerbaarheid is er in 2023 sterk ingezet en invulling gegeven aan het veiligheidsbewustzijn van werknemers, management en directie. Naast gemeentelijke trainingen, waaronder ook een organisatie-brede phishingtest, is uitvoering gegeven aan een cyber crisis oefening voor directie en lijnmanagement. De invoering van automatisch monitoring en reactie op onze informatiesystemen heeft nog niet kunnen plaatsvinden omdat de benodigde raamcontracten pas in december 2023 zijn afgesloten. Dit laatste aspect zal naar verwachting nu in 2024 worden ingevuld.



Gegevensbescherming

De Functionaris Gegevensbescherming (FG) houdt intern toezicht op de naleving van de AVG en andere wet- en regelgeving over bescherming van persoonsgegevens. De FG houdt tevens toezicht op de naleving van de Wet politiegegevens (Wpg).

In 2023 heeft de FG extra toezicht gehouden op het onderwerp datalekken. In het begin van het jaar is aandacht voor het onderwerp gevraagd binnen het management door het organiseren van een workshop voor de teammanagers. Vervolgens heeft er een controle plaatsgevonden op de afhandeling en registratie van datalekken. Hieruit is gebleken dat onder andere er verbeteringen noodzakelijk zijn op het proces omtrent de preventie van datalekken. Ook de registratie en het signaleren van trends voldeed niet volledig aan de gestelde eisen. Vanuit de FG zijn er aanbevelingen gedaan.

In 2023 waren er in totaal 19 datalekken gemeld binnen de gemeente. Drie datalekken hiervan zijn gemeld aan de Autoriteit Persoonsgegevens in verband met risico voor betrokkene(n). De materiele impact van de datalekken was beperkt.

Frauderisico's

Fraude en Frauderisico zijn onderwerpen die nauw verbonden zijn met integriteit en het beleid tegen Misbruik & Oneigenlijk gebruik. Als gemeente zijn wij ons bewust van onze verantwoordelijkheden op dit onderwerp. Om die reden zijn de (fraude) risico's opgenomen in ons interne controleplan en toetsen wij jaarlijks of bijstelling van de aanwezige beheersmaatregelen noodzakelijk is.

Deze maatregelen zijn onderdeel van het toetsingskader op alle uitvoerende en toezichthoudende niveaus van de gemeente Meppel.

Indicatoren

Vanuit de begrotingsvoorschriften wordt een aantal beleidsindicatoren verplicht gesteld. Deze zijn terug te vinden in de programma's. De bron voor de meeste van deze beleidsindicatoren is de site 'waar staat je gemeente.nl'. De beleidsindicatoren die in de tabel hieronder zijn weergegeven, zijn gebaseerd op eigen gegevens.

* inclusief bijna € 1,6 miljoen inhuur voor opvang vluchtelingen

Uitgangspunt voor de formatie is het aantal formatieplaatsen ongeacht of het om een vaste aanstelling, tijdelijke aanstelling of een vacature gaat. Peildatum is 1 januari 2023. Een fte staat voor 36 uur. De bezetting is gebaseerd op het gemiddeld werkelijk aantal fte dat werkzaam was in 2023.

De overhead omvat alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Deze definitie (conform BBV) omvat naast alle



loonkosten ook de ICT, huisvestings- en facilitaire kosten van de zgn. PIOFACH-functies en systemen.

Apparaatskosten zijn alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie. Exclusief griffie en bestuur, maar inclusief de inhuur van extern personeel. Het heeft dus een bredere reikwijdte dan overhead. De toename per inwoner komt voornamelijk door de inhuur als gevolg van de opvang van vluchtelingen.

Onder externe inhuur gaat het zowel om inhuur wegens tijdelijke vervanging (vacatures) als om inhuur van specialistische vakkennis die ontbreekt in de organisatie.

Indicator	eenheid	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2023
Formatie	per 1.000 inw	9,4	10,2	9,5
Bezetting	per 1.000 inw	9,2	9,0	9,7
Overhead	% van de lasten	9,0	11,8	11,1
Apparaatskosten	kosten per inw	938,3	1.034,9	1089,1 *
Externe inhuur	als % loonsom	20,1	6,1	21,9 *

Interbestuurlijk toezicht

Interbestuurlijk toezicht is het toezicht van de ene overheid op de andere. De provincie heeft een toezichthoudende rol op de gemeenten op een aantal terreinen. De provincie Drenthe houdt toezicht op de volgende domeinen:

- Ruimtelijke Ordening (Wro)
- Omgevingsrecht (Wabo)
- Ruimtelijk erfgoed
- Huisvesting statushouders
- Archief

Het toezicht op financiën wordt afzonderlijk georganiseerd. De andere vijf onderwerpen vallen onder de Wet Interbestuurlijk Toezicht (IBT).

Jaarlijks verstrekt de provincie een integraal overzicht IBT voor alle Drentse gemeenten. Uit het overzicht 2023 op uitvoering medebewindstaken gemeenten 2022 blijkt dat Meppel op alle vijf onderdelen een score 'goed' heeft behaald. Meppel heeft daarmee aan alle gestelde eisen voldaan en daarmee kan worden volstaan met een lage intensiteit van provinciaal toezicht.



Paragraaf verbonden partijen

Inleiding

De wijze van (regionale) samenwerking tussen gemeenten en andere partijen is een belangrijk thema. In toenemende mate wordt een beroep op andere organisaties gedaan via uitbesteding, via inkoop of subsidiëring of via uitvoering door verbonden partijen.

De bijdrage van de verbonden partij aan het beleid van de gemeente is in de diverse beleidsprogramma's opgenomen. De visie en doelstellingen van de verbonden partij zijn in deze paragraaf vermeld.

Wij geven inzicht in de stand van zaken bij de verschillende categorieën van verbonden partijen en de andere samenwerkingsvormen volgens de indeling:

- Gemeenschappelijke regelingen;
- Vennootschappen en coöperaties;
- Stichtingen en verenigingen;
- Overige verbonden partijen.

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) schrijft de vermelding van diverse financiële cijfers voor. Indien geen gegevens beschikbaar zijn over de begrotingsperiode wordt aangesloten bij de laatst bekende financiële gegevens.

Gemeenschappelijke regelingen

Deelname aan gemeenschappelijke regelingen beperkt zich tot taken die in principe tot de gemeente horen. Uit efficiency- of deskundigheidsoogpunt kunnen ze beter in samenwerking met anderen in een zelfstandige organisatie worden uitgevoerd. Door de bestuursdeelname is het mogelijk invloed uit te oefenen en sturing te geven op een goede taakuitoefening.



Gemeenschappelijke regelingen	Werkelijke Bijdrage 2023	Begrote Bijdrage 2023	Begrote Bijdrage 2024	Begrote Bijdrage 2025	Begrote Bijdrage 2026	Begrote Bijdrage 2027
Bedragen x € 1.000						
RUD (programma 11)	1.320	1.250	1.515	1.515	1.515	1.515
VRD (programma 2)	1.781	1.708	1.905	1.966	2.026	2.026
GGD incl VTD (programma 3)	1.332	1.317	1.431	1.463	1.492	1.492
Recreatieschap Drenthe (programma 6)	53	52	53	53	56	56
GKB (programma 3)	672	565	565	470	470	470
Reestmond(programma 3)	7.731	7.731	7.421	7.445	7.492	7.400
Publiek Vervoer Groningen Drenthe(programma 3)	21	21	21	22	22	22
Totaal	12.910	12.644	12.911	12.934	13.073	12.981

Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD)

Openbaar belang

Het uitvoeren van taken op het gebied van milieuwetgeving, milieuregelgeving en milieuhandhaving.

Toelichting

Sinds 2014 is de GR RUD verantwoordelijk voor de uitvoering van alle milieutaken (vergunningverlening en toezicht/handhaving). De gemeenten blijven beleidsverantwoordelijk en verstrekken jaarlijks opdracht aan de RUD voor de uitvoering van de milieutaken.

Risico's en ontwikkelingen

De opvolging van de aanbevelingen uit het plan van aanpak evaluatie GR RUD is bijna afgerond. Voor 2024 en verder bezien we op welke wijze de nu bereikte kwaliteit in samenwerking kan worden geborgd en mogelijk verder verbeterd kan worden. Het huidige uitvoeringsniveau van de GR is vastgelegd in de uniforme uitvoerings- en handhavingstrategie. In 2024 gaan we voor de 2de fase van deze strategie waarin richting wordt gegeven aan de toekomstige gewenste kwaliteit gekoppeld aan een brede herijking van de Drentse Maat. Op inhoud dient met de raad hierover het gesprek gevoerd te worden. De impact van de Omgevingswet voor de GR is in beeld gebracht en wordt, samen met uitvoeringskeuzes om de impact te dempen betrokken bij de besluitvorming over het jaarprogramma 2024 en de begrotingswijziging 2024. Tevens is het interbestuurlijk programma versterking VTH van invloed op de werkzaamheden van de GR. Deze ontwikkelingen kunnen niet anders dan in samenhang beoordeeld worden. Om een juiste keuze in het gewenste kwaliteits- en uitvoeringsniveau te kunnen maken is een gedegen



beargumentering noodzakelijk en dienen de risico's en financiële gevolgen benoemd te worden. Vooral nog is het uitgangspunt dat de nu beschikbare middelen van Meppel richting gevend zijn voor de te maken keuzes in het kwaliteits- en uitvoeringsniveau.

Bij verschil in benodigde formatie en aanwezige formatie voor de opdracht wordt onder andere geprioriteerd in werkzaamheden waarbij rekening wordt gehouden met mogelijke milieurisico's. Bij structureel achterblijvende productie kunnen mogelijk milieurisico's ontstaan.

Wijziging in het belang

N.v.t

Regionale Uitvoeringsdienst Drenthe (RUD) - Assen								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Werkelijke bijdrage	Begrote bijdrage		Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
	2023	2023	2024	1-1- 2022	31-12- 2022	1-1- 2021	31-12- 2021	2022
Deelnemersbijdrage obv jaarprogramma	1.320	1.250	1.515	335	155	5.214	5.782	-179

Veiligheidsregio Drenthe (VRD)

Openbaar belang

Het vergroten van de veiligheid van de inwoners en bezoekers van Drenthe.

Toelichting

De GR Veiligheidsregio Drenthe (VRD) is een gemeenschappelijke regeling van 12 gemeenten in Drenthe waaraan de taken zijn opgedragen op het gebied van brandweezorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen. Ook hoort het in standhouden en beheren van een gemeenschappelijke meldkamer bij de taken in gezamenlijkheid met de veiligheidsregio's Groningen en Fryslân.

Risico's en ontwikkelingen

Na drie jaar volop crisisbestrijding in langdurige crisis is er binnen de VRD sinds de start van 2023 weer meer ruimte voor innovatie en ontwikkeling ontstaan.

De formatie van het team Crisisbeheersing is uitgebreid, met behulp van extra rijksmiddelen ten behoeve van de versterking van crisisbeheersing. Deze extra formatie is op het gebied van informatievoorziening, planvorming, kwaliteit en multidisciplinair opleiden trainen en oefenen (MOTO). Met de GGD vindt samenwerking plaats binnen de gezamenlijke bedrijfsvoering afdeling.



De ontwikkeling naar een toekomstbestendige brandweezorg gaat met experimenten. De afgelopen jaren zijn hiervoor al meer dan 15 ontwikkelingen (pilots, projecten, onderzoeken, enzovoorts) opgestart. De komende periode komen daar nog meer ontwikkelingen bij.

De Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging zijn sinds 1 januari 2024 in werking getreden. De VRD heeft zich in 2023 voorbereid op de invoering van de Omgevingswet en de daarbij horende werkprocessen.

Daarnaast stonden de thema's natuurbranden, klimaatadaptatie, duurzaamheid en energietransitie, technologische ontwikkelingen en arbeidsmarktontwikkelingen centraal. Deze thema's vragen grote inspanning van de VRD. Investeren op kennis en capaciteit op deze thema's is nodig om de adviesrol op het gebied van fysieke veiligheid voor gemeenten goed in te kunnen vullen.

In het eerste half jaar van 2023 leek er een tekort te ontstaan van € 1.430.000,-- door de sterke loon- en prijsontwikkeling. Uiteindelijk is het jaar afgesloten met een overschot. Dit is veroorzaakt door een aantal bijzondere posten. Zo is er een rijksbijdrage gekomen voor de versterking van Crisisbeheersing, waarvan het gehele ontvangen bedrag in 2023 niet volledig is ingezet. Ook investeringen zijn vertraagd (door leveringsproblemen) en is er bijvoorbeeld voor opleidingen bij de brandweer minder uitgegeven omdat er geen voldoende nieuwe medewerkers waren.

Wijziging in het belang

N.v.t

Veiligheidsregio Drenthe (VRD) - Assen								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Werkelijke bijdrage	Begrote bijdrage		Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
	2023	2023	2024	1-1-2022	31-12-2022	1-1-2022	31-12-2022	2022
5,9%	1.781	1.708	1.905	3.293	2.426	29.256	26.717	-170

* Bijdrage Meppel in verhouding tot de totale bijdragen deelnemers

[Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Drenthe \(GGD\)](#)

Openbaar belang

Samenwerkingsverband tussen alle twaalf Drentse gemeenten om de gezondheid van de inwoners van de twaalf Drentse gemeenten te bewaken, beschermen en bevorderen.



Toelichting

GGD Drenthe houdt toezicht op oa Kinderopvang, WMO, OGGZ. Daarnaast zorgen ze voor een sluitende aanpak voor personen met verward gedrag en wordt er onderzoek gedaan naar gezondheidssituaties van de Drentse bevolking en geven zij gezondheidsvoorlichtingen en zijn zij verantwoordelijk voor medische milieukunde, infectieziektebestrijding. Verder adviseren zij gemeenten over gezondheidsbeleid en over preventieprojecten op het terrein van gezondheid. Ook Veilig Thuis Drenthe (VTD) valt hieronder waar het voorkomen en stoppen van huiselijk geweld en kindermishandeling centraal staat.

Risico's en ontwikkelingen

Ten aanzien van algemene risico's houdt de GGD een Algemene Reserve van maximaal 2,5% van de omzet voor de basistaken (conform VDG notitie "Samen werken voor Drenthe"). Voor het programma additioneel wordt een opslag van 10% berekend op de kostprijs van de additionele producten. Deze opslag wordt gestort in de risicoreserve. De reserve heeft een maximum-omvang van 33% van de loonkosten van het programma additioneel. Voor Veilig Thuis Drenthe wordt de opslag van 10% niet berekend. De GGD werkt tegen kostprijs voor de gemeenten, met de afspraak dat wanneer de gemeenten het product substantieel wensen terug te brengen aanvullende afspraken worden gemaakt over de dan optredende frictiekosten.

Wijziging in het belang

N.v.t

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Drenthe (GGD) - Assen								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Werkelijke bijdrage	Begrote bijdrage		Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
	2023	2023	2024	1-1- 2022	31-12- 2022	1-1- 2022	31-12- 2022	2022
Jaarlijkse exploitatiebijdrage	1.332	1.317	1.431	2.956	3.801	11.208	7.230	618

[Recreatieschap Drenthe](#)

Openbaar belang

Advisering, voorlichting en kennisontwikkeling, projectontwikkeling en –uitvoering, ontwikkeling en beheer van routestructuren en kwaliteitsbewaking op het gebied van recreatie en toerisme.

Toelichting

Het Recreatieschap Drenthe is een gemeenschappelijk samenwerkingsverband op het gebied van recreatie en toerisme in de provincie Drenthe en de gemeente Ooststellingwerf in de provincie Friesland. De kerntaken van dit samenwerkingsverband zijn advisering,



voorlichting en kennisontwikkeling, projectontwikkeling en –uitvoering, ontwikkeling en beheer van routestructuren en kwaliteitsbewaking.

De planontwikkeling gebeurt in alle gevallen in overleg met de betrokken gemeenten, terrein beherende instanties, provincie en andere belanghebbenden.

Risico's en ontwikkelingen

De geringe omvang en opbouw van de organisatie van het Recreatieschap evenals de werkdruk kunnen financiële risico's tot gevolg hebben. Het management en bestuur volgt dit nauwlettend.

Wijziging in het belang

N.v.t

Recreatieschap Drenthe - Diever								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Werkelijke bijdrage	Begrote bijdrage		Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
	2023	2023	2024	1-1- 2022	31-12- 2022	1-1- 2022	31-12- 2022	2022
5,7%*	53	52	53	1.161	1.170	1.073	1.293	11

* Bijdrage Meppel in verhouding tot de totale bijdragen deelnemers

Gemeentelijke Kredietbank (GKB)

Openbaar belang

Op maatschappelijk en zakelijk verantwoorde wijze voorzien in de behoefte aan onder andere geldkrediet, schuldhelpverlening, budgetbeheer en beschermingsbewind. Daarmee een bijdrage leverend aan het tenietdoen van de negatieve maatschappelijke- en economische effecten van problematische schulden.

Toelichting

De GKB is een 2e-lijns organisatie voor hulp bij schulden, inkomensbeheer en sociale kredietverlening De GKB is een gemeenschappelijke regeling van de gemeenten Assen, Hoogeveen en Meppel. Daarnaast verleent de GKB dienstverlening aan gemeenten die niet deelnemen in de gemeenschappelijke regeling (zogenoemde DVO-gemeenten).

Risico's en ontwikkelingen

De financiële situatie van de GKB staat al enkele jaren onder druk en is zorgelijk. Ondanks de scherpe sturing op de bedrijfsvoering van de GKB zien we dat het teruglopen van de omzet en de daarmee samenhangende afbouw van de organisatie niet gelijkmatig verloopt.



De GKB heeft geen eigen vermogen dus eventuele financiële gevolgen hiervan (voorziene frictiekosten) zullen door de gemeenten in de gemeenschappelijke regeling moeten worden opgevangen. In 2023 is gewerkt aan de uitwerking van het scenario verzelfstandiging GKB. Er ligt inmiddels een financiële en juridische analyse en er is contact geweest met de DVO-gemeenten. Het Algemeen Bestuur heeft op 20 december 2023 een voorgenomen besluit genomen om de organisatie van de GKB te verzelfstandigen in de vorm van een stichting en de huidige Gemeenschappelijke Regeling per 1 januari 2025 te ontmantelen. Daarbij is tevens besloten dat alle gemeenten die de GKB diensten willen laten uitvoeren in principe ook onderdeel moeten worden van de stichting. Uitgangspunt is dat de nieuwe stichting zichzelf kan redden zonder aanvullende bijdragen in de exploitatie. De komende periode zal de verzelfstandiging van de GKB verder worden uitgewerkt en zal definitief blijken of de verzelfstandiging haalbaar is. Het AB is voornemens om rond de zomer definitieve besluiten te nemen over de verzelfstandiging van de GKB. Dit zal in stappen gaan via het Dagelijks Bestuur, het AB en de colleges van de GR gemeenten. De gemeenteraden zullen ook worden betrokken in dit proces.

Duidelijk is wel dat ook bij het proces van vervreemding dit gepaard zal gaan met kosten voor de 3 GR-gemeenten. Los van de toekomst is duidelijk dat de omzet van de GKB terugloopt en er vanuit kostenbeheersing een krimp op formatie moet plaatsvinden.

Wijziging in het belang

N.v.t

Gemeentelijke Kredietbank (GKB) - Assen								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Werkelijke bijdrage	Begrote bijdrage		Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
	2023	2023	2024	1-1-2022	31-12-2022	1-1-2022	31-12-2022	2022
Naar rato inwoners	672	565	565	-485	-834	9.770	7.973	-883

[Werkvoorzieningsschap Reestmond Meppel](#)

Openbaar belang

Reestmond is een GR waarin drie gemeenten deelnemen en waarmee uitvoering wordt gegeven aan een deel van de wet sociale werkvoorziening.

Toelichting

Het uiteindelijke doel is om medewerkers te ontwikkelen naar zo regulier mogelijke arbeid. Na 31 december 2014 geeft de wet sociale werkvoorziening geen mogelijkheid meer voor nieuwe instroom.



Risico's en ontwikkelingen

De herziene conceptbegroting 2023 is vastgesteld. Voor Meppel is de begrote bijdrage voor 2023 € 7.731.000. De jaarrekening 2023 van de GR Reestmond wordt tijdens dit schrijven opgemaakt. De verwachting is dat Reestmond binnen de begroting uitkomt.

In de meicirculaire 2023 van het gemeentefonds heeft het kabinet een compensatie voor de loonontwikkeling toegekend. Met de Voorjaarsnota 2023 is tevens besloten om van 2023 tot 2028 ook geld beschikbaar te stellen om de gemeenten te compenseren voor de bijzondere verhoging van het minimumloon in de Wsw. In december 2023 is er nog een wijziging geweest in de CAO Wsw. De lonen van werknemers die meer dan het wettelijk minimumloon verdienen, zijn met terugwerkende kracht, per 1 oktober 2023 verhoogd. Voor deze vervroegde stijging is (nog) geen compensatie vanuit het Rijk bekend.

Reestmond heeft met de belastingdienst een vaststellingsovereenkomst afgesloten met betrekking tot loonheffing en BTW. De belastingdienst heeft verschillende naheffingsaanslagen verzonden aan de GR Reestmond. Deze kosten kunnen in de jaarrekening 2023 worden meegenomen. Zoals voorzien, kunnen deze kosten worden opgevangen binnen de GR Reestmond. Hiermee is de zaak met de belastingdienst afgesloten.

Wijziging in het belang

N.v.t

Werkvoorzieningsschap Reestmond Meppel - Meppel								Bedragen x € 1.000	
Financieel belang/ aandeel	Werkelijke bijdrage		Begrote bijdrage		Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat 2022
	2023	2023	2024	1-1-2022	31-12-2022	1-1-2022	31-12-2022		
ca. 65%*	7.731	7.731	7.421	2.533	2.618	3.796	2.382	299	

* Bijdrage Meppel in verhouding tot de totale bijdragen deelnemers

Publiek vervoer Groningen Drenthe

Openbaar belang

Alle gemeenten in Groningen en Drenthe willen een optimaal vervoersnetwerk creëren, dat betaalbaar en toekomstbestendig is; waarin duurzaam gebruik wordt gemaakt van alle vervoersmiddelen. Zodat alle inwoners naar hun werk of school gaan en/of deel willen nemen aan het sociale leven en voor bezoekers aan onze provincies.



Toelichting

Publiek Vervoer Groningen Drenthe beheert namens de gemeenten en provincies c.q. OV-bureau de contracten inzake het Wmo vervoer, leerlingenvervoer, hub-taxi, vervoer sociale werkplaats en lokale vervoersoplossingen zoals sommige stadsdiensten en buurtbussen.

Risico's en ontwikkelingen

Het risico in 2023 voor de sector vervoer was het chauffeurstekort. Naar verwachting blijft het chauffeurstekort ook een aandachtspunt in 2024.

Wijziging in het belang

N.v.t

Publiek vervoer Groningen Drenthe - Assen								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Werkelijke bijdrage	Begrote bijdrage		Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
	2023	2023	2024	1-1- 2022	31-12- 2022	1-1- 2022	31-12- 2022	2022
2,42%	21	21	21	165	430	191	228	265

* Bijdrage Meppel in verhouding tot de totale bijdragen deelnemers

Vennootschappen en coöperaties

De gemeente Meppel is aandeelhouder van een aantal vennootschappen. Daarnaast neemt Meppel deel aan de coöperatie Port of Zwolle. Bij zowel de vennootschappen als de coöperatie gaat het om organisaties die uit overheidslichamen zijn ontstaan (voornamelijk nutsbedrijven). De bestuurlijke invloed van Meppel op de vennootschappen is in praktijk gering en het financiële belang bestaat uit de waarde van de aandelen en de eventuele dividenduitkering.



Bank Nederlandse Gemeenten N.V. (BNG) - Den Haag								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
		2023	2023	1-1-2022	31-12- 2022	1-1-2022	31-12-2022	2022
18.915 aandelen (0,03%)	43	47	32	5.062.000	4.615.000	143.988.000	107.459.000	300.000
Openbaar belang	De bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.							
Risico's en ontwikkelingen	De BNG heeft sinds 1994 de Triple-A status, de ratings worden gelijk gesteld aan de ratings van de Nederlandse staat, omdat de bank volledig in overheidshanden is. De deelneming in de BNG brengt voor de gemeente Meppel een zeer gering risico met zich mee.							
Wijziging in het belang	n.v.t.							

