



# Jaarverantwoording 2022

Jaarverslag 2022  
Jaarrekening 2022



Gemeente Valkenburg aan de Geul

Jaarverantwoording 2022

Versie: 1.03 d.d. 19 juni 2023 (voorlopig definitief)

Status: Voorlopig definitief, onder voorbehoud van afronding accountantscontrole



## Aanbiedingsbrief

Geachte leden van de gemeenteraad,

Hierbij bieden wij u de jaarverantwoording 2022 aan. Deze jaarverantwoording is de laatste in de raadsperiode 2018 t/m 2022 en daarmee het laatste jaar waarin de verantwoording is opgebouwd volgens de programma-indeling van deze raadsperiode. De jaarverantwoording volgt inhoudelijk de programmabegroting 2022.

Na de gemeenteraadsverkiezingen van maart 2022 is het coalitieakkoord “Valkenburg aan de Geul veert op” opgesteld. Dit akkoord geeft enkele nieuwe prioriteiten ten opzichte van de eerder vastgestelde begroting 2022. Bij de programma’s wordt dit nader toegelicht.

In januari 2022 werden de laatste beperkende Covid-19 maatregelen opgeheven. De afwikkeling van de watersnood van juli 2021 werd in 2022 verder opgepakt. In februari 2022 escaleerde de oorlog in Oekraïne door een grootschalige Russische inval. Deze escalatie bracht een grote vluchtelingenstroom op gang, waarbij ook binnen onze gemeente vele Oekraïense ontheemden werden opgevangen, zowel in hotels als bij onze inwoners thuis.

Voor onze gemeentelijke organisatie betekende dit een volgende crisis waar voortvarend op moest worden ingespeeld. Dit terwijl de reguliere gemeentelijke taken ook uitgevoerd moesten worden. Dit hebben wij zo goed als mogelijk trachten te combineren. Het jaar 2022 is ook het jaar waarin een start is gemaakt met de implementatie van de aanbevelingen van de organisatiescan. Bij het invullen van vacatures werden wij wel steeds vaker geconfronteerd met de dynamische arbeidsmarkt.

In financiële zin kenmerkte 2022 zich vooral door een oplopende inflatie en als gevolg daarvan oplopende indexaties. De energiekosten van stroom en vooral gas fluctueerden hevig. Door compenserende maatregelen van de landelijke overheid zijn de gevolgen hiervan enigszins gedompt. Wel verhoogden veel leveranciers hun prijzen. Op diverse beleidsterreinen hebben we stijgingen van 10% gezien, die veelal een structureel effect hebben. In 2022 hebben we dit binnen de beschikbare financiële ruimte kunnen opvangen. Per saldo hebben we het begrotingsjaar 2022 afgesloten met een positief resultaat van € 2,28 miljoen. In de jaarverantwoording wordt nader toegelicht hoe dit tot stand is gekomen.

Met het aanbieden van de jaarverantwoording over 2022, bestaande uit het jaarverslag en de jaarrekening, geven wij als college van burgemeester en wethouders invulling aan onze verplichting op basis van artikel 197 en 198 van de Gemeentewet. Uw raad wordt, cf. artikel 198 lid 1 van de Gemeentewet, verzocht om de jaarrekening en het jaarverslag vast te stellen. Met het vaststellen van de jaarrekening en het jaarverslag verleent u aan het college decharge over het in 2022 gevoerde beleid.

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Valkenburg aan de Geul,

w.g.

mr. G.S. Reehuis  
algemeen directeur / gemeentesecretaris

w.g.

D.M.M.T. Prevoo  
burgemeester



## Inhoudsopgave

### Het jaarverslag

<b>Hoofdstuk 1</b>	<b>De programmaverantwoording</b>	<b>5</b>
	Algemene inleiding en leeswijzer	5
1.1	Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving	7
1.2	Programma Toerisme en Economie	10
1.3	Programma Sociaal Domein	15
1.4	Programma Ruimtelijk Domein	30
1.5	Programma Algemene Taakvelden	39
1.6	Overhead, Onvoorzien en Vennootschapsbelasting	41
<b>Hoofdstuk 2</b>	<b>De paragrafen</b>	<b>43</b>
2.1	Paragraaf Lokale heffingen	43
2.2	Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing	50
2.3	Paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen	55
2.4	Paragraaf Financiering	57
2.5	Paragraaf Bedrijfsvoering	61
2.6	Paragraaf Openbaarheid	64
2.7	Paragraaf Verbonden Partijen	65
2.8	Paragraaf Grondbeleid	86

### De jaarrekening

<b>Hoofdstuk 3</b>	<b>De balans</b>	<b>88</b>
<b>Hoofdstuk 4</b>	<b>Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening</b>	<b>90</b>
<b>Hoofdstuk 5</b>	<b>Toelichting op de balans en het overzicht van baten en lasten</b>	<b>91</b>
5.1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	91
5.2	Toelichting op de balans	95
5.3	Toelichting op het overzicht van baten en lasten	109
5.4	WNT-verantwoording	119
5.4	Analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid	120

### Bijlagen

Bijlage 1	Het overzicht van baten en lasten op taakveldniveau	121
Bijlage 2	Het overzicht van incidentele baten en lasten per programma	127
Bijlage 3	SiSa-verantwoording	128

### Controleverklaring van de externe accountant **138**



## Het jaarverslag

### Hoofdstuk 1: De programmaverantwoording

#### Algemene inleiding en leeswijzer

De jaarverantwoording 2022 is opgebouwd uit het jaarverslag en de jaarrekening. Het jaarverslag is opgebouwd uit de programmaverantwoording en de paragrafen. De jaarrekening is opgebouwd uit de balans per 31 december 2022, het overzicht van baten en lasten over 2022 en de toelichtingen op de balans en op de baten en lasten.

#### Financiële samenvatting

In de onderstaande tabel is het totaal van de baten en lasten samengevat.

(bedragen \* € 1.000)

Recapitulatie jaarrekening 2022	Primaire begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022
Lasten	54.545	63.311	59.617
Baten	54.520	73.785	77.160
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-25 N</b>	<b>10.474 V</b>	<b>17.543 V</b>
Toevoegingen aan reserves	440	15.290	20.831
Onttrekkingen uit reserves	582	6.027	5.564
<b>Resultaat begrotingsjaar 2022</b>	<b>117 V</b>	<b>1.211 V</b>	<b>2.275 V</b>

In de programmaverantwoording is een overzicht opgenomen van de baten en lasten per programma. In de jaarrekening is het totaaloverzicht van de baten en lasten opgenomen, uitgesplitst per programma. In de toelichting op de jaarrekening zijn per programma overzichten opgenomen van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de realisatie 2022. De grootste afwijkingen worden verklaard.

#### Indeling van de programmaverantwoording

De programmaverantwoording is, cf. de indeling in de primaire begroting 2022, opgebouwd vanuit de volgende programma's:

- Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving
- Programma Toerisme en Economie
- Programma Sociaal Domein
- Programma Ruimtelijk Domein
- Programma Algemene Taakvelden

Deze programma-indeling wordt in 2022 voor de laatste keer toegepast.

Naast het programma Algemene Taakvelden bevat de verantwoording ook de onderdelen:

- Overhead
- Onvoorziene uitgaven en inkomsten
- Vennootschapsbelasting

Het saldo van de bovenstaande posten vormt het resultaat over het begrotingsjaar.



De programmaverantwoording geeft in de basis antwoord op de drie W vragen:

- Wat hebben we bereikt?
- Wat hebben we daarvoor gedaan?
- Wat heeft dat gekost?

De programma's zijn opgedeeld in thema's, waarbij per thema antwoord wordt gegeven op de eerste twee vragen. De vraag "Wat heeft dat gekost" wordt voor het gehele programma beantwoord op basis van een tabel met baten en lasten op taakveldniveau.

### Indeling van de paragrafen

In hoofdstuk 2 zijn de paragrafen opgenomen. Anders dan de programma-indeling in hoofdstuk 1 geldt voor de paragrafen wel een landelijk voorgeschreven indeling. In deze paragrafen leggen wij verantwoording af voor de lokale heffingen, het weerstandsvermogen en risicobeheersing, het onderhoud aan kapitaalgoederen, de financiering, bedrijfsvoering, verbonden partijen en grondbeleid. Met ingang van 2022 is daar de paragraaf openbaarheid aan toegevoegd.

### De jaarrekening

De jaarrekening is opgebouwd uit de balans per 31 december 2022, het overzicht van de baten en lasten over het begrotingsjaar 2022 en de toelichtingen.

De toelichtingen bevatten de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling, de toelichting op de balans, de toelichting op de baten en lasten inclusief een analyse van de significante afwijkingen ten opzichte van de begroting, de WNT-verantwoording (Wet Normering Topinkomens) en een analyse van de begrotingsrechtmatigheid.

In de bijlagen is onder andere de SiSa-verantwoording opgenomen. SiSa staat voor Single Information Single Audit. Dit is een verplicht onderdeel van de gemeentelijke jaarverantwoording. Daarnaast bevat de bijlage een overzicht van de incidentele baten en lasten per programma en het overzicht van baten en lasten op taakveldniveau.

### Proces vaststellen van de jaarverantwoording 2022

De ontwerp jaarverantwoording 2022 zal worden gepubliceerd op donderdag 15 juni 2023. Dit is het eerste moment dat het jaarverslag en de jaarrekening over 2022 beschikbaar zijn voor de raadsleden en ook publiekelijk te raadplegen is.

De leden van de gemeenteraad hebben de mogelijkheid om informatieve vragen in te dienen over de ontwerpjaarrekening. Deze schriftelijke vragen kunnen op de gebruikelijke wijze, bij voorkeur per raadsfractie, worden ingediend via de griffie. De afgesproken deadline hiervoor is maandag 26 juni 2023, voor 09:00u.

Het college zal op vrijdag 30 juni 2023 de schriftelijke vragen beantwoorden.

In de openbare raadsvergadering van maandag 10 juli 2023 wordt de jaarverantwoording over 2022 ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden. Met het vaststellen van jaarverantwoording verleent de gemeenteraad decharge aan het college voor het gevoerde beleid in het begrotingsjaar 2022.

Na vaststelling van de jaarverantwoording zal deze vóór 15 juli 2023 worden toegezonden aan het College van Gedeputeerde Staten (GS) van de Provincie Limburg.



## 1.1 Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving

### Omschrijving programma

In dit programma wordt ingegaan op de verantwoordelijkheid van de gemeente voor de integrale veiligheid, zoals openbare orde en crisis- en rampenbestrijding. Iedereen moet veilig zijn en zich veilig kunnen voelen. Bij activiteiten die door de samenleving zelf worden geïnitieerd, wordt nagegaan hoe de gemeente deze initiatieven kan ondersteunen of bewoners en ondernemers kan activeren om zelf actie te ondernemen. Want ook voor (sociale) veiligheid geldt dat het nemen van de eigen verantwoordelijkheid door burgers en bedrijven een essentieel onderdeel vormt.

### Thema's programma

Dit programma bestaat uit het thema Openbare Orde en Veiligheid, waarbij de actualiteiten rondom vergunningverlening in deze verantwoording separaat worden benoemd.

### Thema: Openbare Orde en Veiligheid

De ambitie van de gemeente is om de veiligheid van bewoners en bezoekers op straat en in de leefomgeving te waarborgen en daar waar nodig te verhogen. Tevens wil de gemeente ernstige vormen van (horeca)overlast en onveiligheid voorkomen. Om hieraan invulling te kunnen geven zijn de volgende beleidsnota's opgesteld en ter hand genomen:

- Integraal Veiligheidsplan (IVP) Heuvelland 2020-2023;
- Uitvoeringsprogramma IVP 2020-2023;
- Omgevingsverordening 2020;
- Vergunningen, Veiligheid, Toezicht en Handhavingplan (VVTH-plan) 2020-2024;
- Jaarlijks UitvoeringsProgramma VVTH (UP);
- Horecasanctiebeleid gemeente Valkenburg aan de Geul;
- Preventie- en handhavingplan Jeugd, Alcohol en Omgeving 2021-2024 (inclusief drugspreventie);
- Samen op weg met het risicoprofiel Brandweer 2014;
- Kwaliteitsmeter Veilig Uitgaan (KVU).

### Wat hebben we bereikt?

We hebben in 2022 toegewerkt naar en bijgedragen aan de volgende ambities:

- Een veilige woon- en leefomgeving;
- Een plezierig en veilig uitgaanscentrum;
- Het verbeteren van de naleving van de regels die gelden in de openbare ruimte;
- Het verbeteren van de naleving van de regels op het gebied van de brandveiligheid;
- Een adequate uitvoering en goede naleving van de Drank- en Horecawet;
- Het stimuleren van de eigen verantwoordelijkheid van zowel ondernemers als inwoners, zodat de leefomgeving veiliger wordt;
- Afdoende hulpverlening door de brandweer en zo veel mogelijk voldaan aan de landelijke normen voor opkomst- en uitruktijden;
- Een optimaal afgestemde inzet van beschikbare capaciteit van de brandweer;
- Het stimuleren van maatregelen voor brandpreventie en zelfredzaamheid.



### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

De uitvoeringsprogramma's, zoals hierboven genoemd, zijn uitgevoerd. Tevens is met alle betrokkenen gewerkt aan het Uitvoeringsprogramma Integrale veiligheidsplan 2020-2023.

In het Integraal Veiligheidsplan Heuvelland zijn indicatoren opgenomen over de misdaad- en incidentcijfers van de politie. Hierover wordt jaarlijks afzonderlijk aan de raad gerapporteerd.

### ***Aandacht voor alle veiligheidsthema's***

De gemeente heeft, samen met de andere Heuvellandgemeenten, ingezet op alle veiligheidsthema's. Daarbij is er aandacht en ruimte geweest voor doorontwikkeling van de aanpak. Verder hebben we wettelijke taken uitgevoerd en gereageerd we op incidenten en urgente vragen vanuit de samenleving.

### ***Blijven samenwerken***

De gemeente heeft de regionale samenwerking op veiligheidsterrein ook in 2022 doorgezet. De belangrijkste regionale samenwerkingsverbanden waren (en zijn):

- Integraal IVP en bijbehorende Uitvoeringsprogramma's met Heuvelland gemeenten;
- De samenwerkende Zorg- en Veiligheidshuizen Zuid-Limburg: afstemming binnen de regio tussen partners uit de justitiële keten, de veiligheidsketen en de zorgketen met als doel het terugdringen van overlast, criminaliteit en huiselijk geweld;
- Regionaal Informatie en Expertise Centrum (RIEC): afstemming overheidspartijen ter bestrijding van de georganiseerde misdaad;
- Regionale Uitvoeringsdienst (RUD) Zuid-Limburg: afstemming en expertise op het gebied van vergunningverlening, toezicht, handhaving en milieuadvies;
- Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL): afstemming tussen ketenpartners ten aanzien van aanpak (gezondheids-)risico's, rampen en crises;
- Burgernet: burgers helpen de politie bij opsporing verdachten;
- WhatsApp Buurt Preventie (WABP);
- Regionaal overleg integraal toezicht (ROIT): afstemming werkzaamheden BOA's;
- Meld Misdaad Anoniem;
- Wijkagenten en WijkBOA's.

Bij sociale veiligheid is ook de inzet van wijkagenten en BOA's relevant. De wijkBOA's hebben spreekuren in de wijk gehouden. Ook heeft overleg plaatsgevonden met de politie, waarbij aandacht was voor de ontvangen meldingen van burgers en afspraken gemaakt werden voor de uitvoering van projecten op hotspots (extra toezicht, snelheidsmetingen, drankcontroles, fietsendiefstallen, diefstal uit schuurtjes, etc.).

### ***Vergunningverlening***

#### ***Invoering Wet Kwaliteitsborging voor het Bouwen (Wkb)***

In 2022 hebben wij voorbereidingen getroffen voor de implementatie van de Wkb, die naar verwachting op 1 januari 2024, gelijktijdig met de Omgevingswet, in werking zal treden.

#### ***Afhandelen vergunningaanvragen***

Alle binnenkomende vergunningaanvragen werden binnen de geldende wettelijke termijnen afgehandeld. De vergunningenprocedure is in 2022 geheel digitaal doorlopen middels het programma Squit 2020.



## Beleidsindicatoren

Nummer	Indicator	Eenheid	Periode	Valkenburg aan de Geul	Nederland	Bron
1.1	Verwijzingen Halt	aantal per 1.000 jongeren	2021	8	8	Stichting Halt
1.2	Winkeldiefstallen	aantal per 1.000 inwoners	2022	0,9	2,3	CBS
1.3	Geweldsmisdrijven	aantal per 1.000 inwoners	2022	3,1	4,6	CBS
1.4	Diefstallen uit woningen	aantal per 1.000 inwoners	2022	1,5	1,4	CBS
1.5	Vernielingen en beschadigingen	aantal per 1.000 inwoners	2022	4,9	6	CBS

Bron: [waarstaatjegemeente.nl](http://waarstaatjegemeente.nl).

## Wat heeft dat gekost?

### Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving

(bedragen \* € 1.000)

	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022
<i>Lasten per taakveld</i>			
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.425	1.453	1.576
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.390	1.574	1.696
<b>Totaal lasten</b>	<b>2.815</b>	<b>3.027</b>	<b>3.272</b>
<i>Baten per taakveld</i>			
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	74	74	76
1.2 Openbare orde en veiligheid	93	144	160
<b>Totaal baten</b>	<b>167</b>	<b>218</b>	<b>236</b>
<i>Saldo per taakveld</i>			
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-1.351	-1.379	-1.500
1.2 Openbare orde en veiligheid	-1.297	-1.430	-1.535
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-2.648</b>	<b>-2.809</b>	<b>-3.036</b>

De analyse van de belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging is opgenomen in hoofdstuk 5.3 van de jaarverantwoording.



## 1.2 Programma Toerisme en Economie

### Omschrijving programma

In dit programma wordt gereflecteerd op de activiteiten, die zijn gericht op het economisch functioneren van onze gemeente. De kern waarop de beleidsvoornemens zijn gebaseerd, zijn de Visie Vrijetijdseconomie 2030, het uitvoeringsprogramma Middengebied, de Toekomstvisie 2035 en de Gebiedsvisie van Buitengoed Geul en Maas. De focus ligt op het versterken van het kwaliteitstoerisme ter bevordering van de werkgelegenheid en het welzijn en welbehagen van onze inwoners en bedrijven. Waar mogelijk en verantwoord kiest onze gemeente voor anticyclisch investeren, om daarmee de basis te leggen voor een duurzame, leefbare en toekomstbestendige economie.

### Thema's programma

Dit programma bestaat uit de volgende drie thema's:

1. Economie;
2. Toerisme en recreatie;
3. Toeristische heffingen.

### Thema 1: Economie

Binnen het thema economie wordt beleid en worden activiteiten gepresenteerd die gericht zijn op het economisch functioneren van onze gemeente. De kern van de beleidsvoornemens is gebaseerd op de Visie Vrijetijdseconomie 2030, het uitvoeringsprogramma Middengebied, de Toekomstvisie 2035, met daarbinnen de toeristische visie Klein Groots Land, inclusief de bouwstenen van de nieuwe toeristische visie en de provinciale Omgevingsvisie met bijbehorende bestuursafspraken.

#### *Wat hebben we bereikt?*

Naar aanleiding van de Covid-19 crisis en de daaropvolgende watersnoodramp van 2021, werd wederom duidelijk dat de economie in Valkenburg aan de Geul, die met name vaart op de Vrijetijdseconomie, kwetsbaar is. Gedurende de nafase na de watersnood van 2021 is daarom onderzocht wat de impact is geweest van de watersnood op de economische structuur van onze gemeente. We hebben meer inzicht gekregen in de structuur en noodzaak van versterking van de structuur op de lange termijn. Binnen het thema economie lag de focus met name op het versterken van de kwaliteit van het product Valkenburg aan de Geul in de breedste zin van het woord, binnen het economisch profiel en het toeristische product van Zuid-Limburg als geheel.

#### *Wat hebben we daarvoor gedaan?*

##### *(Big)data-onderzoek en financiële analyse economische sector*

Om inzicht te krijgen in de huidige structuur is er door Graydon en Seinpost een (big)data-onderzoek en analyse uitgevoerd. Dit onderzoek onderstreept het gevoel dat de economische structuur van Valkenburg kwetsbaar is en een structurele impuls nodig heeft. Echter, uit dit onderzoek blijkt niet dat de Covid-19 crisis en de watersnood dé oorzaken zijn van deze kwetsbaarheid. Eerlijkheid gebiedt ons aan te geven dat de kwetsbaarheid van onze economie veroorzaakt wordt door de structuur die aan onze economie ten grondslag ligt. Dit houdt in dat, hoewel maatregelen op korte termijn nodig zijn, onze economie op de lange termijn een stevige structuurversterking nodig heeft. Dit is echter een dermate grote opgave dat dit een eigen programmatische aanpak behoeft die niet zomaar te koppelen is aan de nafase watersnoodramp.

##### *Structuurversterking*

Besloten is om te starten met een brede programmatische structuurversterking economie, waarbij allereerst ingezet wordt op een robuuste, minder kwetsbare en duurzame vrijetijdseconomie (vanuit Visie Vrijetijdseconomie) en waarna vervolgens stapsgewijs gekeken wordt welke overige



sectoren binnen onze economie aanvullend versterkt kunnen worden, zodanig dat gemeente Valkenburg aan de Geul klaar is voor de economie van morgen.

### *Bedrijvencontactpunt / ondernemersloket*

Evident is dat de Covid-19 crisis en de watersnood veel individueel leed hebben veroorzaakt bij zittende ondernemers, die soms niet meer weten op welke wijze zij verder moeten ondernemen en wat de volgende stap is. Deze ondernemers hebben wél op korte termijn perspectief nodig. Vanuit dit perspectief is in ieder geval voorgesteld om een contactpersoon aan te stellen die als eerste aanspreekpunt kan dienen voor ondernemers en hen kan koppelen aan de juiste specialist binnen of buiten de gemeente. Middels een pilot wordt daar, vanuit bestaande middelen, tot en met eind 2023 uitvoering aan gegeven. Vervolgens kan besluitvorming over het al dan niet structurele vervolg hiervan plaatsvinden.

### *Impulsregeling winkelgebieden*

De impulsregeling winkelgebieden richt zich op het verbeteren van de kwaliteit, het tegengaan van leegstand en het compacter maken van winkelcentra. Ons centrum is gebaat bij een plan waarbij delen van het centrum versterkt worden. Een dergelijk plan draagt bij aan het noodzakelijke perspectief voor onze ondernemers in het centrum. Onderzoek is opgestart of een aanvraag kansrijk is, hoe dit exact vormgegeven kan worden en hoe reeds voorziene (en gedane) investeringen (vanuit o.a. het herstel) in het gebied door zowel gemeente als private partijen gebruikt kunnen worden als cofinanciering voor het grotere geheel.

## Regionale economische ontwikkelingen

### *Regionale economische samenwerking*

Op het gebied van economische samenwerking in Zuid-Limburg spelen momenteel diverse programma's. Doel van deze programma's is om gezamenlijk een aantal gemeenschappelijke thema's en opgaven vorm te geven. In 2022 hebben wij deelgenomen aan de volgende regionale (economische) overlegstructuren en samenwerkingsvormen: SVREZL (Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg), ESZL (Economische Samenwerking Zuid-Limburg), Middengebied, NOVI (Nationale Omgevingsvisie), Panorama Zuid-Limburg, Werkgroep Visie Vrijtijdseconomie, Buitengoed Geul en Maas, IGOT (Inter Gemeentelijke Overleg Toerisme), Kernteam beleid Zuid-Limburg.

## Lokale economische ontwikkelingen

### *Bedrijveninvesteringszone Valkenburg (BIZ)*

Sinds 1 januari 2020 is de BIZ Valkenburg een feit in de gemeente Valkenburg aan de Geul. Met de BIZ Valkenburg was er een structureel overleg tussen het bestuur van de BIZ en de gemeente, dit ziet enerzijds op algemene afstemming van zaken en anderzijds op de voortgang van het jaarlijks actieplan van de BIZ. Als gevolg van COVID-19 en de watersnood van juli 2021, heeft uw raad besloten om in 2020 en 2021 de financiering van de activiteiten van de BIZ voor onze rekening te nemen. De bijdrage van de deelnemers aan de BIZ, die wordt geheven in de vorm van een heffing, heeft daarom in 2022 pas voor het eerst plaatsgevonden.

## **Thema 2: Toerisme en recreatie**

Dit thema sluit nauw aan op thema 1 van dit programma, omdat alle activiteiten die op het gebied van Toerisme en Recreatie ontplooid worden eveneens als economisch zijn aan te merken.

### ***Wat hebben we bereikt?***

Na de gevoelige jaren waarbij Covid-19 en de watersnood een enorme impact hadden op de toeristische sector zijn in 2022 stappen voorwaarts gezet richting een economisch gezonde gemeente, waarbij toerisme en recreatie wederom de economische motor van de gemeente vormen.

### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***



## Regionale economische ontwikkelingen

### *Visie Vrijtijdseconomie (VTE) Zuid-Limburg*

De visie VTE is een ruimtelijk-economische visie met ontwikkelingsrichtingen en ruimtelijke keuzes op het gebied van de vrijetijdseconomie. De visie VTE bevat een beschrijving van de positie, kansen en ambities van Zuid-Limburg op toeristisch-recreatief gebied voor de (middel)lange termijn. De visie is in 2020 door alle Zuid-Limburgse gemeenten vastgesteld. De uitwerking van deze visie krijgt de komende jaren verder vorm op projectniveau. In 2022 is in regionaal verband deelgenomen aan: uitrol en verdere voorbereiding van Knopenlopen, oprichting Sectorplatform toerisme, lancering magazine en campagne over de Zuid-Limburgse verhaallijnen en Vitaliteitsverbetering overnachtingslocaties.

## Lokale toeristische ontwikkelingen

### *Toeristische visie*

Het plan van aanpak om te komen tot een nieuwe Visie Vrijtijdseconomie is in 2022 vastgesteld. Aan de hand van dit plan van aanpak zijn diverse trajecten in gang gezet ten einde te komen tot de nieuwe contouren voor de toekomst.

### *Gemeentegrot*

Er spelen een aantal ontwikkelingen die van invloed zijn op de toekomst van de Gemeentegrot. Zo zal vanuit de ontmanteling van de Polfermolen een keuze gemaakt moeten worden over hoe verder om te gaan met de structuur van de Exploitatiemaatschappij Polfermolen B.V., waaronder voornamelijk ook de Gemeentegrot valt. De onderzoeken richting toekomst Polfermolen B.V. zijn in gang gezet. Tot die tijd loopt de exploitatie in de huidige vorm door. Er is vanuit de lopende exploitatie en activiteiten een aanvraag ingediend om de museumstatus te verkrijgen, welke meerdere mogelijkheden en kansen biedt richting toekomst. De visie op West is op hoofdlijnen vastgesteld, welke het hoofdkader vormt waarbinnen de toekomstige ontwikkelingen van de Gemeentegrot dienen te passen.

### *Verblijfsaccommodatiebeleid*

In aanvulling op het hotelbeleid is in 2021 het gemeentelijk beleid ten aanzien van onze overige verblijfsaccommodatie voorzieningen (kampeernota, campers, B&B, Airbnb en vakantiewoningen) in samenhang herzien. De verwachting was dat het integraal overnachtingenbeleid begin 2022 ter vaststelling aan de raad zou worden aangeboden. Om een aantal richtinggevende keuzes onderbouwd te kunnen maken, ontbrak het aan cruciale input. Daarom dat gekozen is om de afronding en te maken keuzes aan te houden totdat de contouren van de visie VTE verder zijn uitgewerkt en onder andere de resultaten van het draagkrachtonderzoek bekend zijn.

### *Openluchttheater*

Bij de behandeling van de kadernota 2021 zijn middelen gereserveerd voor de realisatie van een geluidswand voor het openluchttheater. De realisatie van de geluidswand is een verplichting waaraan de gemeente dient te voldoen om het vigerende bestemmingsplan te wijzigen en ervoor te zorgen dat deze overeenkomt met de huidige exploitatie. In 2022 zijn de noodzakelijke onderzoeken naar de wijze van vormgeving en effecten van de geluidswand opgestart. In de toekomst zal verdere besluitvorming over het vervolg moeten plaatsvinden.

### *Citymarketing*

Hoewel er geen geormerkt budget voor citymarketing is vrijgemaakt in de begroting zijn hiervoor gelden vrij gemaakt uit het evenementenbudget. In samenwerking met Visit ZL en de ondernemers werden campagnes gevoerd om de regio en toeristen weer naar Valkenburg te halen. De campagne "Samen Valkenburg" werd met breed draagvlak door en voor de ondernemers ontwikkeld en wordt ook nu nog door de gemeente, Visit ZL en de ondernemers gevoerd. Ook werd een deel van het budget besteed aan een uitgebreidere campagne voor Kerststad ten opzichte van voorgaande jaren. Samen met Visit ZL en de stichting Kerststad Valkenburg werd een extra campagne ontwikkeld om de gasten te bewegen tot online reserveren en spreiding van bezoek.



### Evenementenbeleid

Het jaarbudget Evenementen is nog besteed cf. het “oude” beleid. In afwachting van de hoofdkaders vanuit een nieuwe Toeristische Visie is nog geen uitvoering gegeven aan het opstellen van nieuw evenementenbeleid.

### Thema 3: Toeristische heffingen

Met de inkomsten uit de toeristische heffingen worden onder andere de lasten gedekt, die betrekking hebben op de toeristische functie.

#### *Wat hebben we bereikt?*

Een evenwichtige verdeling van de toeristisch-economische lasten doormiddel van toeristische heffingen.

#### *Wat hebben we daarvoor gedaan?*

De gemeente kent de volgende toeristische heffingen, die grotendeels aan de toeristische functie kunnen worden gelinkt:

- toeristenbelasting;
- gemaklijkhedenretributie;
- reclamebelasting;
- precariobelasting voor de terrassen;
- parkeergelden;
- precariobelasting voor uitstallingen.

In de voorgaande jaren 2020 en 2021 zijn een aantal van deze heffingen verminderd of niet in rekening gebracht als tegemoetkoming voor de financiële gevolgen van Covid-19. In 2022 zijn de toeristische heffingen op de reguliere wijze uitgevoerd, met uitzondering van de precario in de maand januari 2022 (de laatste periode waarin er nog beperkte coronamaatregelen van toepassing waren).

In de paragraaf lokale heffingen is een specificatie opgenomen van de opbrengsten per belastingsoort.

### Beleidsindicatoren

Nummer	Indicator	Eenheid	Periode	Valkenburg aan de Geul	Nederland	Bron
2.1	Funcziemenging	% verhouding banen en woningen	2021	43	53,3	CBS BAG/LISA
2.2	Vestigingen van bedrijven	aantal per 1.000 inwoners 15-64 jaar	2021	187,5	165,1	LISA

*Bron: [waarstaatjegemeente.nl](http://waarstaatjegemeente.nl).*



## Wat heeft dat gekost?

### Programma Toerisme en Economie

(bedragen \* € 1.000)

	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022
<i>Lasten per taakveld</i>			
0.63 Parkeerbelasting	10	10	4
0.64 Belastingen overig	18	12	10
2.2 Parkeren	1.201	1.231	1.124
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	218	166	197
3.4 Economische promotie	2.470	2.802	2.708
5.4 Musea	77	124	163
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	577	516	534
<b>Totaal lasten</b>	<b>4.570</b>	<b>4.862</b>	<b>4.741</b>
<i>Baten per taakveld</i>			
0.63 Parkeerbelasting	2.932	2.924	3.069
0.64 Belastingen overig	506	531	528
2.2 Parkeren	56	0	0
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	203	153	153
3.4 Economische promotie	3.719	3.985	4.335
5.4 Musea	45	55	38
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	534	554	564
<b>Totaal baten</b>	<b>7.995</b>	<b>8.203</b>	<b>8.688</b>
<i>Saldo per taakveld</i>			
0.63 Parkeerbelasting	2.922	2.915	3.065
0.64 Belastingen overig	488	519	517
2.2 Parkeren	-1.145	-1.231	-1.124
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-15	-13	-44
3.4 Economische promotie	1.249	1.184	1.627
5.4 Musea	-32	-69	-125
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-43	38	30
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>3.425</b>	<b>3.341</b>	<b>3.947</b>

De analyse van de belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging is opgenomen in hoofdstuk 5.3 van de jaarverantwoording.

## 1.3 Programma Sociaal Domein

### Omschrijving programma

In dit programma komen de activiteiten op het gebied van de sociale voorzieningen en de maatschappelijke dienstverlening aan bod. Onze gemeente richt zich vooral op de zelfredzaamheid en participatie van burgers, op versterking van informele netwerken en een betere afstemming van maatschappelijke organisaties op behoeftes en vragen van burgers. Ook streven we naar versterking van samenhang tussen welzijn, wonen en zorg. Uitgangspunt daarbij is het stimuleren en versterken van het zelf organiserend vermogen van burgers.

Daar waar burgers zich (tijdelijk) niet meer zelf kunnen redden, moeten voorzieningen vanuit de gemeente ingezet kunnen worden. Dat moet snel en efficiënt gebeuren, zónder grote administratieve (langdurige) procedures. Deze voorzieningen hebben betrekking op zelfredzaamheid ten aanzien van jeugd, werk, inkomen en zorg.

Om de dienstverlening aan onze inwoners te verbeteren en toe te werken naar een financieel houdbare gemeentebegroting in het algemeen en het sociale domein in het bijzonder, is het Versterkingsplan sociaal domein opgesteld. Dit plan bevat voorstellen voor investeringen, verbeteringen en bezuinigingen gericht op dit doel.

Na ruim zes jaar decentralisaties zien we als gevolg van prijsstijgingen en een groter beroep op zorg een structureel tekort op de budgetten. We zien dat het percentage jeugdigen met een indicatie voor jeugdhulp in Valkenburg aan de Geul veel hoger is dan het landelijke gemiddelde. Daarnaast vergrijst en ontgroent Valkenburg aan de Geul en moeten we incalculeren dat het beroep op maatschappelijke ondersteuning door ouderen gaat stijgen. Dit vraagt om kritische bezinning van onze manier van werken, niet alleen om de reeds voorziene tekorten in de begroting op te vangen maar ook om te voorkomen dat deze verder toenemen.

Dit programma gaat ook over alle taken die we hebben uitbesteed aan Sociale Zaken Maastricht-Heuvelland (SZMH; gemeente Maastricht). Het grootste gedeelte van de budgetten sociaal domein wordt daar uitgegeven. Een kritische blik en strakke sturing op wat daar gebeurt, past bij de huidige financiële situatie. Via periodieke gesprekken en een resultaatgerichte uitvoeringsovereenkomst willen we instroom (waar mogelijk) beperken, de duur (doorstroom) van de ondersteuning zo kort mogelijk houden en de uitstroom bevorderen.

### Thema's programma

Het programma Sociaal Domein bestaat uit de volgende thema's:

1. Werk en inkomen;
2. Armoede- en schuldenbeleid;
3. Nieuwe Inburgering 2021 (2022);
4. Ondersteuning en zorg;
5. Onderwijs en educatie;
6. Sport, kunst en cultuur;
7. Vrijwilligerswerk;
8. Preventief jeugdbeleid.

### Thema 1: Werk en inkomen

#### Algemene doelstelling

Valkenburg aan de Geul is een vitale gemeente waarin alle inwoners kunnen werken of participeren naar vermogen en voldoende middelen hebben om in hun levensonderhoud te voorzien. We zien dat de verwachte toename van armoede- en schuldenproblematiek naar aanleiding van de Coronacrisis en wateroverlast vooralsnog uitblijft. Dit is echter geen garantie dat dit niet alsnog gaat komen. Vaak treden dit soort ontwikkelingen op met een vertraging.



## *Werk*

Wij zien graag dat iedereen actief meedoet in de maatschappij, bij voorkeur door betaald werk. Werk leidt tot economische zelfstandigheid en participatie in de samenleving. Het stimuleert de eigenwaarde en de zelfontplooiing van mensen. Voor iedereen die kan werken moet dat perspectief aanwezig zijn, voor jong én oud. Wij hebben de taak om te ondersteunen bij het vinden van werk en zo nodig voorzieningen aan te bieden die de stap naar werk mogelijk maken. We werken samen met werkgevers, werkzoekenden en partners in de stad aan een toegankelijke arbeidsmarkt voor alle inwoners.

### ***Wat hebben we bereikt?***

Mede door de aantrekkelijke economie en door intensieve begeleiding zijn veel bijstandsgerechtigden betaald aan het werk gegaan. Het bijstandsbestand (PW/IOAW/IOAZ/BBZ) daalde eind 2022 van 321 naar 313. Omdat het bijstandsbestand is gedaald zitten er nu relatief meer mensen in de bijstand met een kwetsbare arbeidsmarktpositie. Mensen die willen werken maar dat niet op eigen kracht lukt. Het vraagt dus meer inspanning om deze groep mensen naar werk te begeleiden.

### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

#### *Ketensamenwerking*

Door gebruik te maken van ons re-integratie aanbod, zoeken we samen met onze uitvoeringpartners en werkgevers passende arbeidsplaatsen voor mensen die in de bijstand zitten.

#### *Ondersteuning naar werk of participatie*

Vanaf dag 1 is de ondersteuning voor mensen gericht op werk of - waar dat nog niet kan - op participatie. Vanuit een goede diagnose aan de voorkant hebben we mensen die dat kunnen direct in werk/participatie geplaatst zodat zij zich verder ontwikkelen. Hiertoe hebben we ingezet op activiteiten en werkwijzen als:

- Work First;
- Werkgeversbenadering en toeleiding naar regulier werk;
- Gesubsidieerd werk (loonkostensubsidies en groeibanen);
- Werken met behoud van uitkering;
- Doelgroepaanpak jeugdwerkloosheid, ouderenwerkloosheid en re-integratie statushouders.

#### *Regionaal mobiliteitsteam*

We hebben de aansluiting gezocht met het regionaal mobiliteitsteam. Het regionaal mobiliteitsteam ondersteunt werkgevers en werkzoekenden om invulling te geven aan vacatures.