Enexis Holding N.V. - 's Hertogenbosch								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
		2023	2023	1-1-2022	31-12- 2022	1-1-2022	31-12-2022	2022
42.621 aandelen (0,03%)	43	47	33	4.241.000	5.441.000	5.154.000	4.907.000	1.300.000
Openbaar belang	Altijd en overal in het voorzieningsgebied kunnen beschikken over stroom en gas, tegen aanvaardbare aansluit- en transporttarieven.							
Toelichting	Op gebied van duurzaamheid is Enexis een belangrijke speler, zowel wat betreft eigen bedrijfsvoering als in de facilitering van andere initiatieven. De komende jaren wordt er flink geïnvesteerd om te zorgen voor een energievoorziening die veilig, betrouwbaar, betaalbaar en voor iedereen toegankelijk is en blijft.							
Risico's en ontwikkelingen	De energietransitie leidt voor Enexis tot een grote investeringsopgave en kapitaalbehoefte, die op lange termijn waarschijnlijk niet door de huidige aandeelhouders kan worden ingevuld. Enexis en haar aandeelhouders zijn in gesprek over de ontwikkelingen en mogelijke maatregelen om te zorgen dat Enexis een financieel solide basis behoudt. Ook het Rijk voert overleg met de regionale netbeheerders en hun aandeelhouders over een eventuele participatie door het Rijk. De deelneming in Enexis brengt voor de gemeente Meppel een gering risico met zich mee.							
Wijziging in het belang	n.v.t.							



Vitens N.V. - Utrecht								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat 2022
		2023	2023	1-1-2022	31-12-2022	1-1-2022	31-12-2022	
37.526 aandelen (0,75%)	9.189	-	-	600.000	650.000	1.388.000	1.447.000	33.900
Openbaar belang	Het produceren, distribueren, leveren van drinkwater aan klanten en de daarbij behorende dienstverlening tegen de laagst mogelijke maatschappelijke kosten.							
Toelichting	Vitens is een gereguleerd bedrijf en valt onder de Waterwet.							
Risico's en ontwikkelingen	De deelneming in Vitens brengt voor de gemeente Meppel een gering risico met zich mee. Vitens opereert maar zeer beperkt in een concurrerende omgeving, de marktrisico's zijn daarom beperkt. De regulering zal volgens de verwachtingen van Vitens er toe leiden dat de winstgevendheid zal dalen. Op de langere termijn verwacht Vitens een hoger investeringsniveau nodig te hebben om aan de drinkwatervraag te kunnen blijven voldoen, de effecten van klimaatverandering op te kunnen vangen en te voldoen aan wet- en regelgeving. De verwachting is dat de komende jaren geen dividend wordt uitgekeerd. Vitens heeft steeds meer moeite om aan de stijgende vraag naar drinkwater te voldoen door afname van de beschikbare hoeveelheid zoetwater, drukte in de ondergrond en toename van verontreiniging van bronnen.							
Wijziging in het belang	n.v.t.							

Wadinko N.V. - Zwolle								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat 2022
		2023	2023	1-1-2022	31-12-2022	1-1-2022	31-12-2022	
81 aandelen (3,4%)	9	43	40	74.146	82.569	6.922	8.541	12.900
Openbaar belang	De begeleiding en financiering van (startende) ondernemingen in het werkgebied Overijssel en Drenthe, de bedrijvigheid te ontwikkelen en de werkgelegenheid te bevorderen							
Toelichting	Wadinko N.V. beheert het vermogen van de voormalige Waterleiding Maatschappij Overijssel NV met als doel de begeleiding en financiering van (startende) ondernemingen in het werkgebied Overijssel en Drenthe, de bedrijvigheid te ontwikkelen en de werkgelegenheid te bevorderen							
Risico's en ontwikkelingen	Verbonden met de taken van Wadinko is het aangaan van ondernemingsrisico's. Wadinko zorgt dat zij invloed uitoefent op de ondernemingen waarin zij participeert door middel van de Raad van Commissarissen of aandeelhoudersovereenkomst. Daarnaast houdt Wadinko reserves aan om risico's te kunnen dekken. In 2022 is er een interim dividend uitgekeerd in verband met een hoog netto resultaat en hoog liquiditeitssaldo.							



Wijziging in het belang	n.v.t.
-------------------------	--------

N.V. Rendo Holding - Meppel								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
		2023	2023	1-1-2022	31-12-2022	1-1-2022	31-12-2022	2022
119 aandelen (12,10%)	54	561	540	76.024	76.941	101.228	103.373	5.917
Openbaar belang	RENDO draagt zorg voor een adequate, veilige en efficiënte (betaalbare) distributie van (duurzame) energie en data (glasvezelinfrastructuur) in haar werkgebied. De energienetwerken dienen in publieke handen te blijven omdat het een monopolypositie geeft ten opzichte van de consument en de leveranciers. Naast energienetwerken richt het bedrijf zich ook op glasvezelnetwerken.							
Toelichting	Rendo is als regionaal energiebedrijf actief in het netbeheer van elektriciteit en gasnetten in Drenthe en Noord Overijssel.							
Risico's en ontwikkelingen	Gezien de aard van de activiteiten is Rendo een vrij stabiele vennootschap. De regulering van de tarieven is het grootste risico op een lager financieel resultaat. Nieuwe activiteiten zoals glasvezel, groen gas ambitie en E-netten op orde gaan gepaard met risico's. Rendo neemt de nodige maatregelen om de risico's te verlagen tot een aanvaardbaar niveau.							
Wijziging in het belang	n.v.t.							

MeppelEnergie B.V. - Meppel								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
		2023	2023	1-1-2022	31-12-2022	1-1-2022	31-12-2022	2022
300 aandelen (50%)	300.000	-	-	-1.295	-1.389	1.920	1.821	-94*
Openbaar belang	Het ontwikkelen, bouwen, beheren en onderhouden van duurzame energiesystemen.							
Toelichting	Gemeente Meppel en RENDO zijn gezamenlijk aandeelhouder van MeppelEnergie. In de wijk Nieuwveense Landen verzorgt MeppelEnergie de energievoorziening (warmte en koude). Woningen in Nieuwveense Landen hebben geen gasaansluiting. Een derde partij heeft een energievoorziening (biomassacentrale) gebouwd en exploiteert deze. MeppelEnergie koopt op basis van een overeenkomst koude en warmte in bij deze derde partij. Het maximaal aantal aan te sluiten woningen is behaald.							



Risico's en ontwikkelingen	<p>Kostenbeheersing: Sinds 2020 werden er gesprekken gevoerd over een nieuwe businesscase. Deze zijn in 2023 afgerond. In 2023 is door alle partijen, waaronder de gemeente Meppel, een financiële injectie gedaan om het bedrijf financieel toekomstbestendig te maken.</p> <p>Reguleringsrisico: Warmtetarieven worden gereguleerd door de Autoriteit Consument en Markt. MeppelEnergie heeft daar geen invloed op en is contractueel aan deze tarieven gebonden.</p> <p>Wetgeving: Met ingang van 2022 stond de invoering van de warmtewet 2.0 gepland waarbij sprake is van tariefregulering. Hierdoor ontstaat het risico op een lager financieel resultaat. De invoering van de warmtewet is uitgesteld.</p>
Wijziging in het belang	n.v.t

* Bedragen eigen vermogen, vreemd vermogen en resultaat is op basis van concept jaarrekening

Port of Zwolle Coöperatie U.A. - Zwolle								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
		2023	2023	1-1-2022	31-12-2022	1-1-2022	31-12-2022	2022
33,33% in kapitaalreserve	20.000	-	-	183	199	132	321	16
Openbaar belang	Het havenbedrijf Port of Zwolle heeft als doel het versterken van het vestigingsklimaat voor het havenbedrijfsleven, de industrie en logistieke bedrijven.							
Toelichting	In 2015 hebben de gemeenteraden van Zwolle, Kampen en Meppel besloten tot oprichting en deelneming in "Port of Zwolle Coöperatie UA". Hierin zijn de havenactiviteiten van de deelnemende gemeenten ondergebracht.							
Risico's en ontwikkelingen	De Port of Zwolle ontwikkelt zich als belangrijke speler in de Regio Zwolle met een belangrijke rol in de Regiodeal, de Regionale Investerings- en ontwikkelagenda en de Human Capital Agenda van de Regio Zwolle. De drie deelnemende gemeenten hebben in 2023 besloten de bijdrage aan Port of Zwolle te verhogen, om zo het havenbedrijf de mogelijkheid te geven op professionelere wijze bij te dragen aan het realiseren van de ambities rondom duurzaam transport en de transitie naar een circulaire economie.							
Wijziging in het belang	n.v.t.							

Speciale vennootschappen verkoop Essent

Voor de afwikkeling van de verkoop van Essent zijn een aantal vennootschappen in het leven geroepen: PBE B.V. / Claim Staat Vennootschap B.V. Het is niet te verwachten dat er



in de tussentijd (substantieel) dividend wordt uitgekeerd. Alle SPV's zijn gevestigd aan de Brabantlaan 1, 5216 TV in 's-Hertogenbosch.

Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV (PBE) - 's Hertogenbosch								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
		2023	2023	1-1- 2022	31-12- 2022	1-1- 2022	31-12- 2022	2022
64.663 aandelen (0,04%)	65	-	-	1.532	1.480	7	10	-52
Openbaar belang	Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent.							
Toelichting	Ondanks dat de vennootschap in 2016 grotendeels is geliquideerd dient PBE als gevolg van contractuele verplichtingen nog in stand gehouden te worden. Het doel is dat de vennootschap op korte termijn wordt opgeheven.							
Risico's en ontwikkelingen	Het risico verbonden aan deze vennootschap is gering.							
Wijziging in het belang	n.v.t.							

Claim Staat Vennootschap Amsterdam B.V. (CSV) - 's Hertogenbosch								Bedragen x € 1.000
Financieel belang/ aandeel	Nominale waarde aandelen in €	Uitgekeerde dividendinkomsten	Begrote dividendinkomsten	Eigen vermogen		Vreemd vermogen		Resultaat
		2023	2023	1-1- 2022	31-12- 2022	1-1- 2022	31-12- 2022	2022
864 aandelen (0,4%)	0,86	-	-	312	210	23	13	-102
Openbaar belang	Afhandeling van alle rechten en plichten die zijn voortgekomen uit de verkoop van Essent en Attero.							
Toelichting	De Claim Staat Vennootschap Amsterdam BV heeft de taak gekregen de verkoop van Attero af te wikkelen voor de aandeelhouders. CSV zal voorlopig nog voortbestaan om het bezwaar en/of beroep te voeren tegen de belastingdienst t.a.v. de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting. Als dit is afgehandeld kan CSV worden opgeheven.							
Risico's en ontwikkelingen	Het risico verbonden aan deze vennootschap is gering.							
Wijziging in het belang	n.v.t.							



Stichtingen en verenigingen

Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG)

De VNG vertegenwoordigt gemeenten in overleggen met andere overheden (rijk, provincie). De vereniging is tevens het adviesorgaan voor gemeenten op alle gemeentelijke beleidsterreinen.

Vereniging Drentse Gemeenten (VDG)

De VDG is een vereniging, die vooral bijeenkomsten organiseert van en voor haar leden over zaken die in de provincie Drenthe spelen.

Overige verbonden partijen

De gemeente Meppel neemt deel aan enkele publiek private samenwerkingen (PPS). Het deelnemen in publiek private samenwerking beperkt zich tot ontwikkeling van gebieden, waarbij spreiding van risico en vermogensinbreng centraal staat.

Zandwinning Bremenbergpas

Met twee particuliere aannemers is een publiek-private samenwerking overeengekomen voor de winning en verkoop van circa 1,5 miljoen m³ zand. De overeenkomst dateert van 17 januari 2003. Het resultaat is positief. De huidige overeenkomst loopt t/m 2030. De winning is voor een periode van 10 jaar tot 1 januari 2030 verlengd. In de komende jaren wordt nagedacht over eventuele uitbreiding van de zandwinning en het inpassen van het plan in relatie met de ontwikkeling van Nieuwveense Landen. Na 2030 komt de mogelijkheid beschikbaar om de plas gereed te maken voor recreatie en natuur. Dit is mede afhankelijk van de afzet in de komende jaren. In de periode 2022 – 2025 wordt een behoorlijke omzet verwacht, omdat binnen het bereik van de zandput een aantal grote klussen gepland staan (reconstructie N375, Noordpoort, aanleg Weideblick, Parkwonen en Centrumwonen 2 en 4, Boshoven).

Nat Industrierrein Oevers D

Op industrierrein Oevers D wordt samen met marktpartijen in een PPS (Publiek Private Samenwerking) 52 ha bedrijventerrein en openbaar gebied ontwikkeld. Hiervan wordt 25 ha nat bedrijventerrein uitgegeven en 11 ha droog bedrijventerrein. Totaal is per 31 december 2023 nog 8,2 ha bedrijfsterrein nog uit te geven.

Op Oevers D is recent een grote kavel verkocht, maar inmiddels is de koopovereenkomst voor de grote kavel op Oevers D ontbonden. Dit vanwege het niet kunnen verkrijgen van een vergunning voor de ontwikkeling van een nieuw te vestigen bedrijf aan de haven. Dit heeft als belangrijkste oorzaak de stikstofproblematiek.



Paragraaf grondbeleid

Inleiding

In deze paragraaf wordt ingegaan op het grondbeleid van de gemeente Meppel. De belangrijkste ontwikkelingen in de bouwgronden in exploitatie (BIE), hierna ook aangeduid als grondexploitaties, worden hieronder toegelicht.

Nota grondbeleid

Het gemeentelijk grondbeleid is geen doel op zich, maar is dienstbaar aan de diverse beleidsterreinen in het fysiek domein, zoals ruimtelijke ontwikkeling, volkshuisvesting, verkeer, recreatie en natuur. De uitvoering van het beleid geeft de manier aan waarop de gemeente zich op de vastgoedmarkt beweegt. Dit is vastgelegd in de Nota Grondbeleid. De Nota Grondbeleid is 17 februari 2022 vastgesteld door de gemeenteraad.

Resultaat grondexploitaties

De grondexploitatie Het Vledder is per 31 december 2023 afgesloten met een negatief resultaat van € 7.501.468. De reeds getroffen verliesvoorziening betrof circa € 7.665.285, waardoor er € 163.817 is vrijgevallen. De tussentijdse winstneming komt per saldo uit op een positief resultaat van € 463.000. Dit betreft het saldo van de te nemen tussentijdse winst en de terug te storten winstneming. De grondexploitatie Nieuwveense Landen kent een negatieve bijstelling van € 13.000 (terug te storten eerdere winstneming). Op de grondexploitaties Danninge Erve, Oevers D en Oevers E wordt een positief resultaat geboekt van samen € 476.000.

Voor de nog lopende grondexploitaties met een negatieve resultaatverwachting (Blankenstein en Kop van Noordpoort) is de verliesvoorziening verlaagd met € 567.000. Dit komt door hogere opbrengstenstijgingen en een lagere kostenstijgingen. Op het totaal van de grondexploitaties levert dit een positief resultaat op van afgerond € 1.194.000.

Resultaat grondexploitaties over boekjaar 2023 bedragen x € 1.000	Resultaat 2023
Af te sluiten grondexploitatie: Het Vledder	€ 164
Terug te storten winstneming	€ 13-
Te nemen tussentijdse winst	€ 476
Mutaties (verlies)voorzieningen	€ 567
Totaal resultaat grondexploitaties 2023	€ 1.194

Parameters

Metafoor Ruimtelijke Ontwikkeling stelt jaarlijks haar Outlook Grondexploitaties op. De Outlook Grondexploitaties biedt handvatten bij het inschatten van de kosten- en opbrengstenparameters van grondexploitaties. De volgende parameters voor kosten- en



opbrengstenstijging zijn gehanteerd voor de herziening per 1-1-2024 en zijn gebaseerd op de Outlook Grondexploitaties 2024, waarbij Meppel als 'midden'-locatie wordt gezien.

De marktomstandigheden zijn onzeker. De grondprijzen stijgen licht ten opzichte van 2023. Krapte op de arbeidsmarkt, leveringsproblemen en stikstofproblematiek zorgt op korte termijn voor een kostenstijging in de grond-, weg- en waterbouw (gww), welke op de middellange termijn weer afvlakt. De grote hoeveelheid plannen die tot uitvoering wordt gebracht, zorgt voor krapte op de arbeidsmarkt. Hoge inflatie leidt verder tot hogere lonen, waardoor de plankosten en en kosten voor voorbereiding en toezicht op de uitvoering (VTU-kosten) de komende jaren harder zullen stijgen dan het langjarige inflatiegemiddelde. De discontovoet blijft gehandhaafd op 2,0% conform de geldende Besluit begroting en verantwoording (BBV) richtlijnen. De rekenrente is conform de programmabegroting 2024 verhoogd van 2,1% naar 2,2%.

Parameters grondexploitaties per 1-1-2024	2024	2025	2026	2027 e.v.
Opbrengstenstijging				
Woningbouw	1,5%	2,0%	2,0%	2,0%
Maatschappelijk vastgoed	1,5%	1,5%	1,5%	2,0%
Bedrijventerreinen / kantoren	1,5%	1,5%	1,5%	2,0%

Parameters grondexploitaties per 1-1-2024	2024	2025	2026	2027 e.v.
Kostenstijging				
Verwervingskosten	1,5%	2,0%	2,0%	2,0%
Grond, weg en waterbouw (GWW)	3,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Plankosten en VTU	5,0%	4,0%	4,0%	2,0%
Overige parameters				
Discontovoet (netto contant maken)	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%
Rekenrente kosten/opbrengsten	2,2%	2,2%	2,2%	2,2%

Verwachte resultaten en voortgang grondexploitaties

De grondexploitaties zijn opnieuw geactualiseerd op balansdatum 31-12-2023. De uitkomsten van de jaarlijkse herziening is in onderstaande tabel gepresenteerd. Per grondexploitatie is een berekening gemaakt van de verwachte waarde van het project. Deze waarde wordt ontleend aan de totale gerealiseerde en nog te realiseren kosten en opbrengsten van het project op basis op van nette contante waarde. De parameters die gehanteerd worden bij de jaarlijkse herziening van de grondexploitatie zijn in vergelijking met vorig jaar veranderd. De kostenstijgingen zijn flink afgenomen en er zijn weer opbrengstenstijgingen toegerekend aan de grondexploitaties. Dit heeft vooral een positief



effect op grondexploitaties met een lange looptijd, waar de meeste opbrengsten en kosten nog moeten worden gemaakt. Dit is met name het geval bij Noord III/IV.

Een positieve eindresultaat betekent dat de totale opbrengsten van het project hoger zijn dan de lasten. Bij een negatief eindresultaat zijn er onvoldoende opbrengsten ter dekking van lasten van het project. Voor de grondexploitaties met een negatief eindresultaat geldt dat deze minder negatief zijn geworden dan in het MPG 2023. Daarom is het verschil in het verwachte eindresultaat ten opzichte van het MPG 2023 voor die complexen positiever.

Saldo BIE (op basis van NCW) bedragen x € 1.000	GREX resultaat 31-12-2023	GREX resultaat 31-12-2022	Vershil
Postitief eindresultaat			
Danninge Erve	€ 425	€ 454	€ -29
Nieuwveense Landen	€ 1.681	€ 2.053	€ -372
Noord III/IV	€ 7.035	€ 2.404	€ 4.631
Oevers D	€ 3.093	€ 2.842	€ 250
Oevers E	€ 858	€ 561	€ 297
Subtotaal	€ 13.092	€ 8.315	€ 4.777
Negatief eindresultaat			
Kop van Noordpoort	€ -72	€ -601	€ 530
Blankenstein	€ -2.960	€ -2.998	€ 37
Het Vledder BC (exploitatie)	€ -7.501	€ -7.665	€ 164
Subtotaal	€ -10.534	€ -11.265	€ 731
Totaal	€ 2.558	€ -2.950	€ 5.508

Blankenstein

Deze grondexploitatie betreft de laatste fase van bedrijvenpark Blankenstein. De bestemming is gemengde doeleinden met een wijzigingsbevoegdheid naar 'detailhandel grootschalig'. De laatste vier (4) kavels zijn in 2023 op de markt aangeboden. Alle kavels zijn inmiddels onder optie of er is een verkoopovereenkomst gesloten. De verwachting is dat de laatste kavels allen in 2024 worden overgedragen. In 2024 en 2025 worden de laatste civiele en cultuurtechnische werkzaamheden uitgevoerd en de grondexploitatie kan per eind 2025 worden afgesloten.

Danninge Erve

Voor het plan Danninge Erve Zuid II is het bestemmingsplan in 2014 onherroepelijk geworden. Dit uitbreidingsplan, aan de zuidzijde van Nijeveen, biedt ruimte voor de bouw van circa 120 grondgebonden woningen. De totale bouwlocatie is in het verleden al volledig door de gemeente verworven.



De grondexploitatie heeft een looptijd tot en met 2029. In 2023 zijn nagenoeg alle kavels aan De Ryge en De Diek verkocht. Er is nog één kavel beschikbaar, deze wordt begin 2024 op de markt gezet. Fase twee is voor een groot deel woonrijp gemaakt. De verkaveling van deelgebied 3 is herzien zodat beter wordt ingespeeld op de woningvraag, zijnde (sociale) huur en koopwoningen in het goedkope segment. Hier zal een omgevingsplan voor worden opgesteld. Bij de herziening is hier dan ook nog geen rekening mee gehouden.

Kop van Noordpoort

Om de woningbouw een impuls te geven is in de raadsvergadering van 17 juni 2021 voor de Kop van Noordpoort een grondexploitatie vastgesteld. Dit betreft een deelgebied in de bredere ontwikkeling Noordpoort. Het gebied is de schakel tussen Nieuwveense Landen en de historische binnenstad. Dit gebied moet het visitekaartje van Meppel worden (een mooie entree). Het gebied (Oude Vaart, Steenwijkerstraatweg en Noordpoort) wordt getransformeerd naar voornamelijk een woonklimaat. Hierbij wordt rekening gehouden met de Meppeler maat: contrast tussen groot & klein met veel variatie in beeld en ruimte om flexibel functies in te passen. Het kanaal wordt daarbij zichtbaar en beleefbaar gemaakt.

In 2023 heeft de nadruk gelegen op verdere planvorming van de gemeentelijke grondeigendommen en gesprekken met de initiatiefnemer voor de herontwikkeling van de aangrenzende scheepswerf. Er is in het afgelopen jaar een nieuwe nota van uitgangspunten vastgesteld. In de loop van 2024 zal een omgevingsplan worden vastgesteld. De bredere planvorming wordt nader uitgewerkt en zal leiden tot een grote herziening van de grondexploitatie.

De gemeente heeft subsidie ontvangen vanuit de 4e tranche van de woningbouwimpuls (WBI) om de woningbouw in Noordpoort te versnellen. Ook zijn er door het Rijk mobiliteitsgelden toegekend voor de infrastructuur in de bredere ontwikkeling Noordpoort.

Nieuwveense Landen (fase 1)

Nieuwveense Landen betreft de ontwikkeling in twee fasen van een duurzame woonwijk met circa 2.100 woningen en bijbehorende voorzieningen aan de noordkant van Meppel. Voor de eerste fase van het plangebied, die bestaat uit de realisatie van in totaal circa 1.500 kavels/woningen, is een grondexploitatie opgesteld.

Eind 2017 is het stedenbouwkundig plan geactualiseerd en is de fasering van de grondexploitatie aangepast, waardoor de looptijd van de eerste fase is teruggebracht naar 10 jaar conform de geldende BBV-regels. In 2020 is voor het gehele plangebied een nieuw bestemmingsplan vastgesteld. Deze is onherroepelijk geworden in 2021.

Centrum Wonen 1 en Broeklanden 4 zijn volledig uitgegeven en bebouwd. Op enkele afrondingswerkzaamheden na is dit deelgebied zo goed als gereed. Door zelfrealisatie van Woonconcept is ook het deelgebied Centrumwonen 4 ontwikkeld. Dat deelgebied omvat 32 huurwoningen. In het nabijgelegen deelgebied Centrumwonen 2 is de gemeente gestart met bouwrijpmaken. Broeklanden 2/5 (Weideblick) is volop in ontwikkeling. In 2024 worden de



laatste woningen gebouwd en zodra deze opgeleverd zijn, zal de ontwikkelaar het laatste deel van het openbaar gebied inrichten en vervolgens aan de gemeente overdragen.