#### *Creëren mogelijkheden op de arbeidsmarkt*

Voor onze inwoners hebben we mogelijkheden op de arbeidsmarkt gecreëerd en benut door het ontwikkelen van projecten gericht op sectoren waar de personeelstekorten groot zijn. We hebben dit opgepakt vanuit Maastricht-Heuvelland, Zuid-Limburg en de Euregio en vanuit de Work First aanpak.

#### *Uitgestelde wetswijziging Participatiewet (onderdeel breed offensief)*

Dit wetsvoorstel is onderdeel van een breed offensief om mensen met een arbeidsbeperking aan het werk te helpen en te houden. Het gaat hierbij om mensen met een beperking die niet zelfstandig het wettelijk minimumloon kunnen verdienen.

### ***Wat hebben we bereikt?***

Momenteel zijn de contouren van de wetswijziging bekend en is een aanvang gemaakt met de beleidsvoorbereiding, in- en uitvoering.





### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

In Maastricht - Heuvelland verband zijn de gevolgen van de wetswijziging in kaart gebracht en zijn/worden acties voor voorbereidingen op het gebied van beleid en uitvoering uitgezet zodat we op tijd klaar zijn voor de implementatie van de wetswijziging eind 2023.

### ***Bijstandsdichtheid verlagen***

#### ***Wat hebben we bereikt?***

Het aantal mensen in de bijstand is gedaald.

#### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

Door gebruik te maken van ons re-integratie aanbod, hebben we samen met onze uitvoeringspartners en in samenspraak met werkgevers gezocht naar passende arbeidsplaatsen voor mensen die in de bijstand zitten.

We hebben ingezet op activiteiten en werkwijzen als:

- Work First;
- Gesubsidieerd werk;
- Inzet regionaal mobiliteitsteam;
- Samen met SZMH en de overige betrokken gemeenten in Maastricht - Heuvelland is er aan de hand van monitors en bestuursrapportages gekeken naar de ontwikkelingen op het gebied van in/uitstroom en is er waar nodig bijgestuurd. Dit is overigens niet uniek voor 2022, dit vindt doorlopend plaats.

### ***Thema 2: Armoede- en schuldenbeleid***

De economische gevolgen van het coronavirus en de watersnood hebben velen getroffen, sommigen harder dan anderen. Met voortzetting van het ruimhartige armoedebeleid en een effectieve schuldenaanpak verkleinen we de effecten van de crisis en voorkomen we dat inwoners, soms met jonge kinderen, jarenlang op achterstand worden gezet en de druk van schulden voor een opeenstapeling van negatieve effecten zorgt, zoals stijgende zorgkosten, leerachterstanden op school en toenemende criminaliteit.

#### ***Wat hebben we bereikt?***

We hebben bestaanszekerheid geboden en de gevolgen van armoede verzacht.

#### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

We verstrekken een passende inkomensvoorziening aan inwoners die daar recht op hebben en we verstrekken tijdig en doelmatig bijdragen in het kader van de bijzondere bijstand en het minimabeleid. We bieden kinderen uit gezinnen met een laag inkomen voorzieningen aan om te kunnen deelnemen aan sport en cultuur en om ondersteund te worden in onderwijsdeelname om zo de kanselijkheid te vergroten. Daarnaast bieden we laagdrempelige voorzieningen aan met als doel mensen te helpen bij het op orde brengen en houden van hun financiële administratie, zodat zij zelfstandig verder kunnen. Denk hierbij bijvoorbeeld aan het project Thuisadministratie van Humanitas.

Ook hebben we in 2022 een aantal gerichte inkomensondersteunende maatregelen genomen om inwoners als gevolg van de gestegen inflatie en energiekosten in hun bestaanszekerheid te ondersteunen. Op 8 november 2022 is de motie noodfonds aangenomen, vervolgens is een start gemaakt met de uitwerking van het noodfonds. Het noodfonds voorziet in ondersteuning van particuliere huishoudens, ondernemers, verenigingen en gemeenschapshuizen.



### **Vroegsignalering**

Op grond van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening moeten bepaalde bedrijven en instanties sinds 1 januari 2021 gemeenten waarschuwen als zij zien dat hun inwoners hun rekeningen niet betalen. Het gaat hierbij om verhuurders van woningen, drinkwaterbedrijven, energieleveranciers en zorgverzekeraars. Ze hebben hiervoor niet eerst toestemming nodig van de klant.

#### ***Wat hebben we bereikt?***

In 2022 hebben we alle voorbereidingen getroffen om vanaf 1 januari 2023 te starten met een applicatie van Inforing waarin signalen van betalingsachterstanden door de signaalpartners worden geregistreerd. Hierdoor worden inwoners van Valkenburg aan de Geul tijdig in beeld gebracht en kan er een passend traject worden opgestart.

#### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

Aanschaf van de applicatie en de implementatie hiervan inclusief het maken van afspraken met de Kredietbank Limburg (KBL), waarbij de uitvoering van de Vroegsignalering is belegd. Ook zijn er werkafspraken met Trajekt gemaakt die samen met de KBL vanaf 1 januari 2023 de huisbezoeken gaat verrichten.

### **Schuldhulpverlening en Wet gemeentelijke schuldhulpverlening**

We zijn ook in 2022 doorgegaan met het aanbieden van gemeentelijke schuldhulpverlening, met als doel dat inwoners kunnen rondkomen, meedoen en schulden(zorg)vrij zijn. De economische gevolgen van het coronavirus, de stijgende inflatie en energiekosten maakten deze inzet nog belangrijker.

#### ***Wat hebben we bereikt?***

Om tot een goed hulpverleningsaanbod te komen is voor het jaar 2022, in nauwe afstemming met Kredietbank Limburg, de dienstverleningsovereenkomst schuldhulpverlening afgesloten. Met dit pakket aan diensten leveren we een effectieve bijdrage (zowel curatief als preventief) aan de bestrijding van (dreigende) schulden. Daarnaast zijn blijven we investeren in interventies gericht op het bereiken en helpen van nieuwe groepen die in geldproblemen komen, zoals zelfstandigen. Voorbeelden zijn deelname aan het project Thuisadministratie van Humanitas en de pilot schuldhulpverlening ZZP'ers/zelfstandig ondernemers. Voor jongeren met geldzorgen zijn we gestart met nieuwe vormen van voorlichting (denk bijvoorbeeld aan het verstrekken een budgetboekje). Dit om te voorkomen dat geldzorgen oplopen en een negatief effect hebben op (het afronden van) een studie of het vinden van werk.

#### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

In nauwe samenspraak met Kredietbank Limburg de dienstverleningsovereenkomst schuldhulpverlening afgesloten.

In 2022 hebben we een opdrachtbeschrijving gemaakt om te komen tot een integraal Beleidsplan Schuldhulpverlening en Armoede. Schuldhulpverlening en Armoede zijn namelijk onlosmakelijk met elkaar verbonden en kunnen vaak niet los van elkaar worden gezien. Ook in het kader van een integrale benadering van hulpvragen is gekozen het Beleidsplan Schuldhulpverlening en Armoede samen te voegen. In 2023 zal dit Beleidsplan verder vorm worden gegeven inclusief een Uitvoeringsprogramma.

### **Thema 3: Nieuwe Inburgering 2021 (2022)**

#### ***Wet Inburgering***

Doordat de 'oude' Wet Inburgering ingewikkeld bleek, niet effectief was en een te groot beroep deed op de zelfredzaamheid van de inburgeraars heeft de minister besloten om het



inburgeringsstelsel anders vorm te geven. De nieuwe Wet Inburgering (2021) is op 1 januari 2022, na tweemaal uitstel, definitief in werking getreden.

### ***Wat hebben we bereikt?***

Vanaf 1 januari 2022 vond de uitvoering van de Wet Inburgering voor de Maastricht-Heuvellandgemeenten plaats vanuit Sociale Zaken Maastricht Heuvelland (SZMH). Iedere nieuwkomer met een inburgeringsplicht kon volgens het nieuwe regime inburgeren. In nauwe samenwerking binnen de regio heeft gemeente de regie gevoerd op de uitvoering van de Wet Inburgering 2021.

Samen met de inburgeraars is er gaandeweg gewerkt aan een nieuwe, klantgerichte, integrale dienstverlening. Een tijdige start, snelheid van het traject, maatwerk, dualiteit (leren van de taal in combinatie met participatie op de arbeidsmarkt en in de samenleving) en kwaliteit van het inburgeringsaanbod zijn de vijf principes die hierbij gehanteerd werden zodat inburgeraars snel en volwaardig kunnen participeren in de samenleving.

### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

We hebben de uitvoering van de Wet Inburgering 2021 ingaande 1 januari 2022 opgedragen aan de centrumgemeente Maastricht.

Om de benodigde dienstverlening aan inburgeringsplichtigen aan te kunnen bieden hebben we, in aanvulling op de reeds afgesloten contracten voor de leerroutes en de juridische- en maatschappelijke begeleiding, de gemeente Maastricht gemachtigd in het kader van de aanbestedingsprocedure voor de inkoop van de Onderwijsroute.

## **Thema 4: Ondersteuning en zorg**

### ***Jeugdgezondheidszorg***

Tot 1 januari 2020 was de uitvoering van de Jeugdgezondheidszorg (JGZ) ondergebracht bij Envida (0-4 jarigen) en de GGD (4-18 jarigen). Vanaf 1 januari 2020 is de JGZ 0-18 jaar integraal ondergebracht bij de GGD Zuid-Limburg. De vier voormalige JGZ-organisaties hebben één loket voor Jeugdgezondheidszorg gerealiseerd met 25 locaties in heel Zuid-Limburg. Laagdrempelig en vrij toegankelijk.

### ***Wat hebben we bereikt?***

Gezamenlijk met de overige 16 Zuid-Limburgse gemeenten zijn we gekomen tot optimalisering van het opdrachtgeverschap richting Jeugdgezondheidszorg GGD, zodat wij meer kunnen sturen op de diensten en producten die worden aangeboden en op de kosten, die daarmee gemoeid zijn. Tevens zijn er nieuwe afspraken gemaakt betreffende de kostenverdeelsleutel die wordt gehanteerd voor verrekening van de diensten en producten die geboden worden. De kostenverdeelsleutel is nu gebaseerd op het aantal jeugdigen in een gemeente, met een overgangperiode van vier jaar aan de hand van een ingroeimodel. Dit zorgt voor een kostenverlagend effect.

### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

Samen met de overige gemeenten in Zuid-Limburg en de Jeugdgezondheidszorg GGD:

- Afspraken gemaakt over de effecten die gemeenten willen bereiken en het vertalen van effecten naar producten en diensten die daarvoor geleverd dienen te worden;
- In afstemming met de overige Zuid-Limburgse gemeenten gekomen tot afspraken over de te hanteren verdeelsleutel voor de kosten van de Jeugdgezondheidszorg.

Bovengenoemde acties hebben raakvlakken met de in 2019 vastgestelde regionale nota Gezondheidsbeleid “Zuid Springt Eruit, Zuid-Limburg zet nieuwe trend in gezondheid”.



### *Inkoop jeugdhulp transformeren*

Tot en met 2022 kochten we jeugdhulp in via de 'open house' constructie. Dit betekende dat iedereen die aan de eisen voldeed, een contract kon krijgen. Een contract zonder garantie op omzet. Dit heeft ertoe geleid dat er zeer veel aanbieders waren. Dit zorgde voor zeer veel werk en weinig grip (kwaliteitscheck) op alle aanbieders.

#### ***Wat hebben we bereikt?***

- Vereenvoudiging en verbetering van de inkoop jeugdhulp;
- Partnerschap met de gecontracteerde aanbieders.

#### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

De zestien gemeenten van de jeugdzorgregio Zuid-Limburg hebben de ambitie de inkoop van de jeugdhulp te transformeren. Dit betekent overschakelen van een 'open house' constructie naar enkele aanbieders en dus ook enkele contracten voor segment wonen en tevens enkele voor segment ambulante jeugdhulp (individueel en groep samen). Aan de nieuwe aanbesteding met deze uitgangspunten is in 2022 gewerkt. De aanbesteding is in december 2022 gegund.

Naast een andere constructie betreffende het aantal aanbieders, zijn we gestart met de transformatie van de jeugdhulp. Het doel hiervan is om met de drie contractpartijen in partnerschap de jeugdhulp door te ontwikkelen. We zijn in 2022 gestart met dialoogrondes.

### *Nieuw beleidsplan jeugd Zuid-Limburg*

Het huidige beleidsplan jeugd Zuid-Limburg loopt van 2019-2022. In 2022 hebben we met de 16 samenwerkende gemeenten in Zuid-Limburg gewerkt aan een nieuw beleidskader.

#### ***Wat hebben we bereikt?***

Het is niet gelukt in 2022 een nieuw beleidsplan jeugd Zuid-Limburg aan uw raad voor te leggen.

#### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

De landelijke ontwikkelingen en de keuzes die daar gemaakt worden hebben invloed op de beleidskaders van gemeenten. In 2021 en 2022 is er veel vertraging opgelopen met landelijke stukken naar aanleiding van de Commissie Van Wijzen. Zo zou de hervormingsagenda in november 2021 worden opgeleverd. Helaas is er pas in april 2023 een principeakkoord bereikt op de hervormingsagenda.

Parallel aan de landelijke ontwikkelingen is met elkaar gesproken over kaders en invulling en de lokale doorwerking daarvan. Er ligt, gelijk aan het principeakkoord over de hervormingsagenda, nu ook een concept beleidskaders jeugdhulpregio Zuid-Limburg. De uitgangspunten van dit beleidskader zijn al een keer besproken met de regionale Adviesraad Sociaal Domein en er zijn ook sessies geweest waarvoor raadsleden zijn uitgenodigd. Het beleidskader wordt in de toekomst ter besluitvorming aan uw raad voorgelegd.

### *Versterken sociale basis*

We zetten in op een sterke sociale basis en zelfredzame mensen. Het sterker maken van initiatieven, voorzieningen en netwerken in de kernen waar inwoners makkelijk naartoe kunnen, staat voorop. Een omgeving waar zorg- en ondersteuningsvragen van mensen op tijd worden gezien en opgelost, mensen contact met elkaar hebben en er toegang is tot laagdrempelige voorzieningen. We gaan meer inzetten op preventie: problemen van mensen zoveel mogelijk voorkomen en eerder signaleren, zorgen dat er meer naar elkaar wordt omgekeken.

#### ***Wat hebben we bereikt?***

In 2022 hebben trainees van RichtingZuid een evaluatie opgeleverd van het Burgerkracht beleid, zijn er Burgerkracht initiatieven ondersteund, zijn er een aantal social sofa's gerealiseerd, hebben we net als andere jaren een vrijwilligersdag georganiseerd, hebben er succesvolle interventies van de



beweegmakelaar plaatsgevonden, zijn mantelzorgcomplimenten toegekend en is er net als voorgaande jaren een Week tegen de Eenzaamheid georganiseerd. Door de afhandeling van de schrijnende situaties als gevolg van de watersnoodramp en de oorlog in Oekraïne hebben wij echter ook een aantal werkzaamheden on hold moeten zetten. Het is niet mogelijk gebleken om te starten met de huisbezoeken aan alleenstaande 75-plussers en het meer bekendmaken van het Meldpunt eenzaamheid.

#### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

De beweegmakelaar heeft van maart tot en met september 2022 de functie van locatiemanager vervuld bij de opvang van Oekraïense vluchtelingen. De werkzaamheden van de beweegmakelaar werden hierdoor opgeschort. Vanaf oktober 2022 heeft hij zijn werkzaamheden weer opgepakt.

#### ***Verbeteren opdracht integraal toegangsteam in Maastricht***

#### ***Wat hebben we bereikt?***

We willen dat iedereen de zorg en ondersteuning krijgt die hij/zij nodig heeft, zo licht als mogelijk en zo zwaar als noodzakelijk. We willen dat inwoners zelfredzaam zijn (of weer worden) en dat deze zorg en ondersteuning zo kort mogelijk duurt. We hebben in de samenwerking met de gemeente Maastricht een aantal acties in gang gezet die hier een bijdrage aan leveren.

#### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

We hebben tijdelijk een procesregisseur toegevoegd aan het Integraal Gebieds Team (IGT) in Maastricht die het team gaat coachen en begeleiden in het voeren van procesregie. Er is dossierstudie gedaan en steekproefsgewijs op kwaliteit van procesregie getoetst. Ook is het team uitgebreid met andere disciplines zoals maatschappelijk werk, steunpunt mantelzorg en gezins- en jongerencoaches. Het doel was om meer gebruik te maken van het voorliggend veld. Het gaat dan om het inzetten van de meest lichte, maar adequate vorm van ondersteuning en regie voeren op door- en uitstroom. Zodat inwoners niet onnodig lang in zorg blijven en zo snel als mogelijk weer zelfredzaam zijn. In november 2022 heeft de inspectie gezondheidszorg en jeugd toezicht uitgevoerd op de integrale gebiedsteams in Maastricht.

De inspectie is positief over de deskundige en integrale manier waarop de jeugdconsulenten samen met ouders de behoeften, wensen en mogelijkheden in het gezin in kaart brengen en kijken naar mogelijkheden binnen en buiten de jeugdwet. Daarnaast hebben wij het accountmanagement op SZMH verstevigd. Zo hebben wij een overlegstructuur ingericht waarin beleidsmedewerkers, management en bestuur op regelmatige basis spreken over voortgang, cijfers en ontwikkelingen. Ook is in 2022 gestart met het explicieter maken van de opdracht aan SZMH en zijn resultaatafspraken vastgelegd in een uitvoeringsovereenkomst.

#### ***Lokale Inclusie Agenda (LIA)***

Omdat Nederland het VN-Verdrag voor mensen met een handicap heeft geratificeerd zijn gemeenten verplicht om een Lokale Inclusie Agenda op te stellen. De samenleving moet ervoor zorgen dat de achterstanden die mensen met een beperking ervaren om volwaardig mee te kunnen doen, worden weggenomen. Voor de gemeente betekent dit dat zij passende maatregelen moet nemen zodat personen met een handicap zo zelfstandig en onafhankelijk mogelijk kunnen leven zodat mensen met een beperking:

- Vrijelijk kunnen kiezen waar, met wie en hoe zij willen wonen en leven;
- De beschikking hebben over zorg en diensten die hen waar nodig ondersteunen bij het participeren in de samenleving;
- Net als iedereen toegang hebben tot informatie, producten, openbare voorzieningen, maatschappelijke diensten, gebouwen en openbare ruimte.

Niet alle voorzieningen in de gemeente hoeven direct toegankelijk te zijn. Het gaat om een geleidelijke verbetering.



### ***Wat hebben we bereikt?***

Het is niet gelukt in 2022 de Lokale Inclusie Agenda vast te laten stellen.

### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

Door de oorlog in Oekraïne en door het afhandelen van de schrijnende situaties naar aanleiding van de watersnoodramp is de LIA nog niet ontwikkeld en vastgesteld. Wel zijn afspraken gemaakt met het bedrijf 'Ongehinderd'. Zij zullen starten met de toegankelijkheidstoetsen.

## **Thema 5: Onderwijs en educatie**

### ***Nieuwbouw / renovatie Openbare basisschool Berg***

#### ***Wat hebben we bereikt?***

Het gebouw van de openbare basisschool Berg is meer dan 40 jaar oud en aan vervanging toe. In de kern Berg willen we nieuwbouw van een Samenwerkend Kindcentrum (SKC) realiseren. In het SKC Berg worden de openbare basisschool, kinderopvang (incl. Buitenschoolse opvang) en bibliotheek gehuisvest. Deze kindpartners en ouders zijn gezamenlijk verantwoordelijk voor de ontwikkeling en begeleiding van alle kinderen binnen het SKC. Alle partners binnen het SKC dragen bij aan de ontwikkelkansen van het kind, zonder schotten, vanuit een gezamenlijke visie op talentontwikkeling, samenwerking en (educatief) partnerschap.

#### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

In 2022 is een samenwerkingsovereenkomst opgesteld, zijn afspraken gemaakt over de financieringswijze, is het programma van eisen verfijnd, een gebouwwontwerp gemaakt en zijn voorbereidingen getroffen voor de aanvraag omgevingsvergunning incl. bestemmingsplanwijziging. Tevens is besloten om tegelijkertijd met de nieuwbouw te komen tot herinrichting van de omgeving (groen, parkeren en verkeer) van het SKC Berg. De plannen voor herinrichting van de omgeving worden te zijner tijd ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.

### ***Uitbreiding openbare basisschool Broekhem***

#### ***Wat hebben we bereikt?***

Een uitbreiding van het gebouw van OBS Broekhem, inclusief de eerste inrichting onderwijsleerpakket en meubilair zodat de huidige en toekomstige leerlingen van de openbare basisschool Broekhem goed onderwijs kunnen ontvangen.

#### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

Op grond van de verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Valkenburg aan de Geul is in oktober 2021 een krediet beschikbaar gesteld voor het realiseren van de uitbreiding van het gebouw en de eerste inrichting onderwijsleerpakket en meubilair. Gebleken is dat het aantal leerlingen is gestabiliseerd en de voorziene uitbreiding van het gebouw passend is. Na aanbesteding van de werkzaamheden kan nagegaan worden of het krediet bijstelling behoeft in verband met de stijging van bouwkosten. In 2022 zijn voorbereidingen getroffen voor het realiseren van de uitbreiding en is overleg geweest over de bouwgrond die door de gemeente beschikbaar wordt gesteld voor het realiseren van de uitbreiding.

### ***Bibliotheekwerk***

#### ***Wat hebben we bereikt?***

De bibliotheek biedt inwoners toegang tot kennis, informatie en cultuur en daarmee mogelijkheden om zich persoonlijk te ontwikkelen en hun maatschappelijke kansen te vergroten. Tevens zien we graag dat kinderen meer gaan lezen, daar zetten we op in door te werken met onder andere



leesconsulenten die het leesplezier onder kinderen vergroten door hun aanpak op bijvoorbeeld scholen. Daarnaast zetten we in op de aanpak van laaggeletterdheid en is er meer dan ooit aandacht voor de digitaal zwakkeren binnen onze gemeente/samenleving. We bieden een laagdrempelige voorziening die midden in de samenleving staat en samenwerkt met onder andere het onderwijs en onze partners binnen het sociaal domein, in de toekomst ook binnen het SKC Berg.

### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

De stichting Heuvellandbibliotheken heeft met specifieke overheidsgelden een IDO (Informatiepunt Digitale Overheid) opgestart in 2022. Hier kunnen onze inwoners terecht voor vragen over bijvoorbeeld toeslagen, belastingen, DigiD, AOW, werk, uitkering, Donorregistratie, Coronacheck, rijbewijs en zorg. De medewerkers van het Informatiepunt helpen met zoeken naar de juiste informatie op de sites van de overheid. Daarnaast hebben er verschillende cursussen plaatsgevonden in het kader van verbetering van de digitale vaardigheden van onze inwoners.

Tevens vinden er op regelmatige basis verschillende activiteiten plaats m.b.t. het verbeteren van de Nederlandse taal. Zo is er wekelijks een “taal café” en wordt er aan verbetering van de taal van deelnemers gewerkt tijdens de wekelijkse naailes. Voor de jeugd worden er regelmatig leuke workshops georganiseerd en is er een leesconsulent aanwezig op de basisscholen. We zijn daarnaast samen met de gemeenten Vaals en Eijsden-Margraten met de bibliotheek in gesprek over de bibliotheek van de toekomst.

### ***Aanpak laaggeletterdheid***

#### ***Wat hebben we bereikt?***

We willen laaggeletterdheid terugdringen. De bibliotheek heeft een belangrijke taak bij de aanpak van laaggeletterdheid. Gezamenlijk proberen we het taboe rondom dit onderwerp te doorbreken. Dit doen we niet enkel door samen te werken met de bibliotheek, maar juist door de samenwerking te zoeken binnen het gehele sociale domein. In dat kader zijn we aan de slag met de “coalitie Laaggeletterdheid” waarvan onder andere het Vista college deel uitmaakt, maar ook de bibliotheken in het heuvelland, Stichting Lezen en Schrijven, Trajekt, alle gemeenten binnen Maastricht Heuvelland en diverse andere partners. Door samen te werken proberen we onder andere sterker in te zetten op preventie en het gezinsgericht werken.

#### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

In het jaar 2022 is er ingezet op het vergroten van de samenwerking met onze maatschappelijke partners om dit belangrijke onderwerp aan te pakken. Speciale aandacht is er geweest voor het bereiken van de doelgroep NT1. Dit zijn mensen die Nederlands als eerste taal hebben.

De bibliotheek heeft in het jaar 2022 een leesconsulente aangesteld die de basisscholen bezoekt om aan leesbevordering te werken door het leesplezier van kinderen te vergroten. Daarnaast vinden er regelmatig voorleesuurtsjes plaats in de bibliotheek. Tevens is er een start gemaakt met een Lokaal Plan van Aanpak Laaggeletterdheid.

### ***Thema 6: Sport, kunst en cultuur***

#### ***Sport- en beweegnota ‘Valkenburg aan de Geul Beweegt!’***

De sport- en beweegnota ‘Valkenburg aan de Geul Beweegt!’ zoals vastgesteld door de gemeenteraad, is op onderdelen tot uitvoering gebracht.

#### ***Wat hebben we bereikt?***

Gemeente Valkenburg aan de Geul ondersteunt een gezonde leefstijl, met een passend voorzieningenniveau, met een beweegvriendelijke inrichting van de gemeente en met vitale ‘open’ verenigingen, die maatschappelijk actief zijn. We willen zoveel mogelijk inwoners van Valkenburg aan de Geul laten sporten en bewegen om op deze wijze bij te dragen aan ontspanning, ontmoeting, gezonde leefstijl en meedoen met plezier.



### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

In 2022 hebben we uitvoering gegeven aan de sport- en beweegnota 'Valkenburg aan de Geul Beweegt!' en de vastgestelde kaders op het gebied van sportaccommodaties, verenigingsaccommodaties, verenigingsondersteuning en stimulering van sport en bewegen:

- Tezamen met de verenigingen, inwoners en omwonenden is gekeken naar diverse gebiedsontwikkelingen en mogelijkheden om de sportverenigingen van Valkenburg aan de Geul zo optimaal mogelijk te faciliteren binnen de kaders en mogelijkheden die er liggen;
- Diverse ondersteuningsprojecten voor verenigingen zijn opgestart;
- Het nieuwe Verenigingscafé voor kennis uitwisseling is georganiseerd en verenigingen zijn gestimuleerd tot een verbreding van het sportaanbod;
- We hebben bewustzijn en aandacht gecreëerd daar waar de uitdagingen liggen voor onze relatief vergrijzende (verzilverende) gemeenschap: preventie door meer bewegen middels het nieuwe programma 'In Beweging';
- Maatschappelijke participatieregelingen zijn onder de aandacht gebracht.

### ***Regionaal Sportakkoord 'Heuvelland in Beweging'***

In navolging van het Nationaal Sportakkoord is op initiatief van de gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem en Valkenburg aan de Geul een regionaal sportakkoord opgesteld. Het resultaat van de samenwerking is vastgelegd in het uitgebrachte Regionaal Sportakkoord 'Heuvelland in Beweging'.

### ***Wat hebben we bereikt?***

We willen zoveel mogelijk inwoners die wonen, leven en opgroeien in de verschillende dorpen en kernen, laten sporten en bewegen. Meer regionale in plaats van lokale samenwerking moet leiden tot versterking van de inhoud, de financiële mogelijkheden en daarmee samenhangende ambities. En daar moeten de lokale sport- en beweegpartners van gaan profiteren. Ook in 2022 zijn vanuit het regionaal sportakkoord meerdere activiteiten hiertoe georganiseerd.

### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

De betrokken gemeenten, scholen, verenigingen, zorg- en gezondheidspartners en alle andere lokale sport- en beweegpartners zijn samen aan de slag gegaan om nog meer inwoners in beweging te brengen in afstemming met de bestuurdersgroep en de drie kerngroepen:

- Sportief en Gezond Opgroeien
- Sterk en Vitaal Verenigen
- Meedoen door Bewegen.

### ***Cultuur***

#### ***Wat hebben we bereikt?***

Cultuur heeft meer aandacht gekregen dan voorheen in aanloop naar het nieuwe coalitieakkoord en de eerste aanzet om te komen tot nieuw beleid is op de agenda geplaatst.

#### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

Los van de reguliere contacten met de Kunst en Cultuurraad, de lokale verenigingen en de instandhouding van de bestaande subsidieregelingen zijn er in 2022 een drietal aanvullende zaken in gang gezet:

- er is een opdracht verleend voor een onderzoek inzake de rol van het gemeentebestuur van Valkenburg aan de Geul in het onteigenen van Joods vastgoed tijdens WOII;
- Er is een Via Belgica speurroute van Schin op Geul naar Meerssen ontwikkeld voor de jeugd;
- Het project Verbetering publiekspresentatie Vuursteenmijnen is uitgevoerd.





## Thema 7: Vrijwilligerswerk

### Evaluatie en Vrijwilligerswerkbeleid 2022 - 2025

De huidige beleidsnota 'Vrijwilligerswerkbeleid Valkenburg aan de Geul' liep eind juni 2021 officieel af. Gezien de speerpunten uit het jaarplan 'Vrijwilligerswerkbeleid 2021' en de beschreven gevolgen van COVID-19 op het vrijwilligersleven, hebben we de looptijd van de huidige beleidsnota verlengd tot medio 2022, met als doel om in 2022 de nieuwe beleidsnota aan te bieden aan uw gemeenteraad.

#### **Wat hebben we bereikt?**

In 2022 is er geen nieuwe beleidsnota aangaande vrijwilligerswerk aan uw raad voorgelegd.

#### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

Wanneer we terugkijken naar de speerpunten die omschreven staan in de huidige beleidsnota, dan moeten we constateren dat de verhouding tussen de wensen en geformuleerde doelstellingen in deze nota niet evenwichtig waren. Naast te hoge ambities hebben de verschillende crisissen (o.a. COVID-19, de watersnoodramp en opvang Oekraïense vluchtelingen) en diverse personeelsmutaties ook geleid tot minder focus op het vrijwilligerswerkbeleid. In onze huidige samenleving wordt bovendien veel gevraagd van vrijwilligers binnen allerlei organisaties (verenigingen, scholen, vrije tijd, zorg etc.) en niet iedereen heeft hier tijd voor of behoefte aan.

Vrijwilligerswerk wordt steeds meer ingezet als dagbesteding voor kwetsbare groepen. Aangezien het vrijwilligerswerk veel meer maatwerk is geworden, vraagt dit om een andere en professionelere kijk op het vrijwilligerswerkbeleid en het verplichten of opleggen van vrijwilligerswerk kunnen en willen we niet. Uiteindelijk hangt de inzet af van de intrinsieke motivatie van de vrijwilliger zelf.

Gezien deze ontwikkelingen hebben we ter verdieping van het onderwerp oriënterende gesprekken gevoerd met drie welzijnsorganisaties (Humanitas, Trajekt en Levanto) die allen aangaven dat het huidige vrijwilligerswerk een vak apart is. Bij het enthousiasmeren van inwoners voor vrijwilligerswerk moet sterk rekening worden gehouden met de wensen en mogelijkheden van de vrijwilliger.

## Thema 8: Preventief jeugdbeleid

### Jeugd- en jongerenwerk

Onderzoek onder jeugdigen in Valkenburg aan de Geul laat zien dat:

- a. Activiteiten voor jeugdigen worden gemist: de jeugdigen geven aan dat er weinig activiteiten voor jeugdigen zijn in de gemeente;
- b. Locaties voor jeugdigen worden gemist: de jeugdigen missen plekken om samen te komen en elkaar te ontmoeten.

Wij gaan jeugdigen die handen en voeten willen geven aan activiteiten voor zichzelf en hun leeftijdsgenoten en ouders die dit willen doen voor hun jonge kinderen ondersteunen.

#### **Wat hebben we bereikt?**

- Dat onze jeugdigen in 2025 aangeven dat er in de Valkenburg aan de Geul veel te doen is voor hen;
- Een toename van het aantal activiteiten die jeugdigen voor jeugdigen organiseren;
- Er ontstaat een permanente aanwas van jeugdige vrijwilligers die zich inzetten voor elkaar en in toenemende mate ook voor al onze inwoners;
- Nieuwe (informele) netwerken die de al bestaande netwerken versterken.

In 2022 is ingezet op het behalen van deze doelen richting 2025. De eerste positieve resultaten zijn besproken in de commissie Sociaal Domein van 1 juni 2023.



### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

Sinds september 2021 voert stichting Trajekt jeugd- en jongerenwerk voor ons uit. De jeugd- en jongerenwerkers organiseren zelf activiteiten om zo een netwerk op te bouwen met de jeugd. Hierbij maken ze gebruik van partners zoals scholen, combinatiefunctionarissen en verenigingen.

Naast het opbouwen van een vertrouwensband is het doel hen meer te betrekken bij activiteiten en ze deelgenoot te maken van de uitvoering hiervan. Dit is een proces dat nu is ingegaan. Hierbij hebben we 'last' van het feit dat het straatbeeld erg rustig is. Dit signaal wordt bevestigd door handhaving en politie. Deze trend (sinds corona) is te zien in heel Nederland. Daarom gaan we meer zoeken naar andere vindplekken (scholen buiten de gemeente en social media).

Uitgebreidere informatie over de werkzaamheden en de activiteiten van de jeugd- en jongerenwerkers kunt u teruglezen in de evaluatie van het preventief jeugdbeleid.

### ***Gezins- en jongerencoaching***

In 2019 maakte 14,46% van de jeugdigen in Valkenburg gebruik van individuele jeugdzorg. Dat is hoog vergeleken met al onze burens behalve de gemeente Maastricht, en nog hoger in vergelijking met het Nederlandse gemiddelde van 10%. Een belangrijke verklaring hiervoor is het kleine aanbod aan vrij toegankelijke hulp en ondersteuning bij lichte problemen bij opgroeien en opvoeden. Dit zorgt ervoor dat ook voor lichte vormen van ondersteuning een beschikking voor jeugdhulp wordt ingezet. Het percentage uit 2019 gebruiken we als nulmeting om het resultaat in de daaropvolgende jaren te kunnen vergelijken.

### ***Wat hebben we bereikt?***

- Nieuwe (informele) netwerken die de al bestaande versterken, zoals het lokaal sociaal team jeugd;
- Dat minder jeugdigen een beroep doen op jeugdhulp in 2025. We zien in 2022 al een daling;
- Als gevolg hiervan lagere uitgaven geïndiceerde jeugdzorg. In 2022 is er substantieel minder uitgegeven aan jeugdzorg.

### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

Sinds september 2021 kopen we bij Trajekt en MEE deze interventie in. De gezins- en jongerencoaches bieden hulp, ondersteuning en begeleiding op individuele casussen en op collectief aanbod. Zij sluiten hiervoor aan bij partners in het veld. Denk aan scholen, toegang jeugd, jeugdgezondheidszorg en de praktijkondersteuner jeugd bij huisartsen.

De coaches zijn gestart toen corona nog veel beperkingen oplegde. Scholen hielden deuren dicht voor externe partners en ouders lieten niemand binnen en online bijeenkomsten voor een opstartende nieuwe voorziening was ook niet ideaal. De aanlooperperiode heeft daarom langer geduurd dan gebruikelijk zou zijn. Desondanks is er wel degelijk opbrengst geweest, budgettaire opbrengst en kwalitatief maatschappelijke opbrengst. Tijdens de raadsadviescommissie Sociaal Domein van 1 juni 2023 is de evaluatie uitgebreid toegelicht en besproken.

## Beleidsindicatoren

Nummer	Indicator	Eenheid	Periode	Valkenburg aan de Geul	Nederland	Bron
3.1	Absoluut verzuim	aantal per 1.000 leerlingen	2019	2,8	2,4	DUO/Ingrado
3.2	Relatief verzuim	aantal per 1.000 leerlingen	2021	10	20	DUO/Ingrado
3.3	Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie	% totaal aantal leerlingen 12- 23 jaar	2021	2,1	1,9	DUO/Ingrado
3.4	Niet-sporters	% aantal inwoners	2020	55,6	49,2	Gezondheidsmonitor volwassenen en ouderen
3.5	Banen	aantal per 1.000 inwoners 15-64 jaar	2021	647,9	805,5	CBS
3.6	Jongeren met een delict voor de rechter	% aantal jongeren 12-21 jaar	2021	1	1	CBS
3.7	Kinderen in uitkeringsgezin	% aantal kinderen tot 18 jaar	2021	4	6	CBS
3.8	Netto arbeidsparticipatie	% werkzame beroepsbevolking	2022	67,7	72,2	CBS
3.9	Werkloze jongeren	% aantal jongeren 16-22 jaar	2021	2	2	CBS
3.10	Personen met een bijstandsuitkering	aantal per 10.000 inwoners	2021	336,5	431,2	CBS
3.11	Lopende re-integratie- voorzieningen	aantal per 10.000 inwoners 15-64 jaar	2022	157,3	197,7	CBS
3.12	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2022	11,3	10,7	CBS
3.13	Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	2022	1,6	1,1	CBS
3.14	Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren 12-22 jaar	2020	0,6	0,5	CBS
3.15	WMO-cliënten met een maatwerk-arrangement	aantal per 10.000 inwoners	2021	890	713	CBS

Bron: [waarstaatjegemeente.nl](http://waarstaatjegemeente.nl).