Voor de bouw van woningen in het deelgebied Boshoven, is in 2023 de eerste samenwerkingsovereenkomst gesloten. Medio 2024 zal hier worden gestart met de realisatie van het eerste woningbouwproject door een CPO-vereniging (Collectief Particulier Opdrachtgeverschap). Daarnaast is en wordt er gewerkt aan planvorming en nadere uitwerking voor het deelgebieden Centrumwonen 5 en Broeklanden 3, zodat hier in 2025 de eerste werkzaamheden kunnen plaatsvinden.

Noord III/IV

De gemeenteraad heeft op 17 juni 2021 de grondexploitatie voor de ontwikkeling van Noord III en IV en het daarbij behorend plan van aanpak vastgesteld. De gemeente gaat het gebied ten noorden van Meppel ontwikkelen. Daarvoor is grond aangekocht en is de WVG gevestigd op een aantal percelen met een agrarische bestemming. Met deze strategische aankoop van de gronden voor Noord IV en de vestiging van de WVG is er ruimte voor duurzame en economische ontwikkeling op langere termijn.

Nu bekend is geworden dat de invulling van een themapark op Noord IV niet doorgaat, wordt onderzocht hoe invulling te geven aan de ontwikkeling van bedrijventerrein Noord IV. Op Noord III verwachten we in 2024 ca. 4,0 ha. grond te verkopen ten behoeve van een stroomverdeelstation. De overige grondverkoppen op Noord III verwachten we vanaf 2025. Noord III/IV omvat in totaal circa 31,6 ha. uitgeefbaar bedrijventerrein. De verwachting is dat dit niet binnen de gestelde 10-jaarstermijn van de grondexploitatie wordt afgezet. In oktober 2023 is een onderzoek uitgevoerd naar de afzetbehoefte van bedrijfsgronden in Meppel. Dit rapport toont aan dat de afzetsnelheid van de bedrijfsgronden niet toereikend is om binnen tien jaar de grondexploitatie te kunnen realiseren. In de grondexploitatie gaan we voorzichtigheidshalve uit van circa 25 ha. in de komende 10 jaar. De laatste 6,6 ha. verwachten we na 2033 te verkopen. De grondexploitatie Noord III/IV kent daarmee een langere looptijd dan 10 jaar. Conform de vereisten vanuit de BBV zijn de volgende aanvullende risicobeperkende maatregelen zijn getroffen:

- Geen opbrengststijging voor begrote inkomsten na 10 jaar
- De verwachte kosten na 10 jaar worden wel geïndexeerd
- Er vindt geen tussentijdse winstneming plaats

In 2022/2023 is er samen met de provincie Drenthe en ProRail onderzoek gedaan naar een mogelijke verbinding tussen de bedrijventerreinen Noord II en Noord III, gecombineerd met het opheffen van enkele overwegen. Dit onderzoek zal nader uitgewerkt moeten worden.

Oevers D

Oevers D is een 'nat' bedrijventerrein dat is gelegen aan diep vaarwater met kadevoorzieningen. In april 1998 is voor de ontwikkeling van dit bedrijventerrein de Publiek-



Private Samenwerking (PPS) tussen de gemeente Meppel, Royal Haskoning en KWS van start gegaan. Eind 2018 hebben partijen uitgesproken het project samen volledig af te willen ronden, en is de samenwerking verlengd tot 31 december 2023.

Eind 2023 is de verkoopovereenkomst voor de laatste 8,2 ha. ontbonden. Hierop is de PPS met 2 jaar verlengd tot en met 31 december 2025. Gezien de ontwikkelingen rondom stikstof in het niet waarschijnlijk dat alle gronden voor het eind van de looptijd van de PPS zijn verkocht. De grondexploitatie heeft daarom een langere looptijd tot en met 31 december 2029.

Oevers E

Oevers E is de laatste uitbreiding van het areaal bedrijventerrein dat grenst aan het centrum van Meppel. Het kenmerkt zich door kleinere kavels vanaf 1.500 m² waar wonen en werken gecombineerd kan worden. Er is lichte bedrijvigheid mogelijk waarbij uitstraling van belang is. Daarom zijn er strikte eisen van toepassing via het beeldkwaliteitsplan.

De ontsluiting is uitstekend via de N375. Het bedrijventerrein is vooral geschikt voor groothandel en kleinschalige bedrijvigheid.

Eind 2022 is het bestemmingsplan voor het schrappen van een deel van de (bedrijfs-) en woonverplichting in procedure gegaan. In 2023 heeft dit geleid tot de verkoop van circa 1,5 ha. Op Oevers E is nog circa 1,3 ha. bedrijfsgrond beschikbaar, waarvan circa 0,5 ha. onder optie is. De verwachting is dat circa 0,5 ha. in 2024 wordt verkocht. De resterende 0,8 ha. wordt naar verwachting in 2025 verkocht. De laatste civiel- en cultuurtechnische werkzaamheden worden in 2024-2026 uitgevoerd, waarna de grondexploitatie per 31 december 2026 kan worden afgesloten.

Vledder BC

De ontwikkeling van Het Vledder is via een openbare aanbestedingsprocedure in 2006 gegund aan een ontwikkelaar-/bouwcombinatie die nu nog bestaat uit TBI Koopmans. Dit plan voorzag in de bouw van woningen, een supermarkt, een (gebouwde) parkeervoorziening en een bioscoop. Na de realisatie van de eerste fase heeft het project stilgelegen als gevolg van de economische crisis. Medio 2018 heeft de gemeenteraad ingestemd met een aangepast plan om dit grootschalige inbreidingsplan af te kunnen ronden. Ook de provincie heeft afgerond € 800.000 beschikbaar gesteld als bijdrage in de afronding van de herstructurering van het gebied.

In 2021 zijn de 2 appartementengebouwen nabij de Gasgracht opgeleverd en is de openbare ruimte tussen de Jumbo en deze appartementengebouwen gerealiseerd. De bouw van de laatste fasen (Fase 3 en 4) is in 2022 gestart. Het gaat om grondgebonden woningen en een appartementencomplex (Stokerij) langs de Gasgracht. In 2023 zijn fase 3 en 4 opgeleverd en is de openbare ruimte ingericht. Het project is nagenoeg gereed. De grondexploitatie is per 31 december 2023 afgesloten. De laatste civiele en cultuurtechnische werkzaamheden



worden bekostigd uit het krediet Binnenstadsplan Vledder/Prinsengracht en subsidie Regiostedenfonds 'onderdeel fiets'.

Tussentijdse winstneming

De tussentijdse winstneming wordt conform de BBV richtlijnen bepaald aan de hand van de zogenaamde 'Percentage of Completion methode'. Dit betekent dat voor de grondexploitaties met een positieve resultaatprognose de winst moet worden genomen wanneer deze daadwerkelijk wordt gerealiseerd (naar rato van de gemaakte kosten en opbrengsten) met in achtneming van project specifieke risico's. In onderstaande tabel is een overzicht gegeven in hoeverre tussentijdse winst is genomen voor positieve grondexploitaties.

Winstneming bedragen x € 1.000	NCW 31-12-2023	Risicoafslag	Winstprognose na risicoafslag	Kosten (% realisatie)	Opbrengsten (% realisatie)	Totaal tuss. winstneming
Danninge Erve	€ 425	€ 11	€ 414	81%	49%	€ 165
Nieuwveense Landen	€ 1.681	€ 2.679	€ -998	53%	33%	€ -
Noord III/IV	€ 7.035	€ 2.079	€ 4.956	36%	0%	€ -
Oevers D	€ 3.093	€ 13	€ 3.079	98%	72%	€ 2.165
Oevers E	€ 858	€ 23	€ 835	89%	81%	€ 600
Totaal	€ 13.092	€ 4.805	€ 8.287			€ 2.930

In de volgende tabel wordt de (her)berekening van tussentijdse winstneming afgezet tegen de reeds genomen winst. Op basis van de voortgang van de projecten kan voor Danninge Erve, Oevers D en Oevers E in totaal € 476.000 aan winst worden toegerekend aan 2023. Vanwege mogelijke risico's in Nieuwveense landen dienen we de eerdere genomen winsten (€ 13.000) terug te nemen. In de jaarrekening 2023 is per saldo afgerond € 463.000 (€ 476.000 - € 13.000) aan tussentijdse winst genomen, zijnde het verschil tussen reeds genomen winst in de voorgaande jaren (€ 2.467.000) en de totale tussentijdse winstneming op basis van de geactualiseerde berekening (€ 2.930.000).

Winstneming bedragen x € 1.000	Totaal tussentijdse winstneming	Reeds genomen winsten	Terugstorting 2023	Winstneming 2023
Danninge Erve	€ 165	€ 138	€ -	€ 27
Nieuwveense Landen	€ -	€ 13	€ -13	€ -
Noord III/IV	€ -	€ -	€ -	€ -
Oevers D	€ 2.165	€ 2.025	€ -	€ 140
Oevers E	€ 600	€ 291	€ -	€ 309
Totaal	€ 2.930	€ 2.467	€ -13	€ 476



Voorzieningen

Voor grondexploitaties, waarvan het geraamde eindresultaat negatief is, moet een (verlies)voorziening worden getroffen ter grootte van het geprognosticeerde verlies op eindwaarde. De totale omvang van de voorziening wordt bepaald op basis van de netto contante waarde van de voorziene tekorten. In de tabel zijn de mutaties ten opzichte van de vorige jaarrekening weergegeven.

De hoogte van de voorzieningen wordt jaarlijks opnieuw vastgesteld op basis van de uitkomsten van de jaarlijkse herziening van de grondexploitaties. De totale voorziening voor het afdekken van geprognosticeerde tekorten op grondexploitaties bedraagt € 3.032.000 en is reeds verwerkt in de jaarrekening 2023. In 2023 zijn de voorzieningen voor de grondexploitaties Kop van Noordpoort en Blankenstein positief bijgesteld. Omdat Het Vledder per 31 december 2023 is afgesloten, is de verliesvoorziening verrekend met het negatieve eindresultaat.

Voorzieningen Bedragen x € 1.000	Stand 31-12-2022	Mutaties boekjaar 2023	Stand 31-12-2023
Kop van Noordpoort	€ 601	€ -530	€ 72
Blankenstein	€ 2.998	€ -37	€ 2.960
Vledder BC (exploitatie)	€ 7.665	€ -7.665	€ -
Totaal	€ 11.265	€ -8.232	€ 3.032

Risico's

Financiële risico's die samenhangen met de ontwikkeling van gronden kunnen als gevolg van de veelal lange doorlooptijd van grondexploitaties en de omvang van de investeringen een grote impact hebben.

Risico's zijn onder meer oplopende kosten door tegenvallende verkoopresultaten in tijd en geld, stijgende kosten van bouw- en woonrijp maken en juridische geschillen.

Op grond van de Nota Risicomanagement en weerstandsvermogen 2023 is door een gespecialiseerd adviesbureau (Metafoor RO) een uitgebreide risicoanalyse voor de grondexploitaties uitgevoerd. De risico's zijn voor alle projecten nader toegelicht in de paragraaf "weerstandsvermogen en risicobeheersing".

Bedrijventerreinen

In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de voorraad m² gronden op bedrijventerreinen in Meppel.



Bouwgrond in exploitatie	Nog uit te geven per 1-1-2023	Inbreng / aankoop 2023	Onttrokken / uitgifte 2023	Nog uit te geven per 1-1-2024
Blankenstein	11.074 m2	295 m2	237 m2	11.132 m2
Kop van Noordpoort	3.885 m2			3.885 m2
Noord III/IV	316.486 m2			316.486 m2
Oevers D	82.336 m2			82.336 m2
Oevers E	28.605 m2		15.248 m2	13.357 m2
Totaal	442.386 m2	295 m2	15.485 m2	427.196 m2

Verloop boekwaarde

In verband met de financiering van de grondexploitatie wordt in onderstaand overzicht een doorkijk gegeven naar het verwachte verloop van de boekwaarde voor de komende jaren. De boekwaarde 31-12-2023 betreft het verloop van de 'netto' boekwaarde na correctie van winstnemingen en voorzieningen

Verloop boekwaarde bedragen x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025	Boekwaarde 31-12-2026	Boekwaarde 31-12-2027	Boekwaarde 31-12-2028	Boekwaarde 1-1-2029
Blankenstein	€ 4.037	€ 2.940	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Danninge Erve	€ 3.567	€ 4.376	€ 4.629	€ 2.545	€ 1.674	€ -428	€ -
Kop van Noordpoort	€ 2.488	€ 4.071	€ 2.525	€ 1.222	€ -458	€ -	€ -
Nieuwveense Landen	€ 15.451	€ 21.916	€ 13.193	€ 4.680	€ 545	€ -4.004	€ -
Noord III/IV	€ 12.384	€ 10.452	€ 9.534	€ 9.750	€ 9.967	€ 10.190	€ 9.957
Oevers D	€ 1.966	€ 1.798	€ 1.953	€ -371	€ -2.786	€ -5.317	€ -
Oevers E	€ 528	€ -7	€ -606	€ -	€ -	€ -	€ -345
Het Vledder (BC)	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Totaal projecten	€ 40.420	€ 45.545	€ 31.229	€ 17.827	€ 8.943	€ 441	€ 9.612
Voorziening	€ -3.032	€ -3.032	€ -72	€ -72	€ -72	€ -	€ -
Totaal	€ 37.388	€ 42.513	€ 31.158	€ 17.755	€ 8.871	€ 441	€ 9.612

Paragraaf subsidies

Inleiding

Meppel heeft in 2023 voor € 22,4 miljoen subsidies aan instellingen en bijdragen aan overheden/verbonden partijen verstrekt. Daarvan is € 8,7 miljoen naar diverse instellingen gegaan en € 13,7 miljoen naar overheidsorganisaties. Deze bedragen zijn inclusief de doorbetaling van ontvangen rijksbijdragen. Het subsidieregister van de verstrekkingen aan instellingen is gepubliceerd op <https://data.overheid.nl>.

Beleidsmatige aspecten

Financiële taakstellingen

De financiële taakstelling van € 100.000 voor de subsidiejaren 2023 tot en met 2025 is



volledig bereikt in 2023, met name door een besparing op het beheer van CCM De Plataan in 2022 en een extra besparing in 2023.

Subsidieverlening

Voor subsidies is 3,4% indexatie gehanteerd, tenzij andere eerdere gemaakte afspraken gelden. Hiermee worden kostenstijgingen van organisaties en instellingen (deels) gecompenseerd en wordt het voorzieningenniveau in de gemeente op peil gehouden.

Steunfonds 2023

Een budget van € 250.000,- is beschikbaar gesteld voor een steunfonds voor verenigingen, stichtingen, maatschappelijke- en kerkelijke instellingen. Dit ten behoeve van het verlenen van financiële hulp om de gevolgen van de hoge inflatie en energiekosten te overbruggen en/of de kosten van noodzakelijke investeringen in duurzaamheidsmaatregelen te bekostigen. Deze middelen zijn aan de Bestemmingsreserve corona onttrokken en toegevoegd aan de begroting 2023 in programma 3 Sociaal domein. Deze organisaties hoeven geen accountantsverklaring te overleggen bij de subsidieverantwoording.

[Subsidieplafonds](#)

Bij vaststelling van de begroting zijn tevens subsidieplafonds vastgesteld. Hiermee worden open-einde-regelingen voorkomen.

Bij aanvang 2023 golden de volgende subsidieplafonds voor de onderdelen amateurkunst, sportbeoefening en evenementen:

Amateurkunst € 97.505

Algemene sportstimulering € 7.482

Evenementen € 81.394

In de loop van het jaar is er een plafond aan toegevoegd van € 223.531 voor onafhankelijke cliëntondersteuning.

Het plafond voor algemene sportstimulering is met € 18 overschreden. Overige plafonds zijn niet overschreden.

Paragraaf schouwborg Ogterop

[Inhoudelijke verantwoording](#)

In het jaar 2023 heeft Schouwborg Ogterop een heel jaar regulier voorstellingen kunnen vertonen zoals gepland en verhuringen kunnen aannemen zonder beperkende maatregelen. We merken wel dat publiek minder ver vooruit hun kaarten besteld, waardoor we eind mei 2023 (in de voorverkoop voor seizoen 23-24) circa 4.000 kaarten hadden verkocht over 128 voorstellingen t.o.v. eind mei 2022 (in de voorverkoop voor seizoen 22-23) circa 4000 kaarten over 102 voorstellingen.



Met onze PR- en Marketingacties houden we scherper en vaker bij hoe het met de verkoopstanden staat, wekelijks t.o.v. twee-wekelijks in eerdere jaren, om bij te kunnen sturen in voorstellingen die meer aandacht nodig hebben. Net als altijd wordt gezocht naar manieren om zo direct mogelijk doelgroepen te bereiken, maar we beseften ook dat onze website een vernieuwing nodig had om sitebezoek aantrekkelijk te houden en het bestelproces eenvoudiger te maken. Achter de schermen is hiermee gestart en voor een dergelijke update m.b.t. site en koppeling naar ons ticketingsysteem is een extra investering in de berap gevraagd en toegekend. In het voorjaar van 2024, tegelijk opgaand met de volgende voorverkoop, zal de site actief zijn en de updates allemaal toegepast.

Naast onze eigen campagnes zijn we aangesloten bij de campagnes binnen Regio Zwolle. Binnen de Regio Zwolle werken 10 theaters samen op gebied van systemen, programmering en marketing, met als doel het publiek zo goed mogelijk te bedienen en te bereiken. Schouwburg Ogterop stemt qua programmering vooral af met Theater de Meenthe (Steenwijk) en Theater de Tamboer (Hoogeveen) om elkaar niet te beconcurreren, maar aan te vullen. Dat kan betekenen dat een van de theaters een programma wel neerzet of juist uit de planning haalt na onderling overleg.

In 2023 merkten we ook meer van het achterstallig onderhoud waar Ogterop mee te maken heeft. Er zijn de afgelopen jaren wederom meer onderhoudswerkzaamheden en reparaties geweest dan was voorzien en begroot. Op het toneel van de Grote Zaal werken we met een zogenaamde trekkenwand, waaraan we gemiddeld 40 weken per jaar reparaties moeten uitvoeren. In de kantoren van PR en directie staan emmers boven het systeemplafond, omdat het dak lekt. De voordeur bij de entree reageert niet meer normaal op de sensor, waardoor ie te vaak open gaat en er veel kou binnenkomt. Het alarmsysteem heeft gebreken in geluid en beeld en heeft meerdere reparaties gehad. De veiligheid van medewerkers en publiek is geen moment in gevaar geweest, maar door verouderde systemen is wel meer onderhoud nodig geweest. Al maanden is de verlichting van twee voorletters van OGTEROP aan de voorzijde van het pand kapot en tot op heden kon dit nog niet worden opgelost. Voor verwacht extra onderhoud was € 31.000 aangevraagd in de berap en dit budget is noodzakelijkerwijs enigszins overschreden.

Stichting Horeca Schouwburg Ogterop (SHSO) is door een aangenomen amendement van de gemeenteraad ten einde gekomen in de zomer van 2023. Er was een overbruggingskrediet aangevraagd omdat er een omvorming van de stichting gaande was en tegelijkertijd de salarissen van de medewerkers betaald moesten blijven gedurende de zomerperiode. In de zomerperiode mochten er, conform afspraken, geen horeca-activiteiten plaatsvinden die inkomsten genereren, aangezien er dan weinig tot geen eigen activiteiten zijn. Zonder SHSO verdween de horecavoorziening van de schouwburg. Horeca in een theater reikt verder dan de drankjes rond een voorstelling, die contractueel zijn vastgelegd en waarvoor bezoekers al betaald hebben in hun kaartprijs. Horeca is cruciaal voor het aannemen van verhuringen, of het nu cultuurmaatschappelijke of zakelijke verhuringen



betreft. Zonder horeca is een theater laten draaien derhalve niet mogelijk. Met het verlies van de horecavoorziening verloren tevens vier medewerkers hun baan, waarvan twee al ruim 42 jaar in dienst waren.

In de zomer van 2023 is door directie, bijgestaan door enkele ambtenaren van gemeente Meppel, druk gezocht naar een oplossing zodat het theater wel open kon gaan in september en aan verplichtingen m.b.t. bezoekers, artiesten en huurders kon worden voldaan. Van alle mogelijkheden (benaderde pachters/cateraars/horeca-ondernemers) was slechts één partij bereid de exploitatie op zich te nemen, aangezien de exploitatie van het theater voor commerciële partijen niet rendabel en/of interessant was. Collega's van Theater de Meenthe uit Steenwijk waren bereid te hulp te schieten en de horeca van Schouwburg Ogterop erbij te nemen in hun lopende horeca-exploitatie. Zij waren ook bereid twee van de vier medewerkers over te nemen.

Na gesprekken met zowel de medewerkers, de gemeente als Theater de Meenthe, waarbij is gepoogd alle medewerkers goed te helpen of te compenseren, heeft de gemeente Meppel één medewerker met ruim 42 jaar dienstverband in eigen dienst genomen. Hiermee bleef onder andere noodzakelijke kennis bewaard die nodig is om het werk goed uit te voeren. Van één medewerker, met ook ruim 42 jaar dienstverband, is definitief afscheid genomen middels een regeling. Van de twee medewerkers die bij De Meenthe in dienst konden komen, heeft één dat aanbod aangenomen en de ander een regeling getroffen om elders een baan te zoeken.

De gevolgen zijn niet alleen op financieel vlak voelbaar in de organisatie; één van de medewerkers is alsnog in de ziektewet gekomen en hoopt in 2024 langzaam terug te keren. Bezoekers kunnen niet altijd de horecaservice krijgen die ze gewend waren, omdat er structureel minder medewerkers zijn en er voor *food* geen vaste kok meer is. Dat levert af en toe onbegrip en klachten op. De getroffen regelingen met alle medewerkers hebben de gemeente ruim € 76.000 gekost.

[Activiteiten en bezoekersaantallen](#)

In 2023 hebben we een 'normaal' jaar gehad t.o.v. de jaren ervoor waarin maatregelen m.b.t. COVID nog in meer of mindere mate van toepassing waren. Dat wil niet zeggen dat het publiek in dezelfde mate hun leven weer had opgepakt als in 2019 nog het geval was. Los van de afgesloten COVID-periode zijn er in de wereld andere onzekerheden gaande, waaronder de oorlogen die effect hebben op Europa, fors gestegen energieprijzen en verkiezingen die een ander politieke kleur geven aan onze samenleving. Podia, zoals een theater, verhouden zich tot allerhande maatschappelijke ontwikkelingen in het aanbod dat beschikbaar is en de mate waarin publiek interesse toont. Landelijk zien we de tendens dat bezoekers vooral cabaret en muziekvoorstellingen in grote getalen bezoeken en dat zijn twee genres die over het algemeen vooral licht vermaak brengen. Er zijn nog geen harde



cijfers beschikbaar uit alle podia, maar het lijkt erop dat bezoekers bij de podia graag even ontsnappen aan de dagelijkse realiteit.

Het aantal activiteiten in 2022 was 245 totaal en in 2023 was dit 221 totaal; 98 voorstellingen en 123 cultuurmaatschappelijke en zakelijke verhueringen.

In 2023 hebben we in totaal 20.732 bezoekers ontvangen bij voorstellingen. Een stijging van circa 8.000 t.o.v. 12.788 in 2022. Daarnaast hebben we afgelopen jaar 15.507 gasten en bezoekers ontvangen bij cultuurmaatschappelijke en zakelijke verhuur t.o.v. 15.720 in 2022. Onder cultuurmaatschappelijke verhuur worden onder meer de onderwijsinstellingen geschaard.

Cultuurmaatschappelijk en zakelijk: activiteiten & gasten/bezoekers 2023

Culturele verhuur	54
-------------------	----

Zakelijke verhuur	69
-------------------	----

TOTAAL ACTIVITEITEN	123
----------------------------	------------

Culturele verhuur	6.390
-------------------	-------

Zakelijke verhuur	9.117
-------------------	-------

TOTAAL GASTEN/BEZOEKERS	15.507
--------------------------------	---------------

Programmering: voorstellingen & bezoekers 2023

Aantal voorstellingen (jan tm juli en sep tm dec 2023)	98
--	-----------



Aantal bezoekers

20.732

[Vernieuwbouw schouwborg](#)

In de raadsvergadering van 17 juni 2021 heeft de raad de wens voor behoud en optimalisering van de schouwborgfunctie uitgesproken. De raad heeft het college opgedragen om met voorstellen te komen en in haar besluit daarvoor een aantal uitgangspunten benoemd. In september 2023 heeft de raad via de PPN 2024-2027 besloten tot een totaalkrediet om de vernieuwbouw van Schouwborg Ogterop mogelijk te maken. Binnen de gemeente Meppel zijn vele afdelingen betrokken om kennis te delen en mee te denken.

[Financiële verantwoording](#)

In 2023 zaten we halverwege het eerste volledig theaterseizoen zonder beperkende maatregelen vanuit overheden. De verwachtingen dat publiek zou terugkeren zoals in de topjaren van de seizoenen tussen 2015 en 2020 is door de podia nooit als realistisch gezien. Los van de wereldwijde pandemie zijn er ook andere maatschappelijke en wereldwijde ontwikkelingen van invloed op zorgen van mensen of de ontwikkeling van hun financiële situatie. Landelijk zien we in ieder geval dat mensen minder ver vooruit hun kaarten bestellen en vaker gedurende het theaterseizoen. Dat zien we bij Schouwborg Ogterop ook en het maakt dat we onze PR en marketing gedurende het jaar intensiever moeten blijven toepassen om mensen op de hoogte te houden van het aanbod en om hen te verleiden kaarten te kopen.

Aan het pilotproject het Drents productiehuis Mevrouw Ogterop is wederom conform afspraken een bedrag van € 50.000 bijgedragen. Het productiehuis heeft primair tot doel om het professioneel productieklimaat in de provincie Drenthe naar een hoger plan te tillen en de eerste twee voorstellingen zijn landelijk zeer lovend ontvangen (met hoog gewaardeerde recensies in landelijke kranten). Het productiehuis is gevestigd in Schouwborg Ogterop en zorgt, door hun landelijke tournee, voor naamsbekendheid van Ogterop en Meppel in meerdere delen van het land. Na de drie succesvol verlopen pilotjaren is de intentie om het Drents productiehuis Mevrouw Ogterop te continueren.

Op de totale exploitatie is een tekort van circa € 195.000 te zien. Naast gezonde resultaten m.b.t. de reguliere exploitatie zijn de financiële consequenties van het opheffen van Stichting



Horeca Schouwborg Ogterop (SHSO) in het najaar van 2023 hier voornamelijk debet aan.

De volgende financiële afwikkelingen hebben plaatsgevonden:

- Kwijtschelding openstaande leningen (sinds 2018) van gemeente Meppel aan SHSO (circa € 140.000);
- Afboekingen op oninbare huur van SHSO aan Gemeente Meppel (circa € 59.000);
- Afwikkeling m.b.t. regelingen aan het personeel van SHSO (circa € 76.000).

De SHSO was 100% in handen van gemeente Meppel en de enige schuldeiser van de stichting. De kans dat een faillissement niet zou worden uitgesproken was reëel. Er is nu gekozen voor een vrijwillige liquidatie per 31 december 2023. Dit levert de minste vertraging op in het proces en houdt de kosten relatief beperkt.

Krediet vernieuwbouw Ogterop

In 2023 is toegewerkt naar een raadsvoorstel en beschikbaar stellen van een krediet. Dit resulteerde in mei in een informatieboek Vernieuwbouw Schouwborg Ogterop als onderlegger van de PPN 2024-2027. Het restantkrediet voorbereiding wordt meegenomen naar 2024 als onderdeel van de totale investering in de vernieuwbouw.

Paragraaf Wet open overheid

[Wet open overheid](#)

Voor de implementatie van de Wet Open Overheid is volgens planning gewerkt aan de actieve openbaarmaking van de verplichte informatie-categorieën en is de ambitie 'basis' voor de implementatie Woo afgestemd met management, directie en het college. Het proces rond de passieve openbaarmaking (de Woo verzoeken) is in werking. De processen rond de actieve openbaarmaking van de 11 informatiecategorieën worden stapsgewijs over de jaren 24 en 25 verder aangescherpt. In 2023 zijn de volgende informatiecategorieën behandeld:

1. Bereikbaarheidsgegevens van de gemeente en de wijze waarop een verzoek om informatie kan worden ingediend;
2. Vergaderstukken van de raad;
3. Convenanten; en
4. Woo-verzoeken, de beslissing over het verzoek en de verstrekte informatie.

Dat betekent dat de ontbrekende onderdelen, die verplicht zijn voor de invoering van de wet zijn toegevoegd op de website en dat de agenda voor de raad, de bestuursstukken en de WOO verzoeken zo goed als mogelijk geanonimiseerd gepubliceerd worden.

In 2023 zijn 33 Woo verzoeken geregistreerd. Daarvan zijn 16 toegewezen, 9 zijn omgezet naar een informatieverzoek, 4 zijn buiten behandeling gesteld en 1 verzoek is nog in behandeling. Op het totaal is dit een toename van 57% ten opzichte van het jaar 2022. Van de toegewezen verzoeken is 71% binnen de wettelijke termijn op tijd beantwoord.



Financiële jaarrekening 2023

Balans

Balans

Bedragen x €1.000



Balans	Balans 2023 Activa	Balans 2022 Activa
Activa		
Vaste Activa		
Immateriele Vaste Activa		
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	68	604
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	689	739
Totaal Immateriele Vaste Activa	757	1.342
Materiele Vaste Activa		
Investerings economisch nut	57.553	55.382
Investerings economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	23.529	23.125
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	15.712	14.885
Totaal Materiele Vaste Activa	96.793	93.393
Financiële Vaste Activa		
Kapitaalverstrekingen aan deelnemingen	108	108
Leningen aan woningbouwcorporaties	3.770	4.226
Leningen aan deelnemingen	0	0
Overige langlopende leningen	3.524	3.899
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer	1.572	1.423
Totaal Financiële Vaste Activa	8.974	9.656
Totaal Vaste Activa	106.524	104.391
Vlottende Activa		
Voorraden		
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	37.388	36.913
Gereed product en handelsgoederen	271	289
Totaal Voorraden	37.659	37.202
Uitzettingen met rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	18.597	7.844
Overige vorderingen	2.049	4.238
Rekening-courantverhouding met het Rijk	19.286	8.418
Totaal Uitzettingen met rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	39.931	20.499
Liquide middelen		
Kas- en banksaldi	500	1.802
Totaal Liquide middelen	500	1.802
Overlopende activa		
Nog te ontvangen voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel	726	929
Overige overlopende activa	3.596	1.894
Totaal Overlopende activa	4.322	2.823
Totaal Vlottende Activa	82.412	62.326
Totaal Activa	188.936	166.717

Verliescompensatie

Bedragen x € 1.000	Balans 2023	Balans 2022
Totaalbedrag waarvan het recht bestaat op verliescompensatie vennootschapsbelasting	5.477	6.104



Balans

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2023 Passiva	Balans 2022 Passiva
Passiva		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	29.869	14.615
Bestemmingsreserve	285	524
Resultaat voor bestemming	10.749	15.900
Totaal Eigen vermogen	40.902	31.039
Voorzieningen		
Voorzieningen	6.775	6.618
Totaal Voorzieningen	6.775	6.618
Vaste schulden met rentetypische looptijd langer dan 1 jaar		
Onderhandse leningen	91.895	99.333
Totaal Vaste schulden met rentetypische looptijd langer dan 1 jaar	91.895	99.333
Totaal Vaste passiva	139.573	136.989
Vlottende Passiva		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar		
Overige schulden	6.318	6.710
Banksaldi	58	1.376
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	0	5.000
Totaal Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	6.376	13.086
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	3.602	2.813
Ontvangen voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel	37.299	11.798
Overige overlopende passiva	2.086	2.030
Totaal Overlopende passiva	42.987	16.642
Totaal Vlottende Passiva	49.363	29.728
Totaal Passiva	188.936	166.717

Gewaarborgde geldleningen

Bedragen x € 1.000	Balans 2023	Balans 2022
Gewaarborgde geldleningen (geen achtervang)	45.067	46.931



Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

Waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden in principe plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde, tenzij in de grondslagen anders is vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Lasten en verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidsgerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten verantwoord in het jaar van uitbetaling.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op een andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baat genomen op het moment waarop het dividend toegekend wordt.

Balans

Vaste activa

Alle investeringen worden geactiveerd, met uitzondering van kunstvoorwerpen met een cultuur-historische waarde.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen van derden, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen.



De kosten van het sluiten van geldleningen worden volledig afgeschreven over de looptijd van de betrokken geldlening.

De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden volledig afgeschreven in maximaal 5 jaar. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdrage wordt afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit:

- investeringen met een economisch nut;
- investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investeringen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Alle investeringen met een economisch nut > € 10.000 worden conform de financiële verordening geactiveerd.

Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut worden geactiveerd en over de gebruiksduur afgeschreven.

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen.

De activa worden vanaf het jaar volgend op het tijdstip waarop dit gereed kwam of verworven werd lineair (of annuïtair bij uitzondering) afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur. Op grond met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut, geactiveerd vóór 2017, worden afgeschreven in de destijds vastgestelde afschrijvingstermijn. Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut, geactiveerd na 2017, worden afgeschreven in het aantal jaren zoals dat bij de kredietverlening door de Gemeenteraad is vastgesteld

De van toepassing zijnde afschrijvingstermijnen, zoals ook vastgelegd in de financiële verordening, zijn opgenomen in de hieronder opgenomen tabel.



Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boekwaarde in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Vlottende activa

Voorraden

De als "onderhanden werken" opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken), alsmede rentekosten en administratie- en beheerskosten minus de verkregen verkoopopbrengsten.

Winsten uit grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Bij de winst- en verliesneming wordt de volgende uitgangspunten aangehouden:

- verliezen worden genomen als die bekend zijn (voorzichtigheidsbeginsel);
- winsten worden in de jaarrekening verwerkt op basis van de 'Percentage of Completion-methode'
- winsten en verliezen worden genomen op basis van contante waarde;
- winsten en verliezen worden via de exploitatie verantwoord in het jaarrekeningresultaat.

Uiteenzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De uiteenzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening is bepaald op basis van geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende activa

Deze worden tegen nominale waarden opgenomen.

Vaste passiva

Voorzieningen

Voorzieningen zijn gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. Onder de voorzieningen is ook opgenomen de voorziening afvalstoffen omdat dit door derden verkregen middelen zijn.



Vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan één jaar

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

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Deze zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.



Afschrijvingstermijnen

Immateriële vaste activa	Termijn in jaren
Kosten voor onderzoek en ontwikkeling en planvorming	maximaal 5
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	variabel
Materiële vaste activa	Termijn in jaren
Gronden en terreinen	geen
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	
Riolering: eerste aanleg niet-mechanisch deel	60
Riolering: niet-mechanisch deel	35
Riolering: mechanisch deel	15
Aanleg sportvelden	30
Renovatie sportvelden	15
Aanleg en herinrichting begraafplaatsen	25
Aanleg / renovatie kunstgrasvelden	10
Civieltechnische kunstwerken	40
Waterwegen, waterbouwkundige werken	20
Aanleg en herinrichting parken, plantsoenen, vijvers en overig openbaar groen	15
Permanente terreinwerken, wegen, straten, fietspaden, voetpaden	15
Houten bruggen	15
Buiteninventaris (speeltoestellen, sportparkattributen, straat-meubilair en verkeersborden c.a.)	10
Openbare verlichting	10
Verkeersregelininstallaties	10
Gebouwen / bouwwerken	
Gebouwen met permanente bouwjaar: school- en bedrijfsgebouwen, sportaccommodaties, woningen c.a.	40
Gebouwen met een semi-permanente bouwjaar: school- en bedrijfsgebouwen, sportaccommodaties, woningen c.a.	20
Renovatie, restauratie en aankoop school- en bedrijfsgebouwen, sportaccommodaties en woningen c.a.	25
Bouwkundige aanpassingen, die niet vallen onder renovatie en restauratie (bijvoorbeeld vervanging sportvloer)	15
Vervanging daken en dakbedekkingen	20
Transport- en Vervoermiddelen	
Vracht- en vuilnisauto's, bestel- en personenauto's, aanhangers e.d.	7
Tractoren en shovels	10
Motorvoertuigen	10
Schuiten	10
Machines, apparaten en installaties	
Technische installaties: aard en nagelvast (leidingen, kanalen, radiatoren)	40
Technische installaties: werktuigbouw (CV-ketels, liften, luchtbehandelingskasten, armaturen)	20
Technische installaties: elektrotechniek (telefooncentrales, toegangs- en veiligheidsinstallaties, stemcomputers)	10
Automatisering: hardware en software	5
Apparatuur kantoren, keukens, foto, film, reproductie etc.	5
Zoutstrooiers, sneeuwpluogen en -schuivers, andere aan voertuigen te koppelen apparaten/machines en overig materieel voor reiniging, openbare ruimte.	10



Veegmachines	6
Maaimachines	5
Afzetcontainers	15
Ondergrondse afvalcontainers: buitenbak en binnenbak	15
Zonnepanelen	20
Overige materiële vaste activa	
Meubels en inventaris (incl. meubilair kantoren, scholen, sporthallen en gymzalen)	10
Afvalcontainers	10
Kaartmateriaal, luchtfoto's	5
Financiële vaste activa	Termijn in jaren
Het betreft activa die een financiële waarde of een financieel bezit vertegenwoordigen	variabel

Toelichting op de balans

Vaste activa

De vaste activa bestaan uit immateriële vaste activa, materiële vaste activa en financiële vaste activa. Per onderdeel wordt een nadere toelichting/specificatie gegeven.

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2023 Activa	Balans 2022 Activa
Activa		
Immateriële Vaste Activa	757	1.342
Materiële Vaste Activa	96.793	93.393
Financiële Vaste Activa	8.974	9.656
Totaal Activa	106.524	104.391

Immateriële vaste activa

Onder immateriële vaste activa worden begrepen de bijdragen aan activa in eigendom van derden en de kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief. Kosten van onderzoek en ontwikkeling welke niet aan bepaald actief kunnen worden toegerekend worden niet meer geactiveerd. Er heeft een overboeking plaatsgevonden van de immateriële vaste activa naar de materiële vaste activa voor voorbereidingskosten die direct toegerekend kunnen worden aan investeringen.



Bedragen x € 1.000	Balans 2022	reclassificatie	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Balans 2023
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	604	596-	60	-	-	-	-	68
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	739			-	49	-	-	689
Totaal	1.342		60	-	49	-	-	757

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden ingedeeld in investeringen met een economisch nut, economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven en maatschappelijk nut. Onder economisch nut worden begrepen die investeringen waarvoor een “markt” is of welke onderdeel vormen voor een aan derden in rekening te brengen tarief.

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2023 Activa	Balans 2022 Activa
Activa		
Investerings economisch nut	57.553	55.382
Investerings economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	23.529	23.125
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	15.712	14.885
Totaal Activa	96.793	93.393



Investerings met economisch nut

Bedragen x € 1.000	2023	2022
Investerings met economisch nut	57.553	55.382
Investerings economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	23.529	23.125
Totaal	81.082	78.508

Onderstaand het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut:

Bedragen x € 1.000	Balans reclassificatie 2022	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Balans 2023
Gronden en terreinen	8.554	202				245	8.511
Woonruimten	-						-
Bedrijfsgebouwen	38.510	596	1.529	1.908	31		38.696
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	25.110		3.811	1.436	352		27.134
Vervoermiddelen	1.349		217	419	11		1.136
Machines	3.138		1.017	531			3.624
Overig	1.846		688	554			1.981
Totaal	78.508	7.465	-	4.848	395	245	81.082

In de raadsvergadering van 30 maart 2023 is het definitief ontwerp Bleekerseiland vastgesteld. In dit ontwerp wijzigt de verhouding bedrijventerrein/openbaar groen. Op grond van waarderingsvoorschriften heeft een afwaardering van € 244.600 plaatsgevonden voor deze gronden gebaseerd op de aangepaste bestemming. Het financiële effect is ook zichtbaar in programma 10 van de programmaverantwoording.

De totale boekwaarde van € 81.081.794 is inclusief een boekwaarde van € 23.529.243 voor investeringen waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Investerings met maatschappelijk nut

Onderstaand het verloop van de boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut:



Bedragen x € 1.000	Balans 2022	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Balans 2023
Gronden en terreinen	-	-	-	-	-	-	-
Bedrijfsgebouwen	-	-	-	-	-	-	-
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	14.863	2.499	-	1.207	466	-	15.689
Machines	-	-	-	-	-	-	-
Overig	22	-	-	-	-	-	22
Totaal	14.885	2.499	-	1.207	466	-	15.712

Financiële vaste activa

Dit betreffen de verstrekte langlopende geldleningen, aandelen in gemeenschappelijke regelingen, deelnemingen en de in het bezit van de gemeente zijnde effecten.

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2023 Activa	Balans 2022 Activa
Activa		
Kapitaalverstrekingen aan deelnemingen	108	108
Leningen aan woningbouwcorporaties	3.770	4.226
Leningen aan deelnemingen	0	0
Overige langlopende leningen	3.524	3.899
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer	1.572	1.423
Totaal Activa	8.974	9.656

Onderstaand het verloop van de boekwaarde van de financiële vaste activa:



Bedragen x € 1.000	Balans 2022	Verstrekt	Afgeïost	Afwaarderingen	Balans 2023
Deelnemingen	108	1.218	-	1.218	108
Totaal kapitaalverstrekking aan deelnemingen	108	1.218	-	1.218	108
Woningbouw	4.226	-	456	-	3.770
Totaal leningen verstrekt aan woningbouw	4.226	-	456	-	3.770
Meppel Energie	298	-	-	298	-
Voorziening Meppel Energie	-298	-	-	-298	-
Totaal leningen verstrekt aan deelnemingen	-	-	-	-	-
Hypothecaire geldleningen	714		122	-	592
Uitzettingen met looptijd > 1 jaar	1.423	149	-	-	1.572
Overige verstrekte leningen	3.185	258	371	140	2.932
Totaal overige verstrekte leningen	5.322	407	493	140	5.096
Totaal	9.656	1.624	949	1.358	8.974

In het bedrag van de overige verstrekte leningen is een bedrag van € 2,5 miljoen opgenomen voor vooruitbetaalde huur aan WOG B.V.

De afwaardering van € 1.218.000 van de bijstorting in het aandelenkapitaal van MeppelEnergie en de kwijtschelding van het restantsaldo van € 298.000 van de achtergestelde geldlening aan MeppelEnergie is conform het raadsbesluit van 22 juni 2023 verwerkt. Als gevolg van de liquidatie van de Stichting Horeca Shouwborg Ogterop in 2023 is de verstrekte geldlening van € 140.000 kwijtgescholden.

vlottende activa

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2023 Activa	Balans 2022 Activa
Activa		
Vorraden	37.659	37.202
Uitzettingen met rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	39.931	20.499
Liquide middelen	500	1.802
Overlopende activa	4.322	2.823
Totaal Activa	82.412	62.326

Vorraden

Bedragen x €1.000



Balans	Balans 2023 Activa	Balans 2022 Activa
Activa		
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	37.388	36.913
Gereed product en handelsgoederen	271	289
Totaal Activa	37.659	37.202

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie:

Bedragen x € 1.000	Balans 2022	Investeringen	Inkomsten	Mutatie voorziening	Winst- en verliesneming	Afsluiten grondexploitatie	Balans 2023
<i>Gronden in exploitatie</i>							
Blankenstein B	3.782	272	17				4.037
Danninge Erve Zuid fase 2	3.101	645	207		27		3.567
Oevers E	1.867	86	1.734		309		528
Het Vledder BC *	7.180	662	341	7.665-	164		0
Nieuwveense Landen fase 1	16.653	2.523	3.712		13-		15.451
NIT/ Oevers D	1.794	32			140		1.966
Kop van Noordpoort	2.035	453					2.488
Noord III/IV	11.767	617	0				12.384
Voorziening grondexploitatie	11.265-			8.233			3.032-
Totaal gronden in exploitatie	36.913	5.291	6.011	568	627	-	37.388

*Grondexploitatie Het Vledder BC wordt afgesloten ultimo 2023. De gevormde voorziening voor deze grondexploitatie compenseert het negatieve eindresultaat.

Voorzieningen grondexploitatie

In de Nota Grondbeleid is vastgelegd dat voorziene verliezen op grondexploitaties in de jaarrekening worden verwerkt zodra zij bekend zijn. Een voorziening moet direct worden getroffen ter grootte van het berekende tekort. In onderstaande tabel zijn de benodigde voorzieningen voor verliesgevende grondexploitaties per 31-12-2023 weergegeven.

Voorzieningen Bedragen x € 1.000	Stand 31-12-2022	Mutaties boekjaar 2023	Stand 31-12-2023
Kop van Noordpoort	€ 601	€ -530	€ 72
Blankenstein	€ 2.998	€ -37	€ 2.960
Vledder BC (exploitatie)	€ 7.665	€ -7.665	€ -
Totaal	€ 11.265	€ -8.232	€ 3.032



In 2023 zijn de voorzieningen voor de grondexploitaties Kop van Noordpoort en Blankenstein positief bijgesteld voor de verwachte eindwaarde. Omdat Het Vledder per 31 december 2023 is afgesloten, is de verliesvoorziening verrekend met het negatieve eindresultaat.

Waardering grondexploitaties

Uitgangspunten

Wijzigingen in de economische situatie, maar ook toekomstige planwijzigingen op projectniveau, hebben invloed op de uiteindelijke resultaten van de verschillende grondexploitaties binnen onze gemeente. Ook beleidsmatige keuzes over programma, ontwikkeltempo, ontwikkelvolgorde en kwaliteitscriteria etc. zijn bepalend voor het verwachte resultaat op de grondexploitaties en de waardering daarvan. De waardering van de grondexploitaties in deze jaarrekening is gebaseerd op de actuele inzichten ten aanzien van de marktsituatie en de te hanteren parameters (zoals prijsindexering, rente- en grondprijsontwikkeling).

Tussentijdse winstneming

Conform de geldende BBV-richtlijnen moet op grondexploitaties met een positieve resultaatverwachting (tussentijds) winst worden genomen naar rato van de voortgang van het project. In het kader van het voorzichtigheidsbeginsel dient bij de bepaling van de tussentijdse winst rekening te worden gehouden met de risico's die specifiek samenhangen met de nog te realiseren kosten en opbrengsten van de individuele grondexploitaties. Dit leidt voor de jaarrekening 2023 tot de volgende berekening (op basis van netto contante waarde (NCW)).

Winstneming bedragen x € 1.000	NCW 31-12-2023	Risicoafslag	Winstprognose na risicoafslag	Kosten (% realisatie)	Opbrengsten (% realisatie)	Totaal tuss. winstneming
Danninge Erve	€ 425	€ 11	€ 414	81%	49%	€ 165
Nieuwveense Landen	€ 1.681	€ 2.679	€ -998	53%	33%	€ -
Noord III/IV	€ 7.035	€ 2.079	€ 4.956	36%	0%	€ -
Oevers D	€ 3.093	€ 13	€ 3.079	98%	72%	€ 2.165
Oevers E	€ 858	€ 23	€ 835	89%	81%	€ 600
Totaal	€ 13.092	€ 4.805	€ 8.287			€ 2.930

Per 31-12-2023 is totaal € 2.930.000 aan (tussentijdse) winst genomen op grondexploitaties met een positief resultaat. Per 31-12-2022 bedroeg dit € 2.467.000 voor deze grondexploitaties.

Nog te realiseren kosten en nog te realiseren opbrengsten

In onderstaand overzicht zijn per complex de geraamde nog te realiseren kosten en nog te



realiseren opbrengsten opgenomen. Deze zijn afgezet tegen het geraamd eindresultaat op nominale waarde en NCW.

Voor Oevers D zien de nog te realiseren kosten en opbrengsten op de totale grondexploitatie. Het geraamde eindresultaat op nominale waarde en NCW is gebaseerd op het aandeel van de gemeente Meppel in de aangegane PPS.

bedragen x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2023	Nog te realiseren kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat Nominale waarde	Geraamd resultaat Nette contante waarde
Bouwgronden in exploitatie					
Blankenstein B	€ 4.037	€ 329	€ 1.447	€ -2.919	€ -2.960
Danninge Erve Zuid fase 2	€ 3.566	€ 2.254	€ 6.215	€ 559	€ 425
Kop van Noordpoort	€ 2.488	€ 5.647	€ 8.242	€ 107	€ -72
Nieuwveense Landen	€ 15.452	€ 38.916	€ 57.505	€ 3.137	€ 1.681
Noord III/IV	€ 12.384	€ 21.705	€ 42.726	€ 8.637	€ 7.035
Oevers D*	€ 1.966	€ 566	€ 9.851	€ 3.161	€ 3.093
Oevers E	€ 528	€ 831	€ 1.670	€ 911	€ 858
Totaal	€ 40.421	€ 70.249	€ 127.655	€ 13.593	€ 10.060

Parameters en grondprijzen

Rekenrente

Het rentepercentage dat wordt gehanteerd voor de toegerekende rente grondexploitaties 2023 is berekend op 1,97%. Dit percentage is afgeleid van de werkelijk te betalen rente over het aandeel vreemd vermogen, conform BBV richtlijnen. Voor 2024 en volgende jaren is uitgegaan van de renteberekening conform de programmabegroting 2024, deze bedraagt 2,2%.