## Wat heeft dat gekost?

### Programma Sociaal Domein

(bedragen \* € 1.000)

	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022
<i>Lasten per taakveld</i>			
4.1 Openbaar basisonderwijs	14	14	22
4.2 Onderwijshuisvesting	897	822	649
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	842	827	757
5.1 Sportbeleid en activering	76	76	94
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en -participatie	256	289	256
5.6 Media	312	313	277
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	10	16	17
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.371	4.583	4.231
6.2 Wijkteams	2.969	2.898	2.831
6.3 Inkomensregelingen	5.765	7.346	6.371
6.4 Begeleide participatie	1.721	1.612	1.583
6.5 Arbeidsparticipatie	464	453	308
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	493	361	360
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	4.583	3.930	3.844
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	4.051	3.968	3.468
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	14	14	30
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	513	437	443
7.1 Volksgezondheid	706	704	725
<b>Totaal lasten</b>	<b>25.057</b>	<b>28.662</b>	<b>26.264</b>
<i>Baten per taakveld</i>			
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0
4.2 Onderwijshuisvesting	3	213	213
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	200	201	273
5.1 Sportbeleid en activering	0	0	0
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en -participatie	8	18	20
5.6 Media	0	0	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	9	9
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	72	4.192	4.260
6.2 Wijkteams	26	28	25
6.3 Inkomensregelingen	4.850	4.830	4.537
6.4 Begeleide participatie	0	0	0
6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	0	0	0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	162	148	189
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0
7.1 Volksgezondheid	0	0	0
<b>Totaal baten</b>	<b>5.321</b>	<b>9.638</b>	<b>9.526</b>



*Saldo per taakveld*

4.1 Openbaar basisonderwijs	-14	-14	-22
4.2 Onderwijshuisvesting	-894	-609	-436
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-642	-626	-484
5.1 Sportbeleid en activering	-76	-76	-94
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en -participatie	-249	-272	-236
5.6 Media	-312	-313	-277
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-10	-8	-8
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-1.298	-391	29
6.2 Wijkteams	-2.942	-2.871	-2.805
6.3 Inkomensregelingen	-915	-2.516	-1.834
6.4 Begeleide participatie	-1.721	-1.612	-1.583
6.5 Arbeidsparticipatie	-464	-453	-308
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	-493	-361	-360
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-4.421	-3.782	-3.654
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-4.051	-3.968	-3.468
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-14	-14	-30
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-513	-437	-443
7.1 Volksgezondheid	-706	-704	-725
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-19.735</b>	<b>-19.025</b>	<b>-16.738</b>

De analyse van de belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging is opgenomen in hoofdstuk 5.3 van de jaarverantwoording.

## 1.4 Programma Ruimtelijk Domein

### Omschrijving programma

Het ruimtelijk domein kent vele raakvlakken met andere beleidsvelden, bijvoorbeeld het sociaal domein, het economisch domein of het beheer en onderhoud van de openbare ruimte. Het aanpakken van maatschappelijke en economische opgaven vraagt om verbinding tussen beleidsterreinen. Met dit programma leggen wij verbindingen, bijvoorbeeld op het gebied van wonen en zorg of op het gebied van openbare ruimte en economie (toerisme). Het aanpakken van maatschappelijke opgaven vraagt ook om samenwerking. Samen met inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties werken wij aan ons ruimtelijke domein. Wij willen nieuwe initiatieven de ruimte bieden. Vooral ook op de steeds belangrijker wordende thema's als duurzaamheid en milieu. De rol van de gemeente is daarbij steeds wisselend, dan weer faciliterend en aanjagend, dan weer regisserend.

### Thema's programma

Dit programma bestaat uit de volgende thema's:

1. Openbare ruimte en mobiliteit;
2. Afval en duurzaamheid;
3. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting.

### Thema 1: Openbare ruimte en mobiliteit

Dit thema is gericht op openbare ruimte en mobiliteit. Aandachtspunten zijn voor een belangrijk deel bepaald door het coalitieakkoord 2018-2022 en de sectorale beleidsstukken. Ook het Provinciaal Omgevingsplan Limburg (POL) 2014, het Buitengoed Geul en Maas, de Mobiliteitsvisie Limburg en het uitvoeringsprogramma Middengebied hebben gevolgen. Dan is er nog landelijke, regionale en lokale wetgeving, die op dynamische wijze steeds weer hun doorwerking hebben op onze speerpunten. Ook in 2022 is verder gewerkt aan de verbetering van de openbare ruimte in onze gemeente. Daarmee willen we onze positie als toeristisch hart van het Heuvelland handhaven en waar nodig (en mogelijk) versterken. Het jaar 2022 heeft veel aandacht gevraagd voor de enorme herstelopgave van de schade aan de infrastructuur, die ontstaan is door de wateroverlast in juli 2021. Het thema Openbare Ruimte en mobiliteit kan worden gezien als voorwaardenscheppend om een belangrijk deel van de doelstellingen van andere thema's te kunnen realiseren.

### *Wat hebben we bereikt?*

De inrichting en het beheer van de openbare ruimte zijn beeldbepalend voor de aantrekkelijkheid van onze gemeente. Daarnaast is de verkeersafwikkeling voor alle weggebruikers van groot belang voor het gevoel van veiligheid en de beleving van de openbare ruimte. Concrete doelen in 2022 zijn en waren:

- Verbeteren van het verblijfsklimaat van de openbare ruimte;
- Verbeteren van de belevingswaarde -in ruimtelijke zin- van de openbare ruimte;
- Zorgen voor een zo duurzaam en veilig mogelijk gebruik van de openbare ruimte.

Met de beleidsplannen (in wording), uitvoeringsprogramma's en onderhoudsplannen aan de basis, is in 2022 gestaag gewerkt aan het verwezenlijken van de doelen en bijbehorende kwaliteitsniveaus. Ook is hard gewerkt aan het terugbrengen van de originele staat van de openbare ruimte na de wateroverlast. De fysieke gevolgen aan de openbare ruimte zijn nagenoeg niet meer zichtbaar.



### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

- Het beheer en onderhoud van de openbare ruimte, meer specifiek het Onderhoud Openbaar Groen en Afval & Reiniging, zijn in 2022 op basis van een ontzorgingscontract uitbesteed aan marktpartijen, waardoor het onderhoud van onze buitenruimte gewaarborgd is;
- Eind 2021 is het Mobiliteitsbeleid vastgesteld met een Meerjaren Uitvoeringsprogramma (MUP) voor de jaren 2022-2025. De voortgang van dit MUP is met uw raad gedeeld. Meerdere projecten zijn opgestart of uitgevoerd, solitair, zoals het opstellen van de laadinfrastructuur of in samenwerking met de regio zoals de aanbesteding van laadpalen of bijvoorbeeld fietsstimulering. Ook ontvangen wij subsidie ten behoeve van enkele verkeersveiligheidsprojecten. Het professionaliseren van verkeersmanagement is ook een thema dat in 2022 steeds meer aandacht heeft gekregen door de opgaves voortkomend uit alle evenementen kritisch tegen het licht te houden zodoende de bereikbaarheid, leefbaarheid en veiligheid te kunnen waarborgen;
- In 2022 is het reconstructieproject van de Koningswinkelstraat en omgeving in uitvoering gegaan;
- Ook hebben spoedreparaties aan het wegennet en rioolstelsel plaatsgevonden.
- Het aanbestedingsgereed maken van de reconstructie Vroenhof-Strabeek oftewel de voormalige provinciale weg Houthem is aanbesteed en opgestart. Dit project wordt uitgewerkt inclusief een kleinschalig OV-overstappunt voor toeristen en bezoekers en parkeerruimte;
- In 2022 is in Terblijt een buffer aangelegd en is de verkanting van de weg aangepast om het water te sturen. Dit om overstroming, zoals in 2018, te voorkomen;
- In 2022 is de renovatie van de begraafplaats Cauberg opgestart;
- De realisatie van een openbaar toilet is in 2022 afgerond: deze is in juni 2022 opgeleverd;
- Het parkeerbeleidsplan is opnieuw opgestart. Bij de herstart van het parkeerbeleid in 2022 is ingezet op het ophalen van data rondom parkeergedrag. Parallel hieraan zijn vragen uitgezet naar de haalbaarheid van P+R locaties en de ambities ten aanzien van mobiliteit in de gebiedsvisie Valkenburg-Oost;
- Met betrekking tot gemeentelijk grondbeleid is geen voortgang geboekt, door andere prioriteiten is deze doorgeschoven naar 2023;
- Verstevigingsmaatregelen / herinrichting Plenkertgroeve en Monstergrot:  
In het investeringsprogramma bij de begroting 2019-2023 is een krediet van € 146.500 opgenomen voor de Plenkertgroeve. De uitvoering was gepland voor 2022. Dit krediet is doorgeschoven naar 2023 omdat het project heeft stilgelegen in verband met bezetting.

## **Thema 2: Afval en duurzaamheid**

### **Afval**

Dit thema concentreert zich op het onderdeel huishoudelijk afval en omvat alle stromen van afval, die door huishoudens worden aangeleverd via de huis aan huis inzameling, brengvoorzieningen, zoals ondergrondse containers, de milieuparken en andere door de gemeente gecontroleerde inzamelingen, zoals voor papier en karton. Vanuit de wet milieubeheer heeft de gemeente op dit gebied een wettelijke taak.

Vanuit deze wettelijke taak dient de gemeente haar inwoners zo optimaal mogelijk in staat te stellen het huishoudelijk afval te scheiden. Wij onderschrijven de VANG-gedachte: Van Afval naar Grondstof, met als eerste doel de hoeveelheid huishoudelijk restafval terug te brengen tot onder de 100 kg/inwoner, met een scheidingsgedrag van minstens 75%.

Onze gemeente maakt samen met de gemeente Meerssen en Maastricht deel uit van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Geul en Maas. Het dienstenpakket bestaat, naast de milieuparken, uit de inzameling van restafval (hra), groente, fruit en tuinafval (gft), verpakkingen van plastic en verpakking van metaal en drankenkartons (pmd). Ook de ondergrondse brengvoorzieningen (glas en textiel), inzamelen medicijnafval bij apothekers, distributie van de



afvalzakken en het beheer van de gft- containers en - emmers hoort tot het takenpakket van de GR Geul en Maas.

De verwerking van het huis aan huis opgehaalde Huishoudelijk rest afval, groente-, fruit-, tuinafval en plastic, metaal en drankkartons is geregeld via een aantal, op Limburg brede schaal, aanbestede contracten. De vereniging AfvalSamenwerking Limburg (ASL) is hierin de leidende kracht geweest. Deze contracten lopen tot en met 2023 en de eerste stappen naar een nieuwe aanbesteding voor de verwerking van fijn huishoudelijk restafval en groente-, fruit-, tuinafval en etensresten zijn reeds in gang gezet.

Op dit moment is er alleen nog voor de inzameling van oud papier en karton een 'eigen' contract met een derde partij. De inzameling van het oud papier en karton is gezamenlijk met de gemeente Meerssen en Maastricht aanbesteed. Echter heeft de inzameling van het oud papier en karton in iedere gemeente een lokaal karakter.

Onze gemeente is een zogenaamde Diftar gemeente. Wij werken met gedifferentieerde tarieven voor de diverse afvalstromen. Dit gebeurt vanuit het principe: De vervuiler betaalt. Het aanbieden van restafval, dat nog grotendeels wordt verbrand, gebeurt via betaalde restafvalzakken. Het aanbieden van recyclebare stromen, zoals pmd, glas en papier is daarentegen gratis voor de inwoners.

#### ***Wat hebben we bereikt?***

De doelstellingen, zoals hierboven vermeld, zijn in 2018 reeds gehaald. In 2019 is het aantal kg huishoudelijk restafval verder gedaald naar 86,1 kg per inwoner. Het jaar 2020 kenmerkte zich door een veranderde afvalstroom. Het thuiswerken heeft gezorgd voor een hogere restafvalstroom en een aanbod van afval tot 96,2 kg per inwoner. In 2022 is in Valkenburg aan de Geul 12,8 kg grof en 73,5 kg fijn restafval per inwoner ingezameld. Het restafval wordt door machines na-gescheiden. Daardoor wordt er nog eens per inwoner 2,1 kg grondstoffen herwonnen. In totaal blijft er 84,2 kg restafval voor verwerking (verbranding) over, waarmee dit onder de 100 kg per inwoner blijft.

#### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

Sinds 2021 is de verbrede GR Geul en Maas in werking. Het dienstenpakket is vastgelegd en de eerste projecten zijn opgestart. Deze projecten zijn in het jaar 2022 verder uitgewerkt. Alle drie de gemeenten hebben een raadsklankbordgroep benoemd die namens hun gemeente in de intergemeentelijke raadsklankbordgroep de GR zullen adviseren om te komen tot gezamenlijke beleidsontwikkeling en uitvoeringsprogramma's, waarbij de circulaire doelstellingen leidend zal zijn. De raadsklankbordgroep heeft een toetsende en spiegelende rol bij het opstellen van een regionaal beleidskader.

In 2022 is de Gemeenschappelijke Regeling aangehaakt bij een aanbesteding vanuit Rd4 van een nieuwe afvalapp. Op provinciaal niveau is binnen het samenwerkingsverband Afval Samenwerking Limburg (ASL) een gezamenlijke aanbesteding voorbereid voor de verwerking van fijn huishoudelijk restafval en groente-, fruit-, tuinafval en etensresten vanaf 2024.

#### ***Zwerfafval***

Naast het milieu- en afvalbeleid is zwerfafval een aparte tak en geen kerntaak van de gemeente.

#### ***Wat hebben we bereikt?***

In 2019 is onze gemeente uitgekozen tot een van de focusgemeenten van Nederland Schoon. Dit heeft geleid tot extra middelen en ondersteuning op het gebied van bestrijding van Zwerfafval. Er is een plan van aanpak voor de komende jaren opgesteld en hier is na 2021 ook in 2022 uitvoering aan gegeven. Dit was het meest zichtbaar in de vorm van het coördineren, promoten en ondersteunen van zogenaamde Valkenburgse sprokkelaars, individuele burgers die zich belangeloos tot doel hebben gesteld om een deel van hun leefomgeving structureel schoon te houden van zwerfafval. Door het actief meedoen aan (inter-)nationale activiteiten als Nederland Schoondag en World Cleanup Day blijven inwoners betrokken bij en steeds meer bewust van de noodzaak tot bestrijding





van zwerfafval. We hebben de inspanningen kunnen verduurzamen in 2022, door aan te sturen op de oprichting van een stichting die deze taak verder tot uitvoer brengt.

### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

Eind 2022 is Valkenburg Sprokkelt bijgestaan om hun stichting onder te brengen bij het platform Wereldburgerschap. Op deze manier komen deze vrijwilligers in aanmerking voor subsidie om hun activiteiten duurzaam te kunnen voortzetten. Daarnaast heeft de gemeente geïnvesteerd in materialen (knijpers, veiligheidshesjes) om de sprokkelaars te kunnen ondersteunen bij hun activiteiten. Tevens faciliteert de gemeente ook bij het ophalen en verwerken van het afval dat door de sprokkelaars is ingezameld. Op deze manier hebben we laten zien dat we de inzet waarderen.

### ***Duurzaamheid en Energietransitie***

Door het sluiten van het Klimaatakkoord van Parijs heeft Nederland zich internationaal gecommitteerd aan het tegengaan van de opwarming van de aarde en klimaatverandering. Het Nationaal Klimaatakkoord (2019) is de Nederlandse uitwerking van internationale klimaatafspraken. Op 3 juni 2019 is de gemeentelijke Energievisie en het bijbehorende uitvoeringsprogramma als (uitvoerings-)kader voor dit programma vastgesteld. Eind 2020 is het jaarprogramma duurzaamheid 2021 vastgesteld. Hierin wordt vormgegeven aan de verdere concretisering van het Nationale Klimaatakkoord en de energievisie. Dit programma was richtinggevend in de aanpak in het begrotingsjaar 2021, maar is ook (gezien de looptijd van diverse onderwerpen) meegenomen naar 2022.

### **Wat hebben we bereikt?**

#### ***Met betrekking tot de Regionale Energie Strategie (RES)***

De Zuid-Limburgse gemeenten vormen samen met de Provincie Limburg, Netbeheerder Enexis en Waterschap Limburg de energieregio Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg (RES Zuid-Limburg). Dit samenwerkingsverband is aanjager van de energietransitie in Zuid-Limburg, heeft de opgave om aan de slag te gaan met de doelstellingen van Klimaattafel “Energie” (zie Nationaal Klimaatakkoord) en heeft via een zorgvuldig proces van 2019 t/m medio 2021 gewerkt aan de totstandkoming van het eerste regionale visiedocument: de Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg 1.0 (RES 1.0). Om vervolgstappen te zetten richting RES 2.0 is er uitvoering gegeven aan een Zuid-Limburg brede landschappelijke verdiepingstudie voor zon- en windenergie. Dit onderzoek heeft vertraging opgelopen richting afronding en besluitvorming en kent een verdere doorloop in 2023.

#### ***Met betrekking tot de Transitie Visie Warmte (TVW)***

Eind 2022 is de gemeentelijke Transitie Visie Warmte (TVW) vastgesteld. Langs deze weg gaat de gemeente aan de slag met de opgaven binnen de klimaattafel “Gebouwde Omgeving” (zie Nationaal Klimaatakkoord), namelijk: in 2030 dienen een groot gedeelte van de woningen en gebouwen aardgasvrij-ready (aardgasvrij óf gereed voor een aardgasvrije warmteoplossing) te zijn en in 2050 dient vrijwel elke woning en gebouw aardgasvrij te zijn. Om naar deze doelen toe te werken, beschrijft de gemeente in de TVW hoe dit de komende jaren strategisch aangepakt gaat worden. Vanaf 2023 gaat de Gemeente Valkenburg aan de Geul aan de slag met de uitvoering van de TVW.

### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

- De Transitie Visie Warmte is afgerond en vastgesteld;
- Inwoners en gebouweigenaren zijn geïnformeerd over de mogelijkheden en kansen om de woning/het pand te verduurzamen;
- Het beoogde pilotproject “Isoleer je Huis” is breder aangepakt tot “Verduurzaam je Huis” en de uitvoeringsfase is opgestart;
- De verordening Stimuleringslening Verduurzaam je Huis is vastgesteld;



- Er is een onderzoek in gang gezet om te komen tot keuzes m.b.t. verduurzaming van ons gemeentelijk vastgoed. Dit onderzoek kent een doorloop naar 2023;
- De mogelijkheden voor deelname aan het project PlusJeMKB zijn inzichtelijk gemaakt;
- Er zijn gesprekken opgestart om te komen tot een Energiecoöperatie;
- Er zijn voorbereidingen getroffen voor de realisatie van een Energieloket;
- Er is uitvoering gegeven aan de SDG action day;
- Er is uitvoering gegeven aan de aanpak Energiearmoede.

### Thema 3: Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

#### 3.1 Ruimtelijke ordening

Het thema Ruimtelijke Ordening richt zich op het ordenen van de aanwezige ruimte in de gemeente. Hiermee wordt zowel de bebouwde als de onbebouwde ruimte bedoeld.

Wij moeten kunnen beschikken over een actueel ruimtelijk beleid voor het totale grondgebied van de gemeente, waarin is vastgelegd hoe gebouwen en (onbebouwde) gronden gebruikt mogen worden (welke functies zijn toegestaan) en hoe gronden bebouwd mogen worden (wat, waar en hoe groot/hoog). Verder dient het ruimtelijk beleid duidelijkheid te verschaffen over de beleidsvrijheid van de gemeente binnen de vigerende wet- en regelgeving. Met andere woorden, uit het ruimtelijk beleid moet duidelijk zijn op welke onderdelen maatwerk mogelijk is, uitgaande van de lokale problematiek en behoeften.

#### ***Wat hebben we bereikt?***

Wij beschikken over een dekkend juridisch kader in de vorm van actuele bestemmingsplannen.

#### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

#### ***Implementatie / voorbereidingen Omgevingswet***

De datum waarop de Omgevingswet in werking treedt is opgeschoven naar 1 januari 2024. De hoofdzakelijke reden hiervan is dat het landelijke digitaal stelsel nog niet voldoende gereed is.

2022 heeft nog in het teken gestaan van het voorbereiden op de gevolgen van deze nieuwe wet, die organisatiebreed ingrijpende gevolgen zal hebben voor de manier van werken. Aan de hand van het eind 2019 geactualiseerde projectplan implementatie Omgevingswet en het door de raad in februari 2020 vastgestelde ambitiedocument implementatie Omgevingswet, is dit verder uitgerold.

In 2020 zijn de eerste stappen gezet richting omgevingsvisie. In 2021 heeft de vaststelling van de bouwstenen- uitgangspunten notitie plaatsgevonden. Vanaf de tweede helft van 2021 is inhoudelijk gestart met het inhoudelijk vorm geven van deze visie. Tijdens de uitwerking in 2022 bleek er behoefte aan bijstelling van een aantal sterk verouderde inhoudelijke beleidskaders vanuit Toerisme en Natuur & Landschap. Het traject om te komen tot afronding van de omgevingsvisie is daarom tijdelijk on hold-gezet, in afwachting van deze nieuwe bouwstenen. De afrondende besluitvorming volgt in de toekomst.

De voorbereidingen voor de actualisatie van het initieel Omgevingsplan zijn gedaan zodat deze begin 2023 kon worden vastgesteld. Daarnaast zijn (voorbereidingen) voor nieuwe programma's en software verder uitgerold binnen de organisatie, zodat eenieder bij inwerkingtreding van de Omgevingswet met de voor zijn of haar taak benodigde software kan werken.

Parallel daaraan zijn regels die betrekking hebben op de fysieke leefomgeving vanuit de verschillende verordeningen zoveel mogelijk samengevoegd in de verordening Fysieke Leefomgeving.



## Nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen

Nieuwe ruimtelijke ontwikkelingen/projecten worden onder andere mogelijk gemaakt door het maken van nieuwe bestemmingsplannen, het opstarten van gebiedsvisies en het uitvoeren van haalbaarheidsonderzoeken.

Onderstaand een overzicht van de voortgang van ruimtelijke ontwikkelingen in 2022:

### 1. Croix de Bourgogne

In 2018 zijn de plannen voor de (her)bouw van Hotel Croix de Bourgogne onherroepelijk geworden en de voorbereidingen voor de start van de bouw afgerond. De bouwvoorbereiding van de ontwikkelaar heeft meer tijd gekost dan verwacht, waardoor de start van de bouw is doorgeschoven. Ook zijn er i.v.m. tegenvallende offertes voor de bouw een aantal wijzigingen in gang gezet. In 2022 is een aanvraag voor een wijziging van de onherroepelijke omgevingsvergunning gedaan, beoordeeld en uiteindelijk ook verleend.

### 2. Pradoegebouw

In 2018 is een overeenkomst gesloten met een projectontwikkelaar voor de verkoop en de herontwikkeling van het Pradoegebouw, met de bedoeling er een designhotel met het thema wielrennen in te vestigen. In 2022 is de ruimtelijke procedure afgerond, is het eigendom overgedragen en is de ontwikkelaar gestart met de herontwikkeling.

### 3. Polfermolen

In het coalitieakkoord is een hoofdrichting voor de toekomst van de Polfermolen vastgelegd. Vanuit dit kader is een nadere variantenstudie opgestart die moet leiden tot vaststelling van het voorkeursscenario.

### 4. Villa Via Nova

In 2022 zijn gesprekken met de ontwikkelaar gevoerd om te komen tot een alternatief plan. Voor het eerdere plan was onvoldoende interesse vanuit de markt waardoor afronding nog niet heeft kunnen plaatsvinden. Eind 2022 lag er een concept plan klaar vanuit de ontwikkelaar. Dit plan is begin 2023 gepresenteerd en wordt nader uitgewerkt.

### 5. Gebiedsvisie Valkenburg-Oost (Walramplein/Berkelplein en omgeving)

Eind 2021 is deze gebiedsvisie vastgesteld. Op basis van de vastgestelde visie is er een voorstel voor uitwerking van een uitvoeringsprogramma gedaan. Dit voorstel is eind 2022 geaccordeerd door de Raad.

### 6. Gebiedsvisie Valkenburg Centrum-West (Plenkertstraat en omgeving)

Eind 2022 heeft de Raad ingestemd met kaders voor de nadere uitwerking van deze visie.

### 7. Ignatiusvallei

In 2022 is de Ignatiusvallei in handen gekomen van een nieuwe eigenaar. De verdere ontwikkeling hangt af van deze nieuwe eigenaar.

### 8. Stella Maris en omgeving

De locatie Stella Maris is in 2022 tijdelijk gebruikt door Adelante, als alternatieve huisvesting voor de zwaar beschadigde locatie in Houthem als gevolg van de wateroverlast. Nadat het complex in 2022 weer is vrijgegeven vanuit het tijdelijk gebruik kan de planvorming voor definitieve ontwikkeling worden opgestart.

### 9. Natuurontwikkeling Ingendael

In lijn met de natuurontwikkelingen aan weerszijde van de voormalige voetbalvelden van de Valkenburgse Boys en met een doorkijk naar doelmatig beheer is in 2022 een totaalplan uitgewerkt voor natuurontwikkeling en recreatieve verbindingen in dit gebied. Eind 2022 is dit plan aanbesteed en is de uitvoering voorbereid. De oplevering heeft plaatsgevonden in de eerste helft van 2023.



### **10. Actualisatie en vernieuwing landschaps- en bomenbeleid**

Eind 2021 is besloten is om de actualisatie van het landschapsbeleid gekoppeld aan de uitwerking van het bomenbeleid op te pakken, waarmee beide plannen kunnen dienen als input wat betreft de thema's natuur en landschap voor de nieuw op te stellen Omgevingsvisie. Het groenbeleidsplan is in 2022 opgesteld en in concept opgeleverd, de besluitvorming heeft plaatsgevonden in april 2023.

### **3.2 Volkshuisvesting**

Het thema Volkshuisvesting richt zich op een kwalitatief en kwantitatief evenwicht op de regionale en dus ook op de lokale woningmarkt. Zonder regionale afstemming kan een optimale woonsituatie voor de inwoners van nu en de toekomst niet bereikt worden. Het volkshuisvestingsbeleid is gebaseerd op de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (SVWZL), die een uitwerking is van het Provinciaal Omgevingsplan Limburg en is vastgesteld door de gemeenteraad in 2016. De demografische ontwikkelingen (afname bevolking en vergrijzing) vragen om maatregelen, die het toevoegen van nieuwe woningen beteugelt en alleen in bijzondere gevallen toestaat (als daarvoor een aantoonbare behoefte aanwezig is).

De gemeenteraad heeft de 'Woonvisie 2020 - 2025. Wonen op maat door maatwerk (Een visie op wonen in Valkenburg aan de Geul voor nu en in de toekomst)' vastgesteld. In deze woonvisie staat het gemeentelijk beleid centraal voor huisvesting van verschillende doelgroepen. Hierbij wordt rekening gehouden met de prognoses van de demografische ontwikkelingen en relevante ontwikkelingen op de woningmarkt. De grootste uitdaging is om samen met alle betrokken partijen oplossingen te vinden die de huidige woningmarkt weer op gang trekken. De interactie tussen ruimtelijke ordening, volkshuisvesting en maatschappelijke aspecten wordt daarmee steeds sterker.

#### ***Wat hebben we bereikt?***

In 2022 heeft een uitgebreide evaluatie en bijstelling van de woonvisie en het uitvoeringsprogramma plaatsgevonden. Vanuit deze evaluatie is een nieuwe prioritering vastgesteld en zijn aanvullende middelen vrijgespeeld om ook de formatie verder uit te breiden ten einde meer inhoudelijke stappen te kunnen maken.

#### ***Wat hebben we daarvoor gedaan?***

In het kader van informatie-uitwisseling met de raad is een Klankbordgroep Woonvisie geformeerd, bestaande uit een raads- of SOB burgerlid vanuit iedere fractie. Het uitvoeringsprogramma van de woonvisie, dat regelmatig geüpdatet wordt, is onderwerp van gesprek in de klankbordgroep.

#### ***Wonen en zorg***

In 2022 is opdracht verleend voor het opstellen van de Woonzorgvisie. Na een voortvarende start en inventarisatiefase heeft de vertaling van datgene dat opgehaald is nog niet geleid tot een voldoende heldere visie.

#### ***Herontwikkeling vrijgekomen schoollocaties***

Dit betreft de voormalige schoollocaties in Vilt, Houthem en Broekhem. Voor Vilt en Houthem is door de beide woningcorporaties de verdere planuitwerking opgepakt en zijn (in overleg) de conceptovereenkomsten uitgewerkt. De verwachting is dat overdracht en start uitvoering in 2023 kan plaatsvinden.

#### ***Planologisch Erfgoedbeleid***

In de december 2021 is het gemeentelijk planologisch erfgoed beleid vastgesteld. Gekoerst werd op de implementatie daarvan in een facetbestemmingsplan. Het doel van het beleid is het beschermen van het Valkenburgs cultureel erfgoed, waaronder gebouwen, bouwwerken, wegkruisen en kapellen, landschapsstructuren, landschapselementen, oude boskernen, mergelgroeven et cetera. In het bestemmingsplan kan er bij ruimtelijke planvorming (bouwen en aanleggen) in een vroeg stadium van de aanvraag om omgevingsvergunning rekening gehouden worden met de cultuurhistorische waarden die voorkomen in het planobject en het plangebied.

### Wat hebben we bereikt?

De start van het tot uitvoering brengen van het beleidskader heeft in 2022 beperkt plaatsgevonden. We hebben burgers/eigenaren geïnformeerd en reacties opgehaald. We hebben daarmee nieuwe inzichten opgehaald dat het voorgestelde kader ter discussie stelt.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

De eigenaren en bewoners van de panden en objecten zijn benaderd en ingelicht over het voorgenomen traject tot het aanwijzen van gemeentelijke monumenten. Dit heeft geleid tot nieuwe inzichten ten aanzien van het kader en een voorstel tot wijzigingen in de wijze van uitvoering. In 2023 wordt daarom een aanpassing voorgesteld.

### Beleidsindicatoren

Nummer	Indicator	Eenheid	Periode	Valkenburg aan de Geul	Nederland	Bron
4.1	Omvang huishoudelijk restafval	aantal kg per inwoner	2021	80	169	CBS
4.2	Hernieuwbare elektriciteit	% totale elektriciteit	2019	7,3	20	RWS Klimaat-monitor
4.2	Gemiddelde WOZ-waarde woningen	duizend euro	2022	274	317	CBS
4.4	Nieuw gebouwde woningen	aantal per 1.000 woningen	2022	0,6	9,3	BAG-ABF Research
4.5	Demografische druk	% van personen 20-65 jaar	2022	83	70,3	CBS
4.6	Gemeentelijke woonlasten éénpersoons-huishouden	Euro	2022	827	823	COELO Groningen
4.7	Gemeentelijke woonlasten meerpersoons-huishouden	Euro	2022	1063	905	COELO Groningen

Bron: [waarstaatjegemeente.nl](http://waarstaatjegemeente.nl).

### Wat heeft dat gekost?

Programma Ruimtelijk Domein	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022
<i>(bedragen * € 1.000)</i>			
<i>Lasten per taakveld</i>			
2.1 Verkeer en vervoer	3.181	3.780	3.663
5.2 Sportaccommodaties	1.036	1.641	1.334
5.5 Cultureel erfgoed	356	380	343
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.102	1.886	2.037
7.2 Riolering	2.146	2.779	2.681
7.3 Afval	1.698	1.664	1.566
7.4 Milieubeheer	428	547	548
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	300	316	331
8.1 Ruimtelijke ordening	535	614	610
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	166	189	244
8.3 Wonen en bouwen	1.743	1.839	1.838
<b>Totaal lasten</b>	<b>13.692</b>	<b>15.636</b>	<b>15.195</b>



#### Baten per taakveld

2.1 Verkeer en vervoer	84	155	276
5.2 Sportaccommodaties	135	3.740	4.367
5.5 Cultureel erfgoed	74	76	95
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	841	839	839
7.2 Riolering	2.848	2.785	2.810
7.3 Afval	1.990	1.976	1.986
7.4 Milieubeheer	10	165	79
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	153	153	111
8.1 Ruimtelijke ordening	25	37	48
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	0	0	0
8.3 Wonen en bouwen	1.030	1.634	1.632
<b>Totaal baten</b>	<b>7.190</b>	<b>11.561</b>	<b>12.243</b>

#### Saldo per taakveld

2.1 Verkeer en vervoer	-3.097	-3.625	-3.388
5.2 Sportaccommodaties	-901	2.098	3.033
5.5 Cultureel erfgoed	-282	-304	-247
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.261	-1.047	-1.198
7.2 Riolering	702	6	129
7.3 Afval	292	312	420
7.4 Milieubeheer	-418	-382	-469
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-147	-163	-219
8.1 Ruimtelijke ordening	-510	-577	-562
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-166	-189	-244
8.3 Wonen en bouwen	-713	-205	-206
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-6.502</b>	<b>-4.075</b>	<b>-2.952</b>

De analyse van de belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging is opgenomen in hoofdstuk 5.3 van de jaarverantwoording.

## 1.5 Programma Algemene Taakvelden

### Omschrijving programma

In het programma Algemene Taakvelden zijn de financiële consequenties van de taakvelden verwerkt, die niet direct aan de voorgaande programma's zijn toegerekend (of niet mogen worden toegerekend op basis van onze verslaggevingsvoorschriften).

Het programma Algemene Taakvelden bestaat uit de volgende onderdelen:

- Taakveld 0.1 Bestuur
- Taakveld 0.2 Burgerzaken
- Taakveld 0.5 Treasury
- Taakveld 0.61 OZB woningen
- Taakveld 0.62 OZB niet-woningen
- Taakveld 0.64 Belastingen overig
- Taakveld 0.7 Algemene uitkering gemeentefonds en overige uitkeringen
- Taakveld 0.8 Overige baten en lasten (inclusief taakstellende bezuinigingen en stelposten)

Voor de inhoudelijke toelichting op deze onderdelen verwijzen wij u naar de paragraaf lokale heffingen, de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing, de paragraaf financiering en de paragraaf bedrijfsvoering.

De onderdelen overhead (taakveld 0.4), onvoorzien (gedeelte van taakveld 0.8), vennootschapsbelasting (taakveld 0.9) zijn als apart onderdeel naast het programma Algemene Taakvelden opgenomen in het volgende hoofdstuk.

De algemene uitkering uit het gemeentefonds in 2022 bedraagt (afgerond) € 33.125.000. De afwijking ten opzichte van de verwachte stand cf. najaarsnota 2022 wordt nader toegelicht in hoofdstuk 5.3.

Aan de taakstellende bezuinigingen en stelposten, zoals die waren opgenomen in de primaire begroting 2022, is in 2022 invulling gegeven. Hierdoor komen deze niet terug in de begroting na wijziging en in de realisatie (binnen taakveld 0.8).

De (incidentele) bijdragen vanuit de Rijksoverheid als financiële tegemoetkoming voor de watersnoodramp zijn eveneens op taakveld 0.8 verwerkt.

### Beleidsindicatoren

Nummer	Indicator	Eenheid	Periode	Valkenburg aan de Geul	Nederland	Bron
5.1	Formatie	aantal fte per 1.000 inwoners	2022	7	-	Eigen gegevens
5.2	Bezetting	aantal fte per 1.000 inwoners	2022	7	-	Eigen gegevens
5.3	Apparaatskosten	kosten per inwoner	2022	881,01	-	Eigen gegevens
5.4	Externe inhuur	% kosten van totale loonsom en inhuur externen	2022	17,92	-	Eigen gegevens
5.5	Overhead	% van totale lasten	2022	12,9	-	Eigen gegevens

De berekening van deze beleidsindicatoren is opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering.



## Wat heeft dat gekost?

### Programma Algemene Taakvelden

(bedragen \* € 1.000)

	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022
<i>Lasten per taakveld</i>			
0.1 Bestuur	804	785	852
0.2 Burgerzaken	618	598	623
0.5 Treasury	-18	-15	91
0.61 OZB woningen	81	81	90
0.62 OZB niet-woningen	52	52	58
0.64 Belastingen overig	51	73	48
0.7 Algemene (en overige) uitkeringen gemeentefonds	2.220	0	0
0.8 Overige baten en lasten	-2.541	160	160
<b>Totaal lasten</b>	<b>1.268</b>	<b>1.734</b>	<b>1.921</b>
<i>Baten per taakveld</i>			
0.1 Bestuur	0	0	0
0.2 Burgerzaken	175	202	194
0.5 Treasury	260	278	399
0.61 OZB woningen	3.327	3.500	3.508
0.62 OZB niet-woningen	2.188	2.270	2.283
0.64 Belastingen overig	103	112	115
0.7 Algemene (en overige) uitkeringen gemeentefonds	27.704	34.084	33.125
0.8 Overige baten en lasten	0	3.454	6.280
<b>Totaal baten</b>	<b>33.758</b>	<b>43.900</b>	<b>45.903</b>
<i>Saldo per taakveld</i>			
0.1 Bestuur	-804	-785	-852
0.2 Burgerzaken	-443	-396	-429
0.5 Treasury	278	293	308
0.61 OZB woningen	3.246	3.419	3.418
0.62 OZB niet-woningen	2.136	2.218	2.225
0.64 Belastingen overig	52	39	67
0.7 Algemene (en overige) uitkeringen gemeentefonds	25.484	34.084	33.125
0.8 Overige baten en lasten	2.541	3.294	6.120
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>32.490</b>	<b>42.166</b>	<b>43.982</b>

De analyse van de belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging is opgenomen in hoofdstuk 5.3 van de jaarverantwoording.





## 1.6 Overhead, Onvoorzien en Vennootschapsbelasting

### Toelichting op Overhead, Onvoorzien en Vennootschapsbelasting

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (het BBV) maken de overhead, de vennootschapsbelasting en onvoorzien geen onderdeel uit van de programma's. Deze onderdelen worden naast de programma's in de programmabegroting en in het overzicht van baten en lasten opgenomen.

De onderdelen mutaties op reserves en resultaat jaarrekening zijn opgenomen in de jaarrekening.

#### *Taakveld 0.4 Overhead*

Onder dit taakveld zijn kosten opgenomen die verband houden met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces. In de paragraaf bedrijfsvoering is een inhoudelijke toelichting opgenomen op de gerealiseerde resultaten in 2022.

#### *Onvoorzien (onderdeel van taakveld 0.8)*

De onvoorziene uitgaven in 2022 hebben met name betrekking op de vorming van een voorziening voor dubieuze debiteuren. De onvoorziene inkomsten betreffen afwikkelingsverschillen uit voorgaande jaren.

#### *Taakveld 0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)*

In 2022 zijn er geen lasten voor vennootschapsbelasting gerealiseerd.

### Beleidsindicatoren

Op dit onderdeel zijn geen beleidsindicatoren van toepassing.