Kosten- en opbrengstenstijging

In lijn met voorgaande jaren zijn de parameters voor kosten- en opbrengstenstijging ontleend aan de Outlook Grondprijzen 2024 (Metafoor Ruimte Ontwikkeling).

Grondprijzen

Bij de herziening van het Meerjaren Perspectief Grondexploitaties 2024 wordt voor de bepaling van de te verwachten opbrengsten uit grondverkopen uitgegaan van de grondprijzennota 2024.

Risico's en onzekerheden

Op grond van de Nota Risicomanagement en weerstandsvermogen 2023 is een uitgebreide risicoanalyse voor de grondexploitaties uitgevoerd. De risico's zijn door adviesbureau Metafoor voor alle projecten afzonderlijk in beeld gebracht. Het belangrijkste risico binnen de grondexploitaties blijft het niet realiseren van de geprognosticeerde afzet (kavelverkoop). Vertraging in (de uitgifte van en realisatie woonrijp maken) een project kan leiden tot een



toename van rente-, planontwikkeling- en beheerskosten. Ook het niet realiseren van de beoogde grondprijs vormt steeds weer een aanzienlijk risico. Daarnaast bestaan er risico's met betrekking tot de ontwikkeling van de parameters binnen de projecten, zoals kosten- en opbrengstenstijging en de renteontwikkeling.

Een nadere toelichting op de grondexploitaties, de risicoanalyses en berekening van de benodigde bufferreserve is opgenomen in de paragraaf "grondbeleid" en de paragraaf "weerstandsvormogen en risicobeheersing".

Gereed product en handelsgoederen

De voorraden gereed product en handelsgoederen betreft in hoofdzaak verhandelbaar onroerend goed. Het verloop is als volgt:

Bedragen x € 1.000	Balans 2022	Investerings-inkomsten	Mutatie voorziening	Winst- en verliesneming	Balans 2023
<i>Gereed product/handelsgoederen</i>					
Volkstuinen	127	-	-	-	127
Woningen	69	-	-	-	69
J. vd Boschkade	251	-	-	-	251
Oevers A/B/C	1	-	-	-	1
Bremenberglas (zandwinning)	159-	3	22	0	-177
Totaal gereed product/handelsgoederen	289	3	22	-	271

Uiteenzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2023 Activa	Balans 2022 Activa
Activa		
Vorderingen op openbare lichamen	18.597	7.844
Overige vorderingen	2.049	4.238
Rekening-courantverhouding met het Rijk	19.286	8.418
Totaal Activa	39.931	20.499

Vorderingen op openbare lichamen

Bedragen x € 1.000	Balans 2023	Balans 2022
Vordering inzake BTW-compensatiefonds	6.182	5.964
Overige vorderingen	12.414	1.880
Totaal	18.597	7.844



Rekening-courantverhouding met het rijk

Voor de verantwoording over het schatkistbankieren conform wettelijke bepalingen wordt verwezen naar de paragraaf Financiering.

Overige vorderingen

Bedragen x € 1.000	Balans 2023	Balans 2022
PC Privé / fietsregeling	8	9
Belastingdebiteuren	384	541
Overige vorderingen	1.932	4.012
Af: voorziening dubieuze debiteuren	275	324
Totaal	2.049	4.238

In het bedrag van € 1.932.000 per 31 december 2023 onder de overige vorderingen staat met betrekking tot debiteuren sociale zaken een brutobedrag van € 1.540.000 open waarvan € 641.000 aangemerkt wordt als invorderbaar. Voor het niet kunnen innen van vorderingen is een voorziening gevormd. De opbouw van deze voorziening geschiedt op grond van artikel 9 van de Financiële beheersverordening (art. 212 Gemeentewet). De onttrekkingen vinden plaats op basis van de feitelijke boekingen. Het bedrag van de voorziening voor de belastingvorderingen en overige vorderingen bedraagt € 275.000. Over 2023 is uit de voorziening een bedrag € 49.000 toegevoegd aan de exploitatie.

Liquide middelen

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2023 Activa	Balans 2022 Activa
Activa		
Kas- en banksaldi	500	1.802
Totaal Activa	500	1.802

Kas- en banksaldi

Bedragen x € 1.000	Balans 2023	Balans 2022
BNG	459	1.728
Kas	4	12
ING	2	25
Kruisposten	7	6
SimplifiedCard	27	30
Totaal	500	1.802



Overlopende activa

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2023 Activa	Balans 2022 Activa
Activa		
Nog te ontvangen voorschotten met een specifiek bestedingsdoel	726	929
Overige overlopende activa	3.596	1.894
Totaal Activa	4.322	2.823

Doeluitkeringen

Bedragen x € 1000	Balans 2022	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Balans 2023
Nog te ontvangen voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel				
Brede ondersteuning		96		96
Rotonde N371	117		117	-
Fietspad Vledder	57	101		158
Herstructurering Vledder		100		100
Volkshuisvesting Vledder		30		30
Oversteek Hesselingen		6		6
Binnenstadsfonds	400		400	-
Regiodeal Port of Zwolle		18		18
Opvang vluchtelingen Oekraïne	356	318	356	318
Totaal nog te ontvangen bedragen	929	669	872	726

Vaste passiva

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2023 Passiva	Balans 2022 Passiva
Passiva		
Eigen vermogen	40.902	31.039
Voorzieningen	6.775	6.618
Vaste schulden met rentetypische looptijd langer dan 1 jaar	91.895	99.333
Totaal Passiva	139.573	136.989

Eigen vermogen

Bedragen x €1.000



Balans	Balans 2023 Passiva	Balans 2022 Passiva
Passiva		
Algemene reserve	29.869	14.615
Bestemmingsreserve	285	524
Resultaat voor bestemming	10.749	15.900
Totaal Passiva	40.902	31.039

Eigen vermogen

Reserves

Reserves zijn vermogensbestanddelen die bedrijfseconomisch gezien vrij aanwendbaar zijn. In de toelichting op de balans worden reserves onderscheiden naar:

- de algemene reserve;
- bestemmingsreserves.

Bedragen x € 1.000	Balans 2022	Resultaatbestemming vorig boekjaar	Vermeerderingen	Verminderingen	Balans 2023
1. Algemene reserves					
Algemene bufferreserve	6.600	13.226	3.270	1.218	21.878
Vrij besteedbare reserve	8.015	-	-	25	7.990
Totaal algemene reserves	14.615	13.226	3.270	1.243	29.869
2. Bestemmingsreserves					
Budgetoverheveling	-	2.367	-	2.367	-
Nat Industrierrein (PPS)	12	-	-	-	12
Ondernemersfonds	19	-	220	220	19
Schouwborg Ogterop	150	-	-	-	150
Omgevingswet	39	307	-	285	61
Corona	304	-	-	261	43
Onafhankelijke cliëntondersteuning	-	-	-	-	-
Sociaal domein	-	-	-	-	-
Binnenstadsplan	-	-	-	-	-
Totaal bestemmingsreserves	524	2.674	220	3.133	285
Totaal Reserves	15.138	15.900	3.490	4.375	30.153

Algemene reserves

Algemene bufferreserve

Deze reserve wordt aangehouden om risico's op te kunnen vangen. De gewenste omvang van de bufferreserve wordt ieder jaar bepaald op basis van de actuele risico-inschatting en



het benodigde weerstandsvermogen volgens de nota risicobeheersing en weerstandsvermogen.

Mutaties 2023:

Bij de programmabegroting 2023 is een voorschot genomen op het financieel actieplan dat is vastgesteld in de raadsvergadering van 21 maart 2023. Conform de begroting 2023 wordt een bedrag van € 3.000.000 gestort in de algemene bufferreserve.

In de raadsvergadering van 10 november 2022 is de programmabegroting 2023 vastgesteld en werd besloten om het rentevoordeel van € 270.000 als gevolg van de herstructurering van de leningenportefeuille toe te voegen aan de algemene bufferreserve.

In de raadsvergadering van 22 juni 2023 is besloten om de bijstorting van € 1.218.000 in het aandelenbelang van MeppelEnergie te dekken via een onttrekking uit de algemene bufferreserve.

In de raadsvergadering van 22 juni 2023 is de jaarrekening 2022 vastgesteld en werd besloten om het nog resterende positieve resultaat ad € 13.226.000 toe te voegen aan de algemene buffer reserve.

Vrij besteedbare reserve

Deze reserve dient als buffer voor financiële tegenvallers.

Mutaties 2023:

In de raadsvergadering van 10 november 2022 is de programmabegroting 2023 vastgesteld en werd besloten om eenmalig € 25.000 te onttrekken aan deze reserve en dit bedrag beschikbaar te stellen voor LHBTIQ+ beleid (programma 3 Sociaal domein).

Om een betere duiding aan te geven tussen de algemene bufferreserve en de vrij besteedbare reserve wordt het saldo van de vrij besteedbare reserve per 1 januari 2024 overgeboekt naar de algemene bufferreserve. Zie ook de programmabegroting 2024.

Bestemmingsreserves

Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven.

Reserve budgetoverheveling

Deze reserve wordt gevormd door een separaat raadsbesluit resultaatbestemming en is voor het rechtmatig aanwenden van incidentele uitgaven waarvan de werkzaamheden niet (volledig) in het betreffende boekjaar zijn afgerond en die in het volgende jaar zullen worden gerealiseerd.



Mutaties 2023:

In de raadsvergadering van 22 juni 2023 is bij de vaststelling van de jaarrekening 2022 besloten om een deel van het resultaat ad € 2.367.000 toe te voegen aan deze reserve en in 2023 € 2.367.000 te onttrekken aan deze reserve en toe te voegen aan de begroting 2023.

Reserve Nat Industrierrein

Deze reserve is voor de promotie en acquisitie van het Nat industrierrein. De reserve is onderdeel van de samenwerkingsovereenkomst.

Mutaties 2023:

Geen.

Reserve ondernemersfonds

Deze reserve is voor het beschikbaar hebben van middelen voor versterking van het georganiseerde bedrijfsleven.

Mutaties 2023:

Jaarlijks vindt er een onttrekking plaats ten gunste van de exploitatie ter dekking van de subsidieverlening aan Stichting Ondernemersfonds Meppel. In 2023 is € 220.000 onttrokken uit de reserve. De toevoeging aan de reserve van € 220.000 is ten laste van de exploitatie uit de jaarlijkse extra opbrengst uit het OZB-tarief voor niet-woningen.

Reserve Ogterop

Deze reserve is om middelen beschikbaar te hebben van de (toekomstige) theatergerelateerde uitgaven.

Mutaties 2023:

Geen.

Reserve Omgevingswet

Deze reserve is bij de jaarstukken 2019 gevormd uit de resultaatbestemming. Het wordt ingezet ter dekking van de kosten die samenhangen met de invoering van de omgevingswet.

Mutaties 2023:

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2022 in de raadsvergadering van 22 juni 2023 is besloten om een deel van het resultaat ad € 307.000 toe te voegen aan deze reserve.

De onttrekking van € 285.000 ten gunste van de exploitatie is ter dekking van de kosten die samenhangen met de invoering van de Omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging Bouw.

Reserve corona

Deze reserve is bij de jaarstukken 2020 gevormd uit de resultaatbestemming. Het is om de



resterende middelen uit de compensatiepakketten 2020 beschikbaar te houden voor uitgaven ten aanzien van corona in latere jaren.

Mutaties 2023 :

In de raadsvergadering van 23 februari 2023 is besloten om € 250.000 te onttrekken aan deze reserve en dit bedrag beschikbaar te stellen voor een steunfonds voor verenigingen, stichtingen, maatschappelijke en kerkelijke instellingen. De onttrekking van € 10.861 ten gunste van de exploitatie is ter dekking van de kosten voor de terugvordering TOZO bedrijfskredieten.

Overig

In de raadsvergadering van 30 november 2023 is bij de vaststelling van de financiële verordening 2023 besloten om de bestemmingsreserve sociaal domein, bestemmingsreserve onafhankelijke cliëntondersteuning en bestemmingsreserve binnenstadsplan op te heffen. Er is geen sprake van een restantsaldo.

Resultaat voor bestemming

Voor het voorstel met betrekking tot de bestemming van het resultaat 2023 wordt verwezen naar het betreffende raadsvoorstel.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor verliezen, verplichtingen en risico's waarvan de omvang op balansdatum onzeker, doch redelijkerwijs is in te schatten.

Bedragen x € 1.000	Balans 2022	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Balans 2023
a. algemeen					
Pensioen- en wachtgelden	3.913	192		400	3.705
verlofsparen	46	230			276
b. voorziening voor van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel					
Afvalstoffenheffing	357	38			394
Riolering	2.303	98			2.400
TOTAAL VOORZIENINGEN	6.618	557	-	400	6.776

Toelichting op de voorzieningen

Algemene voorzieningen

Voorziening pensioen- en wachtgelden bestuur en personeel



Deze voorziening is bedoeld voor de opvang van de uitkeringsverplichtingen aan het voormalige personeel (wachtgelden en de opgebouwde uitkeringsverplichtingen van gewezen en huidige wethouders).

Mutaties 2023:

Jaarlijks wordt de hoogte van de voorziening bepaald aan de hand van actuariële berekeningen. Om aan de toekomstige verplichtingen te kunnen voldoen is € 192.000 toegevoegd aan de voorziening. Er is € 400.000 aan uitkeringen wachtgeld en ouderdoms- of nabestaandenpensioen gedaan.

Voorziening verlofsparen

Op grond van de CAO kunnen medewerkers vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke vakantie-uren sparen. Met dit 'verlofsparen' kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke vakantie-uren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het gemeentelijke vitaliteitsbeeld. Deze vakantie-uren verjaren niet. Aangezien bij verlofsparen sprake is van arbeidskostengerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen, dient hier conform regelgeving een voorziening voor gevormd te worden.

Mutaties 2023:

Vanuit de exploitatie is in 2023 € 230.000 gestort in deze voorziening.

Voorziening voor van derden verkregen middelen met een specifiek bestedingsdoel

Dit betreft een voorziening conform artikel 44 BBV lid 2. De voorziening is gevormd door van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen, bedoeld in artikel 49 lid b.

Voorziening afvalstoffenheffing

Bij de afvalstoffenheffing is sprake van een 100% kostendekking. Mee- en tegenvallers op dit onderdeel worden verrekend met deze voorziening.

Mutaties 2023 :

in 2023 is vanuit de exploitatie een bedrag van € 38.000 gestort in deze voorziening.

Voorziening riolering

Deze voorziening is bedoeld voor de egalisatie van de lasten met betrekking tot toekomstig of nog niet uitgevoerd werk bij groot-onderhoud, toekomstige vervangingsinvesteringen of uitbreidingsinvesteringen.

Mutaties 2023:

Vanuit de exploitatie 2023 is een bedrag van € 98.000 gestort in deze voorziening.



Vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan 1 jaar

Onderhandse leningen

Bedragen x € 1.000	Balans 2023	Balans 2022
Binnenlandse banken	91.895	99.333
Boekwaarde per einde jaar	91.895	99.333

Onderstaand het verloop van de opgenomen onderhandse geldleningen:

Binnenlandse banken	Balans 2022	opgenomen geldleningen	aflossingen	Balans 2023
Bedragen x € 1.000				
Boekwaarde	99.333	-	7.438	91.895
Boekwaarde per einde jaar	99.333			91.895

Over de onderhandse leningen was een rentevergoeding van € 2.487.425 verschuldigd.

Plottende passiva

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2023 Passiva	Balans 2022 Passiva
Passiva		
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	6.376	13.086
Overlopende passiva	42.987	16.642
Totaal Passiva	49.363	29.728

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2023 Passiva	Balans 2022 Passiva
Passiva		
Overige schulden	6.318	6.710
Banksaldi	58	1.376
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	0	5.000
Totaal Passiva	6.376	13.086



Overige schulden

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2023 Passiva	Balans 2022 Passiva
Passiva		
rc schouwburg ogterop	240	227
rc sociale zaken	1.175	1.404
personeelsfonds	5	7
min sociale zaken	0	0
crediteuren	4.898	5.071
Totaal Passiva	6.318	6.710

Banksaldi

Bedragen x € 1.000	Balans 2023	Balans 2022
BNG	58	1.376
Totaal	58	1.376

Kasgeldleningen

Bedragen x € 1.000	Balans 2023	Balans 2022
Kasgeldlening o/g	-	5.000
Totaal	-	5.000

Overlopende passiva

Bedragen x €1.000

Balans	Balans 2023 Passiva	Balans 2022 Passiva
Passiva		
Nog te betalen bedragen	3.602	2.813
Ontvangen voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel	37.299	11.798
Overige overlopende passiva	2.086	2.030
Totaal Passiva	42.987	16.642



Doeluitkeringen

Doeluitkeringen betreffen extra gelden voor specifiek beleid van de Rijksoverheid. De verantwoording over de besteding van dit geld verloopt via de SiSa-systematiek.

Alleen de beginbalans van de lopende voorschotbedragen wordt getoond in onderstaand overzicht.

Bedragen x € 1.000	Balans 2022	Ontvangen bedragen/ Vrijgevallen bedragen/ terugbetalingen	Balans 2023	
Ontvangen voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel				
Opvang ontheemden Oekraïne	2.119	38	1.896	260
Onderwijsroute	30			30
Onderwijs achterstanden beleid (OAB)	0	5	0	5
Regiostedenfonds	1.761		761	1.000
Binnenstadfonds	51		51	0
Veilig en bereikbaar Drenthe	1			1
Uitkeringen TOZO	270			270
Verkeersveiligheidsmaatregelen	92		48	44
Naleving controle op coronatoegangsbewijzen	89		89	0
Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	36			36
Stimulering sport 2020	29		29	0
Inhalen covid-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	200		200	0
Buurtsportcoach		15		15
Tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving	49		49	0
Ventilatie in scholen	517		91	426
Wet inburgering	128	96		225
Aanpak energiearmoede	572	777	572	777
Woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur		25.672		25.672
Verduurzaming slecht geïsoleerde woningen		997		997
Capaciteit decentrale overheden voor klimaat-en energiebeleid		497		497
Woningbouwimpuls	5.855			5.855
Huisvesting aandachtsgroepen		148		148
Startbouwimpuls		911		911
Versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis		134		134
Totaal	11.798,07	29.288	3.786	37.300

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Artikel 50 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) stelt dat aan de passiefzijde van de balans het bedrag wordt opgenomen waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen



borgstellingen en garantstellingen zijn verstrekt. Vervolgens regelt artikel 53 van de BBV dat in de toelichting op de balans de niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen worden vermeld waaraan de gemeente voor de toekomstige jaren is verbonden.

Op balansdatum staan de volgende borg- en garantstellingen:

Verstrekte borgstellingen en garanties	Balans	Balans
Bedragen x € 1 miljoen.	2023	2022
Stichtingen en verenigingen	0,5	0,6
WOG BV	44,3	45,0
Eigen woningbezit	0,2	0,4
Achtervang sociale woningbouw (WSW)	158,1	145,9
	<hr/>	<hr/>
	203,2	191,9

Eigen woningbezit

Tot en met 1994 bestond de mogelijkheid voor burgers om voor de aankoop/verbouw van een eigen woning de gemeente te vragen een borgstelling/garantie te verlenen op de door hen aan te gaan hypothecaire geldlening. In geval van beroep op de borgstelling/garantie had de gemeente de mogelijkheid 50% van het verlies te verhalen op het Rijk. Van deze regeling is op grote schaal gebruik gemaakt. Met ingang van 1995 is deze regeling vervallen en vervangen door de borgstelling/garantieverlening door de Nationale Hypotheek Garantie. Voor de oorspronkelijk verstrekte borgstellingen/garanties blijft de gemeente aansprakelijk tot het moment dat de hypotheek wordt afgelost. Het feitelijke risico dat de gemeente nog loopt voor deze vervallen regeling is nihil gezien de sinds 1995 opgetreden prijsstijgingen van woningen. Op dit moment wordt nog garant gestaan voor 12 "oude" garantiegevallen tot een bedrag van circa € 0,4 miljoen (gemiddeld per woning € 18.779).

Achtervang sociale woningbouw

Een soortgelijke regeling als voor het eigen woningbezit, bestaat ook voor borgstelling/garantieverlening voor (sociale) huurwoningen in eigendom van woningcorporaties. Deze borgstellingen/garanties zijn ondergebracht bij het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) waaraan ook door onze gemeente wordt deelgenomen. Deze regeling houdt in dat de garantieverplichting berust bij het waarborgfonds met een achtervang van de deelnemende gemeente als het waarborgfonds in financiële problemen komt. Volgens opgave van het Waarborgfonds bedraagt het achtervangrisico op 31 december 2023 ruim € 158 miljoen.

WOG B.V. Borgstelling bouw scholencampus

In juni 2010 bent u akkoord gegaan met de Projectovereenkomst Onderwijsspark Ezinge. Per 1 juli 2013 wordt borg gestaan voor een geldlening met een hoofdsom van € 50 miljoen voor



het onderwijspark Ezinge. Hiertegenover staat een 1e hypotheekrecht. Ultimo 2023 resteert een lening van € 44,3 miljoen.

Langdurende huurverplichting

In maart 2013 zijn de huurovereenkomsten met de WOG m.b.t. de onderwijsruimten en de sportaccommodatie van onderwijspark Ezinge ondertekend. Per 1 juli 2014 is de huur ingegaan voor een periode van 40 jaar, waarna de overeenkomst wordt voortgezet voor een periode van 5 jaar.

Aangegane huurverplichting	Totale verplichting	Verplichting 2023	Verplichting vanaf 2023
Bedragen x € 1 miljoen			
WOG onderwijsruimten Ezinge	103,2	2,1	83,4
WOG sportaccommodatie onderwijspark Ezinge	24,2	0,5	20,4

Overige toekomstige financiële verplichtingen:

- Er is geen voorziening gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Ultimo 2023 bedroeg het saldo aan wettelijke vakantiedagen € 103.000 (2022: € 160.000). Het saldo aan bovenwettelijke vakantiedagen bedroeg ultimo 2023 € 750.000 (ultimo 2022: € 511.000). Met ingang van 2022 is in de CAO een regeling verlofsparen opgenomen. Voor deze regeling is in lijn met de nadere toelichting van de commissie BBV wel een voorziening gevormd en in de balans opgenomen.
- In de CAO is opgenomen dat aan ambtenaren met een diensttijd van 25 jaar, 40 jaar en 50 jaar een gratificatie wordt toegekend. Voor deze verplichting is geen voorziening gevormd en is op grond daarvan niet in de balans opgenomen
- In 2023 zijn geen betalingen verricht naar aanleiding van verleende borg- en garantstellingen.

Overzicht baten en lasten per programma



Overzicht baten en lasten

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Realisatie2023					Begroting 2023					Primaire Begroting 2023 Totaal					Realisatie 2022				
	Lasten	Baten	Onttrekking en	Storting en	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekking en	Storting en	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekking en	Storting en	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekking en	Storting en	Saldo
Bestuur																				
Bestuur	1.932	0	0	0	1.932	2.093	-1	0	0	2.092	2.025	-1	0	0	2.024	1.921	-24	0	0	1.896
Totaal Bestuur	1.932	0	0	0	1.932	2.093	-1	0	0	2.092	2.025	-1	0	0	2.024	1.921	-24	0	0	1.896
Openbare orde en veiligheid																				
Integrale openbare orde en veiligheid	1.264	-7	0	0	1.257	1.103	0	0	0	1.103	1.069	0	0	0	1.069	1.189	0	0	0	1.189
Brandweezorg	1.911	-5	0	0	1.906	1.850	-5	0	0	1.845	1.850	-5	0	0	1.845	1.784	-5	0	0	1.779
Diverse bijzondere wetten	160	-45	0	0	115	117	-51	0	0	66	117	-51	0	0	66	153	-83	0	0	71
Totaal Openbare orde en veiligheid	3.335	-57	0	0	3.278	3.070	-56	0	0	3.014	3.036	-56	0	0	2.980	3.126	-88	0	0	3.039
Sociale zekerheid en werkgelegenheid																				
Samenkracht en burgerparticipatie	11.700	-	-323	0	-	4.674	-833	-323	0	3.518	4.434	-577	-25	0	3.832	9.268	-9.152	-64	0	52
Eigen kracht en individuele ondersteuning	1.116	-107	-306	0	703	1.563	-50	-306	0	1.207	1.227	-50	0	0	1.177	695	-13	-276	0	406
Inkomensregelingen	15.852	-	-1.558	0	1.755	15.666	-	-1.602	0	1.250	12.122	-	0	0	808	14.867	-	-36	0	3.373
		12.539					12.814					11.314					11.458			
Begeleide participatie	8.747	0	0	0	8.747	8.564	0	0	0	8.564	7.821	0	0	0	7.821	7.608	0	0	0	7.608
Arbeidsparticipatie	1.870	-23	0	0	1.847	1.940	-15	0	0	1.925	1.931	-15	0	0	1.916	1.671	-15	0	0	1.656
Maatwerkvoorzieningen	1.438	-32	0	0	1.405	1.376	-10	0	0	1.366	1.352	-10	0	0	1.342	1.203	-21	0	0	1.182
Maatwerkdienstverlening 18+	9.146	-299	-30	0	8.817	8.987	-230	-30	0	8.727	9.896	-230	0	0	9.666	8.930	-273	-78	0	8.579
Maatwerkdienstverlening 18-	13.335	-2	0	0	13.333	13.802	0	0	0	13.802	11.728	0	0	0	11.728	13.219	-6	-91	0	13.122
					3					2					8					2



Exploitatie	Realisatie2023					Begroting 2023					Primaire Begroting 2023 Totaal					Realisatie 2022					
Geëscaleerde zorg 18+	274	-3.455	0	0	-	283	-1.680	0	0	-	355	-370	0	0	-15	346	-1.378	0	0	-	1.032
Geëscaleerde zorg 18-	1.218	0	0	0	1.218	1.348	0	0	0	1.348	1.261	0	0	0	1.261	1.025	0	0	0	0	1.025
Volksgezondheid	1.647	-144	-16	0	1.487	1.724	0	-16	0	1.708	1.700	0	0	0	1.700	1.502	-26	0	0	0	1.476
Totaal Sociale zekerheid en werkgelegenheid	66.341	-	-2.232	0	35.09	59.926	-	-2.277	0	42.01	53.828	-	-25	0	41.23	60.335	-	-545	0	0	37.44
		29.018			0	15.632				7	12.566				7	22.343					8
Onderwijs																					
Onderwijs	5.943	-1.179	0	0	4.764	5.991	-1.099	0	0	4.892	5.753	-1.099	0	0	4.654	6.403	-2.025	0	0	0	4.378
Totaal Onderwijs	5.943	-1.179	0	0	4.764	5.991	-1.099	0	0	4.892	5.753	-1.099	0	0	4.654	6.403	-2.025	0	0	0	4.378
Kunst, cultuur, recreatie en toerisme																					
Kunst en cultuur	1.424	-205	0	0	1.219	1.495	-181	0	0	1.314	1.481	-148	0	0	1.333	1.448	-147	0	0	0	1.301
Recreatie en toerisme	421	0	0	0	421	454	0	0	0	454	367	0	0	0	367	342	-15	0	0	0	327
Schouwburg	2.207	-830	0	0	1.377	2.058	-876	0	0	1.182	1.950	-876	0	0	1.074	1.744	-622	0	0	0	1.122
Totaal Kunst, cultuur, recreatie en toerisme	4.053	-1.035	0	0	3.018	4.007	-1.057	0	0	2.950	3.798	-1.024	0	0	2.774	3.534	-785	0	0	0	2.750
Sport en bewegen																					
Sportaccommodaties	3.383	-1.643	0	0	1.740	3.547	-1.580	0	0	1.967	3.347	-1.580	0	0	1.768	2.959	-1.540	0	0	0	1.419
Spel- en sportdeelname	866	-470	0	0	396	611	0	0	0	611	612	0	0	0	612	843	-258	-11	0	0	573
Totaal Sport en bewegen	4.250	-2.113	0	0	2.137	4.158	-1.580	0	0	2.578	3.960	-1.580	0	0	2.380	3.802	-1.799	-11	0	0	1.992
Ontwikkeling openbare ruimte																					
Ontwikkeling openbare ruimte	2.418	-100	-335	0	1.982	2.284	-15	-335	0	1.934	1.765	-15	-155	0	1.594	1.760	-230	-156	0	0	1.375
Zorg kwaliteit niet-openbare ruimte	1.158	-1.355	0	0	-197	1.187	-1.316	0	0	-129	1.126	-866	0	0	260	741	-1.766	0	0	0	-1.024



Exploitatie	Realisatie2023				Begroting 2023				Primaire Begroting 2023 Totaal				Realisatie 2022							
Totaal Ontwikkeling openbare ruimte	3.576	-1.455	-335	0	1.785	3.471	-1.332	-335	0	1.804	2.890	-882	-155	0	1.854	2.501	-1.995	-156	0	350
Beheer bestaande openbare ruimte																				
Wegen	5.184	-229	0	0	4.955	4.688	-122	0	0	4.566	4.559	-88	0	0	4.471	5.026	-112	0	0	4.915
Stadsverzorging	923	-31	0	0	892	1.014	0	0	0	1.014	1.008	0	0	0	1.008	609	-56	0	0	553
Water	501	-417	0	0	83	532	-403	0	0	129	519	-403	0	0	117	493	-412	0	0	82
Groen en spelen	4.451	-90	0	0	4.360	4.415	-85	0	0	4.330	4.282	-85	0	0	4.197	4.100	-135	0	0	3.965
Riolering	2.264	-3.040	0	0	-776	2.231	-3.020	0	0	-789	2.226	-3.020	0	0	-794	2.242	-2.957	0	0	-715
Parkeren	967	-1.493	0	0	-526	1.041	-1.510	0	0	-469	1.027	-1.610	0	0	-583	1.009	-1.406	0	0	-397
Totaal Beheer bestaande openbare ruimte	14.289	-5.300	0	0	8.989	13.921	-5.139	0	0	8.782	13.621	-5.205	0	0	8.416	13.481	-5.077	0	0	8.404
Economische zaken en grondzaken																				
Economische en grondzaken	13.204	-	-220	0	255	9.552	-7.487	-221	0	1.844	19.340	-	-221	0	1.710	17.282	-	-519	0	13
		12.728										17.409				16.751				
Totaal Economische zaken en grondzaken	13.204	-	-220	0	255	9.552	-7.487	-221	0	1.844	19.340	-	-221	0	1.710	17.282	-	-519	0	13
		12.728										17.409				16.751				
Duurzaamheid																				
Afvalinzameling	3.115	-4.067	0	0	-951	3.492	-4.397	0	0	-906	3.436	-4.397	0	0	-961	3.179	-4.011	0	0	-832
Milieuzorg	2.513	-276	-245	0	1.992	3.424	-1.123	-245	0	2.056	2.428	-473	0	0	1.955	1.469	-38	0	0	1.431
Totaal Duurzaamheid	5.628	-4.342	-245	0	1.041	6.915	-5.521	-245	0	1.150	5.864	-4.871	0	0	994	4.648	-4.049	0	0	599
Burgerzaken																				
Begraafplaatsen	469	-252	0	0	218	454	-246	0	0	208	433	-296	0	0	138	447	-246	0	0	201
Publiekszaken	2.749	-490	0	0	2.260	2.218	-306	0	0	1.912	2.136	-306	0	0	1.829	2.328	-519	-94	0	1.715
Totaal Burgerzaken	3.219	-741	0	0	2.478	2.672	-552	0	0	2.120	2.569	-602	0	0	1.967	2.775	-765	-94	0	1.916
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien																				



Exploitatie	Realisatie2023					Begroting 2023					Primaire Begroting 2023 Totaal					Realisatie 2022				
Algemene Ondersteuning	243	-432	-1.218	3.490	2.084	0	0	-1.218	3.491	2.273	0	0	0	3.491	3.491	951	-802	0	615	764
Onvoorziene uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50	0	0	0	50	0	0	0	0	0
Deelnemingen	1.219	-814	0	0	405	1.219	-645	0	0	575	1	-645	0	0	-643	1	-774	0	0	-772
Belastingen en Invordering	26	-	0	0	-	34	-	0	0	-	34	-	0	0	-	36	-	0	0	-
		10.203		10.17		10.327				10.29		10.327		10.29		10.148				10.11
				7						3				3						2
Algemene uitkeringen	0	-	0	0	-	0	-	0	0	-	0	-	0	0	-	0	-	0	0	-
		82.707		82.70		79.644				79.64		77.716		77.71		80.490				80.49
				7						4				6						0
Stelposten	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo op de financieringsfunctie	654	-526	0	0	129	162	-214	0	0	-52	130	-214	0	0	-84	319	-245	0	0	74
Overhead	15.636	-768	-125	0	14.74	14.935	-100	-125	0	14.70	14.293	-100	0	0	14.19	12.626	-675	-96	0	11.85
				3						9					3					6
Heffing VPB	8	0	0	0	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-3	0	0	0	-3
Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	17.786	-	-1.343	3.490	-	16.351	-	-1.343	3.491	-	14.509	-	0	3.491	-	13.930	-	-96	615	-
		95.449		75.51		90.930				72.43		89.002		71.00		93.134				78.68
				6						2				2						5
Gerealiseerd resultaat	143.55	-	-4.375	3.490	-	132.12	-	-4.421	3.491	812	131.19	-	-401	3.491	-14	133.73	-	-1.420	615	-
	5	153.41		10.74		7	130.38			2	134.29			8	148.83					15.90
		8		9		5				6				3						0



Toelichting overzicht baten en lasten

Voor een toelichting op het overzicht van baten en lasten wordt verwezen naar de afzonderlijke programma verantwoording.

Verschillen rekening en begroting op hoofdlijnen

Overzicht afwijkingen begroting vs. realisatie

In onderstaand overzicht zijn afwijkingen groter dan € 50.000 weergegeven. De verschillen onder de € 50.000 zijn gesaldeerd opgenomen. De toelichting hierop is te vinden in de diverse beleidsprogramma's.



Verschillen rekening en begroting op hoofdlijnen 2023	
Bedragen x € 1.000 (+ = voordeel / - = nadeel)	
Omschrijving	Bedrag
Saldo baten en lasten conform begroting 2023	-812
Afwijkingen per programma:	
<u>Programma 1 Bestuur</u>	
Maatschappelijke initiatieven	100
<u>Programma 2 Openbare orde en veiligheid</u>	
Bijdrage regionale brandweer	-73
<u>Programma 3 Sociaal Domein</u>	
Sociaal maatschappelijk werk	80
Inburgering	64
Noodopvang vluchtelingen	165
Opvang vluchtelingen Oekraïne	4.045
Onderwijs Oekraïense leerlingen	-146
Verbetering dienstverlening (POK)	170
Aanpak jeugdgroepen	80
Wijkgericht werken	87
Brede ondersteuning kinderopvangtoeslagaffaire	60
Inkomensregelingen (uitkeringen, loonkostensubsidie)	-590
BBZ	60
Armoederegelingen	123
Bijzondere bijstand (inclusief energietoeslag)	582
DVO wachtlijst oud wsw	-113
Beschut werk	-64
Huishoudelijke hulp	127
Schuldhelpverlening	-203
PGB Wmo	51
Jeugdhulp	589
Beschermd Wonen	1.775
Preventieve en curatieve volksgezondheid	67
<u>Programma 6 Kunst, Cultuur, Recreatie en Toerisme</u>	
Besparing subsidie stichting CCM De Plataan	52
Lagere subsidie ivm faillissement Scala	68
Voorstellingen Ogterop	106
Afwikkelingen Stichting Horeca Ogterop	-277
<u>Programma 7 Sport en bewegen</u>	
Onderzoeken sportbeheerplan (budgetoverheveling)	104
Inzet middelen Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)	167
<u>Programma 8 Ontwikkeling openbare ruimte</u>	
Planvorming transformatiegebied Noordpoort	-118
Vorbereiding en subsidieaanvraag stadsentree	-209



Middelen verstedelijksopgave ingezet voor Noordpoort/stadsentree	203
Themapark	-63
<u>Programma 9 Beheer bestaande openbare ruimte</u>	
Onderhoud openbare verlichting	-236
Onderhoud groen	-70
Exploitatie wagenpark groen	51
Beheer, onderhoud en mutatie voorziening riolering (per saldo)	-158
<u>Programma 10 Economie en grondzaken</u>	
Vastgoedverkopen	170
City marketing / Merk Meppel (budgetoverheveling)	166
Afwaardering gronden Bleekerseiland	-245
Mutatie winstneming en voorziening grondexploitaties	1.194
<u>Programma 11 Duurzaamheid</u>	
Afvalinzameling inclusief mutatie voorziening afvalstoffenheffing (per saldo)	-99
Bijdrage RUD	-70
Lokale Energie Strategie	60
<u>Programma 12 Burgerzaken</u>	
Meer opbrengst gemeentelijke leges (o.a. reisdocumenten, rijbewijzen)	62
Uitvoering WOZ	-91
Verkiezingen	-107
<u>Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien</u>	
Afrekening belastingdienst BTW	300
Divenduitkeringen en dividendbelasting	170
Onroerende zaakbelastingen	-108
Hogere uitkering gemeentefonds	3.063
Saldo financieringsfunctie	-181
<u>Overhead</u>	
Facilitaire kosten	-54
Informatisering en automatisering	92
<u>Overige afwijkingen</u>	
Personeelslasten (programma-overstijgend)	600
Diverse afwijkingen < € 50.000	-17
Saldo afwijkingen	11.561
Saldo gerealiseerd resultaat 2023	10.749



Onvoorziene uitgaven

Onvoorziene uitgaven

Op grond van het BBV wordt in onderstaand overzicht inzicht gegeven in het gebruik van het geraamde bedrag voor onvoorziene uitgaven.

Raming bedragen x € 1.000		€ 50
Beschikkingen:		
Donatie aardbeving Turkije en Syrië (bestuursrapportage 2023)	Raad 22 juni 2023	-25
Boazbrug (bestuursrapportage 2023)	Raad 22 juni 2023	-25
Stand onvoorzien 31-12-2023		€ -



Incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten		Begroting 2023	Begroting 2023	Realisatie 2023
bedragen x € 1.000		voor wijziging	na wijziging	2023
Progr.	Omschrijving			
	<i>Incidentele baten</i>			
3	Opvang ontheemden Oekraïne			10.522
3	Noodopvang vluchtelingen		195	1.174
4	Nationaal programma onderwijs	214	214	200
10	Kwaliteitsverbetering binnenstad bijdrage Regiostedenfonds	150	150	220
10	Verkoop Meo-locatie			170
10	Resultaat grondexploitaties			463
10	Regiodeal Zwolle	50	125	53
11	Aanpak energiearmoede	473	473	102
ALG	Compensatie energietoeslag via gemeentefonds			1.466
	<i>Incidentele baten / reserves</i>			
	Onttrekking reserve ondernemersfonds	221	221	220
	Onttrekking reserve budgetoverheveling		2.367	2.367
	Onttrekking vrij besteedbare reserve	25	25	25
	Onttrekking reserve omgevingswet	155	285	285
	Onttrekking reserve corona		305	261
	Onttrekking reserve binnenstadsplan			
	Onttrekking algemene bufferreserve		1.218	1.218
	Subtotaal incidentele baten	1.288	4.360	18.746
	<i>Incidentele lasten</i>			
3	Opvang ontheemden Oekraïne			6.662
3	Noodopvang vluchtelingen			815
3	Energietoeslag		1.547	984
3	Steunfonds		250	250
3	Schuldhelpverlening	95	95	95
3	Overige posten < € 50.000		224	134
4	Nationaal programma onderwijs	214	214	200
4	Sloop voormalig AOC Terra		120	130
6	Liquidatie stichting horeca schouwburg Ogterop			216
6	Overige posten < € 50.000	15	65	24
7	Uitvoeren onderzoeksvoorstellen sportbeheerplan	175	175	70
8	Omgevingswet implementeren	205	385	335
10	Kwaliteitsverbetering binnenstad	150	150	220
10	Resultaat grondexploitaties			-731
10	Regiodeal Zwolle	125	200	112
10	Subsidie merk meppel	167	167	0
10	Afwaardering gronden Bleekerseiland			245



10	Resultaat grondexploitatie			
11	Aanpak energiearmoede	473	473	102
11	Klimaatakkoord en energietransitie		245	206
11	Overige posten < € 50.000	18	18	18
OVH	Verbeterplan informatisering		125	125
ALG	Kapitaalinbreng MeppelEnergie		1.218	1.218
	<i>Incidentele lasten / reserves</i>			
	Toevoeging reserve ondernemersfonds	221	221	220
	Toevoeging algemene bufferreserve	3.270	3.270	3.270
	Toevoeging reserve omgevingswet		307	307
	Subtotaal incidentele lasten	5.128	9.469	15.227
	Saldo	3.840	5.109	-3.519

[Toelichting overzicht incidentele baten en lasten](#)

Opname van dit overzicht is op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording voorgeschreven. Bij het samenstellen worden de baten en lasten opgenomen die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Hieronder volgt een toelichting op de posten groter dan € 50.000. De opgenomen incidentele baten hebben merendeels een directe relatie met genoemde incidentele lasten. Waar mogelijk is de toelichting op baten en lasten gecombineerd.

Programma 3

Opvang ontheemden Oekraïne

Van het rijk hebben wij een incidentele vergoeding gekregen voor de bekostiging van de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Het gaat om een bedrag van € 10,5 miljoen. Daar tegenover staat een bedrag van € 6,7 miljoen aan kosten. Voor het overschot van € 3,8 miljoen bestaat geen terugbetalingsverplichting.

Noodopvang vluchtelingen

Voor de opvang van de vluchtelingen ontvangen wij van het COA een vergoeding. De werkelijke kosten van de opvang zijn lager. Het overschot betreft een verrekening van personeelskosten en de declaratie voor de BTW over voorgaande jaren.

Steunfondsen

In 2023 is een incidenteel budget van € 250.000 beschikbaar gesteld voor een steunfonds voor verenigingen, stichtingen, maatschappelijke en kerkelijke instellingen. Dit ten behoeve van het verlenen van financiële hulp om de gevolgen van de huidige hoge inflatie en energiekosten te overbruggen en/of de kosten van noodzakelijke investeringen in



duurzaamheidsmaatregelen te bekostigen. Dit budget is volledig ingezet. Daartegenover staat een dekking vanuit de reserve budgetoverheveling.

Schuldhelpverlening

In de begroting van 2023 en 2024 zijn extra middelen opgenomen voor schuldhelpverlening. Ze worden daarom als incidenteel aangemerkt.

Programma 3 en ALG

Energietoeslag

In de decembercirculaire 2023 gemeentefonds is een compensatie opgenomen van € 1.466.000. Dit betreft het restant voor uitvoering en uitbetaling van de energietoeslag 2023.

Programma 4

Nationaal Programma Onderwijs

In 2023 zijn uitgaven geraamd voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs. De kosten worden opgevangen door een specifieke uitkering. Het programma is bedoeld om de negatieve effecten van de coronacrisis voor jongeren weg te nemen of te verzachten. Vanwege de tijdelijke aard is dit budget aangemerkt als incidenteel.

Sloop voormalig AOC Terra

De kosten van de sloop van het voormalig AOC Terra gebouw heeft een incidenteel karakter.

Programma 6

Liquidatie stichting horeca schouwburg Ogterop

In 2023 is gebleken dat de stichting horeca schouwburg Ogterop niet meer levensvatbaar is. Vanwege de precaire financiële situatie is besloten de stichting op te heffen. Het opgenomen bedrag betreft het afwikkelen van de verplichtingen zoals regelingen met het personeel en kwijtschelding van een krediet en een lening.

Programma 7

Uitvoeren onderzoeksvoorstellen sportbeheerplan

In 2023 is een bedrag van € 70.000 uitgegeven voor het uitvoeren van onderzoeksvoorstellen die in het sportbeheerplan zijn genoemd. Hiervoor is € 175.000 geraamd. Het restantbudget van € 105.000 wordt overgeheveld naar 2024. De uitvoering van het onderzoek is van tijdelijke aard en daarom aangemerkt als incidenteel.

Programma 8

Omgevingswet implementeren

De omgevingswet en de Wet Kwaliteitsborging bouw zijn op 1 januari 2024 in werking getreden. De omvangrijke veranderingen in het fysieke domein brengen tevens veranderingen van werkzaamheden mee. In voorbereiding daarop is in 2023 € 335.000 uitgegeven. Daartegenover staat een dekking van de reserve omgevingswet en de reserve budgetoverheveling.



Programma 10

Kwaliteitsverbetering binnenstad

Voor de kwaliteitsverbetering van de binnenstad is voor 2023 tot en met 2025 totaal € 450.000 opgenomen (€ 150.000 per jaar). Hierbij is subsidie toegekend door de provincie Drenthe in het kader van het Regiostedenfonds. De opgaven worden in de periode 2023-2025 uitgevoerd. In 2023 is € 220.000 uitgegeven. Vanwege het tijdelijke karakter van deze regeling is dit een incidenteel budget.

Verkoop Meo-locatie

In 2023 is de Meo-locatie verkocht voor € 170.000. Boekwinst bij verkoop van geactiveerde investeringen is een eenmalige baat.

Resultaat grondexploitaties

De resultaten op de grondexploitaties worden aangemerkt als incidenteel. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf grondexploitaties.

Regiodeal Zwolle

De regio Deal Port of Zwolle loopt formeel tot eind 2023. De afronding van de werkzaamheden en subsidie loopt door in 2024. Een deel van de uitgaven en (subsidie-)inkomsten vindt in 2024 plaats. Dit gaat om maximaal € 50.000 aan uitgaven waar € 25.000 aan subsidie/cofinanciering tegenover staat.

Subsidie Merk Meppel

Voor 2023 is een bijdrage van € 167.000 geraamd aan de Stichting Merk Meppel. Deze is niet uibetaald in 2023. Het reeds geraamde bedrag van € 167.000 wordt overgeheveld naar 2024.

Afwaardering gronden Bleekerseiland

In 2023 is het ontwerp Bleekerseiland vastgesteld. In dit ontwerp wijzigt de verhouding bedrijventerrein/openbaar groen. Op grond van waarderingsvoorschriften heeft een afwaardering plaatsgevonden van deze gronden van € 245.000. De kosten van afwaardering worden aangemerkt als incidenteel.

Programma 11

Aanpak energiearmoede

Het rijk heeft in 2023 € 473.000 beschikbaar gesteld om kwetsbare huishoudens van huur- en koopwoningen tegemoet te komen met energiebesparende maatregelen. Het doel is verlaging van het energieverbruik of de energierekening. In 2023 is hier € 102.000 aan uitgegeven. De looptijd van de regeling wordt verlengd naar 2025.



Klimaatakkoord en energietransitie

Via de meicirculaire 2022 van het gemeentefonds is € 245.000 ontvangen voor de uitvoering van het klimaatakkoord en de energietransitie. De middelen zijn in 2023 ingezet als dekking voor projecten met een eenmalig karakter.

Overhead

Verbeterplan informatisering

Om de komende jaren een duurzame en toekomstbestendige informatisering te realiseren is een verbeterplan informatisering opgesteld. In 2023 zijn incidentele middelen van € 125.000 begroot voor ondersteuning bij de werving en selectie, opleiding en training van de zittende medewerkers en de begeleiding van de implementatie. Daartegenover staat een dekking van de reserve budgetoverheveling.

Algemene dekkingsmiddelen

Kapitaalbreng MeppelEnergie

Om te komen tot een toekomstbestendige business case van MeppelEnergie is een bedrag van € 1.218.000 bijgestort in het aandelenbelang van MeppelEnergie. Dekking is geregeld via een onttrekking uit de algemene bufferreserve.

Reserves

Het Beluif Begroting en Verantwoording stelt dat reservemutaties in principe incidenteel zijn. Uitzondering betreft een eventuele bestemmingsreserve kapitaallasten.

Rechtmatigheidsverantwoording

[Rechtmatigheidsverantwoording](#)

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 19 oktober 2023 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en



bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 1.470.000. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV van november 2023.