## Wat heeft dat gekost?

### Overhead, onvoorzien en vennootschapsbelasting

(bedragen \* € 1.000)

	Primaire begroting 2022	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022
<i>Lasten per taakveld</i>			
0.4 Overhead	7.043	9.316	8.070
0.8 Onvoorzien (overige baten en lasten)	100	74	153
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	1	1	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>7.144</b>	<b>9.391</b>	<b>8.224</b>
<i>Baten per taakveld</i>			
0.4 Overhead	89	233	396
0.8 Onvoorzien (overige baten en lasten)	0	32	168
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0
<b>Totaal baten</b>	<b>89</b>	<b>266</b>	<b>564</b>
<i>Saldo per taakveld</i>			
0.4 Overhead	-6.954	-9.082	-7.674
0.8 Onvoorzien (overige baten en lasten)	-100	-42	15
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	-1	-1	0
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-7.055</b>	<b>-9.125</b>	<b>-7.659</b>

De analyse van de belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging is opgenomen in hoofdstuk 5.3 van de jaarverantwoording.



## Hoofdstuk 2: Paragrafen

In dit hoofdstuk zijn de paragrafen opgenomen die een verplicht onderdeel vormen op basis van de verslaggevingsvoorschriften. Dit betreft de volgende paragrafen:

- Paragraaf Lokale Heffingen
- Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing
- Paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen
- Paragraaf Financiering
- Paragraaf Bedrijfsvoering
- Paragraaf Openbaarheid
- Paragraaf Verbonden Partijen
- Paragraaf Grondbeleid

### **2.1 Paragraaf Lokale Heffingen**

Bij de lokale heffingen wordt een onderscheid gemaakt tussen heffingen die onder de algemene dekkingsmiddelen vallen, heffingen die aan bepaalde producten zijn gekoppeld en overige heffingen. Onder de eerste categorie vallen de onroerende-zaakbelastingen, de hondenbelasting, de parkeerbelasting, de toeristenbelasting, de precariobelasting, de gemakkelikhedenretributie en de reclamebelasting. Tot de tweede categorie worden de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en de leges gerekend. Onder de derde categorie zijn de begrafenisrechten en de marktgeden gerangschikt.

De BIZ-heffing valt formeel ook onder de lokale heffingen, maar wordt vrijwel volledig doorgestort aan de stichting BIZ-Valkenburg. Om deze reden wordt de BIZ-heffing in deze paragraaf niet nader toegelicht.

In deze paragraaf treft U achtereenvolgens aan:

- Belasting- en heffingenbeleid;
- Kwijtscheldingsbeleid;
- Lokale heffingen zonder gebonden besteding;
- Lokale heffingen met gebonden besteding;
- Overige lokale heffingen;
- Lokale lastendruk;
- Samenvattend overzicht lokale heffingen.

#### **Belasting- en heffingenbeleid**

De gemeenteraad heeft de tarievenbesluiten voor 2022, inclusief de bijbehorende verordeningen, vastgesteld in de raadsvergadering van 9 november 2021. Voor enkele belastingsoorten gelden in 2022 de verordeningen zoals die zijn vastgesteld in de raadsvergadering van 10 november 2020. Kort samengevat is het belastingbeleid in 2022 als volgt vastgesteld:

- De belastingdruk voor de onroerende-zaakbelasting (OZB) is met 3% gestegen;
- Voor de rioolheffing en de afvalstoffenheffing is het uitgangspunt van volledige kostendeckking gehanteerd;
- De tarieven voor hondenbelasting, de leges en de precariobelasting zijn geïndexeerd met gemiddeld 1,5%;
- Het tarief voor de toeristenbelasting is ongewijzigd op € 2 per persoon per nacht voor hotels en € 1,50 per persoon per nacht voor campings;
- De tarieven voor parkeerbelasting, gemakkelikhedenretributie, reclamebelasting, begrafenisrechten (lijkbezorgingsrechten) en marktgeden zijn gelijk gebleven.



Aanvullend kan opgemerkt worden dat er in 2020 en 2021 diverse belastingsoorten niet zijn geheven als onderdeel van de Covid-19 gerelateerde financiële maatregelen. In 2022 is de heffing- en invordering van alle belastingsoorten weer op de reguliere wijze uitgevoerd, met uitzondering van de precarioheffing over de periode januari 2022, de laatste maand waarin nog beperkende coronamaatregelen van kracht waren.

### Kwijtscheldingsbeleid

Kwijtschelding wordt verleend ingeval een belastingschuldige niet in staat is om de opgelegde belastingaanslag te voldoen. Er moet dan wel sprake zijn van belastingen, die niet ontweken kunnen worden. Bij de beoordeling van kwijtscheldingsverzoeken wordt de 100%-norm toegepast.

De gemeente kan in bepaalde gevallen kwijtschelding voor ondernemers toepassen, met dien verstande dat het daarbij alleen mag gaan om belastingen die geen relatie hebben met de onderneming, zoals de afvalstoffenheffing. Indien er echter sprake is van een woon- winkelpand (gemengd gebruik), prevaleert het zakelijke karakter en is gehele of gedeeltelijke kwijtschelding alleen mogelijk in het kader van een crediteurenakkoord. In het algemeen kan worden gesteld dat er slechts in beperkte gevallen sprake kan zijn van kwijtschelding van gemeentelijke belastingen.

De uitvoering van het kwijtscheldingsbeleid van onze gemeente is ondergebracht bij de BsGW. De BsGW heeft in 2022 de volgende kwijtscheldingen verleend (afgerond op € 1.000):

Kwijtschelding afvalstoffenheffing	€	54.000
Kwijtschelding rioolheffing	€	65.000

### Lokale heffingen zonder gebonden besteding

#### Onroerende-zaakbelastingen

De onroerende-zaakbelastingen worden geheven op basis van de gelijknamige verordening, die door de gemeenteraad is vastgesteld op 9 november 2022. Wanneer het een woning betreft, worden alleen zakelijk gerechtigden in de heffing van de onroerende-zaakbelastingen betrokken. Indien het niet om een woning gaat, blijven zowel de zakelijk gerechtigde als de gebruiker belastingplichtig.

Voor het belastingjaar 2022 geldt als heffingsmaatstaf de getaxeerde waarde in het economische verkeer. De peildatum van de waarde is 1 januari 2021. Bij de bepaling van de tarieven is rekening gehouden met het uitgangspunt van 3% stijging van de opbrengsten (na correctie van de gevolgen van de waardeontwikkeling en exclusief de areaaluitbreiding).

De tarieven, die worden uitgedrukt in een percentage van de economische verkeerswaarde, zijn in 2022 als volgt:

<b>Onroerende-zaakbelasting</b>	<b>Tarieven 2022</b>
Eigenarenbelasting woningen	0,1530%
Eigenarenbelasting niet-woningen	0,5120%
Gebruikersbelasting niet-woningen	0,4098%

De gerealiseerde baten, afgerond op € 1.000, bedragen in 2022 per onderdeel:

<b>Onroerende-zaakbelasting</b>	<b>Realisatie 2022</b>
Eigenaren woningen	3.508.000
Eigenaren niet-woningen	1.372.000
Gebruikers niet-woningen	911.000
<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>5.791.000</b>

#### Hondenbelasting

De onderhavige belasting wordt geheven op grond van de verordening hondenbelasting 2022, vastgesteld bij raadsbesluit van 9 november 2021. De tarieven voor 2022 zijn als volgt:



Voor de 1 <sup>e</sup> hond	€	55,80
Voor de 2 <sup>e</sup> hond	€	91,20
Voor elke volgende hond	€	182,40

De gerealiseerde baten in 2022 bedragen (afgerond) € 92.000.

### *Parkeerbelasting*

De heffing van parkeerbelastingen geschiedt op basis van artikel 225 van de Gemeentewet en op basis van de verordening op de heffing en invordering van parkeerbelastingen 2022, die is vastgesteld bij raadsbesluit van 9 november 2021. Het tarief bedraagt in 2022 € 1,90 per uur (behalve Koningswinkelstraat € 1,40). De gerealiseerde baten in 2022 bedragen (afgerond) € 2.425.000. Dit is inclusief parkeervergunningen en exclusief de parkeeropbrengsten van de parkeergarage.

### *Naheffingsaanslag parkeerbelasting (gefiscaliseerde parkeerboetes)*

Onze gemeente heeft gebruik gemaakt van de wettelijke mogelijkheid tot invoering van het gefiscaliseerd parkeren. De heffing geschiedt op basis van de verordening op de heffing en invordering van parkeerbelastingen 2022, die is vastgesteld bij raadsbesluit van 9 november 2021. De kosten van de naheffingsaanslag bedragen in 2022 € 66,50, te verhogen met een bedrag van één uur parkeertijd. De gerealiseerde baten in 2022 bedragen (afgerond) € 84.000.

### *Toeristenbelasting*

Onder de naam toeristenbelasting wordt een belasting geheven van degene die gelegenheid biedt tot verblijf aan personen, die tegen betaling overnachten en die niet in het bevolkingsregister van onze gemeente staan ingeschreven. De onderhavige belasting wordt geheven op basis van de verordening Toeristenbelasting, die is vastgesteld bij raadsbesluit van 10 november 2020.

De tarieven per persoon per overnachting zijn in 2022 als volgt:

In hotels en pensions	€ 2,00
Op campings	€ 1,50

De gerealiseerde opbrengsten in 2022 bedragen (afgerond) € 2.544.000.

### *Precariobelasting*

De precariobelasting wordt geheven op basis van de gelijknamige verordening, vastgesteld bij raadsbesluit van 9 november 2021. Het belastbare feit is het hebben van voorwerpen onder, op of boven de voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond. De gerealiseerde baten in 2022 bedragen (afgerond) € 410.000.

### *Vermakelijkhedenretributie*

De vermakelijkhedenretributie wordt geheven op basis van de gelijknamige verordening, die is vastgesteld bij raadsbesluit van 10 november 2020. Het tarief voor 2022 bedraagt € 0,20 per persoon, met dien verstande dat in de kerstperiode een tarief van € 0,55 per persoon in rekening wordt gebracht als het aantal bezoekers van de vermakelijkheid in die periode de 50.000 te boven gaat. De gerealiseerde baten in 2022 bedragen (afgerond) € 266.000.

### *Reclamebelasting*

De reclamebelasting wordt geheven op basis van de gelijknamige verordening, die is vastgesteld bij raadsbesluit van 10 november 2020. De gerealiseerde baten in 2022 bedragen (afgerond) € 118.000.



## Lokale heffingen met gebonden besteding

Voor de zogeheten besteding gebonden heffingen dienen wij aan te tonen dat de baten, die met deze heffingen gegenereerd worden, de lasten niet overschrijden. Er mag dus maximaal sprake zijn van 100%-kostendekking. Dit percentage wordt getoetst op basis van de begroting, niet op basis van de realisatie. In de tarieven mogen ook overheadkosten verdisconteerd worden. Voorwaarde is wel dat de gehanteerde systematiek bij de bepaling van de hoogte van deze overhead degelijk wordt onderbouwd.

Bij de bepaling van de hoogte van de kosten wordt ook de overhead meegenomen. Zoals uit de hierna volgende berekening blijkt, hebben wij die opslag bepaald op € 41.935 per fte.

### Berekening overhead (realisatie 2022)

Taakveld overhead:	7.428.179
Directe kosten die niet doorbelast mogen worden:	
Voormalig personeel	18.626
Eigen risico WAO/WW	-93.029
Concernstaf, begroting en jaarrekening, griffie	-1.661.613
Lijndiensten	-819.245
Overige kosten	<u>8.731</u>
	-2.546.530
Indirecte kosten die niet doorbelast mogen worden:	
Rentekosten	-35
Voorlichting en communicatie	-157.429
Financiële ondersteuning	-155.239
Buitendienst	-303.482
Verzekeringen	-96.989
Overige kosten	<u>-47.088</u>
	-760.262
Doorbelasting	<u><u>4.121.387</u></u>
Aantal fte's bedrijfsvoering	98,28
Per fte, afgerond	€ 41.935
Aantal productieve uren	1.409
Tarief per uur	€ 29,76

## Afvalstoffenheffing

De onderhavige belasting wordt geheven op basis van de verordening Afvalstoffenheffing, vastgesteld bij raadsbesluit van 9 november 2021. Alle kosten die verband houden met het inzamelen, afvoeren en verwerken van huishoudelijke afvalstoffen worden integraal doorberekend.

Het belastingtarief in 2022 bedraagt € 170,40 per perceel per belastingjaar. De gerealiseerde baten van de afvalstoffenheffing in 2022 bedragen € 1.309.339. In onderstaand overzicht is de berekening voor de kostendekkendheid van deze heffing opgenomen.



### Overzicht kostendekkendheid afvalstoffenheffing 2022

#### Lasten:

Directe lasten taakveld	1.579.405
Overhead: 1,97 fte * € 41.935,-	82.612
Kwijtschelding	54.187
B.T.W.	283.211
Lasten per saldo	<u>1.999.415</u>

#### Baten:

Directe baten taakveld	690.076
Afvalstoffenheffing	1.309.339
Baten per saldo	<u>1.999.415</u>
<b>Dekkingspercentage</b>	<b>100,00%</b>

Voor de volledigheid merken wij hierbij op dat dit dekkingspercentage is bereikt door aan de voorziening afval een bedrag te onttrekken van afgerond € 222.000.

### Rioolheffing

Deze heffing is geregeld in de verordening Rioolheffing, die is vastgesteld bij raadsbesluit van 9 november 2021. Bij deze heffing wordt het principe 'de vervuiler betaalt' toegepast, waarbij de heffing per perceel afhankelijk is van het waterverbruik. In onderstaand overzicht is de berekening voor de kostendekkendheid van deze heffing opgenomen.

### Overzicht kostendekkendheid rioolheffing 2022.

#### Lasten:

Directe lasten taakveld	1.962.564
Overhead: 2,71 fte * € 41.935,-	113.644
Kwijtschelding	64.553
B.T.W.	414.179
Administratieve rente ( 2%-feitelijke rente)	255.804
Lasten per saldo	<u>2.810.745</u>

#### Baten:

Rioolheffing	2.566.166
Overige baten	244.578
Baten per saldo	<u>2.810.745</u>
<b>Dekkingspercentage</b>	<b>100,00%</b>

Voor de volledigheid merken wij hierbij op dat dit dekkingspercentage is bereikt door aan de voorziening riolen een bedrag toe te voegen van afgerond € 141.000.

### Leges

Leges zijn vergoedingen voor door of vanwege de gemeente verstrekte diensten. Bij de bepaling van de tarieven wordt gestreefd naar maximale kostendekking. Leges worden geheven op basis van de Legesverordening, vastgesteld bij raadsbesluit van 9 november 2021. In onderstaand overzicht is de berekening van de kostendekkendheid van deze heffing opgenomen.

### Titel 1: Algemene dienstverlening

#### Toerekenbare lasten taakveld burgerzaken:

Aanschaf reisdocumenten en rijbewijzen	52.054
Verklaringen omtrent gedrag	10.941
Kadaster	42.456
Overige lasten	48.836
Directe salariskosten	149.100
Overhead: 2,1947 fte * € 41.935,-	92.035
	<u>395.422</u>

#### Toerekenbare baten taakveld burgerzaken:

Leges bevolking	40.163
Leges paspoorten	63.357
Leges rijbewijzen	13.436
Leges huwelijken	80.579
Overige baten	13.686
	<u>211.219</u>

Dekkingspercentage 53,4%

### Titel 2: Fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning

#### Toerekenbare lasten taakveld wonen en bouwen:

Kosten welstands- en monumentencommissie	62.726
Inschakeling externe deskundigen	31.685
Uitvoeringskosten Wabo	0
Directe salariskosten	430.831
Overhead: 4,9343 fte * € 41.935	206.920
	<u>732.162</u>

#### Toerekenbare baten taakveld wonen en bouwen:

Leges omgevingsvergunning	952.968
Terugontvangst lasten welstandstoezicht	78.176
Overige leges	0
	<u>1.031.144</u>

Dekkingspercentage 140,8%

### Titel 3: Europese dienstenrichtlijn

#### Toerekenbare lasten taakveld openbare orde en veiligheid:

Directe salariskosten	141.340
Overhead: 1,8735 fte * € 41.935	78.565
	<u>219.905</u>

#### Toerekenbare baten taakveld openbare orde en veiligheid:

Precariovergunningen	17.202
Leges algemene zaken	19.355
Leges drank en horecawet	15.142
Overige leges	27.931
	<u>79.630</u>

Dekkingspercentage 36,2%

### Overige lokale heffingen

#### Begrafnisrechten





Deze heffing is geregeld in de verordening Lijkbezorgingsrechten, die is vastgesteld bij raadsbesluit van 10 november 2020. De gerealiseerde opbrengst in 2022 bedraagt (afgerond) € 111.000.

### *Marktgelden*

Deze gelden worden geheven op basis van de verordening Marktgelden, die is vastgesteld bij raadsbesluit van 10 november 2020. De gerealiseerde opbrengst in 2022 bedraagt (afgerond) € 3.000.

### **Lokale lastendruk**

Elk jaar publiceert de provincie het belastingoverzicht, waarmee de gemeentelijke heffingen (Onroerend-zaakbelastingen, riool- en afvalstoffenheffing) van alle Limburgse gemeenten met elkaar worden vergeleken. Uit het overzicht van 2022 blijkt dat de belastingdruk voor onze inwoners op het provinciaal gemiddelde ligt.

## 2.2 Paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing

In deze paragraaf wordt een verband gelegd tussen de risico's en de beschikbare weerstandscapaciteit. Dit wordt vervolgens uitgedrukt in het weerstandsvermogen. Gezamenlijk met de in deze paragraaf opgenomen financiële kengetallen kan een goed oordeel worden gevormd over de financiële positie. Achtereenvolgens wordt een samenvattend overzicht verstrekt van de beschikbare reserves en voorzieningen, wordt ingegaan op het risicoprofiel, worden de (verplichte) financiële kengetallen gepresenteerd en wordt nader ingegaan op de financiële positie van onze gemeente.

### Reserves en voorzieningen

De stand van de reserves en voorzieningen aan het begin en aan het einde van 2022 is als volgt:

*(bedragen \* € 1.000)*

	<i>1 januari 2022</i>	<i>31 december 2022</i>
Algemene reserve	3.110	2.267
Bestemmingsreserves	43.303	55.626
<b>Subtotaal reserves</b>	<b>46.414</b>	<b>57.892</b>
Voorzieningen	14.404	10.558
<b>Totaal</b>	<b>60.818</b>	<b>68.450</b>

In de stand van de reserves is het gerealiseerde resultaat niet opgenomen. De stand van de voorzieningen sluit aan op de boekwaarde (niet op de balanswaarde), zoals zichtbaar in de tabel 'verloop van de voorzieningen' in de toelichting op de balans.

In hoofdstuk 5.2 toelichting op de balans is een toelichting opgenomen van iedere individuele reserve en voorziening.

### Het risicoprofiel

In het kader van risicomanagement is in het risicoprofiel de beschikbare weerstandscapaciteit afgezet tegen de gekwantificeerde risico's. Deze ratio is het weerstandsvermogen. De risico-inventarisatie voor 2022 leidde tot een structureel risico-bedrag van € 3.252.648 en een incidenteel risico-bedrag van € 675.000, in totaliteit een bedrag van € 3.927.648.

Risico	Veroorzakende gebeurtenis	Maximale schadebedrag	I/S (financieel)	Risico-score (kans x impact)	prioriteit (impact)	Weerstandscapaciteitsbedrag	Programma / paragraaf
Extreme weersomstandigheden	Extrem weer in de vorm van regen, sneeuw en/of storm	€ 100.000	I	9	2	€ 12.500	Ruimtelijk Domein
Bomenkap en bomenonderhoud	Klimaatveranderingen	€ 350.000	I	15	1	€ 175.000	Ruimtelijk Domein
(Plan)schadeclaims	Aansprakelijkheidsstellingen	€ 500.000	I	15	1	€ 250.000	Ruimtelijk Domein
Croix de Bourgogne	Geen haalbare businesscase	€ 475.000	I	15	1	€ 237.500	Ruimtelijk Domein
Bijdragen GR('s) programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving	Exploitatietekorten	€ 151.451	S	15	1	€ 136.306	Veiligheid, Toezicht en Handhaving
Bijdragen GR('s) programma Onderwijs	Exploitatietekorten	€ 41.585	S	5	2	€ 9.357	Sociaal Domein
Bijdragen GR('s) programma Sociaal Domein	Exploitatietekorten	€ 335.083	S	25	1	€ 301.575	Sociaal Domein
Bijdragen GR('s) programma Volksgezondheid en Milieu	Exploitatietekorten	€ 238.845	S	15	1	€ 214.961	Ruimtelijk Domein
Bijdragen GR('s) programma Bestuur en Ondersteuning	Exploitatietekorten	€ 30.600	S	5	2	€ 6.885	Algemene Taakvelden
Parkeerexploitatie	Minder bezoekers dan verwacht	€ 293.415	S	25	1	€ 264.074	Toerisme en Economie
Toeristische functie	Teruglopend aantal bezoekers door economische crisis, minder evenementen, concurrentie andere toeristische gebieden	€ 244.500	S	15	1	€ 220.050	Toerisme en Economie
Exploitatie kerstmarkt gemeentegrot	Teruglopend aantal bezoekers, aanvullende veiligheidseisen, concurrentie andere toeristische gebieden	€ 140.130	S	15	1	€ 126.117	Toerisme en Economie
Sociaal domein	Toename gebruik voorzieningen, in te vullen taakstelling	€ 2.384.096	S	15	1	€ 1.192.048	Sociaal Domein
Algemene uitkering	Verloop access	€ 1.526.300	S	15	1	€ 763.150	Algemene Taakvelden
Vennootschapsbelasting	Voordeilig fiscaal resultaat exploitatie parkeergarage en afvalstromen	€ 25.000	S	5	2	€ 5.625	Vennootschapsbelasting
Wachtgeldverplichtingen / ontslagprocedures	Politieke crisis	€ 100.000	S	9	2	€ 12.500	Overhead
<b>Totalen</b>		<b>€ 6.936.005</b>				<b>€ 3.927.648</b>	

(I=Incidenteel; S=Structureel)

### Risicomelding m.b.t. Xonar

Xonar is een van de grootste aanbieders van jeugdhulp in onze regio. In de afgelopen jaren is hun exploitatie verliesgevend geweest. Daarom is al enige tijd de frequentie van de reguliere periodieke gesprekken verhoogd en is sinds juli 2022 het draaiboek continuïteit jeugdhulp van kracht. Op Xonar is trede 3 van toepassing wat onder meer inhoudt dat verplicht een herstelplan moet worden opgesteld dat moet leiden tot een duurzaam herstel van de situatie. De Jeugdautoriteit monitort de voortgang van de ontwikkelingen. Uiteindelijk gaat het erom dat de continuïteit van de jeugdhulp verzekerd is.

Het herstelplan is in december 2022 door Xonar opgeleverd. Omdat het herstelplan bedrijfsgevoelige informatie bevat heeft Xonar het document onder geheimhouding met de gemeenten gedeeld. Voor de gemeenteraden is een publieksversie beschikbaar. Het herstelplan is door de gemeenten en de Jeugdautoriteit grondig geanalyseerd. Onze vragen hebben wij met Xonar



besproken. Om de continuïteit van de jeugdzorg te borgen is in 2023 een financiële bijdrage van de gemeenten noodzakelijk. De hoogte van deze bijdrage was ten tijde van het opstellen van deze jaarverantwoording nog niet vastgesteld. Samen met Xonar, de Jeugdautoriteit en de regievoerder wordt gewerkt aan de voorbereiding van de besluitvorming.

### De beschikbare weerstandscapaciteit

Voor het bepalen van de beschikbare weerstandscapaciteit geldt geen vaste regel. Die capaciteit is net als de risico's onder te verdelen in:

- Incidentele weerstandscapaciteit: de vrij beschikbare en aanwendbare reserves, vermeerderd met het resultaat na bestemming;
- Structurele weerstandscapaciteit: de onbenutte belastingcapaciteit/budgettaire capaciteit.

Op basis van de voorschriften van het BBV wordt alleen de algemene reserve gerekend tot de vrij beschikbare en aanwendbare reserves. Binnen onze gemeente is het vigerende reservebeleid om vooral bestemmingsreserves te hanteren. Dit leidt voor de onderstaande kengetallen tot een vertekend beeld. Op het moment dat wij het reserve- en voorzieningenbeleid zouden herzien, is dit een van de aandachtspunten.

Wanneer wij deze uitgangspunten in cijfers vertalen, ziet de weerstandscapaciteit er als volgt uit:

Vrij beschikbare en aanwendbare reserves	€ 3.110.000
Onbenutte belastingcapaciteit	€ 562.000
Onbenutte budgettaire capaciteit	€ 116.000
Totaal	€ 3.788.000

Bij de bepaling van de onbenutte belastingcapaciteit wordt gekeken naar de ruimte die aanwezig is met betrekking tot de eigen gemeentelijke inkomsten: de onroerende-zaakbelastingen, de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en de leges.

De onbenutte belastingcapaciteit bedraagt:

Onroerende zaakbelastingen (1% onder macronorm)	€ 55.000
Afvalstoffenheffing (100% kostendekkend)	€ 0
Rioolheffing (100% kostendekkend)	€ 0
Leges (niet 100% kostendekkend)	€ 507.000
Totaal	€ 562.000

Bij de bepaling van de onbenutte budgettaire capaciteit wordt gekeken naar het beschikbaar budget voor onvoorziene uitgaven (€ 100.000) en het structurele begrotingsresultaat op termijn (€ 16.000).

### Het weerstandsvermogen

Indien de ratio weerstandsvermogen (beschikbare weerstandscapaciteit / benodigde weerstandscapaciteit) groter is dan 1, dan kunnen de financiële gevolgen van de risico's worden opgevangen. Is de uitkomst kleiner dan 1, dan is sprake van onvoldoende dekking voor de beschikbare weerstandscapaciteit.

Een confrontatie van de benodigde en de beschikbare weerstandscapaciteit geeft het volgende beeld te zien:

(bedragen \* € 1.000)

<i>Weerstandscapaciteit</i>	<i>Beschikbaar</i>		<i>Benodigd</i>	
Structureel	A	678	B	3.253
Incidenteel	C	3.110	D	675
<b>Totaal</b>	<b>E</b>	<b>3.788</b>	<b>F</b>	<b>3.928</b>

<i>Weerstandsvermogen</i>		
Structureel	(A/B)	0,21
Incidenteel	(C/D)	4,61
<b>Totaal</b>	<b>(E/F)</b>	<b>0,96</b>

De incidentele weerstandscapaciteit is ruim voldoende, zo blijkt uit de cijfers. De beschikbare structurele weerstandscapaciteit biedt op dit moment onvoldoende dekking voor het opvangen van structurele risico's. Mocht zich echter een structureel risico voordoen, dan kan dit een flink aantal jaren met de beschikbare incidentele weerstandscapaciteit worden opgevangen.

### Kengetallen financiële positie

In het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is bepaald dat in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing zes financiële kengetallen dienen te worden opgenomen. Deze kengetallen zijn bedoeld om de gemeentelijke financiële positie voor raadsleden inzichtelijker te maken en de onderlinge vergelijkbaarheid tussen gemeenten te vergroten. De kengetallen geven alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld van deze positie.

Concreet gaat het om de volgende kengetallen:

#### *De netto schuldquote*

Deze quote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en aflossingen op de exploitatie. Hoe lager de quote, des te lager de schulden.

#### *De solvabiliteitsratio*

Hieronder wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale vermogen. Hoe hoger de ratio, des te groter de weerbaarheid.

#### *Grondexploitatie*

Hierin wordt informatie gegeven over de totale waarde van de niet in exploitatie genomen gronden en de bouwgrond. Dat bedrag wordt gedeeld door de totale baten uit de begroting of de jaarstukken en uitgedrukt in een percentage. Hoe lager het percentage, hoe minder risicovol.

#### *Structurele exploitatieruimte*

De structurele ruimte geeft aan hoe wendbaar een gemeente is. Als de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is een gemeente in staat om structurele tegenvallers op te vangen. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves te delen door de totale baten, uitgedrukt in een percentage. Hoe hoger het percentage, des te groter de ruimte.

#### *Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishouden.*

De belastingcapaciteit geeft de potentiële ruimte aan, die een gemeente heeft om haar structurele baten te verhogen om stijgende structurele lasten op te vangen. De Coelo publiceert deze lasten ieder jaar in de zogeheten Atlas voor de lokale lasten. Hoe lager het percentage, des te groter de ruimte.



## Financiële kengetallen en de signaleringswaarde

De gezamenlijke provinciale toezichthouders hebben geconstateerd dat het financiële beeld dat uit de kengetallen naar voren komt ook voor de toezichthouder belangrijk is voor het inzicht in de financiële positie van de gemeente. Er is door de toezichthouders daarom besloten voor het verkrijgen van een goed beeld, aan te sluiten bij de zogeheten ‘signaleringswaarden’ die afkomstig zijn uit onder meer de stresstest voor 100.000+ gemeenten. In de hiernavolgende tabel is een categoriale indeling opgenomen, waarbij categorie A het minst risicovol is en categorie C het meest risicovol.

<i>Signaleringswaarden financiële kengetallen</i>	<i>Categorie A</i>	<i>Categorie B</i>	<i>Categorie C</i>
netto schuldquote	< 90%	90% - 130%	> 130%
netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	< 90%	90% - 130%	> 130%
solvabiliteitsratio	> 50%	20% - 50%	< 20%
kengetal grondexploitatie	< 20%	20% - 35%	> 35%
structurele exploitatieruimte	> 0%	0%	< 0%
belastingcapaciteit	< 95%	95% - 105%	> 105%

## Financiële kengetallen gemeente

In de hiernavolgende tabel zijn de kengetallen voor onze gemeente opgenomen voor de jaren 2021 tot en met 2026.

<i>Verloop financiële kengetallen</i>	<i>Realisatie 2021</i>	<i>Realisatie 2022</i>	<i>Begroting 2023</i>	<i>Raming 2024</i>	<i>Raming 2025</i>	<i>Raming 2026</i>
netto schuldquote	-13,39%	-29,68%	16,07%	15,37%	9,86%	9,26%
netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	-15,25%	-31,14%	14,30%	13,64%	8,15%	7,51%
solvabiliteitsratio	59,74%	63,79%	58,20%	58,42%	59,36%	58,76%
kengetal grondexploitatie	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
structurele exploitatieruimte	1,58%	4,99%	1,56%	3,04%	3,62%	0,03%
belastingcapaciteit (t.o.v. landelijk gemiddelde 2022)	98,40%	94,00%	98,45%	102,21%	104,87%	107,63%

Hieruit kunnen wij concluderen dat de eerste 5 financiële kengetallen in categorie A vallen, het minst risicovol. Op termijn valt het laatste financiële kengetal in categorie C, het meest risicovol. Met betrekking tot laatstgenoemde willen wij nadrukkelijk de nuancering plaatsen dat de landelijk gemiddelde belastingcapaciteit niet wordt geïndexeerd en dat onze gemeentelijke belastingen in de lijn lopen met het landelijk gemiddelde. Bij de kwalificatie “meest risicovol” plaatsen wij dan ook de nodige vraagtekens.

## 2.3 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

In deze paragraaf wordt aandacht besteed aan de wijze waarop de kapitaalgoederen worden beheerd. Concreet gaat het daarbij om wegen, rioleringen, gebouwen, groen, openbare verlichting en civieltechnische kunstwerken. In de door Uw raad vastgestelde financiële verordening is onder meer bepaald dat tenminste één keer in de vier jaar wordt aangeboden:

- Een nota voor het onderhoud van de openbare ruimte;
- Een geactualiseerd Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP);
- Een nota onderhoud gebouwen, bevattende voorstellen voor het te plegen onderhoud en de bijbehorende kosten van de gemeentelijke gebouwen, de normkostensystematiek en het meerjarig budgettair middelenbeslag.

De kwaliteit van de financiële huishouding en het onderhoudsniveau van kapitaalgoederen zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden. Artikel 12 van het Besluit Begroting en Verantwoording schrijft dan ook dwingend voor dat aan het onderhoud van de kapitaalgoederen een afzonderlijke paragraaf moet worden gewijd. Het onderhoud van de genoemde kapitaalgoederen gebeurt aan de hand van beheersplannen. De periode, die een beheersplan bestrijkt, is onder meer afhankelijk van de economische en/of technische levensduur van de betreffende kapitaalgoederen. Een beheersplan wordt periodiek herzien.

### Wegen

Er is in 2022 uitvoering gegeven aan het voorziene groot onderhoud wegen. De totale uitgaven op dit product bedroegen in 2022 € 2.136.000. Deze kosten hebben onder meer betrekking op afschrijvingen, rente, directe loonkosten en onderhoud.

### Rioleringen

#### Onderhoudsmaatregelen

Er zijn verschillende onderhoudsmaatregelen aan de riolering uitgevoerd o.a. reiniging, onderhoud, reparaties en vervangingen. De werkelijke uitgaven op het product riolering in 2022 bedroegen € 2.617.000. Deze kosten hebben onder meer betrekking op afschrijvingen, rente, kwijtschelding, directe loonkosten, omzetbelasting, onderhoud, inspectie en onderzoek en elektriciteitsverbruik.

#### Waterprogramma

De voorbereidingen van het Waterprogramma 2024-2027 (vroeger gemeentelijk rioleringsplan GRP) zijn in december 2022 gestart. Alle maatregelen, die van de gedane riolinspecties vanaf afgelopen jaren zijn voortgekomen, zijn geactualiseerd. Ook de hydraulische knelpunten en wateroverlast locaties zijn aan de opsomming toegevoegd om een compleet beeld van de wateropgave te krijgen. Het Waterprogramma dient nog vastgesteld te worden.

#### Nafase overstroming Openbare ruimte

Afgelopen jaar zijn nog steeds herstellende maatregelen na de wateroverlast uitgevoerd zoals het reinigen en inspecteren van de rioolkoker onder de Geul. Alle bergbezinkbassins zijn tevens geïnspecteerd en waar nodig hersteld.

Programma Waterveiligheid en ruimte Limburg (WRL) is begonnen met het opstellen van het Opbouwplan. In dit opbouwplan staat beschreven hoe we Limburg weerbaar tegen extreme weersomstandigheden gaan maken. Wij zijn actief bezig met de ondersteuning van het programma. Het Waterschap Limburg en de gemeente hebben in 2022 een coördinatiegroep ingericht om samen te werken aan de wateroverlastproblematiek in de gemeente Valkenburg aan de Geul, WRL is hierbij aangeschoven.



## Gebouwen

Voor alle gemeentelijke gebouwen dient een onderhoudsplan beschikbaar te zijn. Doelstelling van dat plan is om de onderhoudstoestand van de gemeentelijke gebouwen te bewaken, achterstallig onderhoud te voorkomen en meerjarig inzicht te krijgen in de staat van onderhoud van onze gemeentelijke gebouwen. In 2022 is geen uitvoering gegeven aan het opstellen van het MJOP omdat eerst de schades aan diverse gebouwen als gevolg van de wateroverlast verholpen zijn.

### *De ondergrondse parkeergarage*

Voor de ondergrondse parkeergarage (Aan de Kei) is een meerjarige onderhoudsplanning opgesteld. Daaruit blijkt dat wij jaarlijks een bedrag van ruim € 150.000 moeten reserveren om de garage in een goede onderhoudsstaat te houden en de technische apparatuur te kunnen vervangen wanneer dat aan de orde is. Bij de behandeling van de Kadernota 2019 heeft de raad besloten om de structurele dotatie aan de onderhoudsvoorziening vast te stellen.

In 2022 heeft de VvE een onderzoek ingesteld naar de lekkages in de garage om zodoende een oplossing te kunnen bewerkstelligen. In 2022 heeft er klein onderhoud plaatsgevonden onder contract van de garagebeheerder.

### *De overige gemeentelijke gebouwen*

Het project verduurzaming gemeentelijk vastgoed is opgestart in 2022, zodat dit geïmplementeerd kan worden in de vernieuwde MJOP's van 2023 - 2028. Overigens valt de Polfermolen niet onder de voorziening onderhoud gebouwen, hiervoor is een separate voorziening opgenomen.

## Groen

Het beheer en onderhoud van de openbare ruimte zijn in 2022 op basis van een ontzorgingscontract uitbesteed aan marktpartijen, waardoor het onderhoud van onze buitenruimte gewaarborgd is voor 2 jaar. De werkelijke uitgaven op het product groenvoorziening in 2022 bedroegen € 901.000.

### *Beheerssysteem openbare ruimte*

Om het beheer en onderhoud in de openbare ruimte goed te kunnen managen is het van groot belang om te kunnen beschikken over een actueel beheerssysteem met de juiste gegevens van de openbare ruimte, zoals bijvoorbeeld te beheren oppervlakten en eigendommen en met daaraan gekoppeld de benodigde kostenposten. Dit is een continu proces dat betere borging behoeft. In 2022 is reeds een inhaalslag gemaakt in het optimaliseren van de processen achter de schermen ten behoeve van de dataverwerking en -aanpassing als gevolg van dagelijks gebruik en het aanvullen van de meest actuele data op basis van de nieuwe inspectie van het riool. Hiermee is een basis gelegd voor het waterprogramma. De onderdelen groen en wegen behoeven nog aandacht.

### *Openbare verlichting*

Op 3 juni 2019 is het beleidsplan openbare verlichting voor de jaren 2020-2024 vastgesteld. Het onderhoud is in een meerjarencontract geregeld en heeft conform plaatsgevonden. De werkelijke uitgaven op het product openbare verlichting in 2022 bedroegen € 338.000. Deze kosten hebben onder meer betrekking op afschrijving, rente, directe loonkosten, elektriciteitsverbruik en onderhoud.

### *Civieltechnische kunstwerken*

Er zijn in 2022 twee nieuwe bruggen gerealiseerd nabij Houthem en er is een MJOP opgesteld. Conform MJOP kunstwerken heeft onderhoud deels plaatsgevonden. Een deel is uitgesteld in verband met additionele herstelwerkzaamheden als gevolg van de wateroverlast. De werkelijke uitgaven aan bruggen in 2022 bedroegen € 541.000.



## 2.4 Paragraaf Financiering

Het treasurystatuut bevat de doelstellingen van het treasurybeleid en geeft de kaders aan, waarbinnen de treasuryfunctie zich mag bewegen. De wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) bepaalt dat in de begroting een financieringsparagraaf moet worden opgenomen. De bedoeling daarvan is om de transparantie te vergroten, zodat meer inzicht in de risico's van het geldverkeer ontstaat.

### De rentevisie

In het hierna volgende renteschema wordt inzicht gegeven in de rentelasten van de externe financiering, het renteresultaat en de wijze van rentetoerekening.

*(bedragen in hele euro's)*

<b>Rentetoerekening jaarrekening 2022</b>	
Rentelasten langlopende financiering	261.079
Rentelasten kortlopende financiering	0
Rentebaten (-/-)	-76.284
Saldo van de rentelasten en rentebaten	184.795
Totaal toe te rekenen rente	184.795
Werkelijk toegerekende rente (renteomslag)	184.498
<b>Renteresultaat</b>	<b>297</b>

Het renteresultaat op het taakveld Treasury bedraagt € 297. Dat bedrag is gelijk aan het verschil tussen de externe rentelasten, de rentebaten en de aan de taakvelden toegerekende rente. De boekwaarde per 1 januari 2022 bedraagt € 48.879.745. Daarnaast is rente toegerekend naar 50% van de investeringen van 2022 (€ 2.796.799). Dit leidt tot een rente-omslagpercentage van afgerond 0,36%.

In de bovenstaande opbrengsten zijn de rentebaten uit de hybride converteerbare aandeelhouderslening aan Enexis niet opgenomen. Bij de behandeling van de kadernota 2020 is bepaald dat deze renteopbrengsten worden gekoppeld aan het thema duurzaamheid en daarom jaarlijks worden gestort in de reserve duurzaamheid.

### De liquiditeitsprognose

Voor grote projecten wordt het verloop van de liquiditeiten zo nauwkeurig als mogelijk in beeld gebracht.

### Beleidsvoornemens Treasury

Binnen het risicobeheer onderscheiden wij een aantal risico's, te weten het renterisico, het kredietrisico en het interne liquiditeitenrisico. Koers- en valutarisico's blijven buiten beschouwing.

### Het renterisico

Het renterisicobeheer is het beheersen van risico's, die voortvloeien uit de mogelijkheid dat de rentelasten van vreemd vermogen hoger zullen uitvallen dan waarmee in de begroting rekening is gehouden c.q. dat de feitelijke rentebaten achterblijven bij de gecaluleerde bedragen. Voor de beheersing van de renterisico's gelden twee concrete richtlijnen, namelijk de kasgeldlimiet en de renterisiconorm voor de vaste schuld.



## De kasgeldlimiet

De gemiddelde netto vlottende schuld, over drie maanden gezien, mag de kasgeldlimiet niet overschrijden. Onder de gemiddelde netto vlottende schuld wordt verstaan het saldo van de opgenomen leningen met een looptijd korter dan één jaar, de schulden en tegoeden in rekening-courant en contante gelden. Per kwartaal wordt de liquiditeitspositie opgemaakt om te beoordelen of aan de kasgeldlimiet is voldaan. De kasgeldlimiet wordt verkregen door het bij ministeriële beschikking vastgestelde percentage van 8,5% te vermenigvuldigen met het totaalbedrag van de begrote uitgaven, exclusief de stortingen in de reserves. In cijfers:

Totaal van de begrote uitgaven	€	54.545.121
Kasgeldlimiet voor 2022 afgerond	€	4.636.000

Ter vergelijking:

Kasgeldlimiet 2021	€	4.536.000
Kasgeldlimiet 2020	€	4.336.000
Kasgeldlimiet 2019	€	4.132.000

Het beleid is erop gericht om binnen de kasgeldlimiet een schuldpositie aan te houden, omdat de rente op de kortlopende middelen normaliter lager is dan de rente op langlopende leningen. Bij een dreigende overschrijding van de kasgeldlimiet wordt overgegaan tot consolidatie van de vlottende schuld door middel van het aantrekken van een langlopende geldlening. Bij het aantrekken van een dergelijke lening wordt uiteraard rekening gehouden met de financieringsbehoefte voor de korte termijn. Wij baseren ons daarbij op een jaarlijks terugkerend patroon van de financieringsbehoefte, aangevuld met specifieke informatie over grote investeringswerken en/of geldstromen.

## De renterisiconorm

Met de renterisiconorm wordt een kader gesteld voor de spreiding van de looptijden van langlopende geldleningen. Doel hiervan is om te komen tot een spreiding van de (mogelijke) fluctuaties in de renterisico's over langlopende geldleningen c.q. de vaste schuld. De renterisiconorm wordt bepaald door het totaal van de begrote uitgaven te vermenigvuldigen met het vastgestelde percentage van 20%. Uit oogpunt van risicomijdend beheer streven wij naar een verlenging van de gemiddelde looptijd van onze portefeuille door het aantrekken van rentevaste geldleningen met een looptijd van 25 jaar.

De berekening van de renterisiconorm is als volgt:

Totaal van de begrote uitgaven (afgerond):	€	54.545.000
Renterisiconorm (20%; afgerond)	€	10.090.000

## Het kredietrisico

Met kredietrisico wordt de waardedaling van een vordering bedoeld als gevolg van het niet of niet-tijdig nakomen van de verplichtingen. Het gaat dus om risico's op verstrekte gelden. In het verleden zijn geldleningen verstrekt aan de lokale woningbouwcorporaties, die inmiddels volledig zijn afgelost. Er is een Waarborgfonds Sociale Woningbouw opgericht, waarbij de gemeenten een tertiaire achtervangpositie innemen.

Onder de financiële vaste activa zijn naast de verstrekte kredieten ook de langlopende geldleningen en deelnemingen gerubriceerd, die niet op korte termijn in liquide middelen zijn om te zetten.

## Het interne liquiditeitsrisico

Het interne liquiditeitsrisicobeheer is het beheersen van de risico's van mogelijke wijzigingen in de liquiditeitsprognoses en meerjarige investeringsplannen, als gevolg waarvan de financieringskosten hoger kunnen uitvallen. Het beheersen van die risico's geschiedt langs twee invalshoeken:



- a. De ontwikkeling van de financieringsbehoefte wordt trendmatig bepaald aan de hand van ervaringsgegevens, onder toevoeging van specifieke informatie over substantiële mutaties. Zodoende ontstaat een globaal beeld;
- b. In de financieringsbehoefte moet flexibel voorzien worden. Daartoe wordt zo nodig optimaal gebruik gemaakt van kortlopende financieringen.

### De gemeentefinanciering

De gemeentefinanciering valt uiteen in financiering, verstrekte geldleningen, uitzettingen en relatiebeheer.

#### Financiering

Stand per 1 januari 2022	€	6.559.189
Reguliere aflossingen	-€	1.077.377
Stand per 31 december 2022	€	<u>5.481.812</u>

De huidige leningenportefeuille omvat 8 onderhandse geldleningen voor de financiering van de gemeentelijke activiteiten. Alle langlopende geldleningen zijn rentevast en niet-vervroegd aflosbaar. De gemiddelde looptijd is ruim 6 jaar.

#### Verstrekte geldleningen

In 2022 zijn twee leningen verstrekt in het kader van de regeling startersleningen.

#### Uitzetting van gelden

In het kader van de treasuryfunctie heeft onze gemeente geen uitzettingen, dat wil zeggen geen beleggingen.

#### Relatiebeheer

Voor het beheer van de financiële middelen houdt onze gemeente rekeningen aan bij de lokale Rabobank en de Bank Nederlandse Gemeenten. De BNG fungeert als huisbankier voor onze gemeente.

#### Overzicht schatkistbankieren

In de onderstaande tabel staan opgenomen het drempelbedrag voor 2022 en het bedrag aan middelen, per kwartaal, bedoeld in artikel 2, vierde lid, van de Wet financiering decentrale overheden, dat in het kader van het drempelbedrag door de gemeente buiten 's Rijks schatkist is aangehouden.

	<i>(bedragen * € 1.000)</i>			
<b>Jaar 2022</b>	<b>Kwartaal 1</b>	<b>Kwartaal 2</b>	<b>Kwartaal 3</b>	<b>Kwartaal 4</b>
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	75	97	49	52
Drempelbedrag	1.091	1.091	1.091	1.091
Ruimte onder drempelbedrag	1.016	994	1.042	1.039
Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0

#### Het saldo- en liquiditeitenbeheer

Het gaat hier om het minimaliseren van rentelasten in verband met de financiering van lopende uitgaven, de voorfinanciering van investeringen en het maximaliseren van de rente over beleggingen van liquiditeitsoverschotten. In dit kader merken wij overigens nog op dat het uitzetten van overtollige middelen inmiddels is gereguleerd via de verplichting tot schatkistbankieren.

Decentrale overheden zijn verplicht om de overtollige middelen in de schatkist van de rijksoverheid aan te houden. Hiertoe is een rekening-courantovereenkomst gesloten tussen de rijksoverheid en de



gemeente. Het is toegestaan om een relatief klein bedrag aan overtollige middelen buiten de schatkist te houden. De hoogte van het drempelbedrag is afhankelijk van de begrotingsomvang. Per kwartaal wordt getoetst of de buiten de schatkist aangehouden middelen binnen het drempelbedrag blijven. Wij hebben in 2022 ruimschoots aan deze wettelijke verplichting voldaan.

Met behulp van schatkistbankieren beoogt de wetgever een bijdrage te leveren aan de vereiste daling van het EMU-saldo voor de Nederlandse overheid door de overtollige liquiditeiten van decentrale overheden voortaan zoveel mogelijk te bundelen binnen de overheids sfeer.

### Overzicht netto-vlottende schuld

Ingevolge de wet Fido dient in de financieringsparagraaf een overzicht te worden opgenomen van het verloop van de vlottende schuld. Dat overzicht treft U hierna aan:

Eerste kwartaal 2022	-€	10.516.000
Tweede kwartaal 2022	-€	14.743.000
Derde kwartaal 2022	-€	16.757.000
Vierde kwartaal 2022	-€	23.758.000

-teken = Overschot liquide middelen.



## 2.5 Paragraaf Bedrijfsvoering

Onze bedrijfsvoering en daarmee de wijze waarop onze ambtelijke organisatie is ingericht is volop in ontwikkeling.

### *Personeel en organisatie*

Uitgangspunt voor de aansturing van onze organisatie is het versterken van het integraal management. De afdelingshoofden zijn verantwoordelijk voor afdeling overstijgende vraagstukken en de bedrijfsvoering (inhoudelijk, personeel, financieel) van hun eigen afdeling. Voor de personele aansturing wordt ook in 2022 ingezet op de doorontwikkeling van het goede gesprek tussen het afdelingshoofd en de medewerker, gericht op resultaatafspraken, de ontwikkeling en de duurzame inzetbaarheid van de medewerker. Als werkgever willen we een plek zijn waar medewerkers met intrinsieke motivatie aan de slag gaan en waar wij vertrouwen als beginsel hanteren.

Het professionaliseringstraject conform de aanbevelingen uit de organisatiescan van Bureau Berenschot is in 2022 in gang gezet onder de noemer Panta Rhei. Parallel daaraan is gestart met de Leergang bestuur en organisatie voor de gemeenteraad, college en ambtelijke organisatie. De structurele formatie uitbreiding van 5 fte is in 2022 grotendeels ingevuld.

De ontwikkelingen op de arbeidsmarkt hebben als gevolg dat er in 2022 uitzonderlijk veel aantrekkelijke loopbaanperspectieven met betere arbeidsvoorwaarden bij andere overheidsorganisatie vacant waren. De schaal en dynamiek van onze gemeente maakt dat onze medewerkers zich ontwikkelen als generalisten die goed inzetbaar zijn bij de grotere overheidsorganisaties. In 2022 hebben een 15 tal medewerkers vrijwillig ontslag genomen. Inmiddels zijn de ontstane vacatures succesvol ingevuld.

Het functiehuis van een kleine gemeente als de onze kan niet concurreren tegen het functiehuis van andere grote overheidsorganisaties. We zien dat de secundaire arbeidsvoorwaarden van andere kleinere gemeenten zijn bijgesteld. Hierin kunnen wij in de toekomst niet achterblijven, wij zullen onze secundaire arbeidsvoorwaarden moeten actualiseren.

Als relatief kleine gemeente met grote uitdagingen is het vinden van een juiste balans tussen ambitie en mogelijkheden van groot belang. Anders gezegd, onze doelstellingen moeten ook te realiseren zijn met de middelen die daarvoor beschikbaar zijn, zowel in personele als in financiële zin. Het college en het management voeren sinds 2022 hierover periodiek en volgens een gestructureerde aanpak een constructieve dialoog en komen tot organisatie-opgaven en/of bijstellingen hiervan.

In 2022 hebben wij verder invulling gegeven aan Het Nieuwe Werken (HNW). Binnen het onderdeel personeel en organisatie is dit onder andere zichtbaar in een flexibel gebruik van kantoorruimte, het faciliteren van thuiswerken (daar waar de functie dat toelaat) waarbij we een goede balans weten te vinden tussen de thuiswerkplek en het kantoor. Ook hebben we in 2022 invulling gegeven aan activiteiten gericht op organisatiebinding, waarbij we de verdere mogelijkheden en behoeftes hiervoor in de toekomst onderzoeken.

Bij de behandeling van de jaarverantwoording 2021 heeft de gemeenteraad verzocht om, met ingang van de jaarverantwoording 2022, enkele kerngegevens m.b.t. personeel op te nemen. Dit komt terug in de indicatoren van het programma algemene taakvelden. In de onderstaande tabel is per indicator te vinden hoe deze is berekend.



	2018	2019	2020	2021	2022
<b>1. Formatie: aantal fte per 1.000 inwoners</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
formatie	97,37	105,22	108,95	111,97	113,60
aantal inwoners	16.431	16.470	16.367	16.365	16.167
kengetal	<b>5,93</b>	<b>6,39</b>	<b>6,66</b>	<b>6,84</b>	<b>7,03</b>
<b>2. Bezetting: aantal fte per 1.000 inwoners</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
bezetting	95,70	99,97	105,47	118,15	113,07
aantal inwoners	16.431	16.470	16.367	16.365	16.167
kengetal	<b>5,82</b>	<b>6,07</b>	<b>6,44</b>	<b>7,22</b>	<b>6,99</b>
<b>3. Apparaatskosten: kosten per inwoner</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
saldo taakveld 0.4 overhead	€ 5.883.592	€ 5.698.766	€ 6.845.740	€ 7.463.814	€ 7.428.179
Oekraïne eigen personeel					€ 251.765
Voorziening personeel					€ 245.911
directe doorbelasting loonkosten	€ 4.291.979	€ 4.604.195	€ 5.224.180	€ 5.641.244	€ 6.563.438
	€ 10.175.571	€ 10.302.961	€ 12.069.920	€ 13.105.058	€ 14.489.292
aantal inwoners	16.431	16.470	16.367	16.365	16.167
kengetal	<b>€ 619,29</b>	<b>€ 625,56</b>	<b>€ 737,45</b>	<b>€ 800,80</b>	<b>€ 896,23</b>
<b>4. Externe inhuur: %kosten van totale loonsom en inhuur externen</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
Totaal kosten externe inhuur	€ 529.492	€ 603.605	€ 974.344	€ 1.460.384	€ 2.264.623
loonsom staat b (personeel in dienst)	€ 7.158.680	€ 7.589.413	€ 9.135.155	€ 10.183.834	€ 10.374.540
kengetal	<b>6,89%</b>	<b>7,37%</b>	<b>9,64%</b>	<b>12,54%</b>	<b>17,92%</b>
<b>5. Overhead: % van totale lasten</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>
saldo taakveld 0.4 overhead	€ 5.883.592	€ 5.698.766	€ 6.845.740	€ 7.463.814	€ 7.674.090
totale lasten jaarrekening (excl. overhead)	€ 49.920.270	€ 50.634.674	€ 57.742.512	€ 61.051.780	€ 59.540.786
kengetal	<b>11,79%</b>	<b>11,25%</b>	<b>11,86%</b>	<b>12,23%</b>	<b>12,89%</b>

Met betrekking tot het ziekteverzuim hadden we in 2022 een totaal percentage van 7,76%. Hiervan was 0,81% kort verzuim, 0,97% middellang verzuim (t/m 42 kalenderdagen), 1,6% lang verzuim (tot een jaar) en 4,38 extra lang verzuim (langer dan een jaar). De meldingsfrequentie in 2022 is 1,12.

## ICT

In 2022 is het concept voor een nieuwe IT-kantoorinrichting tot stand gekomen. Maximale flexibilisering, beheersbare kosten en goed IT-beheer zijn de onderliggende criteria. Besluitvorming, financiering, inkoop en aanbesteding en implementatie worden nog verder vorm gegeven.

## Informatiebeveiliging en privacy

Op het gebied van informatiebeveiliging heeft de BIO-audit in 2022 aangetoond dat er op enkele facetten nog wel verbetering te behalen valt. Volgend op deze audit wordt een analyse gemaakt en een prioritering voor het wegwerken van de hiaten.

## Informatiebeleid en -beheer

De ingeplande oplevering van het informatiebeleidsplan is vanwege het ontbreken van de benodigde capaciteit niet gelukt. Met de komst van het nieuwe afdelingshoofd worden de prioriteiten in het plan vastgesteld en wordt een schets opgeleverd waar de afdeling tezamen met de organisatie op zal gaan inzetten.

In samenwerking met Doxis B.V. heeft er in 2022 een grondige analyse van de (documentaire) informatiehuishouding van de gemeente Valkenburg aan de Geul plaatsgevonden. Het rapport geeft de afdeling een duidelijk inzicht in de huidige stand van zaken. In het nieuwe informatiebeleidsplan wordt planvorming voor de herinrichting van de informatiehuishouding opgenomen.

## Inkoop, aanbesteding en contractmanagement

In 2022 hebben wij ons gericht op het structureel borgen van de functie van adviseur inkoop- en aanbesteding binnen de ambtelijke organisatie. Hiermee is invulling gegeven aan een van de vijf



formatieplaatsen die onderdeel was van het raadsbesluit over de organisatiescan. Het werving- en selectieproces heeft in 2022 plaatsgevonden, met invulling van 1 januari 2023 is de betreffende medewerker geplaatst op de functie.

Op deze wijze trachten wij de afhankelijkheid van externe bureaus, voor de uitvoering van aanbestedingstrajecten, af te bouwen.

### *Facilitaire zaken*

De herstart van het project Het Nieuwe Werken (HNW) in de tweede helft van 2022 resulteerde in diverse facilitaire opdrachten. In 2022 is gestart met een ontwerp voor de herinrichting van het gemeentehuis: een flexibel kantoorconcept waarin het kantoor voldoende mogelijkheden gaat bieden voor ontmoeten, overleggen en samenwerken. De schetsen worden in een later stadium uitgetekend en de kosten begroot, waarna deze ter besluitvorming worden aangeboden.

Het eind 2022 aflopende contract van het (e-)wagenvoerpark is na overleg verlengd tot eind 2023.



## 2.6 Paragraaf Openbaarheid

De openbaarheidsparagraaf is een nieuw onderdeel van de gemeentelijke jaarverantwoording. Op grond van artikel 3.5 van de Wet open overheid (Woo) dient de gemeente verantwoording af te leggen over de uitvoering van de Woo, mede in relatie tot de beleidsvoornemens.

De gemeente Valkenburg aan de Geul ambieert een grote openheid van informatie. Het uitgangspunt 'openbaar, tenzij' is leidend en dragen wij continu uit in de organisatie. Deze openbaarmaking geschiedt zowel passief als actief. De passieve openbaarmaking gebeurde in eerste instantie het kader van de naleving van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) en sinds 1 mei 2022 in het kader van de uitvoering van de Wet open overheid (Woo), die op 1 mei 2022 de Wob heeft vervangen.

Er zijn in 2022 23 Wob c.q. Woo-verzoeken ingediend. Om de Woo-verzoeken naar maatstaven van de nieuwe wetgeving te kunnen behandelen maken wij gebruik van software om de verstrekte documenten te kunnen anonimiseren. De aan deze software verbonden kosten bedroegen in 2022 in totaal € 500. Naast passieve openbaarmaking maken wij verschillende soorten documenten actief openbaar. Hier zijn in 2022 geen kosten mee gemoeid geweest.





## 2.7 Paragraaf Verbonden Partijen

Verbonden partijen zijn volgens artikel 1 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) privaot- of publiekrechtelijke organisaties, waarin de gemeente zowel een bestuurlijk als een financieel belang heeft. Binnen de verbonden partijen kan een onderscheid gemaakt worden tussen deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en publiek-private samenwerkingsverbanden (pps-constructies).

Hieronder is een opsomming van de diverse verbonden partijen opgenomen, gerangschikt naar het programma waar deze verbonden partijen (primair) onder vallen.

### Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving:

- Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL)
- Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (RUD ZL)

### Programma Sociaal Domein:

- Regionale samenwerking leerplicht en RMC Maastricht en Mergelland
- Regionale samenwerking leerlingenvervoer
- Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (WOZL)
- Omnibuzz
- Gezamenlijke uitvoeringsorganisatie Sociale Zaken Maastricht-Heuvelland (SZMH)
- Inkoop Jeugdzorg regio Zuid-Limburg
- Geneeskundige Gezondheids Dienst (GGD) Zuid-Limburg
- AntiDiscriminatieVoorziening (ADV) Limburg
- Podium24
- Annex

### Programma Ruimtelijk Domein:

- Exploitatiemaatschappij Polfermolen B.V.
- Waterleiding Maatschappij Limburg (WML)
- Milieuparken Geul en Maas
- Bodemzorg Limburg B.V.

### Programma Algemene Taakvelden:

- Enexis Holding N.V.; met daaraan gerelateerd:
  - Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.
  - CSV Amsterdam B.V.
- BNG Bank N.V.
- Belasting samenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)

In het vervolg van deze paragraaf wordt per verbonden partij nader ingegaan op de activiteiten, de ontwikkelingen en vooruitzichten, de kengetallen, de vorm van participatie en de belangen (openbaar, bestuurlijk en financieel).



## Verbonden partijen programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving

### Veiligheidsregio Zuid-Limburg te Maastricht

#### Activiteiten

Op grond van de Wet op de Veiligheidsregio's hebben de regiogemeenten per 1 januari 2012 de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) ingesteld. De VRZL is belast met het integraal behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van de veiligheid. Brandweezorg, Crisisbeheersing en Rampenbestrijding. GHOR en Burgernet maken onderdeel uit van de Veiligheidsregio. Voor het Meld- en Coördinatiecentrum (het MCC) wordt een aparte begroting en jaarrekening opgesteld.

#### Kengetallen Veiligheidsregio Zuid-Limburg

Nettoresultaat VRZL	-/- € 402.000 in 2022 -/- € 120.000 in 2021
Eigen vermogen VRZL	€ 4,8 miljoen per 31 december 2022 € 4,8 miljoen per 31 december 2021
Langlopend vreemd vermogen VRZL	€ 33,4 miljoen per 31 december 2022 € 34,7 miljoen per 31 december 2021
Nettoresultaat MCC	€ 447.226 in 2022 € 264.442 in 2021
Eigen vermogen MCC	€ 1.708.518 per 31 december 2022 € 1.387.896 per 31 december 2021
Langlopend vreemd vermogen MCC	€ 510.795 per 31 december 2022 € 460.795 per 31 december 2021

#### Kengetallen gemeente

Onze gemeentelijke bijdrage in 2022 bedroeg € 1.387.755 voor de regionale brandweer en € 3.565 voor het MCC. Dit is een totale bijdrage van € 1.391.320. Het onderdeel GHOR is daarbij niet opgenomen omdat deze onderdeel is van de begroting van de GGD Zuid-Limburg.

#### Vorm participatie

In deze gemeenschappelijke regeling is de burgemeester als portefeuillehouder Veiligheid lid van het Algemeen Bestuur.

#### Belangen

- Openbaar belang gemeente. Het gezamenlijk met andere gemeenten op bestuurlijk niveau doelmatig uitvoeren van veiligheidszaken.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het Algemeen Bestuur is het hoogste orgaan binnen de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. Omdat de gemeente lid is van het Algemeen Bestuur is de invloed hier het grootst.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittrekking moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend. De verschuldigde bijdrage is bepaald bij de toetreding tot deze gemeenschappelijke regeling. Het gemeentelijk aandeel is afgerond 3% van de totale bijdrage van de deelnemende gemeenten. Overigens is dit slechts een theoretisch risico, er is immers sprake van een verplichte deelname aan deze GR op grond van de wet veiligheidsregio's.



## Regionale UitvoeringsDienst (RUD) Zuid-Limburg te Maastricht

### Activiteiten

Voor de uitvoering van omgevingstaken in Zuid-Limburg hebben de gemeenten de krachten gebundeld in de gemeenschappelijke regeling RUD Zuid-Limburg. Het betreft de taken die op grond van de Wet verbetering vergunningverlening, toezicht en handhaving (Wet VTH) zijn ondergebracht, naast de specialistische milieutaken. De uitvoering van deze taken is vastgelegd in een dienstverleningsovereenkomst met elke deelnemer afzonderlijk.

### Ontwikkelingen en vooruitzichten

De doorontwikkeling van de organisatie wordt concreet ingevuld aan de hand van vijf strategische doelen: het versterken van integraal werken, het actief invulling geven aan procesuitvoering en procesverantwoording, het vinden van een goede balans tussen maatwerk en uniformiteit, het zorgdragen voor een solide bedrijfsvoering met een duurzame, transparante financiering van de organisatie en de doorontwikkeling van de organisatie van opdrachtnemer naar dienstverlener.

### Kengetallen RUD Zuid-Limburg

Nettoresultaat	-/- € 18.219 in 2022 € 1.081.483 in 2021
Eigen vermogen	€ 1.146.500 per 31 december 2022 € 1.137.130 per 31 december 2021
Langlopend vreemd vermogen	€ 0 per 31 december 2022 € 0 per 31 december 2021

### Kengetallen gemeente

De gemeentelijke bijdrage aan de RUD ZL in 2022 bedroeg € 52.537

### Vorm participatie

In deze gemeenschappelijke regeling is de portefeuillehouder Ruimtelijke Ordening lid van het Algemeen Bestuur. Tot mei 2022 was de portefeuillehouder tevens lid van het Dagelijks Bestuur.

### Belangen

- Openbaar belang gemeente. De uitvoering van omgevingstaken op grond van de Wet VTH.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het Algemeen Bestuur is het hoogste orgaan binnen de GR. Daar de gemeente lid is van het Algemeen Bestuur, is de invloed hier het grootst.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend.



## Verbonden partijen programma Sociaal Domein

### Regionale samenwerking leerplicht en RMC Maastricht en Mergelland te Maastricht

#### *Activiteiten*

Tot de gemeenschappelijke regeling behoren de gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul. Deze gemeenschappelijke regeling is belast met het toezicht op de naleving van de Leerplichtwet (Lpw) en het melden en bestrijden van voortijdig schoolverlaten in het kader van de Wet Regionale Meld- en Coördinatiefunctie (Wet RMC).

#### *Kengetallen gemeente*

Onze gemeentelijke bijdrage in de regionale samenwerking leerplicht en RMC in 2022 bedraagt € 80.634.

#### *Vorm participatie*

In deze gemeenschappelijke regeling treedt de gemeente Maastricht op als centrumgemeente.

#### *Belangen*

- Openbaar belang gemeente. Het uitoefenen van bevoegdheden inzake het toezicht op de naleving van de Leerplichtwet, de Wet Regionale Meld- en Coördinatiefunctie, de Wet op het voortgezet onderwijs, de Wet basiseducatie en beroepsonderwijs en de Wet op de expertisecentra.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het bestuur wordt gevormd door het Portefeuillehouders-overleg Sociaal Domein Maastricht-Heuvelland.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend.

### Regionale samenwerking leerlingenvervoer te Maastricht

#### *Activiteiten*

Tot de gemeenschappelijke regeling behoren de gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul. Deze gemeenschappelijke regeling is belast met het uitvoeren van de aan de gemeente opgedragen wetten en regelingen op het terrein van leerlingenvervoer.

#### *Kengetallen gemeente*

Onze gemeentelijke bijdrage aan de regionale samenwerking leerlingenvervoer in 2022 bedraagt € 266.850.

#### *Vorm participatie*

In deze gemeenschappelijke regeling treedt de gemeente Maastricht op als centrumgemeente.

#### *Belangen*

- Openbaar belang gemeente. Het waarborgen van de bereikbaarheid en de toegankelijkheid van het onderwijs.
- Bestuurlijk belang gemeente. De gemeente Maastricht treedt op als centrumgemeente.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend.



## Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (WOZL) te Heerlen

### Activiteiten

De GR WOZL voert haar werkzaamheden uit voor de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal. De structurele verbinding met de gemeenschappelijke regeling Werkgeversservicepunt Parkstad (GR WSP Parkstad) speelt hierbij een belangrijke rol. In het kader van de Wet Sociale Werkvoorziening het verschaffen van werk aan lichamelijk, verstandelijk of psychisch gehandicapte inwoners, die vanwege hun handicap uitsluitend onder aangepaste omstandigheden tot regelmatige arbeid in staat zijn.

### Kengetallen Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg

Nettoresultaat	€ 570.000 in 2022 € 789.000 in 2021
Eigen vermogen	€ 76.000 per 31 december 2022 € 82.000 per 31 december 2021
Langlopend vreemd vermogen	€ 94.000 per 31 december 2022 € 108.000 per 31 december 2021

### Kengetallen gemeente

De gemeentelijke bijdrage aan de WSW in 2022 bedraagt € 1.429.809.  
De gemeentelijke bijdrage aan de WOZL/WSP in 2022 bedraagt € 79.594.

### Vorm participatie

In deze gemeenschappelijke regeling is de portefeuillehouder sociaal domein lid van het Algemeen Bestuur.

### Belangen

- Openbaar belang gemeente. Het gezamenlijk met andere gemeenten op bestuurlijk niveau doelmatig uitvoeren van gemeenschappelijke taken in het kader van de WSW.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het Algemeen Bestuur is het hoogste orgaan binnen het Schap. Daar de gemeente lid is van het Algemeen Bestuur, is de invloed hier het grootst.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend. Het gemeentelijk aandeel is afgerond 2% van de totale bijdrage van de deelnemende gemeenten.



## Omnibuzz te Geleen

### Activiteiten

Het voor de burger nastreven van een collectief vervoersysteem met uniforme kenmerken, gebaseerd op landelijke harmonisatieregels, echter rekening houdend met individuele wensen ten aanzien van vervoer voor de burgers.

### Kengetallen Omnibuzz

Nettoresultaat	€ 3.382.235 in 2022 € 2.885.894 in 2021
Eigen vermogen	€ 1.039.428 per 31 december 2022 € 1.356.092 per 31 december 2021
Langlopend vreemd vermogen	€ 0 per 31 december 2022 € 0 per 31 december 2021

### Kengetallen gemeente

De gemeentelijke bijdrage aan de GR Omnibuzz in 2022 bedraagt € 456.487.

### Vorm participatie

In deze Gemeenschappelijke Regeling is de portefeuillehouder sociaal domein lid van het Algemeen Bestuur.

### Belangen

- Openbaar belang gemeente. Het gezamenlijk met andere gemeenten voorzien in een Collectief Vraagafhankelijk Vervoersysteem (C.V.V.).
- Bestuurlijk belang gemeente. Het Algemeen Bestuur is het hoogste orgaan binnen Omnibuzz. Daar de gemeente lid is van het Algemeen Bestuur, is de invloed hier het grootst.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend. Het gemeentelijk aandeel is afgerond 2% van de totale bijdrage van de deelnemende gemeenten.



## Gezamenlijke uitvoeringsorganisatie Sociale Zaken Maastricht-Heuvelland (SZMH) te Maastricht

### *Activiteiten*

Tot de centrumregeling SZMH behoren de gemeenten Gulpen-Wittern, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul. De gemeente Eijsden-Margraten is per 1 juli 2021 uitgetreden uit de SZMH. De SZMH is belast met het uitvoeren van de Participatiewet en aanverwante regelingen. De deelnemende gemeenten hebben zelf directe regie en controle op de dienstverlening van de gezamenlijke uitvoeringsorganisatie.

### *Kengetallen gemeente*

De gemeentelijke bijdrage aan de uitvoeringsorganisatie SZMH (voor het onderdeel uitvoering participatiewet) in 2022 bedraagt € 1.036.831.

### *Vorm participatie*

In deze centrumregeling treedt de gemeente Maastricht op als centrumgemeente.

### *Belangen*

- Openbaar belang gemeente. Het uitvoeren van de werkzaamheden van de sociale diensten.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het bestuur wordt gevormd door het Portefeuillehouders-overleg (PHO) Sociaal Domein Maastricht-Heuvelland.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. De gemeente Eijsden-Margraten is per 1 juli 2021 uitgetreden uit het samenwerkingsverband. De gemeente Eijsden-Margraten betaalt een uittredingsvergoeding van € 875.000. Dit bedrag wordt toereikend geacht om gedurende de afbouwperiode van 3 jaar in de (afnemende) achterblijvende kosten te voorzien en dus een kostenstijging voor de overige gemeenten te voorkomen. Een potentieel financieel restrisico voor de vijf in SZMH resterende gemeenten is gelegen in de mogelijkheid dat er onvoldoende afbouw plaatsvindt gedurende genoemde termijn van 3 jaar. Het risico wordt beperkt geacht, omdat er genoeg mogelijkheden zijn en ook tijd is om af te bouwen. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend.



## **Inkoop Jeugdzorg regio Zuid-Limburg te Maastricht**

### **Activiteiten**

Tot de centrumregeling Inkoop Jeugdzorg regio Zuid-Limburg behoren de Zuid-Limburgse gemeenten. Deze centrumregeling is belast met het uitvoeren van de taken op het gebied van jeugdzorg, te weten de onderdelen inkoop en backoffice.

### **Kengetallen gemeente**

De gemeentelijke bijdrage voor de inkoop en de backoffice voor jeugdzorg in 2022 bedraagt € 79.805.

### **Vorm participatie**

In deze centrumregeling treedt de gemeente Maastricht op als centrumgemeente.

### **Belangen**

- Openbaar belang gemeente. Het uitvoeren van de regionale jeugdzorgtaken in het kader van de Jeugdwet.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het bestuur wordt gevormd door de portefeuillehouders Jeugd van alle deelnemende gemeenten.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend.





## Geneeskundige Gezondheids Dienst (GGD) Zuid-Limburg te Geleen

### Activiteiten

De GGD Zuid-Limburg is de geneeskundige gezondheidsdienst, die werkzaam is ten behoeve van de 16 gemeenten in Zuid-Limburg. De dienst is uitvoerder van collectieve preventie, uitvoerder van acute zorg en is de gemeentelijke adviesdienst en het expertisecentrum in het kader van de openbare gezondheidszorg. Met betrekking tot voorgenoemde taken zijn strategische doelen opgesteld die duidelijkheid verschaffen in hetgeen de GGD Zuid-Limburg wil bereiken.

### Ontwikkelingen en vooruitzichten

De vragen welke ambities centraal moeten staan en wat de consequenties zijn voor het werk van de GGD worden steeds belangrijker. Deze inhoudelijke discussie kan echter niet los gezien worden van de economische omstandigheden. Gemeenten worden geconfronteerd met bezuinigingen welke uiteraard ook hun weerslag hebben op de GGD. Daarnaast zijn er forse verschuivingen in demografie waarneembaar. Zuid-Limburg heeft de komende jaren te maken met een afname van het aantal inwoners, een terugloop van het aantal jongeren (ontgroening) en een toename van de oudere bevolking (vergrijzing). De GGD staat nu samen met de gemeenten voor de uitdaging om een toekomstgericht gezondheidsbeleid te ontwikkelen onder sterk afnemende (financiële) middelen.

### Kengetallen GGD Zuid-Limburg

Nettoresultaat	-/- € 1.697.412 in 2022 € 216.616 in 2021
Eigen vermogen	€ 1,85 miljoen per 31 december 2022 € 1,98 miljoen per 31 december 2021
Langlopend vreemd vermogen	€ 18,61 miljoen per 31 december 2022 € 18,16 miljoen per 31 december 2021

### Kengetallen gemeente

De gemeentelijke bijdrage aan de GGD ZL in 2022 bedraagt € 219.600 voor het onderdeel algemene gezondheidszorg, € 462.740 voor het onderdeel jeugdgezondheidszorg, € 197.735 voor het onderdeel Veilig Thuis, € 10.519 voor het onderdeel vangnet OGGZ en € 30.936 voor de GHOR. De totale gemeentelijke bijdrage aan de GGD Zuid-Limburg bedraagt daarmee € 921.530.

### Vorm participatie

In deze gemeenschappelijke regeling is de portefeuillehouder sociaal domein lid van het Algemeen Bestuur. Daarnaast is de portefeuillehouder financiën lid van de financiële commissie van de GGD.

### Belangen

- Openbaar belang gemeente. De gezondheidszorg in het geheel.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het Algemeen Bestuur is het hoogste orgaan binnen de GGD. Daar de gemeente lid is van het Algemeen Bestuur, is de invloed hier het grootst.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend. De verschuldigde bijdrage is gebaseerd op het inwonersaantal. Het gemeentelijk aandeel is afgerond 3% van de totale bijdrage van de deelnemende gemeenten.



## AntiDiscriminatieVoorziening (ADV) Limburg te Maastricht

### Activiteiten

Tot de gemeenschappelijke regeling behoren 27 Limburgse gemeenten. Namens deze gemeenten worden sinds 2009 de taken uit de Wet Gemeentelijke Antidiscriminatievoorzieningen (Wga) uitgevoerd. ADV-Limburg draagt bij aan het voorkomen van discriminatie en ongelijke behandeling middels onder meer voorlichtings- en preventieactiviteiten. Dit wordt gedaan voor en vooral met gemeenten, politie, scholen, bedrijven en instanties in Limburg. Op deze manier wordt een bijdrage geleverd aan een veilige, leefbare en aangename Limburgse samenleving, in al haar diversiteit.