Bevinding

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

Rechtmatigheidsverantwoording		Bedragen x € 1.000
	Begrotingscriterium	
1A.	Overschrijding lasten programma's boven rapportagegrens	12.923
1B.	Overschrijding investeringsbudgetten (kredieten)	88
2.	Ongeautoriseerde reservemutaties	0
3.	Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld	0
	Totaal begrotingsonrechtmatigheden	13.011
4.	Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid.	11.529
5.	<i>Resterend saldo aan begrotingsonrechtmatigheden</i>	<i>1.482</i>
	Voorwaardencriterium	
	Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed	1.029
	SiSa	
	Geen bevindingen	0
	M&O Criterium	
	Geen bevindingen	0
	Totaal (bruto onrechtmatigheden)	14.040

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.



Wet Normering Topinkomens

Publicatie bezoldiging topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen

Met ingang van 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen (WNT) van kracht. De WNT houdt onder meer in dat de gemeenten in de jaarrekening rapporteren in hoeverre zij voldoet aan deze wet. De WNT stelt een maximum aan de bezoldiging gelijk aan het salaris van een minister. Voor 2023 bedraagt het bezoldigingsmaximum € 223.000 (sector overheid). De gemeentesecretaris en de griffier worden in dit kader aangemerkt als topfunctionaris. De gemeente Meppel voldoet aan de voorwaarden. In 2023 is enkel sprake van de categorie topfunctionarissen met dienstbetrekking.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

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



Gegevens 2023			
bedragen x € 1	Alexander Jan Kastelein		Wytze Jelger Spoelstra
Functiegegevens	Directeur/Secretaris		Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 t/m 31/12		01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0 fte		1,0 fte
Dienstbetrekking?	ja		ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.499		71.663
Beloningen betaalbaar op termijn	19.539		10.395
<i>Subtotaal</i>	<i>138.038</i>		<i>82.058</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000		223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.		N.v.t.
Bezoldiging	138.038		82.058
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.		N.v.t.
Gegevens 2022			
bedragen x € 1	Alexander Jan Kastelein		Wytze Jelger Spoelstra
Functiegegevens	Directeur/Secretaris		Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 t/m 31/12		01/10 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0 fte		1,0 fte
Dienstbetrekking?	ja		ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	113.666		64.085
Beloningen betaalbaar op termijn	20.258		10.499
<i>Subtotaal</i>	<i>133.924</i>		<i>74.584</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000		216.000
Bezoldiging	133.924		74.584

Overige rapportage verplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2023 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.



Taakvelden

Overzicht taakvelden

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Realisatie2023					Primaire Begroting 2023 Totaal				
	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Storting	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Storting	Saldo
0.1 Bestuur										
Bestuur	1.831	0	0	0	1.831	1.775	-1	0	0	1.774
Totaal 0.1 Bestuur	1.831	0	0	0	1.831	1.775	-1	0	0	1.774
0.10 Mutaties reserves										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	0	0	-2.232	0	-2.232	0	0	-25	0	-25
Ontwikkeling openbare ruimte	0	0	-335	0	-335	0	0	-155	0	-155
Economische zaken en grondzaken	0	0	-220	0	-220	0	0	-221	0	-221
Duurzaamheid	0	0	-245	0	-245	0	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	0	0	-1.343	3.490	2.147	0	0	0	3.491	3.491
Totaal 0.10 Mutaties reserves	0	0	-4.375	3.490	-885	0	0	-401	3.491	3.090
0.2 Burgerzaken										
Burgerzaken	2.131	-490	0	0	1.641	1.667	-306	0	0	1.361
Totaal 0.2 Burgerzaken	2.131	-490	0	0	1.641	1.667	-306	0	0	1.361
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden										
Onderwijs	206	-48	0	0	158	66	-40	0	0	26
Economische zaken en grondzaken	292	0	0	0	292	328	0	0	0	328
Totaal 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	498	-48	0	0	450	394	-40	0	0	355
0.4 Overhead										
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	15.636	-768	0	0	14.868	14.293	-100	0	0	14.193
Totaal 0.4 Overhead	15.636	-768	0	0	14.868	14.293	-100	0	0	14.193
0.5 Treasury										
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	1.873	-1.339	0	0	534	132	-859	0	0	-727
Totaal 0.5 Treasury	1.873	-1.339	0	0	534	132	-859	0	0	-727
0.61 OZB woningen										
Burgerzaken	302	0	0	0	302	232	0	0	0	232
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	0	-4.899	0	0	-4.899	0	-4.985	0	0	-4.985
Totaal 0.61 OZB woningen	302	-4.899	0	0	-4.597	232	-4.985	0	0	-4.753
0.62 OZB niet-woningen										
Burgerzaken	317	0	0	0	317	237	0	0	0	237
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	0	-5.010	0	0	-5.010	0	-5.032	0	0	-5.032



Exploitatie	Realisatie2023					Primaire Begroting 2023 Totaal				
Totaal 0.62 OZB niet-woningen	317	-5.010	0	0	-4.694	237	-5.032	0	0	-4.796
0.63 Parkeerbelasting										
Beheer bestaande openbare ruimte	0	-1.479	0	0	-1.479	0	-1.608	0	0	-1.608
Totaal 0.63 Parkeerbelasting	0	-1.479	0	0	-1.479	0	-1.608	0	0	-1.608
0.64 Belastingen overig										
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	26	-106	0	0	-80	34	-132	0	0	-98
Totaal 0.64 Belastingen overig	26	-106	0	0	-80	34	-132	0	0	-98
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds										
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	0	-82.707	0	0	-82.707	0	-77.716	0	0	-77.716
Totaal 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	0	-82.707	0	0	-82.707	0	-77.716	0	0	-77.716
0.8 Overige baten en lasten										
Ontwikkeling openbare ruimte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	243	-432	0	0	-189	50	0	0	0	50
Totaal 0.8 Overige baten en lasten	243	-432	0	0	-189	50	0	0	0	50
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)										
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	8	0	0	0	8	0	0	0	0	0
Totaal 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	8	0	0	0	8	0	0	0	0	0
1.1 Crisisbeheersing en brandweer										
Openbare orde en veiligheid	1.919	-5	0	0	1.914	1.862	-5	0	0	1.857
Totaal 1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.919	-5	0	0	1.914	1.862	-5	0	0	1.857
1.2 Openbare orde en veiligheid										
Openbare orde en veiligheid	1.381	-28	0	0	1.353	1.147	-28	0	0	1.118



Exploitatie	Realisatie2023					Primaire Begroting 2023 Totaal				
Beheer bestaande openbare ruimte	56	0	0	0	55	25	0	0	0	25
Totaal 1.2 Openbare orde en veiligheid	1.437	-28	0	0	1.408	1.172	-28	0	0	1.144
2.1 Verkeer en vervoer										
Beheer bestaande openbare ruimte	6.012	-260	0	0	5.752	5.493	-88	0	0	5.405
Totaal 2.1 Verkeer en vervoer	6.012	-260	0	0	5.752	5.493	-88	0	0	5.405
2.2 Parkeren										
Beheer bestaande openbare ruimte	967	-14	0	0	953	1.026	-2	0	0	1.024
Totaal 2.2 Parkeren	967	-14	0	0	953	1.026	-2	0	0	1.024
2.3 Recreatieve havens										
Beheer bestaande openbare ruimte	73	-156	0	0	-83	93	-163	0	0	-70
Totaal 2.3 Recreatieve havens	73	-156	0	0	-83	93	-163	0	0	-70
2.4 Economische havens en waterwegen										
Beheer bestaande openbare ruimte	807	-261	0	0	545	805	-240	0	0	565
Economische zaken en grondzaken	9	0	0	0	9	50	0	0	0	50
Totaal 2.4 Economische havens en waterwegen	815	-261	0	0	554	855	-240	0	0	615
3.1 Economische ontwikkeling										
Bestuur	101	0	0	0	101	150	0	0	0	150
Economische zaken en grondzaken	1.015	-53	0	0	962	1.105	-50	0	0	1.055
Totaal 3.1 Economische ontwikkeling	1.116	-53	0	0	1.063	1.255	-50	0	0	1.205
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur										
Economische zaken en grondzaken	3.180	-4.088	0	0	-909	3.641	-3.882	0	0	-241
Totaal 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	3.180	-4.088	0	0	-909	3.641	-3.882	0	0	-241
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen										
Openbare orde en veiligheid	35	-24	0	0	10	27	-23	0	0	4
Economische zaken en grondzaken	364	0	0	0	364	386	0	0	0	386
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	0	-188	0	0	-188	0	-178	0	0	-178
Totaal 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	398	-212	0	0	186	413	-201	0	0	213



Exploitatie	Realisatie2023					Primaire Begroting 2023 Totaal				
3.4 Economische promotie										
Bestuur	0	0	0	0	0	100	0	0	0	100
Kunst, cultuur, recreatie en toerisme	408	0	0	0	408	358	0	0	0	358
Economische zaken en grondzaken	140	0	0	0	140	315	0	0	0	315
Totaal 3.4 Economische promotie	548	0	0	0	548	774	0	0	0	774
4.2 Onderwijshuisvesting										
Onderwijs	4.101	-382	0	0	3.719	4.057	-295	0	0	3.762
Totaal 4.2 Onderwijshuisvesting	4.101	-382	0	0	3.719	4.057	-295	0	0	3.762
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken										
Onderwijs	1.637	-749	0	0	888	1.630	-765	0	0	865
Totaal 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.637	-749	0	0	888	1.630	-765	0	0	865
5.1 Sportbeleid en activering										
Sport en bewegen	409	-205	0	0	205	420	0	0	0	420
Totaal 5.1 Sportbeleid en activering	409	-205	0	0	205	420	0	0	0	420
5.2 Sportaccommodaties										
Sport en bewegen	3.840	-1.908	0	0	1.932	3.539	-1.580	0	0	1.959
Totaal 5.2 Sportaccommodaties	3.840	-1.908	0	0	1.932	3.539	-1.580	0	0	1.959
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie										
Kunst, cultuur, recreatie en toerisme	2.715	-848	0	0	1.867	2.592	-894	0	0	1.698
Totaal 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	2.715	-848	0	0	1.867	2.592	-894	0	0	1.698
5.4 Musea										
Kunst, cultuur, recreatie en toerisme	85	-15	0	0	70	55	0	0	0	55
Totaal 5.4 Musea	85	-15	0	0	70	55	0	0	0	55
5.5 Cultureel erfgoed										
Kunst, cultuur, recreatie en toerisme	107	-37	0	0	70	116	-30	0	0	86
Ontwikkeling openbare ruimte	101	0	0	0	101	107	0	0	0	107
Totaal 5.5 Cultureel erfgoed	208	-37	0	0	172	223	-30	0	0	193
5.6 Media										



Exploitatie	Realisatie2023					Primaire Begroting 2023 Totaal				
Kunst, cultuur, recreatie en toerisme	725	-135	0	0	590	668	-100	0	0	568
Totaal 5.6 Media	725	-135	0	0	590	668	-100	0	0	568
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie										
Kunst, cultuur, recreatie en toerisme	13	0	0	0	13	9	0	0	0	9
Beheer bestaande openbare ruimte	4.108	-90	0	0	4.018	3.949	-85	0	0	3.864
Economische zaken en grondzaken	2	-12	0	0	-10	2	-10	0	0	-8
Totaal 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.123	-102	0	0	4.021	3.959	-95	0	0	3.865
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	11.907	-12.420	0	0	-513	4.777	-627	0	0	4.150
Totaal 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	11.907	-12.420	0	0	-513	4.777	-627	0	0	4.150
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	4.321	-106	0	0	4.215	3.973	0	0	0	3.973
Totaal 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	4.321	-106	0	0	4.215	3.973	0	0	0	3.973
6.3 Inkomensregelingen										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	16.652	-12.552	0	0	4.100	12.706	-11.314	0	0	1.392
Totaal 6.3 Inkomensregelingen	16.652	-12.552	0	0	4.100	12.706	-11.314	0	0	1.392
6.4 WSW en beschut werk										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	8.747	0	0	0	8.747	7.821	0	0	0	7.821
Totaal 6.4 WSW en beschut werk	8.747	0	0	0	8.747	7.821	0	0	0	7.821
6.5 Arbeidsparticipatie										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	1.870	-23	0	0	1.847	1.931	-15	0	0	1.916
Totaal 6.5 Arbeidsparticipatie	1.870	-23	0	0	1.847	1.931	-15	0	0	1.916
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	1.438	-32	0	0	1.405	1.352	-10	0	0	1.342
Totaal 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.438	-32	0	0	1.405	1.352	-10	0	0	1.342



Exploitatie	Realisatie2023					Primaire Begroting 2023 Totaal				
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	3.585	-284	0	0	3.301	3.806	-230	0	0	3.576
Totaal 6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	3.585	-284	0	0	3.301	3.806	-230	0	0	3.576
6.71B Begeleiding (WMO)										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	3.180	0	0	0	3.180	3.303	0	0	0	3.303
Totaal 6.71B Begeleiding (WMO)	3.180	0	0	0	3.180	3.303	0	0	0	3.303
6.71C Dagbesteding (WMO)										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	464	0	0	0	464	500	0	0	0	500
Totaal 6.71C Dagbesteding (WMO)	464	0	0	0	464	500	0	0	0	500
6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	14	-1	0	0	13	10	0	0	0	10
Totaal 6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)	14	-1	0	0	13	10	0	0	0	10
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.72A Jeugdhulp begeleiding										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	2.986	0	0	0	2.986	3.392	0	0	0	3.392
Totaal 6.72A Jeugdhulp begeleiding	2.986	0	0	0	2.986	3.392	0	0	0	3.392
6.72B Jeugdhulp behandeling										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	1.785	0	0	0	1.785	1.248	0	0	0	1.248



Exploitatie	Realisatie2023					Primaire Begroting 2023 Totaal				
Totaal 6.72B Jeugdhulp behandeling	1.785	0	0	0	1.785	1.248	0	0	0	1.248
6.72C Jeugdhulp dagbesteding										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	293	-2	0	0	292	226	0	0	0	226
Totaal 6.72C Jeugdhulp dagbesteding	293	-2	0	0	292	226	0	0	0	226
6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	745	0	0	0	745	87	0	0	0	87
Totaal 6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig	745	0	0	0	745	87	0	0	0	87
6.73A Pleegzorg										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	457	0	0	0	457	518	0	0	0	518
Totaal 6.73A Pleegzorg	457	0	0	0	457	518	0	0	0	518
6.73B Gezinsgericht										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	1.170	0	0	0	1.170	1.110	0	0	0	1.110
Totaal 6.73B Gezinsgericht	1.170	0	0	0	1.170	1.110	0	0	0	1.110
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	176	0	0	0	176	89	0	0	0	89
Totaal 6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	176	0	0	0	176	89	0	0	0	89
6.74A Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	2.626	0	0	0	2.626	2.763	0	0	0	2.763
Totaal 6.74A Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	2.626	0	0	0	2.626	2.763	0	0	0	2.763
6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	1.463	0	0	0	1.463	1.372	0	0	0	1.372
Totaal 6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	1.463	0	0	0	1.463	1.372	0	0	0	1.372
6.74C Gesloten plaatsing										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	-1	0	0	0	-1	207	0	0	0	207
Totaal 6.74C Gesloten plaatsing	-1	0	0	0	-1	207	0	0	0	207
6.81A Beschermd wonen (WMO)										



Exploitatie	Realisatie2023					Primaire Begroting 2023 Totaal				
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	0	-3.455	0	0	-3.455	0	-370	0	0	-370
Totaal 6.81A Beschermd wonen (WMO)	0	-3.455	0	0	-3.455	0	-370	0	0	-370
6.82 Geëscaleerde zorg 18-										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal 6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.82A Jeugdbescherming										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	687	0	0	0	687	771	0	0	0	771
Totaal 6.82A Jeugdbescherming	687	0	0	0	687	771	0	0	0	771
6.82B Jeugdreclassering										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	130	0	0	0	130	166	0	0	0	166
Totaal 6.82B Jeugdreclassering	130	0	0	0	130	166	0	0	0	166
7.1 Volksgezondheid										
Sociale zekerheid en werkgelegenheid	1.647	-144	0	0	1.503	1.700	0	0	0	1.700
Totaal 7.1 Volksgezondheid	1.647	-144	0	0	1.503	1.700	0	0	0	1.700
7.2 Riolering										
Beheer bestaande openbare ruimte	2.264	-3.040	0	0	-776	2.226	-3.020	0	0	-794
Totaal 7.2 Riolering	2.264	-3.040	0	0	-776	2.226	-3.020	0	0	-794
7.3 Afval										
Duurzaamheid	3.115	-4.067	0	0	-951	3.436	-4.397	0	0	-961
Totaal 7.3 Afval	3.115	-4.067	0	0	-951	3.436	-4.397	0	0	-961
7.4 Milieubeheer										
Beheer bestaande openbare ruimte	3	0	0	0	3	4	0	0	0	4
Duurzaamheid	2.411	-174	0	0	2.237	2.428	-473	0	0	1.955
Totaal 7.4 Milieubeheer	2.414	-174	0	0	2.240	2.432	-473	0	0	1.959
7.5 Begraafplaatsen en crematoria										
Burgerzaken	469	-252	0	0	218	433	-296	0	0	138
Totaal 7.5 Begraafplaatsen en crematoria	469	-252	0	0	218	433	-296	0	0	138
8.1 Ruimte en leefomgeving										
Ontwikkeling openbare ruimte	2.109	-86	0	0	2.022	1.257	-8	0	0	1.249
Totaal 8.1 Ruimte en leefomgeving	2.109	-86	0	0	2.022	1.257	-8	0	0	1.249



Exploitatie	Realisatie2023					Primaire Begroting 2023 Totaal				
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)										
Economische zaken en grondzaken	7.769	-8.167	0	0	-398	13.357	-13.312	0	0	45
Totaal 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	7.769	-8.167	0	0	-398	13.357	-13.312	0	0	45
8.3 Wonen en bouwen										
Ontwikkeling openbare ruimte	1.366	-1.369	0	0	-3	1.526	-873	0	0	652
Economische zaken en grondzaken	435	-408	0	0	26	154	-155	0	0	-1
Duurzaamheid	102	-102	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal 8.3 Wonen en bouwen	1.902	-1.879	0	0	23	1.680	-1.029	0	0	652
Gerealiseerd resultaat	143.555	-153.418	-4.375	3.490	-10.749	131.192	-134.296	-401	3.491	-14

Overig

Sisa bijlage verantwoordingsinformatie



Sisa bijlage

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 09-03-2024								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van A16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder A16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)
			<i>Aard controle R Indicator: A16/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A16/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: A16/06</i>
			€ 10.133.802			€ 0	€ 0	€ 109.038
		Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen (jaar T) POO	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07 en 08	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)			



			Aard controle R Indicator: A16/07	Aard controle R Indicator: A16/08	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10		
			€ 1.862	€ 59.010	€ 10.303.712	€ 17.808.500		
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)	Normbedragen voor e (ja/nee)
			Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle D2 Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06
			2	56	3	3	Ja	Ja
			Wijziging keuze per (2023/2024)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten		
			Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08	Aard controle R Indicator: B2/09	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10		
		N.V.T.	Nee					
		Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de	



							kindregeling (artikel 3)	
			Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten
			<i>Aard controle R Indicator: B2/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/15</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/16</i>
			€ 32.389	€ 32.389			€ 0	€ 0
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
			Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen
			<i>Aard controle R Indicator: B2/17</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/18</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/19</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/20</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/21</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/22</i>
			€ 0	€ 20.520	€ 10.404	€ 10.404	€ 5.385	€ 5.385
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Totaal	
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling	
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen		
			<i>Aard controle R Indicator: B2/23</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/24</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/25</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/26</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/27</i>	
			€ 48.000	€ 48.000	€ 0	€ 0	€ 96.178	



BZK	C9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls	Projectnaam/nummer	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nee)	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal gerealiseerde woningen (t/m jaar T)
		Tranche 1 t/m 5 Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/02</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: C9/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/06</i>
			1 2022-0000095944	Ja	Ja	0	0	0
			Kopie projectnaam/nummer	Uitvoering WBI- maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Opbrengsten (jaar T)	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C9/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C9/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C9/11</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C9/12</i>
			1 2022-0000095944	Ja	€ 603.861	€ 1.072.489	€ 0	€ 0
			Kopie projectnaam/nummer	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Toelichting afwijking(en)	Eindverantwoording/ project afgerond (ja/nee)		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/13</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/14</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/15</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/16</i>		



		1	2022-0000095944	Ja		Nee		
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikingsnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 december 2023 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C32/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: C32/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06</i>
		1	SUVIS21-01401465 AF	€ 1.615	€ 1.615	Ja		Ja
		2	SUVIS21-01401457 BE	€ 5.822	€ 5.822	Ja		Ja
		3	SUVIS21-01401473 AK	€ 31.206	€ 31.206	Ja		Ja
		4	SUVIS21-01401268 STAD	€ 52.500	€ 52.500	Ja		Ja
		5	SUVIS21-00813944 DING	€ 0	€ 0	Nee	De werkzaamheden zijn niet tot een start van uitvoering gekomen vóór 31 december 2023.	Ja
			Kopie Beschikingsnummer/ Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/07</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: C32/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09</i>			
		1	SUVIS21-01401465 AF	Ja				



			2	SUVIS21-01401457 BE	Ja				
			3	SUVIS21-01401473 AK	Ja				
			4	SUVIS21-01401268 STAD	Ja				
			5	SUVIS21-00813944 DING	N.v.t.	De werkzaamheden zijn niet tot een start van uitvoering gekomen vóór 31 december 2023.			
BZK	C55	Aanpak energiearmoede		Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06</i>
			10		€ 7.958	€ 11.909	10	€ 7.958	€ 17.002
				Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			



			energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.						
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09</i>				
			2.557	€ 56.150	€ 65.244				
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15</i>	
			60	71	0	0	0	2.557	
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaf faire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)					



		<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C62/01</i>		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C62/02</i>			
		€ 0		Nee			
BZK	C75B	Regiodeals 3e tranche	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Kenmerk/ beschikingsnummer	Betreft pijler	Besteding per pijler (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cofinanciering per pijler (jaar T)
		SiSa tussen medeoverheden	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C75B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C75B/02</i>	Een pijler per regel <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C75B/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C75B/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C75B/05</i>
			1 030004 Provincie Overijssel	2021/0048385	Project Port of Zwolle actielijn 1 project 9	€ 111.976	€ 52.607
			Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator C75B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T)	Toelichting	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C75B/06</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C75B/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C75B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C75B/09</i>	
			1 030004 Provincie Overijssel	€ 163.557	€ 81.779	Op 14 juni 2023 is in het Rijk-Regio-overleg van de Regio Deal Zwolle besloten tot	



						verlenging van de looptijd van deze Deal met twee jaar (t/m 31 december 2025). Via brief van min BZK met kenmerk 2023-0000577472 wijzigingen m.b.t. SPUK beschikking SPUK Regio Deal Zwolle is ingestemd met wijziging van de uitvoeringsperiode t/m 31 december 2025.		
			Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T)	Totale compensabele BTW (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: C75B/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/12</i>			
			€ 0	€ 15.921	Nee			
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	
			<i>Aard controle R Indicator: C92/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C92/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05</i>	
			€ 24.787	€ 8.265	6	310	20	
BZK	C94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T)	Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...],	Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...], eventueel in	Het aantal woningen waarbij een hogere bijdrage dan € 4.000 is	Het totaalbedrag van de overschrijding boven de € 4.000 van



		[...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties			eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen zijn genomen [...]	samenhang [...] met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	toegekend, het aantal woningen dat daarvan niet voldoet aan de betreffende uitzonderingsgevallen [...]	die laatstbedoelde woningen
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C94/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C94/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C94/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: C94/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: C94/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: C94/06</i>
			1 LAI23-03614976	€ 0	0	0	0	€ 0
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a, van de regeling	Besteding van middelen ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen	Eindverantwoording (ja/nee)		
			<i>Aard controle R Indicator: C94/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: C94/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: C94/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C94/10</i>		
			1	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
BZK	C105	Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls	Projectnummer	Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Besteding (jaar T)



			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C105/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C105/02</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: C105/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C105/04</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: C105/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: C105/06</i>
1			2023-0000698803	0	Ja	0	Ja	€ 0
			Kopie projectnummer	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Toelichting afwijking(en) van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijscategorieën woningen	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken aandeel van betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C105/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C105/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C105/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C105/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C105/11</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: C105/12</i>
1			2023-0000698803	€ 0	Ja	Cf. beschikking geplande start bouw in Q2 + Q3 2024. Verantwoording ziet op 2023.	0	Ja
			Kopie projectnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C105/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C105/14</i>				
1			2023-0000698803	Nee				
BZK	C209	Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2023	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)