### Kengetallen ADV-Limburg

Nettoresultaat	-/- € 21.157 in 2021 € 28.195 in 2020
Eigen vermogen	€ 229.029 per 31 december 2021 € 243.186 per 31 december 2020
Langlopend vreemd vermogen	€ 79.120 per 31 december 2021 € 45.417 per 31 december 2020

*Nb. De jaarcijfers over 2022 zijn nog niet bekend.*

### Kengetallen gemeente

De gemeentelijke bijdrage aan ADV-Limburg in 2022 bedraagt € 9.193.

### Vorm participatie

In deze gemeenschappelijke regeling treden de centrumgemeenten, Maastricht en Roermond, op als de bestuurlijke partners voor de ADV-Limburg.

### Belangen

- Openbaar belang gemeente. De uitvoering van de taken op grond van de Wga.
- Bestuurlijk belang gemeente. De gemeente Maastricht (namens de gemeenten in Zuid-Limburg) en de gemeente Roermond (namens de gemeenten in Noord- en Midden-Limburg) treden op als centrumgemeenten naar de ADV Limburg.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend.



## Podium24

### **Activiteiten**

Podium24 is een dienstverlener in arbeidsmarktprojecten, re-integratie, detacheren en uitzenden voor de regio Maastricht-Heuvelland. Podium24 adviseert, verbindt en verzorgt de werving en selectie voor ondernemers, met bijzondere aandacht voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

### **Kengetallen Podium24 (o.b.v. geconsolideerde cijfers)**

Nettoresultaat	€ 457.898 in 2021 -/- € 113.364 in 2020
Eigen vermogen	€ 2.003.937 per 31 december 2021 € 1.546.039 per 31 december 2020
Langlopend vreemd vermogen	€ 0 per 31 december 2021 € 0 per 31 december 2020

*Nb. De jaarcijfers over 2022 zijn nog niet bekend.*

### **Kengetallen gemeente**

De financiële bijdrage aan Podium24 is sterk afhankelijk van het aantal ingezette trajecten. De kosten in 2022 bedragen € 99.157.

### **Vorm participatie en belangen**

De aandelen van Podium24 B.V. zijn in handen van de stichting Podium24. De zes deelnemende gemeenten hebben een bestuurszetel in deze stichting. De gemeente Valkenburg aan de Geul wordt in het bestuur vertegenwoordigd door de portefeuillehouder Participatie.



## Annex

### **Activiteiten**

Annex BV is het re-integratiebedrijf van de gemeenten Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittern, Maastricht, Meerssen, Vaals en Valkenburg aan de Geul. Annex levert haar diensten voornamelijk in opdracht van Sociale Zaken Maastricht-Heuvelland.

Annex werkt met deelnemers aan het vergroten van hun mogelijkheden op werk door het ontdekken van hun talenten, het schetsen van een reëel arbeidsmarktperspectief, de ontwikkeling van relevante competenties en de realisatie van persoonlijke doelen.

### **Kengetallen (Annex BV)**

Nettoresultaat	€ 233.596 in 2021 € 397.265 in 2020
Eigen vermogen (incl. resultaat boekjaar)	€ 646.249 per 31 december 2021 € 616.725 per 31 december 2020
Langlopend vreemd vermogen	€ 0 per 31 december 2021 € 0 per 31 december 2020

*Nb. De jaarcijfers over 2022 zijn nog niet bekend.*

### **Kengetallen gemeente**

De financiële bijdrage aan Annex BV is sterk afhankelijk van het aantal ingezette trajecten. De kosten in 2022 bedragen € 93.464.

### **Vorm participatie en belangen**

De aandelen van Annex BV zijn in handen van de stichting Re-integratie investering Maastricht en Mergelland (SRMM). De zes deelnemende gemeenten hebben een bestuurszetel in deze stichting. De gemeente Valkenburg aan de Geul wordt in het bestuur vertegenwoordigd door de portefeuillehouder Participatie.



## Verbonden partijen programma Ruimtelijk domein

### Exploitatiemaatschappij Polfermolen B.V. te Valkenburg aan de Geul

#### **Activiteiten**

Het exploiteren van sport-, recreatie-, cultuur- en welzijnsaccommodaties.

#### **Ontwikkelingen en vooruitzichten**

Binnen de Polfermolen B.V. zijn de activiteiten van de Polfermolen, de Bosdries en de gemeentegrot ondergebracht. Momenteel wordt onderzocht in hoeverre gewijzigde activiteiten binnen de Polfermolen van invloed zijn op de juridische entiteit Polfermolen B.V.

#### **Kengetallen Exploitatiemaatschappij Polfermolen B.V.**

Nettoresultaat	€ 0 in 2022 € 0 in 2021
Eigen vermogen	€ 45.000 per 31 december 2022 € 45.000 per 31 december 2021
Langlopend vreemd vermogen:	€ 0 per 31 december 2022 € 0 per 31 december 2021

#### **Kengetallen gemeente**

##### **Bijdragen 2022:**

Sporthal de Bosdries	€ 71.149
Sport- en recreatiecentrum De Polfermolen	€ 297.212
Gemeentegrot	€ 94.877

#### **Vorm participatie.**

De gemeente is voor 100 % aandeelhouder.

#### **Belangen**

- Openbaar belang gemeente. Het bieden van de mogelijkheid aan inwoners, sportinstellingen, culturele instellingen en toeristen tot het gebruik maken van de faciliteiten in het sport- en recreatiecentrum De Polfermolen en de sporthal de Bosdries.
- Bestuurlijk belang gemeente. De gemeente is voor 100% aandeelhouder en heeft dus het volledige zeggenschapsrecht om invloed uit te oefenen op de gang van zaken binnen de Exploitatiemaatschappij Polfermolen B.V.
- Financieel belang c.q. risico. De gemeente staat 100% garant voor het exploitatietekort.



## Waterleiding Maatschappij Limburg (WML) te Maastricht

### Activiteiten

WML voorziet in de behoefte aan drinkwater in de provincie Limburg en aangrenzende gebieden. WML bereikt dit door het winnen, zuiveren, opslaan, inkopen, transporteren, distribueren en het leveren van drinkwater.

### Ontwikkelingen en vooruitzichten

Het streven van WML is en blijft om voor de komende jaren en daarna een acceptabele en consistente tariefstructuur te bewerkstelligen, gebaseerd op een gezonde financiële huishouding met beheersbare kapitaallasten.

### Kengetallen Waterleiding Maatschappij Limburg

Maatschappelijk kapitaal	€ 2,269 miljoen (500 aandelen à € 4.538,-)
Volgestort kapitaal	€ 2,269 miljoen
Dividenduitkering per aandeel	geen dividenduitkering
Nettoresultaat	€ 6,1 miljoen in 2021 € 6,0 miljoen in 2020
Eigen vermogen	€ 188 miljoen per 31 december 2021 € 221 miljoen per 31 december 2020
Langlopend vreemd vermogen:	€ 295 miljoen per 31 december 2021 € 319 miljoen per 31 december 2020
Kortlopend vreemd vermogen:	€ 78,0 miljoen per 31 december 2021 € 78,0 miljoen per 31 december 2020

*Nb. De jaarcijfers over 2022 zijn nog niet bekend.*

### Kengetallen gemeente

Aantal aansluitingen	7.953
Aantal aandelen gemeente	6 à € 4.538,-

### Vorm participatie

De gemeente is aandeelhouder.

### Belangen

- Openbaar belang gemeente. Invloed uitoefenen op het beleid met betrekking tot de watervoorziening.
- Bestuurlijk belang gemeente. Via de Algemene Vergadering van Aandeelhouders heeft de gemeente invloed op het beleid binnen de WML.
- Financieel belang c.q. risico. Op dit moment wordt er geen dividend uitgekeerd. De gemeente heeft als aandeelhouder een financieel belang van 1,2%.



## Milieuparken Geul en Maas te Maastricht

### Activiteiten

Met ingang van 2003 is de gemeenschappelijke regeling Milieuparken Geul en Maas in werking getreden. Gezamenlijk worden vier milieuparken geëxploiteerd.

### Kengetallen Milieuparken Geul en Maas

Nettoresultaat	€ 2.119.040 in 2022 -/- € 341,832 in 2021
Eigen vermogen	€ 0 per 31 december 2022 € 0 per 31 december 2021
Langlopend vreemd vermogen	€ 0 per 31 december 2022 € 0 per 31 december 2021

### Kengetallen gemeente

De gemeentelijke bijdrage aan de GR Milieuparken Geul en Maas in 2022 bedraagt € 262.594.

### Vorm participatie

In deze gemeenschappelijke regeling is de gemeente lid van het Algemeen Bestuur.

### Belangen

- Openbaar belang gemeente. Het inzamelen van huishoudelijke afvalcomponenten.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het Algemeen Bestuur is het hoogste orgaan binnen de GR. Daar de gemeente lid is van het Algemeen Bestuur, is de invloed hier het grootst.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend. De verschuldigde bijdrage is gebaseerd op het inwonersaantal. Het gemeentelijk aandeel is afgerond 10% van de totale bijdrage van de deelnemende gemeenten.



## Bodemzorg Limburg B.V. te Maastricht Airport

### Activiteiten

Bodemzorg Limburg B.V. is een zelfstandige vennootschap waarbij 50% van de aandelen verdeeld is over alle Limburgse gemeenten en de andere 50% van de aandelen is door de provincie overgedragen aan Nazorg Limburg B.V. De kerntaak van deze B.V. is het beheren van grotere complexe voormalige stortplaatsen. Deze B.V. draagt zorg voor het in stand houden van de voorzieningen die zijn aangebracht ter voorkoming van verspreiding van aanwezige verontreinigingen naar de omgeving.

### Kengetallen Bodemzorg Limburg B.V.

Nettoresultaat	€ 3.103.445 in 2021 € 147.618 in 2020
Eigen vermogen	€ 8,7 miljoen per 31 december 2021 € 5,6 miljoen per 31 december 2020
Vreemd vermogen	€ 30,3 miljoen per 31 december 2021 € 32,3 miljoen per 31 december 2020

*Nb. De jaarcijfers over 2022 zijn nog niet bekend.*

### Kengetallen gemeente

De gemeentelijke bijdrage in 2022 bedraagt € 0.

### Vorm participatie

De gemeente is aandeelhouder.

### Belangen

- Openbaar belang gemeente. Het vinden van duurzame oplossingen voor gesloten stortplaatsen en andere verontreinigde locaties die passen binnen het landelijke duurzaamheidsbeleid.
- Bestuurlijk belang gemeente. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders fungeert als hoogste besluitvormingsorgaan. Deze vergadering keurt de jaarrekening goed, inclusief de bestemming van het resultaat, en verleent al dan niet décharge van het beleid en het toezicht daarop. Besluiten van de Algemene Vergadering worden, behoudens in de statuten genoemde besluiten, genomen met een gewone meerderheid van stemmen, waarbij één aandeel recht geeft op één stem.
- Financieel belang c.q. risico. Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap.





## Verbonden partijen programma Algemene Taakvelden

### Enexis Holding N.V. te 's-Hertogenbosch

#### **Activiteiten**

Enexis Holding N.V. beheert het energienetwerk in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,7 miljoen huishoudens, bedrijven en overheden. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met onder andere toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt.

#### **Ontwikkelingen en vooruitzichten**

Enexis Holding N.V. opereert in een gereguleerde markt onder toezicht van de Autoriteit Consument en Markt (ACM). Elke drie jaar stelt de ACM de maximale tarieven vast. De vennootschap heeft ten doel het realiseren van een duurzame energievoorziening door state of the art dienstverlening en netwerken en door regie te nemen in innovatieve oplossingen. Dit om de energietransitie te versnellen en excellent netbeheer uit te voeren.

#### **Kengetallen Enexis Holding N.V.**

Nominaal aandelenkapitaal	€ 149,7 miljoen
Dividenduitkering per aandeel	€ 1,29 in 2022 (uitkering in 2023) € 0,66 in 2021 (uitkering in 2022)
Uitkeringspercentage dividend	50% van het genormaliseerde resultaat na belastingen
Financieel resultaat	€ 1.300 miljoen in 2022 € 200 miljoen in 2021
Eigen vermogen	€ 5.441 miljoen per 31 december 2022 € 4.241 miljoen per 31 december 2021
Vreemd vermogen	€ 4.064 miljoen per 31 december 2022 € 4.484 miljoen per 31 december 2021

#### **Kengetallen gemeente**

Aantal aandelen gemeente	311.850 à € 1,00
--------------------------	------------------

#### **Vorm participatie**

De gemeente is aandeelhouder.

#### **Belangen**

- Openbaar belang gemeente. Het uitoefenen van invloed op het beleid met betrekking tot de infrastructuur voor energie, hetgeen een vitaal onderdeel is voor de economie en de samenleving.
- Bestuurlijk belang gemeente. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders fungeert als hoogste besluitvormingsorgaan. Deze vergadering keurt de jaarrekening goed, inclusief de bestemming van het resultaat, en verleent al dan niet décharge van het beleid en het toezicht daarop. Besluiten van de Algemene Vergadering worden, behoudens in de statuten genoemde besluiten, genomen met een gewone meerderheid van stemmen, waarbij één aandeel recht geeft op één stem.
- Financieel belang c.q. risico. De aandeelhouders van Essent N.V. hebben deze deelneming op 27 mei 2009 middels een AvA als dividend in natura uitgekeerd gekregen. Het risico voor de aandeelhouders beperkt zich tot het nominale aandelenkapitaal en het achterblijven van de geraamde dividendopbrengst. De gemeente heeft 0,21% van de aandelen in bezit.



## Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. te 's-Hertogenbosch

### Activiteiten

De rechter heeft bepaald dat Essent haar 50% belang (in economische zin) in N.V. Elektriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland (EPZ), welke vennootschap onder meer eigenaar is van de kerncentrale te Borssele, niet mocht mee verkopen aan RWE. Dit houdt in dat de verkopende aandeelhouders zowel het juridische als het economische eigendom van het 50%-belang in EPZ hebben verkregen en daarmee de rechten om de publieke belangen te borgen. De uitkomsten van de juridische trajecten zijn tot nu toe negatief geweest voor de voormalige aandeelhouders van Essent. Om uit deze impasse te geraken, is een schikking getroffen tussen betrokken partijen waarvan de transactiedocumenten op 1 juli 2011 zijn ondertekend.

### Ontwikkelingen en vooruitzichten

Conform de verkoopovereenkomst kon RWE tot uiterlijk 30 september 2015 potentiële claims indienen ten laste van het General Escrow Fonds. RWE had op 30 september 2015 geen claims ingediend met betrekking tot de verkoop van het 50%-belang in EPZ. Binnen PBE B.V. is nog een bedrag van € 1,6 miljoen achtergebleven om mogelijke zaken die uit de verkoop voortkomen af te wikkelen. Naar verwachting zal de vennootschap in 2022 opgeheven kunnen worden. De resterende liquide middelen zullen dan worden uitgekeerd aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang.

### Kengetallen Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.

Nominaal aandelenkapitaal	€ 1.496.822
Financieel resultaat	-/- € 52.060 in 2022 -/- € 37.321 in 2021
Eigen vermogen	€ 1,48 miljoen per 31 december 2022 € 1,54 miljoen per 31 december 2021
Langlopend vreemd vermogen	€ 0 per 31 december 2022 € 0 per 31 december 2021

### Kengetallen gemeente

Aantal aandelen gemeente	311.850 à € 0,01
--------------------------	------------------

### Vorm participatie

De gemeente is aandeelhouder.

### Belangen

- Bestuurlijk belang gemeente. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders fungeert als hoogste besluitvormingsorgaan. Deze vergadering keurt de jaarrekening goed, inclusief de bestemming van het resultaat, en verleent al dan niet décharge van het beleid en het toezicht daarop. Besluiten van de Algemene Vergadering worden, behoudens in de statuten genoemde besluiten, genomen met een gewone meerderheid van stemmen, waarbij één aandeel recht geeft op één stem.
- Financieel belang c.q. risico. Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van het nominale aandelenkapitaal van deze vennootschap. De gemeente heeft 0,21% van de aandelen in bezit.



## CSV Amsterdam B.V. te 's-Hertogenbosch

### Activiteiten

Op 9 mei 2014 is de naam van Claim Staat Vennootschap B.v. gewijzigd in CSV Amsterdam B.V. De statuten zijn gewijzigd zodat de nieuwe organisatie nu drie doelstellingen vervult:

- namens de verkopende aandeelhouders van Essent een eventuele schadeclaimprocedure voeren tegen de Staat als gevolg van de Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON);
- namens de verkopende aandeelhouders eventuele garantieclaim-procedures voeren tegen Recycleco B.V. (waterland);
- het geven van instructies aan de escrow-agent voor wat betreft het beheer van het bedrag dat op de escrow-rekening n.a.v. de verkoop van Attero is gestort.

### Ontwikkelingen en vooruitzichten

In februari 2008 zijn Essent N.V. en Essent Nederland B.V., met toestemming van de publieke aandeelhouders, een procedure begonnen tegen de Staat der Nederlanden waarin zij een verklaring voor recht vragen dat bepaalde bepalingen van de splitsingswetgeving onverbindend zijn. De Hoge Raad heeft op 26 juni 2015 uitspraak gedaan en besloten dat de splitsingswet niet in strijd is met het recht van de Europese Unie. Met deze uitspraak zijn de vorderingen van Essent op de Staat definitief afgewezen en is de procedure daarmee geëindigd. Conform de verkoopovereenkomst zal de escrow-rekening tot vijf jaar na de verkooptransactie blijven staan (mei 2019).

Op 21 mei 2020 heeft CSV het resterend vermogen op de escrow-rekening van € 7.951.352 ontvangen, welk bedrag vervolgens onder inhouding van € 150.000 voor aanvulling van het werkkapitaal volledig is uitgekeerd aan de aandeelhouders.

### Kengetallen Claim Staat Vennootschap B.V.

Nominaal aandelenkapitaal	€ 20.000
Financieel resultaat	-/- € 102.300 in 2022 -/- € 42.665 in 2021
Eigen vermogen	€ 210.079 per 31 december 2022 € 312.379 per 31 december 2021
Langlopend vreemd vermogen	€ 0 per 31 december 2022 € 0 per 31 december 2021

### Kengetallen gemeente

Aantal aandelen gemeente	4.167 à € 0,01
--------------------------	----------------

### Vorm participatie

De gemeente is aandeelhouder.

### Belangen

- Bestuurlijk belang gemeente. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders fungeert als hoogste besluitvormingsorgaan. Deze vergadering keurt de jaarrekening goed, inclusief de bestemming van het resultaat, en verleent al dan niet décharge van het beleid en het toezicht daarop. Besluiten van de Algemene Vergadering worden, behoudens in de statuten genoemde besluiten, genomen met een gewone meerderheid van stemmen, waarbij één aandeel recht geeft op één stem.
- Financieel belang c.q. risico. Het risico en daarmee de aansprakelijkheid voor de aandeelhouders is relatief gering en beperkt tot de hoogte van gestort aandelenkapitaal en het resterend werkkapitaal van deze vennootschap. De gemeente heeft 0,21% van de aandelen in bezit.



## BNG Bank N.V. te Den Haag

### Activiteiten

De BNG biedt financiële diensten aan, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering, elektronisch bankieren en beleggen. Klanten van de BNG zijn overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs, cultuur en openbaar nut.

### Ontwikkelingen en vooruitzichten

De strategische doelstellingen van de BNG zijn het behouden van substantiële marktaandeelen in de financiering van zowel de Nederlandse publieke sector als het semipublieke domein en een redelijk rendement behalen voor de aandeelhouders.

### Kengetallen BNG Bank N.V.

Maatschappelijk kapitaal	€ 250 miljoen (100 miljoen aandelen à € 2,50)
Volgestort kapitaal	€ 139 miljoen afgerond
Dividenduitkering per aandeel	€ 2,50 in 2022 € 2,28 in 2021
Uitkeringspercentage dividend	50% van de nettowinst in boekjaar 2022
Nettoresultaat	€ 300 miljoen in 2022 € 236 miljoen in 2021
Eigen vermogen	€ 4.615 miljoen per 31 december 2022 € 5.062 miljoen per 31 december 2021
Vreemd vermogen	€ 107 miljoen per 31 december 2022 € 144 miljoen per 31 december 2021

### Kengetallen gemeente

Aantal aandelen gemeente	21.060 à € 2,50
Dividenduitkering 2021 in 2022	€ 48.017

### Vorm participatie

De gemeente is aandeelhouder.

### Belangen

- Openbaar belang gemeente. De kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger tot een minimum beperken met behulp van de gespecialiseerde financiële dienstverlening van de BNG.
- Bestuurlijk belang gemeente. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders (AvA) is het forum waarin de Raad van Bestuur en de Raad van Commissarissen verslag doen van en verantwoording afleggen over de wijze waarop zij hun taken hebben vervuld. Bij de BNG is sprake van evenredigheid tussen kapitaalbreng en zeggenschap in de AvA. In de AvA wordt aandacht besteed aan het strategisch beleid van de bank, het risicoprofiel en de financiële gang van zaken. Ook statutenwijzigingen en dividendbeleid dienen ter besluitvorming aan de AvA te worden voorgelegd.
- Financieel belang c.q. risico. De gemeente heeft als aandeelhouder een financieel belang van 0,04%.



## GR Belastingensamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW) te Roermond

### Activiteiten

BsGW behartigt als uitvoeringsorganisatie van de deelnemende gemeenten en het waterschap Limburg de zorg voor het volledig, tijdig, rechtmatig, juist en doelmatig heffen en innen van de lokale belastingen en werkt daarbij tegen de laagst mogelijke kosten, uitgaande van de beste prijs/prestatie-verhouding gekoppeld aan een optimaal niveau van dienstverlening.

### Ontwikkelingen en vooruitzichten

Tot de Gemeenschappelijke Regeling behoren het waterschap Limburg en 29 (van de 31) Limburgse gemeenten.

### Kengetallen Belastingensamenwerking Gemeenten en Waterschappen

Nettoresultaat	€ 792.000 in 2022 -/- € 1.630.000 in 2021
Eigen vermogen	€ 1.190.000 per 31 december 2022 € 1.202.000 per 31 december 2021
Langlopend vreemd vermogen	€ 1.653.000 per 31 december 2022 € 2.214.000 per 31 december 2021
Kortlopend vreemd vermogen	€ 6.546.000 per 31 december 2022 € 7.276.000 per 31 december 2021

### Kengetallen gemeente

De gemeentelijke bijdrage aan de GR BsGW in 2022 bedraagt € 269.855.

### Vorm participatie

In deze gemeenschappelijke regeling is de portefeuillehouder financiën lid van het Algemeen Bestuur.

### Belangen

- Openbaar belang gemeente. Het gezamenlijk met andere gemeenten op bestuurlijk niveau doelmatig uitvoeren van taken in het kader van de heffing en inning van gemeentelijke belastingen.
- Bestuurlijk belang gemeente. Het Algemeen Bestuur is het hoogste orgaan binnen de GR. Daar de gemeente lid is van het Algemeen Bestuur, is de invloed hier het grootst.
- Financieel belang c.q. risico. Bij uittreding moet de gemeente participeren in de aanwezige schulden. Ingeval van liquidatie worden de daarmee gemoeide kosten volgens een vastgestelde verdeelsleutel aan de deelnemende gemeenten doorberekend. Het gemeentelijk aandeel is afgerond 1% van de totale bijdrage van de deelnemende gemeenten en het waterschap.



## 2.8 Paragraaf Grondbeleid

Op grond van artikel 16 van het Besluit Begroting en Verantwoording dient een paragraaf aan het grondbeleid te worden gewijd. Ingevolge dat artikel moet aandacht worden geschonken aan de visie ten aanzien van het grondbeleid, een actuele prognose van de te verwachten resultaten, een onderbouwing van de geraamde winstneming en de beleidsuitgangspunten met betrekking tot de gevormde reserves binnen het grondbedrijf in relatie tot de risico's. Transparantie van grondbeleid is voor de raad om twee redenen van belang. In de eerste plaats vanwege het financiële belang en de risico's en in de tweede plaats vanwege de relatie met de doelstellingen, zoals deze in de diverse programma's zijn neergelegd.

Onze gemeente voert op dit moment een passieve grondpolitiek. Dit betekent dat in beginsel geen actieve grondvererving plaatsvindt en dus ook geen gronden bouwrijp gemaakt en verkocht worden. Wij verlenen wel medewerking aan verzoeken van particulieren en projectontwikkelaars om gronden bouwrijp te maken en in die staat te verkopen. Deze aanpak is min of meer het gevolg van het compacte karakter van het grondgebied en heeft als voordeel dat wij in beginsel niet hoeven te investeren in gronden en infrastructuur en dus ook geen (rente)risico's dragen.

Voor wat het centrumplan en de ontwikkeling van het De Leeuw-terrein betreft, merken wij tenslotte nog op dat op basis van de huidige inzichten en binnen de door de raad vastgestelde financiële kaders voldoende voorzieningen/reserveringen zijn getroffen om eventueel optredende verliezen op te vangen.

Op 8 juni 2020 is de 'Nota Vastgoedbeleid 2020 gemeente Valkenburg aan de Geul' vastgesteld door de raad. Hiermee zijn de spelregels op hoofdlijnen vastgelegd voor het beheer van de gemeentelijke vastgoedportefeuille, inclusief de werkwijze over de te maken keuzes ten aanzien van vrijkomend of te verwerven vastgoed en daarnaast de spelregels ten aanzien van het beheer, onderhoud en duurzaamheid/verduurzaming van het gemeentelijke vastgoed.

Vanuit de verschillende gebiedsvisies in voorbereiding (Valkenburg-Oost en Valkenburg-West) kan een heroverweging voor de huidige passieve grondpolitiek aan de orde zijn. De mogelijkheden en varianten daarin zullen worden uitgewerkt. Mocht een heroverweging van het huidige passieve grondbeleid wenselijk zijn dan zal aan de gemeenteraad een apart voorstel worden voorgelegd.



## De jaarrekening

## Hoofdstuk 3: De balans

(bedragen \* € 1.000)

ACTIVA	31 december 2022	31 december 2021
<b>Vaste activa</b>		
<b><u>Immateriële vaste activa</u></b>		
- Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio		
- Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief		
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden	762	731
	<b>762</b>	<b>731</b>
<b><u>Materiële vaste activa</u></b>		
- Investerings met een economisch nut	19.543	20.044
- Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	14.963	15.552
- Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	10.522	11.000
- In erfpacht uitgegeven gronden	14	14
	<b>45.042</b>	<b>46.609</b>
<b><u>Financiële vaste activa</u></b>		
- Kapitaalverstrekkingen aan:		
- Deelnemingen	219	229
- Gemeenschappelijke regelingen		
- Overige verbonden partijen		
- Leningen aan:		
- Openbare lichamen		
- Woningbouwcoöperaties		
- Deelnemingen	1.042	1.042
- Overige verbonden partijen		
- Overige langlopende leningen	87	0
- Uitzettingen schatkist met een looptijd >1 jaar		
- Uitzettingen schuld papier met een looptijd >1 jaar		
- Overige uitzettingen met een looptijd >1 jaar		
	<b>1.348</b>	<b>1.270</b>
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>47.151</b>	<b>48.611</b>
<b>Vlottende activa</b>		
<b><u>Voorraden</u></b>		
- Grond en hulpstoffen	0	0
- Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	451	269
- Gereed product en handelsgoederen		
- Vooruitbetalingen		
	<b>451</b>	<b>269</b>
<b><u>Uitzettingen met een looptijd &lt; 1 jaar</u></b>		
- Vorderingen op openbare lichamen	10.734	5.755
- Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen		
- Overige verstrekte kasgeldleningen		
- Uitzettingen schatkist met een looptijd < 1 jaar	25.244	12.715
- Rekening courantverhoudingen met het Rijk		
- Rekening courantverhoudingen met niet financiële instellingen	1	0
- Uitzettingen schuld papier met een looptijd < 1 jaar		
- Overige vorderingen	3.389	1.898
- Overige uitzettingen		
	<b>39.367</b>	<b>20.368</b>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
- Kassaldi	102	18
- Banksaldi	354	139
	<b>456</b>	<b>158</b>
<b><u>Overlopende activa</u></b>		
- Nog te ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel van:		
- Europese overheidslichamen		
- Het Rijk	0	0
- Overige Nederlandse overheidslichamen	1.836	913
- Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen	5.061	1.037
	<b>6.896</b>	<b>1.950</b>
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>47.171</b>	<b>22.745</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>94.322</b>	<b>71.356</b>





(bedragen \* €1.000)

<b>PASSIVA</b>	<b>31 december 2022</b>	<b>31 december 2021</b>
<b>Vaste passiva</b>		
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
- Algemene reserves	2.267	3.110
- Bestemmingsreserves	55.626	43.303
- Nog te bestemmen resultaat	2.275	-3.789
	<b>60.168</b>	<b>42.625</b>
<b><u>Voorzieningen</u></b>		
- Voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.086	6.188
- Ter egalisering van kosten	3.103	2.379
- Voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen		
- Voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	4.931	4.940
	<b>10.120</b>	<b>13.506</b>
<b><u>Vaste schulden met een looptijd &gt; 1 jaar</u></b>		
- Obligatieleningen		
- Onderhandse leningen van:		
Binnenlandse:		
- Pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen		
- Banken en overige financiële instellingen	5.482	6.559
- Bedrijven		
- Openbare lichamen		
- Overige sectoren		
Buitenlandse instellingen		
- Door derden belegde gelden	4	4
- Waarborgsommen		
	<b>5.486</b>	<b>6.563</b>
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>75.774</b>	<b>62.694</b>
<b>Vlottende passiva</b>		
<b><u>Netto vlottende schulden met een looptijd &lt; 1 jaar</u></b>		
- Kasgeldleningen openbare lichamen		
- Overige kasgeldleningen		
- Banksaldi	1	0
- Rekening courant met niet financiële instellingen	235	278
- Overige schulden	11.657	2.949
	<b>11.892</b>	<b>3.228</b>
<b><u>Overlopende passiva</u></b>		
- Ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel van:		
- Europese overheidslichamen		
- Het Rijk	999	141
- Overige Nederlandse overheidslichamen	370	333
- Overige vooruitontvangen bedragen en nog te betalen bedragen	5.287	4.961
	<b>6.655</b>	<b>5.434</b>
<b>Totaal vlottende passiva</b>	<b>18.548</b>	<b>8.662</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>94.322</b>	<b>71.356</b>

**Risico gewaarborgde geldleningen** **70.983** **62.948**

## Hoofdstuk 4: Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

(bedragen \* € 1.000)

	Primaire begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022
<b>Lasten (excl. toevoegingen aan reserves)</b>			
<b>Lasten programma's</b>			
Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving	2.815	3.027	3.272
Programma Toerisme en economie	4.570	4.862	4.741
Programma Sociaal domein	25.057	28.662	26.264
Programma Ruimtelijk domein	13.692	15.636	15.195
Programma Algemene taakvelden	1.268	1.734	1.921
<b>Subtotaal lasten programma's</b>	<b>47.401</b>	<b>53.920</b>	<b>51.393</b>
<b>Overige lasten</b>			
Overhead	7.043	9.316	8.070
Onvoorzien	100	74	153
Vennootschapsbelasting	1	1	0
<b>Subtotaal overige lasten</b>	<b>7.144</b>	<b>9.391</b>	<b>8.224</b>
<b>Totaal lasten</b>	<b>54.545</b>	<b>63.311</b>	<b>59.617</b>
<b>Baten (excl. onttrekkingen aan reserves)</b>			
<b>Baten programma's</b>			
Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving	167	218	236
Programma Toerisme en economie	7.995	8.203	8.688
Programma Sociaal domein	5.321	9.638	9.526
Programma Ruimtelijk domein	7.190	11.561	12.243
Programma Algemene taakvelden	33.758	43.900	45.903
<b>Subtotaal baten programma's</b>	<b>54.431</b>	<b>73.520</b>	<b>76.595</b>
<b>Overige baten</b>			
Overhead	89	233	396
Onvoorzien	0	32	168
Vennootschapsbelasting	0	0	0
<b>Subtotaal overige baten</b>	<b>89</b>	<b>266</b>	<b>564</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>54.520</b>	<b>73.785</b>	<b>77.160</b>
<b>Saldo (excl. mutatie reserves)</b>			
Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving	-2.648	-2.809	-3.036
Programma Toerisme en economie	3.425	3.341	3.947
Programma Sociaal domein	-19.735	-19.025	-16.738
Programma Ruimtelijk domein	-6.502	-4.075	-2.952
Programma Algemene taakvelden	32.490	42.166	43.982
Overhead	-6.954	-9.082	-7.674
Onvoorzien	-100	-42	15
Vennootschapsbelasting	-1	-1	0
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-25 N</b>	<b>10.474 V</b>	<b>17.543 V</b>
<b>Mutaties reserves</b>			
Toevoegingen reserves	440	15.290	20.831
Onttrekkingen reserves	582	6.027	5.564
<b>Saldo mutaties reserves</b>	<b>142 V</b>	<b>-9.263 N</b>	<b>-15.268 N</b>
<b>Resultaat begrotingsjaar 2022</b>	<b>117 V</b>	<b>1.211 V</b>	<b>2.275 V</b>



## Hoofdstuk 5: Toelichting op de balans en het overzicht van baten en lasten

### **5.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

#### **Algemeen**

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 (de financiële verordening), waarin door de gemeenteraad op 14 november 2020 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**

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende balanspost anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Met betrekking tot de verwerking van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat in de jaarrekening de algemene uitkering wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de septembercirculaire van het boekjaar.

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 arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende verlofaanspraken. Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

Eventuele stelselwijzigingen worden in dit hoofdstuk toegelicht. Dit geldt ook voor wijzigingen als gevolg van aanpassingen van het BBV of als gevolg van stellige uitspraken of aanbevelingen van de commissie BBV.

#### **Balans: vaste activa**

##### **Immateriële vaste activa**

#### **Algemeen**

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings-c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag. Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

*Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio*  
Afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.

*Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief*

De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden lineair in 5 jaar afgeschreven. 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*

De bijdragen aan activa in eigendom van derden zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden lineair in 30 jaar afgeschreven.

## **Materiële vaste activa**

*Algemeen*

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings-of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak die aan de vervaardiging van het actief worden toegerekend.

*Investerings met economisch nut*

Deze materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings-of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. De investeringen worden lineair afgeschreven in maximaal de verwachte levensduur van het actief:

- a. 25 jaar: voor nieuwbouw schoolgebouwen, woonruimten, kantoren en bedrijfsgebouwen;
- b. 15 jaar: voor renovatie, restauratie en aankoop van schoolgebouwen, woonruimten, kantoren en bedrijfsgebouwen en technische installaties gebouwen;
- c. 10 jaar: voor veiligheidsvoorzieningen gebouwen, telefooninstallaties, kantoormeubilair, schoolmeubilair en tijdelijke woonruimten en bedrijfsgebouwen;
- d. 5 jaar: voor transportmiddelen, aanhangwagens, parkeerapparatuur en personenauto's;
- e. 3 jaar: voor investeringen op het gebied van ICT.

Het college heeft de bevoegdheid om, gemotiveerd, af te wijken van deze termijnen.

Op gronden en terreinen vindt geen afschrijving plaats.

*Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven*

Investerings op het gebied van riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere, alsook voor rechten die op grond van art. 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, worden op de balans separaat opgenomen: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. Voor de rioleringsinvesteringen wordt een lineaire afschrijvingstermijn gehanteerd van 40 jaar.

*Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut*

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings-of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. De investeringen worden lineair afgeschreven in maximaal de verwachte levensduur van het actief:

- a. 25 jaar: voor parken, sportvelden, groenvoorzieningen, wegen, pleinen, rotondes, tunnels, viaducten, bruggen, geluidswallen, waterkeringen, pompen en gemalen;
- b. 20 jaar: voor openbare verlichting;
- c. 10 jaar: voor straatmeubilair en renovatie gemalen.

De verplichting om investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut te activeren, geldt voor alle investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan.



#### *In erfpacht uitgegeven gronden*

Voor in erfpacht uitgegeven gronden geldt de uitgifteprijs van eerste uitgifte als verkrijgingsprijs. Gronden in eeuwigdurende erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde. Eventuele afkoopsommen voor voortdurende contracten zijn verwerkt onder de langlopende schulden en vervallen naar rato van afkoopperiode vrij ten gunste van het resultaat.

#### **Financiële vaste activa**

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen en (overige) uitzettingen zijn, tenzij hierna anders is vermeld, opgenomen tegen nominale waarde. Indien noodzakelijk, dan wordt een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Afwaardering zal plaatsvinden indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs.

#### **Balans: vlottende activa**

##### **Vorraden**

###### *Grond en hulpstoffen*

Grond- en hulpstoffen zijn opgenomen tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Wanneer de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, wordt afgewaardeerd naar deze lagere marktwaarde.

###### *Onderhanden werk, gronden in exploitatie*

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken) alsmede de rentekosten berekend zoals voorgeschreven in het BBV en de administratie- en beheerskosten. Indien er geen sprake is van winstneming, worden de verkregen verkoopopbrengsten op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

###### *Gereed product*

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich vooral voor indien voorraden incurant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

##### **Uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar**

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid wordt een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statistisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

##### **Liquide middelen**

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

##### **Overlopende activa**

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

##### *Verliescompensatie*



Conform artikel 40b van het BBV is buiten de balanstelling het bedrag opgenomen waarvan het recht bestaat op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969.

### **Balans: vaste passiva**

#### **Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening. Het resultaat dient hierbij afzonderlijk te worden opgenomen als onderdeel van het eigen vermogen.

In de balans worden de reserves onderscheiden naar de algemene reserve en de bestemmingsreserves. Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de raad een bepaalde bestemming heeft gegeven.

#### **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarbij rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

#### **Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer**

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

### **Balans: vlottende passiva**

#### **Netto-vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar**

De netto-vlottende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### **Overlopende passiva**

De overlopende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### **Borg- en garantiestellingen**

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. In de toelichting op de balans is nadere informatie opgenomen.

## 5.2 Toelichting op de balans per 31 december 2022

De verschillende posten uit de balans worden hieronder toegelicht.

### Activa

#### Vaste activa

#### Immateriële vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

	<i>(bedragen * € 1.000)</i>	
	<i>Boekwaarde per 31-12-2022</i>	<i>Boekwaarde per 31-12-2021</i>
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0	0
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	0	0
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	762	731
<b>Totaal</b>	<b>762</b>	<b>731</b>

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2022:

	<i>(bedragen * € 1.000)</i>						
	<i>Boekwaarde per 31-12-2021</i>	<i>Investerings</i>	<i>Desinvesterings</i>	<i>Afschrijvingen</i>	<i>Bijdragen van derden</i>	<i>Afwaarderingen</i>	<i>Boekwaarde per 31-12-2022</i>
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	731	197	-164	119	211	0	762
<b>Totaal</b>	<b>731</b>	<b>197</b>	<b>-164</b>	<b>119</b>	<b>211</b>	<b>0</b>	<b>762</b>

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	<i>(bedragen * € 1.000)</i>	
	<i>Boekwaarde per 31-12-2022</i>	<i>Boekwaarde per 31-12-2021</i>
Investerings met een economisch nut	19.543	20.044
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	14.963	15.552
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk	10.522	11.000
In erfpacht uitgegeven gronden	14	14
<b>Totaal</b>	<b>45.042</b>	<b>46.609</b>

De investeringen met een economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	<i>(bedragen * € 1.000)</i>	
	<i>Boekwaarde per 31-12-2022</i>	<i>Boekwaarde per 31-12-2021</i>
Gronden en terreinen	838	838
Woonruimten	208	228
Bedrijfsgebouwen	3.261	3.284
Grond, weg- en waterbouwkundige werken	9.795	9.464
Vervoersmiddelen	130	199
Machines, apparaten en installaties	1.472	1.582
Overige materiële vaste activa	3.839	4.448
<b>Totaal</b>	<b>19.543</b>	<b>20.044</b>



Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met een economisch nut weer:

	(bedragen * € 1.000)						
	<i>Boekwaarde per 31-12-2021</i>	<i>Investerings</i>	<i>Desinvesteringen</i>	<i>Afschrijvingen</i>	<i>Bijdragen van derden</i>	<i>Afwaarderingen</i>	<i>Boekwaarde per 31-12-2022</i>
Gronden en terreinen	838	0	0	0	0	0	838
Woonruimten	228	0	0	19	0	0	208
Bedrijfsgebouwen	3.284	582	164	440	0	0	3.261
Grond, weg- en waterbouwkundige werken	9.464	849	0	518	0	0	9.795
Vervoersmiddelen	199	33	0	102	0	0	130
Machines, apparaten en installaties	1.582	360	0	310	160	0	1.472
Overige materiële vaste activa	4.448	0	0	604	6	0	3.839
<b>Totaal</b>	<b>20.044</b>	<b>1.823</b>	<b>164</b>	<b>1.993</b>	<b>166</b>	<b>0</b>	<b>19.543</b>

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen die direct gerelateerd zijn aan de investering. Onder afwaardering staan de afwaarderingen vermeld wegens duurzame waardevermindering.

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

	(bedragen * € 1.000)		
	<i>Beschikbaar krediet</i>	<i>Bestedingen in 2022</i>	<i>Cumulatieve bestedingen</i>
Herstel waterschade en huisvesting Mytylschool	4.787	482	482
Renovatie begraafplaats Cauberg	1.065	849	911
<b>Totaal</b>	<b>5.852</b>	<b>1.331</b>	<b>1.393</b>

De investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, hebben betrekking op investeringen in de gemeentelijke riolering. In de indeling van de materiële vaste activa vallen deze onder de grond, weg- en waterbouwkundige werken.

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van deze investeringen in de gemeentelijke riolering weer:

	(bedragen * € 1.000)						
	<i>Boekwaarde per 31-12-2021</i>	<i>Investerings</i>	<i>Desinvesteringen</i>	<i>Afschrijvingen</i>	<i>Bijdragen van derden</i>	<i>Afwaarderingen</i>	<i>Boekwaarde per 31-12-2022</i>
Rioleringsinvesteringen	15.552	101	0	691	0	0	14.963
<b>Totaal</b>	<b>15.552</b>	<b>101</b>	<b>0</b>	<b>691</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.963</b>

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

	(bedragen * € 1.000)		
	<i>Beschikbaar krediet</i>	<i>Bestedingen in 2022</i>	<i>Cumulatieve bestedingen</i>
Rioleringswerkzaamheden Terblijt (2020) (incl. buffer 2021)	254	35	256
Relining riool Broekhem 46-60	49	45	45
<b>Totaal</b>	<b>303</b>	<b>80</b>	<b>301</b>

De investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:

	(bedragen * € 1.000)	
	<i>Boekwaarde per 31-12-2022</i>	<i>Boekwaarde per 31-12-2021</i>
Grond, weg- en waterbouwkundige werken	9.465	9.990
Overige materiële vaste activa	1.057	1.010
<b>Totaal</b>	<b>10.522</b>	<b>11.000</b>

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut weer:





(bedragen \* € 1.000)

	Boekwaarde per 31-12-2021	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde per 31-12-2022
Grond, weg- en waterbouwkundige werken	9.990	172	0	676	21	0	9.465
Overige materiële vaste activa	1.010	128	0	81	0	0	1.057
<b>Totaal</b>	<b>11.000</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>757</b>	<b>21</b>	<b>0</b>	<b>10.522</b>

Onder bijdragen van derden zijn de bijdragen van derden opgenomen die direct gerelateerd zijn aan het betrokken actief. Onder de afwaarderingen staan de afwaarderingen vermeld die het gevolg zijn van duurzame waardeverminderingen.

De belangrijkste in het boekjaar gedane investeringen staan in het hierna opgenomen overzicht vermeld.

(bedragen \* € 1.000)

	Beschikbaar krediet	Bestedingen in 2022	Cumulatieve bestedingen
Herinrichting Koningswinkelstraat	0	105	105
Realisatie openbaar toilet	120	92	123
<b>Totaal</b>	<b>120</b>	<b>197</b>	<b>229</b>

De bestedingen in 2022 voor het project herinrichting Koningswinkelstraat betreffen voorbereidingskosten binnen het krediet dat begrotingstechnisch in 2023 is opgenomen.

Het verloop van de in erfpacht uitgegeven gronden is als volgt:

(bedragen \* € 1.000)

	Boekwaarde per 31-12-2021	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde per 31-12-2022
In erfpacht uitgegeven gronden	14	0	0	0	0	0	14
<b>Totaal</b>	<b>14</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14</b>

### Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden onderscheiden in:

(bedragen \* € 1.000)

	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- Deelnemingen	219	229
- Gemeenschappelijke regelingen	0	0
- Overige verbonden partijen	0	0
Leningen aan:		
- Openbare lichamen	0	0
- Woningbouwcoöperaties	0	0
- Deelnemingen	1.042	1.042
- Overige verbonden partijen	0	0
Overige langlopende leningen	87	0
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd	0	0
Uitzettingen in Nederlandse schuld papier met een looptijd > 1	0	0
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar	0	0
<b>Totaal</b>	<b>1.348</b>	<b>1.270</b>

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2022 wordt in het hierna opgenomen overzicht weergegeven:

	Boekwaarde per 31-12-2021	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen/ aflossingen	Afwaarderingen	Boekwaarde per 31-12-2022
Kapitaalverstrekkingen aan:						
- Deelnemingen	229	0	0	0	9	219
Leningen aan:						
- Deelnemingen	1.042	0	0	0	0	1.042
Overige langlopende leningen	0	88	0	1	0	87
<b>Totaal</b>	<b>1.270</b>	<b>88</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>9</b>	<b>1.348</b>

## Flottende activa

### Voorraden

(bedragen \* € 1.000)

	Balanswaarde per 31-12-2022	Balanswaarde per 31-12-2021
Grond- en hulpstoffen	0	0
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	451	269
Gereed product en handelsgoederen	0	0
Vooruitbetalingen	0	0
<b>Totaal</b>	<b>451</b>	<b>269</b>

Het verloop van de grond- en hulpstoffen in 2022 is als volgt:

(bedragen \* € 1.000)

	Boekwaarde per 31-12-2021	Vermeerderingen	Winstneming	Verminderings	Boekwaarde per 31-12-2022
Villa via Nova	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nb. Dit project heeft een boekwaarde van € 1. Door de weergave in € 1.000 is dit in de bovenstaande tabel niet zichtbaar.

Het verloop van het onderhanden werk, waaronder de bouwgronden in exploitatie in 2022 is als volgt:

(bedragen \* € 1.000)

	Boekwaarde per 31-12-2021	Vermeerderingen	Winstneming	Verminderings	Boekwaarde per 31-12-2022	Nog te maken kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat
Centrumplan	449	2	0	0	451	24	475	0
De Leeuwterrein	-180	287	0	107	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>269</b>	<b>289</b>	<b>0</b>	<b>107</b>	<b>451</b>	<b>24</b>	<b>475</b>	<b>0</b>

### Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan een jaar kunnen als volgt worden gespecificeerd:

(bedragen \* € 1.000)

	Balanswaarde per 31-12-2022	Balanswaarde per 31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	10.734	5.755
Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen	0	0
Overige verstrekte kasgeldleningen	0	0
Uitzettingen schatkist met een looptijd < 1 jaar	25.244	12.715
Rekening courantverhoudingen met het Rijk	0	0
Rekening courantverhoudingen met niet financiële instellingen	1	0
Uitzettingen schuld papier met een looptijd < 1 jaar	0	0
Overige vorderingen	3.389	1.898
Overige uitzettingen	0	0
<b>Totaal</b>	<b>39.367</b>	<b>20.368</b>



Het verloop van de uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder in 2022 is als volgt:

	<i>Boekwaarde per 31-12-2021</i>	<i>Voorziening oninbaarheid</i>	<i>Balanswaarde per 31-12-2021</i>	<i>Boekwaarde per 31-12-2022</i>	<i>Voorziening oninbaarheid</i>	<i>Balanswaarde per 31-12-2022</i>
Vorderingen op openbare lichamen	5.755	0	5.755	10.734	0	10.734
Uitzettingen schatkist met een looptijd < 1 jaar	12.715	0	12.715	25.244	0	25.244
Rekening courantverhoudingen met niet financiële instellingen	0	0	0	1	0	1
Overige vorderingen	2.796	898	1.898	3.826	438	3.389
<b>Totaal</b>	<b>21.266</b>	<b>898</b>	<b>20.368</b>	<b>39.805</b>	<b>438</b>	<b>39.367</b>

(bedragen \* € 1.000)

### Overzicht schatkistbankieren

In de onderstaande tabel staan opgenomen het drempelbedrag voor 2022 en het bedrag aan middelen, per kwartaal, bedoeld in artikel 2, vierde lid, van de Wet financiering decentrale overheden, dat in het kader van het drempelbedrag door de gemeente buiten 's Rijks schatkist is aangehouden.

<i>Jaar 2022</i>	<i>Kwartaal 1</i>	<i>Kwartaal 2</i>	<i>Kwartaal 3</i>	<i>Kwartaal 4</i>
Op dagbasis buiten 's Rijks schatkist gehouden middelen	75	97	49	52
Drempelbedrag	1.091	1.091	1.091	1.091
Ruimte onder drempelbedrag	1.016	994	1.042	1.039
Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0

(bedragen \* € 1.000)

### Liquide middelen

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

	<i>Boekwaarde per 31-12-2022</i>	<i>Boekwaarde per 31-12-2021</i>
Kassaldi	102	18
Banksaldi	354	139
<b>Totaal</b>	<b>456</b>	<b>158</b>

(bedragen \* € 1.000)

### Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	<i>Boekwaarde per 31-12-2022</i>	<i>Boekwaarde per 31-12-2021</i>
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	1.836	913
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	5.061	1.037
<b>Totaal</b>	<b>6.896</b>	<b>1.950</b>

(bedragen \* € 1.000)

De in de balans opgenomen van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die zijn ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel kunnen als volgt worden gespecificeerd:



(bedragen \* € 1.000)

	<i>Saldo per 31-12-2021</i>	<i>Toevoegingen</i>	<i>Ontvangen</i>	<i>Saldo per 31-12-2022</i>
Nog te ontvangen van Europese overheidslichamen	0	0	0	0
Nog te ontvangen van het Rijk	0	0	0	0
Nog te ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen:				
- afrekening wmo 2021	381	0	381	0
- afrekening uitvoeringskosten jeugd 2021	32	0	32	0
- afrekening participatiewet 2021	377	0	377	0
- afrekening wozl 2021	52	0	52	0
- afrekening pgb 2021	14	0	14	0
- afrekening re-integratie 2021	21	0	21	0
- afrekening bijstand voor zelfstandigen 2021	14	0	14	0
- overigen 2021, per saldo	22	0	22	0
- afrekening rijksvaccinatieprogramma	0	5	0	5
- afrekening wmo 2022	0	397	0	397
- afrekening jeugd 2022	0	571	0	571
- afrekening participatiewet 2022	0	248	0	248
- afrekening wozl 2022	0	32	0	32
- afrekening tozo 2022	0	289	0	289
- afrekening GR Geul en Maas 2022	0	126	0	126
- afrekening re-integratie 2022	0	10	0	10
- overigen 2022, per saldo	0	157	0	157
<b>Totaal</b>	<b>913</b>	<b>1.836</b>	<b>913</b>	<b>1.836</b>



## Passiva

### Vaste passiva

### Eigen vermogen

Het in de balans opgenomen eigen vermogen bestaat uit de volgende posten:

(bedragen \* € 1.000)

	Boekwaarde per 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2021
Algemene reserves	2.267	3.110
Bestemmingsreserves	55.626	43.303
	<b>57.892</b>	<b>46.414</b>
Gerealiseerd resultaat	2.275	-3.789
<b>Totaal</b>	<b>60.168</b>	<b>42.625</b>

Het verloop in 2022 wordt in het hierna opgenomen overzicht per reserve weergegeven:

(bedragen \* € 1.000)

	Boekwaarde per 31-12-2021	Toevoegingen	Onttrekkingen	Bestemming resultaat vorig boekjaar	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde per 31-12-2022
Algemene reserve	3.110	0	0	-844		2.267
Algemene dekkingsreserve	8.568	1.274	2.043			7.799
Investeringsreserve huisvesting onderwijs	3.142	616	6	-2.945		806
Investeringsreserve instandhouding monumenten	92	22	0			114
Investeringsreserve kunst in openbare ruimte	261	30	0			292
Exploitatiereserve personeel	311	237	163			384
Exploitatiereserve welzijnsactiviteiten	763	99	0			862
Investeringsreserve automatisering	1.673	151	18			1.807
Egalisatiereserve effecten BTW-compensatiefonds	93	0	0			93
Reserve milieu-activiteiten	254	10	0			264
Investeringsreserve infra e.d. kop Cauberg	1.037	70	0			1.106
Investeringsreserve uitvoering centrumplan	445	0	24			421
Reserve opbrengst aandelen Essent	7.666	0	2.000			5.666
Egalisatiereserve parkeerexploitatie	1.633	1.401	0			3.034
Egalisatiereserve sociaal domein	8.620	3.669	286			12.003
Investeringsreserve strategische projecten	1.443	2.313	27			3.729
Reserve evenementen	672	303	122			853
Reserve duurzaamheid	406	242	112			535
Reserve overdracht gelden stichting Herdenking	132	0	0			132
Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	5.475	3.854			661	8.667
Reserve noodfonds gemeente Valkenburg aan de Geul	408	689	98			1.000
Bestemmingsreserve omgevingswet	210	202	0			412
Bestemmingsreserve opvang ontheemden	0	1.706	4			1.702
Bestemmingsreserve watersnoodramp	0	3.944	0			3.944
<b>Totaal</b>	<b>46.414</b>	<b>20.831</b>	<b>4.902</b>	<b>-3.789</b>	<b>661</b>	<b>57.892</b>

Onder 'bestemming resultaat' staat de toevoeging vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaande boekjaar. Onder de afschrijvingen staan de verminderingen vermeld in verband met afschrijvingen op activa waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is gevormd.

De aard en de reden van iedere reserve wordt hieronder toegelicht.

#### Algemene reserve:

Deze reserve versterkt het weerstandsvermogen en vervult zodoende een bufferfunctie.

#### Algemene dekkingsreserve:

Deze reserve wordt hoofdzakelijk ingezet voor de uitvoering van het investeringsprogramma. Daarnaast worden geormerkte budgetten, die in enig jaar niet of niet volledig zijn benut, via deze reserve overgeheveld naar het daaropvolgende dienstjaar.

#### Investeringsreserve huisvesting onderwijs:

Deze reserve wordt ingezet voor de dekking van kapitaallasten van huisvestingsvoorzieningen voor het primair, speciaal en het voortgezet onderwijs. De gemeente heeft de wettelijke zorgplicht voor deze huisvesting. Om die taak binnen objectieve kaders te kunnen uitvoeren, is een verordening vastgesteld, waarin onder meer is bepaald dat de gemeente en de onderwijsbesturen naar



consensus moeten streven. Eén van de gemaakte afspraken is dat de gemeente jaarlijks een vast budget voor onderwijsdoeleinden beschikbaar stelt. Ingeval er minder wordt uitgegeven dan begroot, wordt die vrijval van middelen in het verlengde van deze afspraak aan de onderhavige reserve toegevoegd. In de omgekeerde situatie worden middelen aan de reserve onttrokken.

#### *Investeringsreserve instandhouding monumenten:*

De onderhavige reserve wordt ingezet voor de dekking van investeringslasten of voor het incidenteel afdekken van subsidies op het gebied van restauratie van monumenten.

#### *Investeringsreserve kunst in openbare ruimte:*

De onderhavige reserve wordt ingezet voor de dekking van investeringslasten of voor het incidenteel afdekken van subsidies op het gebied van kunst. De reserve wordt jaarlijks gevoed met 1% van de kapitaalinvesteringen, niet zijnde onderhoudswerken.

#### *Investeringsreserve automatisering:*

Deze reserve wordt ingezet voor de dekking van investeringen op het terrein van de ICT en voor het egaliseren van de kostenplaats ICT. Deze reserve heeft een egaliserend karakter. Ingeval de in het beleidsplan gereserveerde middelen voor ICT-investeringen in enig jaar niet worden benut, worden die middelen gereserveerd.

#### *Exploitatiereserve personeel:*

Doel van deze reserve is om incidentele budgetoverschrijdingen binnen de personeelsbegroting af te dekken. Indien de feitelijke personeelskosten achterblijven bij de vooraf gecalculerde bedragen, wordt die onderuitputting toegevoegd aan deze reserve.

#### *Exploitatiereserve welzijnsactiviteiten:*

Deze reserve wordt ingezet om incidentele overschrijdingen binnen de welzijnsbegroting (geheel of gedeeltelijk) af te dekken en om incidentele subsidieverzoeken op het terrein van welzijn te kunnen honoreren. Ingeval de budgetten in de welzijnssfeer in enig jaar niet of niet volledig worden benut, wordt die onderuitputting gereserveerd.

#### *Egalisatiereserve effecten BTW-Compensatiefonds:*

Deze reserve wordt ingezet voor het opvangen van de lokale effecten van het BTW-Compensatiefonds (BCF). Indien geen tegenvallers optreden, zullen wij deze reserve inzetten voor eventuele tegenvallers in het kader van de Vpb-plicht.

#### *Reserve milieuactiviteiten:*

Deze reserve wordt ingezet voor de (gehele of gedeeltelijke) afdekking van kapitaallasten van investeringen in de milieusfeer.

#### *Investeringsreserve infra e.d. kop Cauberg:*

Deze reserve wordt ingezet voor de gehele of gedeeltelijke dekking van de (kapitaallasten) van investeringen in de infrastructuur op de kop Cauberg (parkeerplaatsen, toegangswegen e.d.).

#### *Investeringsreserve uitvoering centrumplan:*

Deze reserve wordt ingezet ter directe afdekking van de gemeentelijke bijdrage in de investeringskosten van het centrumplan.

#### *Reserve opbrengst aandelen Essent:*

Bij het opstellen van de jaarrekening 2009 is de verkoopopbrengst van de aandelen Essent toegevoegd aan deze reserve. In totaal ging het daarbij om een bedrag van afgerond € 17,5 miljoen (eerste tranche). Vervolgens zijn de resterende tranches eveneens toegevoegd aan deze reserve.

#### *Egalisatiereserve parkeerexploitatie:*

Deze reserve wordt ingezet om de voor- en nadelen van de parkeerexploitatie te egaliseren. Indien de feitelijke parkeerexploitatie in positieve zin van de voorcalculatie afwijkt, dan komt dat voordeel ten gunste van deze bestemmingsreserve. Een afwijking in negatieve zin komt ten laste van deze reserve.



#### **Egalisatiereserve sociaal domein:**

Bij de behandeling van de financiën rondom de drie decentralisaties heeft de raad besloten om de budgetten, die het rijk voor de uitvoering van die extra taken beschikbaar stelt, te oormerken. Zodoende is er een reserve sociaal domein ingesteld, die een egaliserend karakter heeft. Voordelige verschillen worden aan die reserve toegevoegd, budgetoverschrijdingen komen ten laste van deze reserve.

#### **Investeringsreserve strategische projecten:**

Wanneer zich projecten aandienen, die naar het oordeel van de raad strategisch en economisch van belang zijn voor onze gemeente en een haalbare businesscase zou kunnen ontstaan door een eenmalige gemeentelijke investeringsbijdrage, dan kan deze reserve daarvoor worden ingezet.

#### **Reserve evenementen:**

Bij de behandeling van de begroting 2019 heeft de raad besloten om een bedrag van in totaal € 630.000 aan een bestemmingsreserve toe te voegen, waaruit de kosten van grote evenementen, eventuele inhuur ten behoeve van het opstellen van visies en storytelling en lobbykosten kunnen worden betaald. De reserve evenementen is een egalisatiereserve. Extra opbrengsten die direct te relateren zijn aan evenementen worden gestort in de reserve. Overschrijdingen die het gevolg zijn van (bijdragen aan) evenementen komen ten laste van deze reserve. Hiermee wordt een revolverend fonds beoogd. De portefeuillehouder Toerisme en Economie is gemandateerd, met uitzondering van politiek gevoelige evenementen, tot het doen van uitgaven ten laste van deze reserve tot een maximumbedrag van € 10.000 per evenement.

#### **Reserve duurzaamheid:**

Deze reserve wordt ingezet ter dekking van de kosten van werkzaamheden in het kader van duurzaamheid, waarbij de eventuele structurele voordelen worden toegevoegd aan deze reserve.

#### **Reserve overdracht gelden stichting Herdenking:**

De stichting Herdenking van de Gevallen van het Verzet is opgeheven. De financiële middelen van die stichting zijn overgegaan naar onze gemeente, met de verplichting dat de jaarlijkse rente-inkomsten van het kapitaal worden ingezet voor onderhoud van het monument en voor de jaarlijkse organisatie van de herdenkingsbijeenkomst.

#### **Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten:**

Deze reserve wordt ingezet ter dekking van de afschrijvingslasten van investeringen. De reserve is ingesteld bij de kadernota 2020 met het doel om de structurele onttrekkingen uit de reserves inzichtelijk te maken, in lijn met de aanbevelingen uit de notitie structurele en incidentele baten en lasten van de commissie BBV.

#### **Reserve noodfonds gemeente Valkenburg aan de Geul:**

Deze reserve wordt ingezet voor inwoners, verenigingen, maatschappelijke instellingen en het midden- en kleinbedrijf, die acuut in de problemen komen door de stijgende (energie)lasten. Deze reserve is ingesteld op basis van het addendum op de najaarsnota 2022, waarbij de reserve financiële gevolgen Corona (Covid-19) is hernoemd naar de reserve noodfonds.

#### **Bestemmingsreserve omgevingswet:**

Deze reserve wordt ingezet om de voor- en nadelen van de budgetten die betrekking hebben op de omgevingswet te egaliseren. Indien het feitelijke exploitatieresultaat in positieve zin van de voorcalculatie afwijkt, dan komt dat voordeel ten gunste van deze bestemmingsreserve. Een afwijking in negatieve zin komt ten laste van deze reserve.

#### **Bestemmingsreserve opvang ontheemden:**

De vergoeding voor de opvang van ontheemden is hoger dan de kosten die in 2022 zijn gemaakt. Hiervoor zal waarschijnlijk een financiële afrekening met de Rijksoverheid plaatsvinden in 2023. Om die reden is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven als reservering opgenomen.

#### **Bestemmingsreserve watersnoodramp:**

Deze reserve is ingesteld om de financiële gevolgen van de watersnoodramp (voor de gemeentelijke financiële huishouding) zo duidelijk en transparant mogelijk in beeld te brengen.



## Voorzieningen

De voorzieningen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

(bedragen \* € 1.000)

	<b>Boekwaarde per 31-12-2022</b>	<b>Boekwaarde per 31-12-2021</b>
Voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.086	6.188
Ter egalisering van kosten	3.103	2.379
Voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen	0	0
Voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is	4.931	4.940
<b>Totaal</b>	<b>10.120</b>	<b>13.506</b>

Het verloop van de voorzieningen in 2022 wordt in het hierna opgenomen overzicht weergegeven:

(bedragen \* € 1.000)

	<b>Boekwaarde per 31-12-2021</b>	<b>In mindering op activa</b>	<b>Balanswaarde per 31-12-2021</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Vrijval</b>	<b>Aanwending</b>	<b>Boekwaarde per 31-12-2022</b>	<b>In mindering op activa</b>	<b>Balanswaarde per 31-12-2022</b>
Voorziening dubieuze debiteuren	779	779	0	78	0	503	355	355	0
Voorziening onderhoud gebouwen	989	0	989	468	0	261	1.196	0	1.196
Voorziening afvalstoffenheffing	764	0	764	0	0	222	542	0	542
Voorziening rioolheffing	4.176	0	4.176	213	0	0	4.388	0	4.388
Voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken	41	41	0	18	0	0	59	59	0
Voorziening onderhoud sportcentrum Polfermolen	664	0	664	8	0	62	609	0	609
Voorziening niet-WWB-debiteuren sociale zaken	20	20	0	0	0	10	10	10	0
Voorziening fonds ruimtelijke ontwikkeling	55	0	55	0	0	13	41	0	41
Voorziening onderhoud wegen	156	0	156	647	0	534	268	0	268
Voorziening pensioenen wethouders	1.808	0	1.808	0	0	234	1.574	0	1.574
Voorziening bodemsaneringen	104	0	104	0	0	104	0	0	0
Voorziening ontwikkelingen Polfermolen	4.084	0	4.084	0	590	3.494	0	0	0
Voorziening personeel	44	0	44	246	0	44	246	0	246
Voorziening groot onderhoud parkeergarage	459	0	459	154	0	56	558	0	558
Voorziening onderhoud civieltechnische kunstwerken	70	0	70	402	0	0	472	0	472
Voorziening debiteuren TOZO	58	58	0	0	0	44	14	14	0
Voorziening onderhoud parkeerplaats Oud-Valkenburg	41	0	41	0	41	0	0	0	0
Voorziening kleine woningbouwinitiatieven	93	0	93	0	0	9	84	0	84
Voorziening verloopsparen	0	0	0	142	0	0	142	0	142
<b>Totaal</b>	<b>14.404</b>	<b>898</b>	<b>13.506</b>	<b>2.375</b>	<b>631</b>	<b>5.591</b>	<b>10.558</b>	<b>438</b>	<b>10.120</b>

Alle toepassingen van de voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht.

De aard en de reden van iedere voorziening wordt hieronder toegelicht.

### Voorziening dubieuze debiteuren:

Deze voorziening wordt ingezet voor het afboeken van oninbare vorderingen.

### Voorziening onderhoud gebouwen:

De jaarlijkse onderhoudskosten fluctueren sterk. Om te voorkomen dat de meerjarenbegroting hierdoor een sterk wisselend beeld te zien geeft, is op basis van een meerjarige onderhoudsplanning berekend welk (gelijkblijvend) bedrag jaarlijks aan de voorziening gedoteerd moet worden. De onderhoudskosten worden vervolgens direct op de voorziening in mindering gebracht.

### Voorziening afvalstoffenheffing:

Deze voorziening wordt ingezet om het taakveld 'Afval' budgettair neutraal te laten verlopen. Dit compartiment van de begroting mag geen financiële gevolgen hebben voor het saldo van de algemene dienst, omdat bij het bepalen van de hoogte van de afvalstoffenheffing het principe van 100%-kostendekking wordt toegepast.

### Voorziening rioolheffing:

Deze voorziening wordt ingezet om het taakveld 'Riolering' budgettair neutraal te laten verlopen. Dit compartiment van de begroting mag geen financiële gevolgen hebben voor het saldo van de algemene dienst, omdat bij het bepalen van de hoogte van de rioolheffing het principe van 100%-kostendekking wordt toegepast.

### Voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken:

Deze voorziening wordt ingezet voor het afboeken van oninbare vorderingen.





#### *Voorziening onderhoud sportcentrum Polfermolen:*

De jaarlijkse onderhoudskosten fluctueren sterk. Om te voorkomen dat de meerjarenbegroting hierdoor een sterk wisselend beeld te zien geeft, is op basis van een meerjarige onderhoudsplanning berekend welk (gelijkblijvend) bedrag jaarlijks aan de voorziening gedoteerd moet worden. De onderhoudskosten worden vervolgens direct op de voorziening in mindering gebracht.

#### *Voorziening niet-WWB-debiteuren sociale zaken:*

Deze voorziening wordt ingezet voor het afboeken van oninbare vorderingen.

#### *Voorziening fonds ruimtelijke ontwikkeling:*

Deze voorziening wordt ingezet voor de verbetering van de kwaliteit van het buitengebied en wordt gevoed door bijdragen van initiatiefnemers van nieuwe ontwikkelingen waarbij fysieke compensatie van kwaliteitsverbeterende maatregelen (deels) niet mogelijk of gewenst is. Deze voorziening wordt aangehaald als Kwaliteitsfonds.

#### *Voorziening onderhoud wegen:*

Deze voorziening wordt ingezet voor het uitvoeren van de onderhoudsplanning van wegen.

#### *Voorziening pensioenen wethouders:*

Deze voorziening moet ingevolge de begrotingsvoorschriften worden gevormd voor het opvangen van de pensioenafspraken van voormalige wethouders.

#### *Voorziening bodemsaneringen:*

Deze voorziening wordt ingezet ter dekking van de kosten van bodemsaneringen.

#### *Voorziening ontwikkelingen Polfermolen:*

De gemeenteraad heeft besloten om eind 2020 te stoppen met de exploitatie van het zwembad en de fitnessruimte in de Polfermolen. Voor de overige onderdelen van het gebouw loopt de exploitatie in 2022 door en volgt een besluit op een later tijdstip. Ter dekking van onder andere de nog resterende boekwaarde en de sloop- en frictiekosten is een voorziening gevormd, waarbij het bedrag van de resterende boekwaarde in 2022 is overgeheveld van deze voorziening naar de reserve dekking kapitaallasten.

#### *Voorziening personeel:*

Deze voorziening wordt ingezet voor toekomstige verplichtingen inzake voormalig personeel.

#### *Voorziening groot onderhoud parkeergarage:*

De jaarlijkse onderhoudskosten fluctueren sterk. Om te voorkomen dat de meerjarenbegroting hierdoor een sterk wisselend beeld te zien geeft, is op basis van een meerjarige onderhoudsplanning berekend welk (gelijkblijvend) bedrag jaarlijks aan de voorziening gedoteerd moet worden. De onderhoudskosten worden vervolgens direct op de voorziening in mindering gebracht.

#### *Voorziening onderhoud civieltechnische kunstwerken:*

De jaarlijkse onderhoudskosten fluctueren sterk. Om te voorkomen dat de meerjarenbegroting hierdoor een sterk wisselend beeld te zien geeft, is op basis van een meerjarige onderhoudsplanning berekend welk (gelijkblijvend) bedrag jaarlijks aan de voorziening gedoteerd moet worden. De onderhoudskosten worden vervolgens direct op de voorziening in mindering gebracht.

#### *Voorziening debiteuren TOZO:*

Deze voorziening wordt ingezet voor het afboeken van oninbare vorderingen.

#### *Voorziening onderhoud parkeerplaats Oud Valkenburg:*

Deze voorziening is in 2011 ingesteld ter dekking van de onderhoudskosten van de parkeerplaats Oud Valkenburg. De onderhoudskosten worden direct op de voorziening in mindering gebracht. Bij de jaarrekening 2022 is deze voorziening vrijgefallen.

#### *Voorziening kleine woningbouwinitiatieven:*

Deze voorziening wordt ingezet voor de beleidsregel financiële compensatie bij kleine woningbouw-initiatieven.

#### Voorziening verlofsparen:

Deze voorziening moet ingevolge de Begrotingsvoorschriften worden gevormd voor het opvangen van personele verplichtingen die niet het karakter hebben van arbeid gerelateerde verplichtingen met een jaarlijks gelijkblijvend volume.

#### Vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan een jaar

De in de balans opgenomen vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan één jaar kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	<i>(bedragen * € 1.000)</i>	
	<i>Boekwaarde per 31-12-2022</i>	<i>Boekwaarde per 31-12-2021</i>
Obligatieleningen	0	0
Onderhandse leningen van:		
- Binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen	0	0
- Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	5.482	6.559
- Binnenlandse bedrijven	0	0
- Openbare lichamen	0	0
- Overige binnenlandse sectoren	0	0
- Buitenlandse instellingen	0	0
Door derden belegde gelden	0	0
Waarborgsommen	4	4
<b>Totaal</b>	<b>5.486</b>	<b>6.563</b>

Het verloop van de vaste schulden met een rentetypische looptijd van langer dan één jaar in 2022 is als volgt:

	<i>(bedragen * € 1.000)</i>			
	<i>Saldo per 31-12-2021</i>	<i>Vermeerderingen</i>	<i>Aflossingen</i>	<i>Saldo per 31-12-2022</i>
Obligatieleningen	0	0	0	0
Onderhandse leningen	6.559	0	1.077	5.482
Door derden belegde gelden	0	0	0	0
Waarborgsommen	4	0	0	4
<b>Totaal</b>	<b>6.563</b>	<b>0</b>	<b>1.077</b>	<b>5.486</b>

De totale rentelast voor het jaar 2022 met betrekking tot de vaste schulden met een looptijd van langer dan één jaar bedraagt € 261.079,-

#### Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	<i>(bedragen * € 1.000)</i>	
	<i>Boekwaarde per 31-12-2022</i>	<i>Boekwaarde per 31-12-2021</i>
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan	11.892	3.228
Overlopende passiva	6.655	5.434
<b>Totaal</b>	<b>18.548</b>	<b>8.662</b>

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

De in de balans opgenomen netto vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar kunnen als volgt worden gespecificeerd:



(bedragen \* € 1.000)

	<i>Boekwaarde per 31-12-2022</i>	<i>Boekwaarde per 31-12-2021</i>
Kasgeldleningen openbare lichamen	0	0
Overige kasgeldleningen	0	0
Banksaldi	1	0
Rekening-courant met niet-financiële instellingen	235	278
Overige schulden	11.657	2.949
<b>Totaal</b>	<b>11.892</b>	<b>3.228</b>

### Overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

(bedragen \* € 1.000)

	<i>Boekwaarde per 31-12-2022</i>	<i>Boekwaarde per 31-12-2021</i>
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen (met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume)	0	0
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	1.369	473
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	5.287	4.961
<b>Totaal</b>	<b>6.655</b>	<b>5.434</b>

De in de balans opgenomen van EU, Rijk en provincies ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren kunnen als volgt worden gespecificeerd:



(bedragen \* € 1.000)

	Saldo per 31-12-2021	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Saldo per 31-12-2022
<b>Ontvangen van Europese overheidslichamen</b>	0	0	0	0
<b>Ontvangen van het Rijk:</b>				
- uitkering toeslagenproblematiek	6	0	12	18
- declaratiedeel BBZ	16	16	0	0
- regeling lokaal sportakkoord en leefstijlinterventies	36	36	35	35
- regeling stimuleringsverkeersveiligheid	0	0	100	100
- spuk-bijdrage	38	38	17	17
- aanpak energiearmoede	0	0	296	296
- wkr	6	6	17	17
- lokale preventieagenda	7	3	11	15
- inhalen covid-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	38	0	85	123
- onderwijsroute	0	0	13	13
- wet inburgering	0	0	69	69
- afrekening tozo	0	0	289	289
- overigen, per saldo	1	1	7	7
<b>Ontvangen van overige Nederlandse overheidslichamen:</b>				
- btw subsidie de leeuw 2017	73	0	0	73
- subsidie de leeuw noorderlijk deel 2017	135	0	0	135
- project zwerfafval	2	0	0	2
- brim-subsidie halderpark	9	0	0	9
- sim-subsidie kasteel schaloen	18	0	5	23
- brim subsidie berkelstraat	12	0	4	16
- brim subsidie streekmuseum	21	0	7	28
- aanpak ondermijning	57	40	0	17
- krimpgelden	0	0	67	67
<b>Totaal</b>	<b>473</b>	<b>138</b>	<b>1.034</b>	<b>1.369</b>

### Waarborgen en garanties

Het buiten de balans opgenomen bedrag voor gewaarborgde geldleningen kan als volgt worden gespecificeerd:

(bedragen \* € 1.000)

	Borgstelling per 31-12-2022	Borgstelling per 31-12-2021
Particuliere woningbouw	240	105
Stichting Sevagram	3.680	3.987
Stichting Wonen Zuid	54.289	49.309
Woningstichting Berg en Terblijt	12.118	9.430
Woonpunt	626	113
Servatius Wonen & Vastgoed	29	4
<b>Totaal</b>	<b>70.983</b>	<b>62.948</b>

### Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijvende, financiële verplichtingen. Het betreft hier onder andere huurovereenkomsten, operationele leasecontracten, lopende werken etc. Vanwege het ontbreken van een contractenregister is een volledige opsomming niet voorhanden.

### 5.3 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

De belangrijkste verschillen tussen de realisatie en de begroting na wijziging worden hieronder toegelicht. De baten en lasten zijn opgenomen per programma en worden nader verklaard.

De bedragen in de tabellen zijn weergegeven in hele euro's. De bedragen in de verklaringen van de verschillen zijn afgerond op € 1.000.