			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C209/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C209/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: C209/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C209/04</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: C209/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C209/06</i>
			1 RHA2023-03498621	Flexwonen	€ 0	€ 0	€ 0	0
			Kopie Projectnaam	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten (t/m jaar T)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C209/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C209/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C209/09</i>	<i>Aard controle R. Indicator: C209/10</i>		
			1 Flexwonen	0	Ja	Ja		
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C209/11</i>					
			Nee					
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, ouders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
		Gemeenten						



			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/05</i>	
			€ 318.342	€ 71.698	€ 40.040	€ 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 onderwijsachterstanden beleid Bedrag	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 (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstanden beleid Bedrag		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/06</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/09</i>		
		1						
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/05</i>	
			€ 199.937	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen		



			kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/06</i>	(lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/07</i>	kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/08</i>	(baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/09</i>		
			1					
OCW	D19	Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D19/01</i>	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen(t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D19/02</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D19/03</i>			
			€ 214.015	€ 217.797	Ja			
lenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/01</i>	Beschikingsnummer <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/02</i>	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E44B/03</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/04</i>	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E44B/05</i>	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E44B/06</i>



			1 030003 Provincie Drenthe	0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09</i>				
			1 030003 Provincie Drenthe	0	Nee				
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingsnummer	Naam/nummer maatregel				Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/13</i>			
			1 030003 Provincie Drenthe	0	0	Nee			
IenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle R Indicator: E84/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E84/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04</i>			
			€ 99.511	€ 99.511	€ 51.983	Nee			
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk			



			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08</i>		
			1 334 Aanleg van een uitritconstructie van zijstraten GOW naar 30 km/uur-zone aantal in Stuks	Nee	0			
			2 320 Fietsoversteek over zijweg door middel van een uitritconstructie aantal in Stuks	Nee	0			
			3 373 Aanbrengen geleiderail aantal in Meters	Nee	0			
			4 377 Aanleg van een fietsoversteek, via een middeneiland, alleen bij een kruispunt aantal in Stuks	Nee	0			
			5 380 Het volwaardig afwaarderen van een 80 km/uur weg naar een 60 km/uur weg aantal in Meters	Ja	1.212			
lenW	E104	Specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur	Beschikingsnummer	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1)	Totale besteding (jaar T)	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve aantal woningen bouw gestart (t/m jaar T)	Cumulatieve aantal betaalbare woningen bouw gestart (t/m jaar T)



		<i>Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024</i>				
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: E104/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E104/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/06</i>
1	31194787-5000006475		€ 250.115	€ 250.115	234	156
	<i>Kopie beschikkingnummer</i>	<i>Cumulatieve aantal woningen opgeleverd (t/m jaar T)</i>	<i>Cumulatieve aantal betaalbare woningen opgeleverd (t/m jaar T)</i>	<i>Eindverantwoording (Ja/Nee)</i>		
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/10</i>		
1	31194787-5000006475	120	78	Nee		
	<i>Naam infrastructuurele voorziening</i>	<i>Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) per infrastructuurele voorziening</i> <i>Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024</i>	<i>Totale besteding (jaar T) per infrastructuurele voorziening</i>	<i>Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) per infrastructuurele voorziening</i>	<i>Infrastructuurele voorziening afgerond? (Ja/Nee)</i>	
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: E104/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: E104/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/15</i>	
1	<i>Nieuwe stadsentree aanleggen</i>		€ 250.115	€ 250.115	Nee	
2	<i>Ombouwen oude stadsentree</i>		€ 0	€ 0	Nee	
3	<i>Aanleggen fietstunnel onder de N375 ten</i>		€ 0	€ 0	Nee	



			hoogte van de Watertoren.					
EZK	F28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: F28/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: F28/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: F28/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F28/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: F28/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F28/06</i>
			€ 121.733	€ 31.136	€ 0	€ 152.869	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F28/07</i>					
			Nee					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2023	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 I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/06</i>



		€ 10.331.627	€ 142.429	€ 489.928	€ 1.307	€ 54.364	€ 0
		Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	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 (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire
		Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente Participatiewet (PW)
		<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/12</i>
		€ 158.009	€ 4.449	€ 0	€ 966.098	€ 7.256	€ 0
		Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
		Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G2/13</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/14</i>				



			€ 0	Ja				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2023 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>
			€ 8.000	€ 20.532	€ 7.565	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen n BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		



			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2023 Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
				Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 1.899	€ 49.665	€ 2.259
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 250	€ 3.430	€ 170
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 981	€ 13.097	€ 753
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 817	€ 1.950	€ 227
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 3.947	€ 68.142	€ 3.409			
		Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
			Gemeente	Gemeente	Gemeente			



	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/10</i>	
1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	0	Ja	
2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	0	Ja	
3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	0	Ja	
4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	0	Ja	
5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	0	Ja	
6 Totaal	0	0	0	N.v.t.	
Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig		Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/15</i>
1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0



			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
				Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4/18</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/19</i>	
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			6	Totaal	0	0	0	
SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2023		Besteding (jaar T) Gemeente	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente		



		Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G10/03</i>			
			€ 248.870	€ 0	Ja			
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2023	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente			
		Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G12/03</i>			
			€ 0	€ 0	Ja			
SZW	G13	Onderwijsroute_ deel gemeente 2023	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
		Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel (jaar T), ongeacht						



		of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G13/05</i>	
			€ 42.264	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/02</i>				
			€ 405.368	€ 649.377				
		Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/08</i>
		1	SPUKSPRT23069	€ 649.377	€ 464.815	€ 184.562	€ 0	
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		



			<i>Indicator: H12/01</i>	<i>Indicator: H12/02</i>	<i>Indicator: H12/03</i>	<i>Indicator: H12/04</i>			
			€ 20.000	€ 60.000	Ja	Nee			
VWS	H27B	Regeling specifieke uitkering domein-overstijgend samenwerken 2023_met centraal persoon	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Gerealiseerd aantal cliënten in (jaar T)	Cumulatief aantal cliënten (t/m jaar T)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)			
			SiSa tussen medeoverheden	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H27B/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: H27B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H27B/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H27B/04</i>		
		1	061690 Gemeente De Wolden	0	0	Nee			
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding (jaar T) per onderdeel	Welk bedrag per onderdeel neemt u mee van 2023 naar 2024?	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H30/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06</i>	
			1	Lokaal Sportakkoord	€ 25.143	€ 25.143	€ 0	€ 25.143	Ja
			2	Brede regeling combinatiefuncties	€ 173.101	€ 173.101	€ 0	€ 173.101	Ja
			3	Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 38.682	€ 31.000	€ 7.682	€ 31.000	Ja
			4	Kansrijke Start	€ 29.011	€ 23.210	€ 5.801	€ 23.210	Ja
5	Mentale Gezondheid	€ 13.539	€ 10.831	€ 2.708	€ 10.831	Ja			



6	Aanpak overgewicht en obesitas	€ 33.847	€ 27.924	€ 5.923	€ 27.924	Ja
7	Valpreventie	€ 99.606	€ 25.065	€ 19.921	€ 25.065	Ja
8	Leefomgeving	€ 19.341	€ 6.400	€ 3.868	€ 6.400	Ja
9	OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 4.835	€ 7.923	€ 0	€ 7.923	Ja
10	Versterken sociale basis	€ 70.594	€ 56.475	€ 14.119	€ 56.475	Ja
11	Mantelzorg	€ 19.341	€ 15.473	€ 3.868	€ 15.473	Ja
12	Eén tegen eenzaamheid	€ 19.341	€ 15.472	€ 3.869	€ 15.472	Ja
13	Welzijn op recept	€ 10.637	€ 8.510	€ 2.127	€ 8.510	Ja
14	Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 4.835	€ 4.835	€ 0	€ 4.835	Ja
15	Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 17.213	€ 17.280	€ 0	€ 17.280	Ja
	Kopie naam onderdeel	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/n.v.t.)?				
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/08</i>				
1	Lokaal Sportakkoord	Nee				
2	Brede regeling combinatiefuncties	Nee				
3	Terugdringen Gezondheidsachterstanden	Nee				
4	Kansrijke Start	Nee				
5	Mentale Gezondheid	Nee				



			6 Aanpak overgewicht en obesitas	Nee				
			7 Valpreventie	Nee				
			8 Leefomgeving	Nee				
			9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	Nee				
			10 Versterken sociale basis	Nee				
			11 Mantelzorg	Nee				
			12 Eén tegen eenzaamheid	Nee				
			13 Welzijn op recept	Nee				
			14 Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	Nee				
			15 Coördinatiekosten regionale aanpak	Nee				
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t.</i>					
			<i>Indicator: H30/09</i>					
			Nee					
VWS	H31	Regeling Specifieke uitkering noodfonds energie amateursportverenigingen	Beschikingsnummer / kenmerk	Totaal ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Toelichting	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: H31/01</i>	<i>Indicator: H31/02</i>	<i>Indicator: H31/03</i>	<i>Indicator: H31/04</i>	<i>Indicator: H31/05</i>	



			SPUKNEAS230191	€ 12.188	€ 13.742	Ja		
VWS	H32	Regeling specifieke uitkering Meerkosten Energie Openbare Zwembaden	Beschikingsnummer / kenmerk	Totaal ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen			
				<i>Automatisch berekend</i>	<i>Automatisch berekend</i>			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H32/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H32/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H32/03</i>			
			MEOZ23127	€ 265.315	€ 141.614			
			Naam zwembad	Totale verlening per zwembad (jaar T)	Cumulatieve besteding per zwembad (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verduurzamingsplan aanwezig (Ja/Nee)	Toelichting	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H32/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H32/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H32/06</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: H32/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H32/08</i>	
			1 <i>Bad Hesselingen</i>	€ 265.315	€ 141.614	Ja		
DRE	DRE2C	Uitvoeringsregeling BDU verkeer en vervoer (Drenthe)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Welke regeling betreft het	Totale besteding (in jaar T)	Correctie t.o.v. jaar T-1 van verantwoorde totale besteding	Cumulatieve totale besteding tot en met jaar T	Toelichting
		Uitvoeringsregling BDU verkeer en vervoer			De besteding in jaar T ten laste van zowel provinciale middelen als overige middelen		Tussentijds afstemmen van juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie ten laste van	Hier eventueel opmerkingen of toelichtingen



		SiSa tussen medeoverheden - provinciale middelen Drenthe	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE2C/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE2C/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: DRE2C/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: DRE2C/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE2C/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE2C/06</i>
			1 201803004-00794373	2.1 Verkeer, wegen en water	€ 129.136	€ 228.327	€ 603.184	
			Kopie beschikkingsnummer	De besteding (in jaar T) ten laste van alleen provinciale middelen Alleen de besteding (in jaar T) ten laste van alleen provinciale middelen	Correctie t.o.v. jaar T-1 van besteding ten laste van alleen provinciale middelen Als de correctie een vermeerdering is, gaat het om nog niet verantwoorde besteding ten laste van alleen provinciale middelen	Cumulatieve besteding tot en met jaar T ten laste van alleen provinciale middelen Tussentijds afstemmen van juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie ten laste van alleen provinciale middelen	Eindverantwoording (Ja/Nee) Als u kiest voor 'ja', betekent dit, dat hiervoor alle besteding is afgerond en u er de komende jaren geen besteding meer voor wilt verantwoorden	
			1 201803004-00794373	€ 44.067	€ 56.963	€ 158.000	Ja	
DRE	DRE11C	Subsidieregeling Regiostedenfonds	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Welke regeling betreft het	Totale besteding in jaar T De besteding in jaar T ten laste van zowel provinciale middelen als overige middelen	Correctie t.o.v. jaar T-1 van verantwoorde totale besteding	Cumulatieve totale besteding tot en met jaar T Tussentijds afstemmen van juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie ten laste van	Toelichting Hier eventueel opmerkingen of toelichtingen



		SiSa tussen medeoverheden - provinciale middelen Drenthe	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE11C/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE11C/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: DRE11C/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: DRE11C/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE11C/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE11C/06</i>	zowel provinciale als overige middelen
			1 202102044-0110764	Verlening subsidie Regiostedenfonds Meppel	€ 1.467.391		€ 2.608.436		
			Kopie beschikkingsnummer	De besteding in jaar T ten laste van alleen provinciale middelen Alleen de besteding (in jaar T) ten laste van alleen provinciale middelen	Correctie t.o.v. jaar T-1 van besteding ten laste van alleen provinciale middelen Als de correctie een vermeerdering is, gaat het om nog niet verantwoorde besteding ten laste van alleen provinciale middelen	Cumulatieve besteding tot en met jaar T ten laste van alleen provinciale middelen Tussentijds afstemmen van juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie ten laste van alleen provinciale middelen	Eindverantwoording (Ja/Nee) Als u kiest voor 'ja', betekent dit, dat hiervoor alle besteding is afgerond en u er de komende jaren geen besteding meer voor wilt verantwoorden		
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE11C/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: DRE11C/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: DRE11C/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE11C/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE11C/11</i>	
			1 202102044-0110764	€ 760.891		€ 1.120.285	Nee		
DRE	DRE13C	Subsidieregeling Veilig en Bereikbaar Drenthe 2022-2025	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie t.o.v. jaar T-1 verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen	Correctie t.o.v. jaar T-1 verantwoorde overige bestedingen		



		SiSa tussen medeoverheden - provinciale middelen Drenthe	De besteding in jaar T ten laste van provinciale middelen	De besteding in jaar T ten laste van overige middelen	Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE13C/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: DRE13C/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: DRE13C/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: DRE13C/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: DRE13C/05</i>
1	202201971-01027256		€ 6.906	€ 1.312			
	Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T)	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE13C/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE13C/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE13C/08</i>	Hier eventueel opmerkingen of toelichtingen	Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE13C/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE13C/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE13C/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE13C/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: DRE13C/10</i>
1	202201971-01027256		€ 27.913	€ 31.312		Ja	



Controle verklaring van de accountant

Controleverklaring accountant



De controleverklaring van de accountant is opgenomen in de bijlage.



Totaal overzicht investeringen

Investeringsoverzicht

Investeringsoverzicht 2023	Beschikbaar krediet	Begrote inkomsten / bijdrage van derden	Begrote netto-investering	Besteed t/m 2023	Ontvangen t/m 2023	Realisatie netto-investering	Restant netto-investering	Afsluiten
Programma 3 - Sociaal domein								
Duurzame vervanging CV Ketels Leerwerkcentrum	50.000		50.000	-	-	-	50.000	Nee
Totaal Programma 3 - Sociaal domein	50.000		50.000	-	-	-	50.000	
Programma 4 - Onderwijs								
Duurzame aanpassing gebouw CSG Dingstede	2.395.000	420.000	1.975.000	-	-	-	1.975.000	Nee
Renovatie Stadskwartier	806.000	40.000	766.000	803.556	-	803.556	-37.556	Nee
Onderwijsvoorziening NvL	5.512.000	-	5.512.000	31.732	-	31.732	5.480.268	Nee
Aanpassing KBS de Plataan	450.000	-	450.000	415.740	-	415.740	34.260	Nee
Totaal Programma 4 - onderwijs	9.163.000	460.000	8.703.000	1.251.027	-	1.251.027	7.451.973	
Programma 6 - Kunst en cultuur, recreatie en toerisme								
<u>Ogterop</u>								
Vervangingsinvesteringen betrokken in vernieuwbouw	585.000	-	585.000	-	-	-	585.000	Nee
Vorbereidingskrediet vernieuwbouw (2022 + 2023)	550.000	-	550.000	486.144	-	486.144	63.856	Nee
Vervanging ticketingsysteem schouwburg ogterop	25.000	-	25.000	13.915	-	13.915	11.085	Nee
Totaal Programma 6 - Kunst en cultuur, recreatie en toerisme	1.160.000	-	1.160.000	500.059	-	500.059	659.941	
Programma 7 - Sport en bewegen								
<u>Sportpark Ezinge</u>								
Vervanging topplaag atletiekbaan met middenterrein	518.000	80.000	438.000	524.478	59.261	465.217	-27.217	Ja
Vervanging topplaag kunstgrasvelden	1.545.000	271.000	1.274.000	1.132.194	124.214	1.007.980	266.020	Nee
Vervanging conventionele verlichting naar LED	425.000	125.000	300.000	309.626	-	309.626	-9.626	Nee
Hybride doelgebieden	24.000	4.000	20.000	23.656	2.584	21.072	-1.072	Ja



Vervanging sproeileiding	91.000	16.000	75.000	87.456	9.554	77.902	-2.902	Ja
<u>Sportpark Koedijkslanden</u>	32.100	5.600	26.500	27.618	-	27.618	-1.118	Ja
<u>Sportzaal Het Erf</u>	209.000	37.000	172.000	262.804	27.466	235.338	-63.338	Ja
<u>Gymzaal Prinses Marijkestraat</u>	60.000	10.000	50.000	-	-	-	50.000	Nee
<u>Sportzaal De Aanloop</u>	36.750	6.000	30.750	38.055	3.891	34.164	-3.414	Ja
Totaal Programma 7 - Sport en bewegen	2.940.850	554.600	2.386.250	2.405.887	226.970	2.178.917	207.333	
Programma 8 - Ontwikkeling openbare ruimte								
Bijdrage uitbreiding fietsenstalling station	160.000	-	105.000	-	-	-	160.000	Nee
Totaal Programma 8 - Ontwikkeling openbare ruimte	160.000	-	105.000	-	-	-	160.000	
Programma 9 - Beheer bestaande openbare ruimte								
<u>Materieel/wagenpark</u>	1.301.000	-	1.301.000	646.044	11.217	634.827	666.173	Deels
<u>Openbare ruimte</u>								
<u>Koedijkslanden</u>	792.000	-	792.000	504.894	-	504.894	287.106	Ja
<u>Binnenstad</u>								
Tuinen van de stad	400.000	-	400.000	366.800	-	366.800	33.200	Nee
Prinsengracht/Vledder	200.000	-	200.000	44.773	-	44.773	155.227	Nee
BSP afronding binnenring en Wheem/Kerkplein	317.504	-23.429	340.933	37.544	-	37.544	303.389	Nee
Herinrichting Prinsenplein	1.700.000	1.053.000	647.000	928.524	464.262	464.262	182.738	Ja
Herontwikkeling Bleekerseiland	1.500.000	-	1.500.000	178.925	35.785	143.140	1.356.860	Nee
<u>Bruggen/oeverbescherming</u>								
Vervanging brug C. de Vos van Steenwijklaan	1.127.000	-	1.127.000	1.035.093	-	1.035.093	91.907	Ja
Vervanging Damwand Mallegatsgacht/Eendrachtsstraat	769.000	-	769.000	4.316	-	4.316	764.684	Nee
Vervanging oeverbescherming Bleekerseiland	54.000	-	54.000	-	-	-	54.000	Nee
<u>Parkeren</u>	275.000	-	275.000	182.780	-	182.780	92.220	Ja
<u>Overig</u>								
Maatregelen rotonde watertoren	100.000	-	100.000	10.904	-	10.904	89.096	Nee



Infrastructurele maatregelen Meppel Noord	498.000	-	498.000	17.228	-	17.228	480.772	Nee
Herinrichting dorpskern Rogat (GVVP)	725.000	-	725.000	731.330	7.500	723.830	1.170	Nee
Aanleg landbouwweg Nijeveen (excl.grondaankoop)	150.000	-	150.000	-	-	-	150.000	Nee
Omvormen openbare verlichting naar LED	1.200.000	-	1.200.000	461.897	25.000	436.897	763.103	Deels
Vervanging zieke bomen 2023	330.000	-	330.000	347.677	-	347.677	-17.677	Ja
Vervanging bestrating Prinses Marijkestraat	85.000	-	85.000	1.320	-	1.320	83.680	Nee
Fietspad Ruinerwoldseweg (GVVP)	180.000	180.000	-	58.526	58.526	0	-0	Nee
Vervanging speeltoestellen 2023	120.000	-	120.000	80.556	-	80.556	39.444	Ja
Herinrichting Westeinde	150.000	-	150.000	20.903	-	20.903	129.097	Nee
Herinrichting Voorstraat	175.000	-	175.000	20.518	-	20.518	154.482	Nee
Nijeveense Grift (waterakkoord)	60.000	-	60.000	2.550	-	2.550	57.450	Nee
Hondenspeelplaatsen 2023	30.000	-	30.000	-	-	-	30.000	Nee
Herinrichting Steenwijkerstraatweg	130.000	114.000	16.000	99.511	47.528	51.983	-35.983	Nee
Skatevoorziening Koedijkslanden	150.000	72.500	77.500	142.025	70.000	72.025	5.475	Nee
Subtotaal Openbare Ruimte	11.217.504	1.396.071	9.821.433	5.278.595	708.601	4.569.994	5.251.439	
Riolering								
Nieuwveense Landen (NvL)	2.850.000	-	2.850.000	1.320.333	-	1.320.333	1.529.667	Deels
Overig	2.249.000	-	2.249.000	841.801	148.676	693.125	1.555.875	Deels
Subtotaal Riolering	5.099.000	-	5.099.000	2.162.134	148.676	2.013.458	3.085.542	
Totaal Programma 9 - Beheer bestaande openbare ruimte incl. materieel/wagenpark	17.617.504	1.396.071	16.221.433	8.086.773	868.494	7.218.279	9.003.154	
Programma 10 - Economische zaken en grondzaken								
Bijdrage Kornwerderzand	250.000	-	250.000	-	-	-	250.000	Nee
Aankoop grond NVL: Meppel, sectie I, nr.1428	175.000	-	175.000	-	-	-	175.000	Ja
Aankoop grond Galgenkampsweg 8, MPL K 746	200.000	-	200.000	201.561	-	201.561	-1.561	Ja
Totaal Programma 10 - Economische zaken en grondzaken	625.000	-	625.000	201.561	-	201.561	423.439	
Programma 11 - Duurzaamheid								
Vervanging afzetcontainers 2022 + 2023	80.000	-	80.000	55.070	-	55.070	24.930	Deels
Investerings klimaatadaptatie	350.000	-	350.000	12.540	-	12.540	337.460	Nee
GFT containers bij hoogbouwlocaties (boven de grond)	252.000	-	252.000	147.777	-	147.777	104.223	Deels
Vrieskist kadavers	15.000	-	15.000	13.905	-	13.905	1.095	Ja
Textielinzameling	73.500	-	73.500	45.300	-	45.300	28.200	Nee



Wagenpark afvalinzameling	515.000	-	515.000	5.075	-	5.075	509.925	Nee
Totaal Programma 11 - Duurzaamheid	1.285.500	-	1.285.500	279.667	-	279.667	1.005.833	
Overhead								
Projecten automatisering & informatisering	912.000	-	912.000	788.548	-	788.548	123.452	Deels
Warmtepompen gemeentewerf (vervanging CV)	200.000	-	200.000	18.413	-	18.413	181.587	Nee
Totaal Overhead	1.112.000	-	1.112.000	806.961	-	806.961	305.039	
Totaal investeringen	34.113.854	2.410.671	31.648.183	13.531.935	1.095.464	12.436.471	19.266.712	

EMU saldo

Algemeen

In onderstaande tabel is het EMU saldo voor het jaar 2023 berekend. Dit betreft het exploitatiesaldo van de gemeente vóór onttrekking en toevoeging aan de reserves, gecorrigeerd door baten en lasten die geen EMU-effect hebben, maar wel deel uitmaken van het exploitatiesaldo. Dit betreft onder meer onderstaande categorieën.

- Baten en lasten die geen geldstroom hebben omdat dit geen uitgaven of inkomsten zijn (afschrijvingen, toevoegingen aan voorzieningen en dergelijke);
- Baten en lasten die niet in de exploitatie zitten, omdat het balansposten betreft (grondexploitaties, uitgaven rechtstreeks ten laste van een voorziening en dergelijke);
- Mutaties in financiële vaste activa en eventuele boekwinsten (leningen, deelnemingen), omdat deze niet relevant zijn voor het EMU-saldo.

Emu Saldo	8.057
Emu Saldo referentiewaarde	4.637
Verschil EMU saldo & referentiewaarde	3.978

Mutaties 1 januari tot 31 december	Activa	Financiële Vaste Activa	Kapitaalverstrekkingn en leningen	625
			Uitzettingen	
		Vlottende activa	Uitzettingen	19.441
			Liquide middelen	-1.302
			Overlopende activa	1.500
	Passiva	Vaste passiva	Vaste schuld	7.438
		Vlottende passiva	Vlottende schuld	6.701
		Overlopende passiva	-26.346	



16 mei 2024