#### 5.3.1 Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving

Programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving <span style="float: right;">(bedragen * € 1.000)</span>			
	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil begroting realisatie
<i>Lasten per taakveld</i>			
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.453	1.576	-124
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.574	1.696	-121
<b>Totaal lasten</b>	<b>3.027</b>	<b>3.272</b>	<b>-245</b>
<i>Baten per taakveld</i>			
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	74	76	-2
1.2 Openbare orde en veiligheid	144	160	-16
<b>Totaal baten</b>	<b>218</b>	<b>236</b>	<b>-18</b>
<i>Saldo per taakveld</i>			
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-1.379	-1.500	122
1.2 Openbare orde en veiligheid	-1.430	-1.535	105
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-2.809</b>	<b>-3.036</b>	<b>227</b>

Het nadelige saldo op crisisbeheersing en brandweer wordt verklaard door een hogere bijdrage aan de regionale brandweer (€ 63.000) en een hogere doorbelasting van de loonkosten (€ 65.000) en overige verschillen ad € 7.000 positief.

Het nadelige saldo op openbare orde en veiligheid wordt verklaard een hogere doorbelasting van de loonkosten (€ 100.000), een voordeel op de leges (€ 10.000), een nadeel op de kosten verkeers- en veiligheidsmaatregelen kerststad (€ 40.000), een voordeel op het integraal veiligheidsplan (€ 12.000) en overige verschillen ad € 12.000 positief.

Per saldo sluit het programma Veiligheid, Toezicht en Handhaving € 227.000 negatief ten opzichte van de begroting na wijziging.



### 5.3.2. Programma Toerisme en Economie

Programma Toerisme en Economie <span style="float: right;">(bedragen * € 1.000)</span>			
	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Vershil begroting realisatie
<i>Lasten per taakveld</i>			
0.63 Parkeerbelasting	10	4	5
0.64 Belastingen overig	12	10	2
2.2 Parkeren	1.231	1.124	107
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	166	197	-31
3.4 Economische promotie	2.802	2.708	94
5.4 Musea	124	163	-39
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	516	534	-17
<b>Totaal lasten</b>	<b>4.862</b>	<b>4.741</b>	<b>121</b>
<i>Baten per taakveld</i>			
0.63 Parkeerbelasting	2.924	3.069	-145
0.64 Belastingen overig	531	528	3
2.2 Parkeren	0	0	0
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	153	153	0
3.4 Economische promotie	3.985	4.335	-350
5.4 Musea	55	38	17
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	554	564	-10
<b>Totaal baten</b>	<b>8.203</b>	<b>8.688</b>	<b>-485</b>
<i>Saldo per taakveld</i>			
0.63 Parkeerbelasting	2.915	3.065	-150
0.64 Belastingen overig	519	517	1
2.2 Parkeren	-1.231	-1.124	-107
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-13	-44	31
3.4 Economische promotie	1.184	1.627	-444
5.4 Musea	-69	-125	56
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	38	30	7
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>3.341</b>	<b>3.947</b>	<b>-605</b>

De grootste afwijkingen binnen het programma Toerisme en Economie worden veroorzaakt door de parkeeropbrengsten in 2022, de lasten van de parkeergarage en de economische promotie.

De parkeeropbrengsten zijn in 2022 € 121.000 hoger dan begroot. De opbrengsten fiscalisering zijn € 29.000 hoger dan begroot.

De kosten voor het parkeren (onder taakveld 2.2) zijn in 2022 € 107.000 lager. Dit voordeel is opgebouwd uit een hogere doorbelasting van loonkosten (€ 27.000), lagere energiekosten dan begroot (€ 67.000), lagere onderhoudskosten (€49.000) en lagere exploitatiekosten (€ 18.000).

Onder het taakveld 3.4 Economische promotie vallen de inkomsten toeristenbelasting en gemakkelijkhedenretributie. Deze zijn respectievelijk € 344.000 en € 21.000 hoger dan begroot. Het overige voordeel is opgebouwd uit een lagere doorbelasting van de loonkosten (€ 47.000), lagere energiekosten (€ 26.000), een lagere bijdrage economische samenwerking (€ 40.000), een nadeel op de exploitatie van de kerstmarkt (€ 53.000) en overige verschillen ad € 19.000 positief.



Bij het taakveld 5.4 Musea is sprake van een nadeel van € 56.000. Dit komt voornamelijk door de kosten die zijn gemoeid met de wateroverlast € 50.000. Daarnaast heeft er als gevolg van de wateroverlast nog een huurvermindering plaatsgevonden van € 9.000. Tenslotte is er nog een voordeel van € 3.000 op overige kosten.

Het programma Toerisme en Economie sluit per saldo op een voordelig saldo van € 605.000.

### 5.3.3 Programma Sociaal Domein

Programma Sociaal Domein <span style="float: right;">(bedragen * € 1.000)</span>			
	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil begroting realisatie
<i>Lasten per taakveld</i>			
4.1 Openbaar basisonderwijs	14	22	-8
4.2 Onderwijshuisvesting	822	649	172
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	827	757	69
5.1 Sportbeleid en activering	76	94	-18
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en -participatie	289	256	34
5.6 Media	313	277	36
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	16	17	-1
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4.583	4.231	352
6.2 Wijkteams	2.898	2.831	68
6.3 Inkomensregelingen	7.346	6.371	974
6.4 Begeleide participatie	1.612	1.583	29
6.5 Arbeidsparticipatie	453	308	145
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	361	360	1
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	3.930	3.844	87
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	3.968	3.468	500
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	14	30	-16
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	437	443	-6
7.1 Volksgezondheid	704	725	-21
<b>Totaal lasten</b>	<b>28.662</b>	<b>26.264</b>	<b>2.398</b>

### Baten per taakveld

4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0
4.2 Onderwijshuisvesting	213	213	0
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	201	273	-72
5.1 Sportbeleid en activering	0	0	0
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en -participatie	18	20	-3
5.6 Media	0	0	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	9	9	0
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4.192	4.260	-68
6.2 Wijkteams	28	25	2
6.3 Inkomensregelingen	4.830	4.537	293
6.4 Begeleide participatie	0	0	0
6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	0	0	0
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	148	189	-41
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0
7.1 Volksgezondheid	0	0	0
<b>Totaal baten</b>	<b>9.638</b>	<b>9.526</b>	<b>112</b>

### Saldo per taakveld

4.1 Openbaar basisonderwijs	-14	-22	8
4.2 Onderwijshuisvesting	-609	-436	-173
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-626	-484	-142
5.1 Sportbeleid en activering	-76	-94	18
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en -participatie	-272	-236	-36
5.6 Media	-313	-277	-36
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-8	-8	1
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-391	29	-420
6.2 Wijkteams	-2.871	-2.805	-66
6.3 Inkomensregelingen	-2.516	-1.834	-681
6.4 Begeleide participatie	-1.612	-1.583	-29
6.5 Arbeidsparticipatie	-453	-308	-145
6.6 Maatwerkvoorziening (WMO)	-361	-360	-1
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-3.782	-3.654	-128
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-3.968	-3.468	-500
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-14	-30	16
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-437	-443	6
7.1 Volksgezondheid	-704	-725	21
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-19.025</b>	<b>-16.738</b>	<b>-2.287</b>

Het programma Sociaal Domein sluit ten opzichte van de begroting na wijziging met een positief saldo van € 2.287.000.

De grootste afwijkingen doen zich voor bij Samenkracht en burgerparticipatie (taakveld 6.1), Inkomensregelingen (taakveld 6.3) en Maatwerkdienstverlening 18- (taakveld 6.72).

Taakveld 4.2 sluit met een positief saldo van € 173.000. Dit wordt met name veroorzaakt door een hogere doorbelasting van de loonkosten (€ 23.000), een lagere doorbelasting van de



afschrijvingskosten en rentekosten (€ 136.000) doordat de bouw van het Samenwerkend Kind Centrum nog niet is voltooid, een voordeel op de exploitatiekosten huisvesting voortgezet onderwijs (€ 32.000) en een voordeel op de exploitatiekosten huisvesting speciaal onderwijs (€ 24.000).

Bij taakveld 4.3 is er sprake van een voordeel van € 142.000. Het voordelige saldo wordt veroorzaakt door een lagere doorbelasting van de loonkosten (€ 11.000), een voordeel op de uitvoeringskosten leerplicht (€ 17.000), een voordeel op het leerlingenvervoer (€ 25.000) en een voordeel op het product kinderdagverblijven (€ 89.000).

Taakveld 6.1 sluit met een positief saldo van € 420.000. Dit wordt met name veroorzaakt doordat de bijdrage van het Rijk opvang ontheemden Oekraïne hoger is dan de uitgaven die in 2022 zijn geweest.

Taakveld 6.2 sluit met een positief saldo van € 66.000. Dit wordt met name veroorzaakt door een voordeel op de bijdrage uitvoeringskosten Maastricht (€ 72.000).

Bij de inkomensregelingen (taakveld 6.3) is er sprake van een voordeel van € 681.000. De kosten participatiewet en bijstandsbesluit zelfstandigen zijn respectievelijk € 374.000 en € 47.000 lager dan begroot. De kosten bijzondere bijstand zijn € 196.000 lager dan begroot. Tenslotte is er nog een vrijval van de voorziening debiteuren TOZO (€ 43.000) en een voordeel op de kwijtschelding afvalstoffenheffing en rioolheffing (€ 21.000).

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie sluit op een positief saldo van € 145.000. Dit hangt samen met de bijdrage aan Podium 24 die € 122.000 lager is dan begroot, een voordeel op de bijdrage SZMH (voor dit onderdeel) ad € 30.000 en een hogere doorbelasting van de loonkosten van € 8.000.

Het voordelige saldo van € 128.000 op taakveld 6.71 Maatwerkvoorzieningen 18+ wordt veroorzaakt door een nadeel van € 12.000 op groepsbegeleiding, € 25.000 op vervoersvoorzieningen en € 12.000 op de eigen bijdrage van de klanten van Omnibuzz. Daarnaast is er sprake van een voordeel van € 10.000 op individuele begeleiding, € 85.000 op huishoudelijke hulp, € 51.000 op de eigen bijdrage maatwerkvoorzieningen wmo, een lagere bijdrage pgb van € 18.000 en een lagere bijdrage aan de kredietbank van € 76.000. Tenslotte is de doorbelasting loonkosten € 63.000 hoger dan begroot.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- sluit € 500.000 positief. Dit wordt vooral veroorzaakt door een voordeel op specialistische jeugdzorg (€ 54.000), het arrangement verblijf (€ 386.000), het arrangement pleegzorg (€ 61.000), het arrangement behandeling groep (€ 59.000), het arrangement begeleiding individueel (€ 22.000) en het arrangement begeleiding groep (€ 24.000). Op het doelgroep arrangement onderwijs jeugdhulp is een nadeel van € 22.000. Dit geldt ook voor het arrangement behandeling individueel (€ 66.000). Tenslotte is de doorbelasting van de loonkosten € 12.000 hoger dan begroot en zijn er overige verschillen ad € 6.000 negatief.

Per saldo sluit het programma Sociaal Domein € 2.287.000 voordelig ten opzichte van de begroting na wijziging. Het voordelig resultaat wordt betrokken bij de afrekening van de reserve sociaal domein in 2022.



### 5.3.4 Programma Ruimtelijk Domein

Programma Ruimtelijk Domein <span style="float: right;">(bedragen * € 1.000)</span>			
	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil begroting realisatie
<i>Lasten per taakveld</i>			
2.1 Verkeer en vervoer	3.780	3.663	117
5.2 Sportaccommodaties	1.641	1.334	307
5.5 Cultureel erfgoed	380	343	38
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.886	2.037	-151
7.2 Riolering	2.779	2.681	98
7.3 Afval	1.664	1.566	98
7.4 Milieubeheer	547	548	-1
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	316	331	-15
8.1 Ruimtelijke ordening	614	610	4
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	189	244	-55
8.3 Wonen en bouwen	1.839	1.838	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>15.636</b>	<b>15.195</b>	<b>441</b>
<i>Baten per taakveld</i>			
2.1 Verkeer en vervoer	155	276	-120
5.2 Sportaccommodaties	3.740	4.367	-627
5.5 Cultureel erfgoed	76	95	-19
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	839	839	0
7.2 Riolering	2.785	2.810	-25
7.3 Afval	1.976	1.986	-10
7.4 Milieubeheer	165	79	86
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	153	111	42
8.1 Ruimtelijke ordening	37	48	-11
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	0	0	0
8.3 Wonen en bouwen	1.634	1.632	2
<b>Totaal baten</b>	<b>11.561</b>	<b>12.243</b>	<b>-682</b>
<i>Saldo per taakveld</i>			
2.1 Verkeer en vervoer	-3.625	-3.388	-237
5.2 Sportaccommodaties	2.098	3.033	-935
5.5 Cultureel erfgoed	-304	-247	-56
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.047	-1.198	151
7.2 Riolering	6	129	-123
7.3 Afval	312	420	-108
7.4 Milieubeheer	-382	-469	87
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-163	-219	57
8.1 Ruimtelijke ordening	-577	-562	-15
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-189	-244	55
8.3 Wonen en bouwen	-205	-206	2
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-4.075</b>	<b>-2.952</b>	<b>-1.123</b>

Het voordeel op taakveld 2.1 Verkeer en vervoer van € 237.000 wordt deels veroorzaakt door een voordeel op de doorbelaste afschrijving- en rentekosten wegens het later starten van de reconstructie voormalige provinciale weg Houthem (€ 157.000) en het later starten van de

herinrichting noordelijk deel de Leeuwterrein (€ 20.000). De elektriciteitskosten zijn € 120.000 lager dan begroot en de doorbelasting loonkosten zijn € 79.000 lager dan begroot. Daarnaast heeft er een storting in de voorziening civieltechnische kunstwerken plaatsgevonden van € 341.500 wegens de schade aan 4 bruggen door de wateroverlast. Tenslotte is er een voordeel van € 68.000 op de leges opbrengsten, een voordeel van € 36.000 op waarschuwborden en wegwijzers, een voordeel van € 41.000 wegens het vrijvallen van de voorziening onderhoud parkeerplaats Oud-Valkenburg, een voordeel van € 23.000 op de kosten schade wateroverlast en een voordeel van overige verschillen € 35.000.

Onder taakveld 5.2 Sportaccommodaties zijn de kosten van de Polfermolen opgenomen. Daarnaast vallen onder dit taakveld de producten Sporthal de Bosdries (€ 73.000 voordelig) en de sportterreinen (€ 35.000 voordelig). Door een lagere exploitatiebijdrage aan de Polfermolen is er een voordeel van € 828.000 op dit product. Dit komt mede door het vrijvallen van de voorziening ontwikkelingen Polfermolen (€ 590.000). Uw raad wordt nader geïnformeerd over het exploitatieresultaat door middel van de jaarrekening 2022 van de Polfermolen B.V.

Het voordeel op taakveld 5.5 wordt met name veroorzaakt door een lagere doorbelasting van de afschrijvings- en rentekosten wegens het nog niet voltooiën van de verstevigingsmaatregelen Plenkertgroeve en Monstergrot (€ 32.000). De elektriciteitskosten zijn € 30.000 lager dan begroot en de onderhoudskosten zijn € 4.000 lager dan begroot. Tenslotte is de doorbelasting van de loonkosten € 10.000 hoger dan begroot.

Bij product 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie is sprake van een nadeel van € 151.000. Dit nadeel wordt grotendeel veroorzaakt door een hogere doorbelasting van de loonkosten.

De kosten voor taakveld 7.2 Riolering zijn € 123.000 lager dan begroot. Binnen dit product doen zich een aantal voordelen en nadelen voor. De baten rioolheffing zijn € 35.000 hoger dan begroot. Er is een voordeel op de doorbelaste afschrijving- en rentekosten wegens het later starten van de reconstructie voormalige provinciale weg Houthem (€ 67.000) en een voordeel van € 75.000 op elektriciteitskosten. Tenslotte is de doorbelasting van de loonkosten € 33.000 hoger dan begroot. Het saldo van een aantal kleinere posten binnen dit taakveld is € 21.000 nadelig, waarmee het nadeel van € 123.000 op dit taakveld wordt verklaard.

Op het taakveld Afval (7.3) is er sprake van een voordeel van € 108.000. Dit voordeel wordt vrijwel volledig veroorzaakt door een voordeel op het product GR Geul en Maas taken (€ 120.000) en een voordeel op de doorbelaste loonkosten van € 47.000. Op het product gemeentelijke afvaltaken is een voordeel op de kosten voor de verwerking van de PMD (€ 36.000) en een voordeel op de opbrengsten verkoop afvalzakken (€ 21.000). Daarnaast is er een nadeel op afwikkelingsverschillen van € 104.000. Een aantal kleinere posten telt op tot € 12.000 nadelig, waarmee het voordelige saldo ad € 108.000 is verklaard.

Het nadelige saldo van € 87.000 op het taakveld 7.4 Milieubeheer wordt voornamelijk veroorzaakt door een nadelig verschil van € 65.000 op de opbrengsten dwangsommen en een hogere doorbelasting van de loonkosten € 59.000. De bijdrage aan de Regionale Uitvoeringsdienst is € 3.000 lager dan begroot. Tenslotte zijn er in 2022 geen kosten gemaakt op het project verduurzaming maatschappelijk vastgoed (€ 23.500), zijn de kosten op het project verduurzaam je huis € 6.000 lager dan begroot en zijn er overige voordelige verschillen van € 4.500.

Het nadelig saldo van € 57.000 op taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria Milieubeheer is opgebouwd uit hogere doorbelasting loonkosten (€ 33.000) en een lagere opbrengst begrafenisrechten dan begroot (€ 42.000). Daarnaast is er sprake van een voordeel van de doorbelasting afschrijvings- en rentekosten van € 13.000, omdat herstel op de begraafplaats Cauberg nog niet volledig voltooid is. Tenslotte is er een voordeel van € 5.000 op de overige posten.

Het taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening sluit per saldo € 55.000 negatief. Het verschil wordt vrijwel volledig veroorzaakt door een hogere doorbelasting van de afschrijvingskosten. Dit betreft een bruto verantwoording van het project de Leeuw, waarbij de afschrijvingskosten direct ten laste van de gereserveerde middelen worden gebracht.

Het programma Ruimtelijk Domein sluit daarmee per saldo op een voordeel van € 1.123.000.



### 5.3.5 Programma Algemene Taakvelden

Programma Algemene Taakvelden <span style="float: right;">(bedragen * € 1.000)</span>			
	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil begroting realisatie
<i>Lasten per taakveld</i>			
0.1 Bestuur	785	852	-66
0.2 Burgerzaken	598	623	-25
0.5 Treasury	-15	91	-106
0.61 OZB woningen	81	90	-9
0.62 OZB niet-woningen	52	58	-6
0.64 Belastingen overig	73	48	25
0.7 Algemene (en overige) uitkeringen gemeentefonds	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	160	160	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>1.734</b>	<b>1.921</b>	<b>-188</b>
<i>Baten per taakveld</i>			
0.1 Bestuur	0	0	0
0.2 Burgerzaken	202	194	8
0.5 Treasury	278	399	-121
0.61 OZB woningen	3.500	3.508	-8
0.62 OZB niet-woningen	2.270	2.283	-13
0.64 Belastingen overig	112	115	-3
0.7 Algemene (en overige) uitkeringen gemeentefonds	34.084	33.125	960
0.8 Overige baten en lasten	3.454	6.280	-2.826
<b>Totaal baten</b>	<b>43.900</b>	<b>45.903</b>	<b>-2.003</b>
<i>Saldo per taakveld</i>			
0.1 Bestuur	-785	-852	66
0.2 Burgerzaken	-396	-429	33
0.5 Treasury	293	308	-15
0.61 OZB woningen	3.419	3.418	1
0.62 OZB niet-woningen	2.218	2.225	-7
0.64 Belastingen overig	39	67	-27
0.7 Algemene (en overige) uitkeringen gemeentefonds	34.084	33.125	960
0.8 Overige baten en lasten	3.294	6.120	-2.826
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>42.166</b>	<b>43.982</b>	<b>-1.815</b>

Het programma Algemene Taakvelden (exclusief overhead, vennootschapsbelasting, onvoorzien en mutaties op reserves) sluit per saldo op voordeel van € 1.815.000.

Dit voordeel wordt voornamelijk verklaard door een lagere uitkering van het gemeentefonds dan begroot (€ 960.000), een hogere bijdrage watersnoodramp van de Rijksoverheid dan begroot (€ 3.078.000) en een lagere verzekeringsuitkering watersnoodramp dan begroot (€253.000).

Het nadeel van € 66.000 op het taakveld 0.1 Bestuur wordt voornamelijk verklaard door een hogere doorbelasting van de loonkosten (€ 64.000) en een hogere vergoeding reis- en verblijfskosten (€ 6.000) en een voordeel van € 4.000 als saldo van een aantal overige posten.



Op taakveld 0.2 Burgerzaken zijn de doorbelaste loonkosten € 4.000 hoger dan begroot en blijven de legesopbrengsten € 8.000 achter op de raming. Daarnaast zijn op het product bevolkingsregistratie en burgerlijke stand de lasten € 17.000 hoger dan begroot.

Tenslotte zijn op taakveld 0.64 belastingen overig de belastingopbrengsten € 27.000 hoger dan begroot.

### 5.3.6 Overhead, Vennootschapsbelasting en Onvoorzien

#### Overhead, onvoorzien en vennootschapsbelasting

(bedragen \* € 1.000)

	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Vershil begroting realisatie
<i>Lasten per taakveld</i>			
0.4 Overhead	9.316	8.070	1.245
0.8 Onvoorzien (overige baten en lasten)	74	153	-79
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	1	0	1
<b>Totaal lasten</b>	<b>9.391</b>	<b>8.224</b>	<b>1.167</b>
<i>Baten per taakveld</i>			
0.4 Overhead	233	396	-163
0.8 Onvoorzien (overige baten en lasten)	32	168	-136
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	0	0	0
<b>Totaal baten</b>	<b>266</b>	<b>564</b>	<b>-299</b>
<i>Saldo per taakveld</i>			
0.4 Overhead	-9.082	-7.674	-1.408
0.8 Onvoorzien (overige baten en lasten)	-42	15	-57
0.9 Vennootschapsbelasting (Vpb)	-1	0	-1
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-9.125</b>	<b>-7.659</b>	<b>-1.466</b>

Het taakveld 0.4 overhead sluit per saldo op een voordeel van € 1.466.000

Het grootste voordeel doet zich voor op de salariskosten. De salarissen (na interne doorbelasting) sluiten per saldo € 955.000 voordelig. Dit wordt onder andere veroorzaakt door een hogere doorbelasting van de loonkosten (€ 994.000), een onderuitputting van het begrote saldo eigen personeel (€ 324.000), een hogere bijdrage van derden (€ 135.000) en een voordeel op de kosten personeel wateroverlast (€ 142.000). Daarnaast zijn de kosten voor het inhuren van personeel € 316.000 hoger dan begroot. Tenslotte hebben we een voorziening moeten treffen voor het bovenwettelijk verlof van het personeel en een bedrag moeten storten in de voorziening personeel. De voorziening bovenwettelijk verlof is hoger dan eerder voorzien was (€ 136.000). De storting in de voorziening personeel was niet voorzien en bedraagt € 246.000. Daarnaast zijn er overige voordelige verschillen van € 58.000.

De kosten voor huisvesting bestuurscentrum sluiten per saldo € 186.000 voordelig. Dit komt voornamelijk door lagere gas en elektriciteitskosten (€ 93.000), lagere onderhoudskosten (€ 16.000) en een lagere doorbelasting van de afschrijvings- en rentekosten (€ 60.000), doordat de investering 'opknappen raadzaal' nog niet van start is gegaan. Tenslotte is er sprake van een voordeel van € 17.000 als saldo van een aantal overige posten.

De kosten voor ICT en automatisering sluiten per saldo € 66.000 voordelig. Dit komt voornamelijk door lagere kosten op het beheer BOR-BGT (€ 42.000) en lagere onderhoudskosten (€ 36.000). Daarnaast is de implementatie van de Wet BRO nog niet van start gegaan (€ 11.000) en is er een



nadeel van €60.000 op het onderhoud en de uitbreiding van software. De overige exploitatiekosten sluiten met een voordeel van € 37.000.

Op de post overige kosten is sprake van een voordeel van € 28.000. Dit wordt onder andere veroorzaakt door lagere kosten voor kantinebenodigdheden (€ 5.000), lagere kosten voor kantoorartikelen (€ 6.000), lagere beheerskosten archief (€ 12.000) en een voordelig saldo van de overige kosten ad € 5.000.

De overige personeelskosten sluiten met een voordeel van € 31.000. De kosten voor de organisatiescan (€ 13.000), de bijdrage aan de Arbodiensten (€ 20.000), de opleidingskosten (€ 15.000) en de wervingskosten (€ 15.000) zijn hoger dan begroot. Daarentegen zijn de kosten op rechtskundig en ander advies (€ 7.000), de bedrijfshulpverlening (€ 4.000), de vergoeding reis en verblijfkosten (€ 4.000), de kosten van de fietsregeling (€ 4.000) en de kosten van afscheidsrecepties (€ 5.000) lager dan begroot. Daarnaast is er ook nog een positief verschil op de uitvoering van het cafetariamodel. Er is in 2022 meer verlof gekocht dan begroot was (€ 57.000). De overige posten sluiten met een saldo van € 13.000 positief.

De kosten van financiële ondersteuning sluiten met een saldo van € 24.000 negatief. Dit nadeel wordt voornamelijk verklaard door hogere uitgaven rechtskundig en ander advies (€ 22.000).

De tractiecosten sluiten met een voordeel van € 85.000. Dit komt voornamelijk door een lagere doorbelasting afschrijvings- en rentekosten (€ 77.000), doordat de vervanging van een aantal auto's nog moet plaatsvinden. Tenslotte zijn de verzekeringskosten lager dan begroot (€ 10.000) en de exploitatiekosten (€ 2.000) hoger dan begroot.

De kosten voor de Valkenberg 9 sluiten met een voordeel van € 39.000. Dit voordeel wordt verklaard door lagere gas- en elektriciteitskosten (€ 19.000) en lagere onderhoudskosten (€ 17.000). De overige posten sluiten met een positief saldo van €3.000.

De kosten voor voorlichting en communicatie sluiten per saldo € 16.000 voordelig. De kosten voor presentatiemateriaal (€ 3.000), advertenties (€ 4.000) en het onderhoud van de website (€ 6.000) zijn lager dan begroot. De overige posten sluiten met een positief saldo van €3.000.

Tenslotte de post verzekeringen. Hier is een voordeel van € 15.000. Doordat er in 2021 als gevolg van de wateroverlast niet veel kosten zijn gemaakt op de investeringskredieten, zijn de kosten voor de bouwverzekering lager uitgevallen dan begroot. (€ 11.000). Daarnaast is er ook nog een voordeel van € 7.000 op de WA-verzekering. De kosten schadeclaims aansprakelijkheid zijn daarentegen € 5.000 hoger dan begroot. De overige posten sluiten met een positief saldo van € 2.000.

Op de overige posten van de overhead is er geen sprake van significante verschillen ten opzichte van de begroting, waarmee het totale verschil ad € 1.466.000 voordelig is verklaard.

Op het taakveld 0.8 onvoorziene uitgaven en onvoorziene inkomsten is er per saldo sprake van een voordeel van € 57.000.

In de bijgestelde begroting is een post van € 32.000 opgenomen voor afwikkelingsverschillen uit voorgaande jaren. De werkelijk opbrengsten bedragen € 168.000. Het nadeel op de onvoorziene uitgaven ad € 79.000 heeft met name betrekking op de storting aan de voorziening dubieuze debiteuren.

Bij het taakveld 0.9 vennootschapsbelasting is er geen sprake van een (significante) afwijking tussen de begroting en de realisatie. Dit onderdeel is daarom niet opgenomen in de toelichting op de afwijkingen.

## 5.4 De WNT-verantwoording 2022 gemeente Valkenburg aan de Geul

De WNT is van toepassing op de gemeente Valkenburg aan de Geul. Het voor de gemeente Valkenburg aan de Geul toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000,-. Het betreft hier het algemene bezoldigingsmaximum.

### Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Functiegegevens	Secretaris	Griffier
	G.S. Reehuis	J.W.L. Pluijmen
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 105.966	€ 83.748
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.380	€ 14.155
<i>Subtotaal</i>	<b>€ 124.346</b>	<b>€ 97.903</b>
<b>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</b>	€ 216.000	€ 216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ 0	€ 0
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>€ 124.346</b>	<b>€ 97.903</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

### Gegevens 2021

Functiegegevens	Secretaris	Griffier
	G.S. Reehuis	J.W.L. Pluijmen
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 96.752	€ 77.407
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.322	€ 13.818
<i>Subtotaal</i>	<b>€ 115.074</b>	<b>€ 91.225</b>
<b>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</b>	€ 209.000	€ 209.000
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>€ 115.074</b>	<b>€ 91.225</b>



### ***5.5 Analyse van begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid***

De baten en lasten op programmaniveau op enkele programma's overschrijden de baten en lasten in de begroting na wijziging. In formele zin is er daarmee sprake van een begrotingsonrechtmatigheid. Dat de jaarrekening per saldo sluit op een voordelig resultaat doet niets af aan deze formele bepaling. Met het vaststellen van de jaarrekening 2022 geeft de gemeenteraad formeel haar goedkeuring aan de overschrijdingen op programmaniveau.





## Bijlagen

### Bijlage 1: Het overzicht van baten en lasten op taakveldniveau

#### 0. Bestuur en ondersteuning

(bedragen \* € 1.000)

	Primaire begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Verschil begroting realisatie
<i>Lasten per taakveld</i>				
0.1 Bestuur	804	785	852	-66
0.2 Burgerzaken	618	598	623	-25
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	0	0	0	0
0.4 Overhead	7.043	9.316	8.070	1.245
0.5 Treasury	-18	-15	91	-106
0.61 OZB woningen	81	81	90	-9
0.62 OZB niet-woningen	52	52	58	-6
0.63 Parkeerbelasting	10	10	4	5
0.64 Belastingen overig	68	85	58	27
0.7 Algemene en overige uitkeringen gemeentefonds	2.220	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	-2.441	234	313	-79
0.9 Vennootschapsbelasting	1	1	0	1
0.10 Mutaties reserves	440	15.290	20.831	-5.541
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	117	1.211	2.275	-1.064
<b>Totaal lasten</b>	<b>8.997</b>	<b>27.648</b>	<b>33.266</b>	<b>-5.618</b>

#### *Baten per taakveld*

0.1 Bestuur	0	0	0	0
0.2 Burgerzaken	175	202	194	8
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	0	0	0	0
0.4 Overhead	89	233	396	-163
0.5 Treasury	260	278	399	-121
0.61 OZB woningen	3.327	3.500	3.508	-8
0.62 OZB niet-woningen	2.188	2.270	2.283	-13
0.63 Parkeerbelasting	2.932	2.924	3.069	-145
0.64 Belastingen overig	609	643	642	1
0.7 Algemene en overige uitkeringen gemeentefonds	27.704	34.084	33.125	960
0.8 Overige baten en lasten	0	3.486	6.448	-2.961
0.9 Vennootschapsbelasting	0	0	0	0
0.10 Mutaties reserves	582	6.027	5.564	464
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0
<b>Totaal baten</b>	<b>37.867</b>	<b>53.648</b>	<b>55.628</b>	<b>-1.979</b>

## Vervolg van bijlage 1

### Saldo per taakveld

0.1 Bestuur	-804	-785	-852	66
0.2 Burgerzaken	-443	-396	-429	33
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	0	0	0	0
0.4 Overhead	-6.954	-9.082	-7.674	-1.408
0.5 Treasury	278	293	308	-15
0.61 OZB woningen	3.246	3.419	3.418	1
0.62 OZB niet-woningen	2.136	2.218	2.225	-7
0.63 Parkeerbelasting	2.922	2.915	3.065	-150
0.64 Belastingen overig	540	558	584	-26
0.7 Algemene en overige uitkeringen gemeentefonds	25.484	34.084	33.125	960
0.8 Overige baten en lasten	2.441	3.252	6.135	-2.882
0.9 Vennootschapsbelasting	-1	-1	0	-1
0.10 Mutaties reserves	142	-9.263	-15.268	6.005
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	-117	-1.211	-2.275	1.064
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>28.870</b>	<b>26.001</b>	<b>22.362</b>	<b>3.639</b>

### 1. Veiligheid

(bedragen \* € 1.000)

	Primaire begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Verschil begroting realisatie
<i>Lasten per taakveld</i>				
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.425	1.453	1.576	-124
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.390	1.574	1.696	-121
<b>Totaal lasten</b>	<b>2.815</b>	<b>3.027</b>	<b>3.272</b>	<b>-245</b>
<i>Baten per taakveld</i>				
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	74	74	76	-2
1.2 Openbare orde en veiligheid	93	144	160	-16
<b>Totaal baten</b>	<b>167</b>	<b>218</b>	<b>236</b>	<b>-18</b>
<i>Saldo per taakveld</i>				
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-1.351	-1.379	-1.500	122
1.2 Openbare orde en veiligheid	-1.297	-1.430	-1.535	105
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-2.648</b>	<b>-2.809</b>	<b>-3.036</b>	<b>227</b>

## Vervolg van bijlage 1

### 2. Verkeer, vervoer en waterstaat

(bedragen \* € 1.000)

	Primaire begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Verschil begroting realisatie
<i>Lasten per taakveld</i>				
2.1 Verkeer en vervoer	3.181	3.780	3.663	117
2.2 Parkeren	1.201	1.231	1.124	107
<b>Totaal lasten</b>	<b>4.382</b>	<b>5.011</b>	<b>4.788</b>	<b>223</b>
<i>Baten per taakveld</i>				
2.1 Verkeer en vervoer	84	155	276	-120
2.2 Parkeren	56	0	0	0
<b>Totaal baten</b>	<b>140</b>	<b>155</b>	<b>276</b>	<b>-120</b>
<i>Saldo per taakveld</i>				
2.1 Verkeer en vervoer	-3.097	-3.625	-3.388	-237
2.2 Parkeren	-1.145	-1.231	-1.124	-107
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-4.242</b>	<b>-4.856</b>	<b>-4.512</b>	<b>-344</b>

### 3. Economie

(bedragen \* € 1.000)

	Primaire begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Verschil begroting realisatie
<i>Lasten per taakveld</i>				
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	218	166	197	-31
3.4 Economische promotie	2.470	2.802	2.708	94
<b>Totaal lasten</b>	<b>2.687</b>	<b>2.968</b>	<b>2.905</b>	<b>63</b>
<i>Baten per taakveld</i>				
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	203	153	153	0
3.4 Economische promotie	3.719	3.985	4.335	-350
<b>Totaal baten</b>	<b>3.922</b>	<b>4.138</b>	<b>4.488</b>	<b>-350</b>
<i>Saldo per taakveld</i>				
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-15	-13	-44	31
3.4 Economische promotie	1.249	1.184	1.627	-444
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>1.235</b>	<b>1.170</b>	<b>1.583</b>	<b>-413</b>

## Vervolg van bijlage 1

### 4. Onderwijs (bedragen \* € 1.000)

	Primaire begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Vershil begroting realisatie
<i>Lasten per taakveld</i>				
4.1 Openbaar basisonderwijs	14	14	22	-8
4.2 Onderwijshuisvesting	897	822	649	172
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	842	827	757	69
<b>Totaal lasten</b>	<b>1.753</b>	<b>1.662</b>	<b>1.429</b>	<b>234</b>
<i>Baten per taakveld</i>				
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0
4.2 Onderwijshuisvesting	3	213	213	0
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	200	201	273	-72
<b>Totaal baten</b>	<b>203</b>	<b>414</b>	<b>486</b>	<b>-72</b>
<i>Saldo per taakveld</i>				
4.1 Openbaar basisonderwijs	-14	-14	-22	8
4.2 Onderwijshuisvesting	-894	-609	-436	-173
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-642	-626	-484	-142
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-1.550</b>	<b>-1.249</b>	<b>-942</b>	<b>-306</b>

### 5. Sport, cultuur en recreatie (bedragen \* € 1.000)

	Primaire begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Vershil begroting realisatie
<i>Lasten per taakveld</i>				
5.1 Sportbeleid en activering	76	76	94	-18
5.2 Sportaccommodaties	1.036	1.641	1.334	307
5.3 Cultuurpresentatie, -product en cultuurparticipatie	256	289	256	34
5.4 Musea	77	124	163	-39
5.5 Cultureel erfgoed	356	380	343	38
5.6 Media	312	313	277	36
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.689	2.419	2.587	-169
<b>Totaal lasten</b>	<b>4.803</b>	<b>5.243</b>	<b>5.054</b>	<b>189</b>
<i>Baten per taakveld</i>				
5.1 Sportbeleid en activering	0	0	0	0
5.2 Sportaccommodaties	135	3.740	4.367	-627
5.3 Cultuurpresentatie, -product en cultuurparticipatie	8	18	20	-3
5.4 Musea	45	55	38	17
5.5 Cultureel erfgoed	74	76	95	-19
5.6 Media	0	0	0	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.375	1.402	1.412	-10
<b>Totaal baten</b>	<b>1.636</b>	<b>5.291</b>	<b>5.932</b>	<b>-641</b>



## Vervolg van bijlage 1

### Saldo per taakveld

5.1	Sportbeleid en activering	-76	-76	-94	18
5.2	Sportaccommodaties	-901	2.098	3.033	-935
5.3	Cultuurpresentatie, -product en cultuurparticipatie	-249	-272	-236	-36
5.4	Musea	-32	-69	-125	56
5.5	Cultureel erfgoed	-282	-304	-247	-56
5.6	Media	-312	-313	-277	-36
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.314	-1.017	-1.176	159
<b>Saldo van baten en lasten</b>		<b>-3.166</b>	<b>48</b>	<b>878</b>	<b>-830</b>

## 6. Sociaal Domein

(bedragen \* € 1.000)

	Primaire begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Verschil begroting realisatie
--	-------------------------	-----------------------------	-----------------	-------------------------------

### Lasten per taakveld

6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.371	4.583	4.231	352
6.2	Wijkteams	2.969	2.898	2.831	68
6.3	Inkomensregelingen	5.765	7.346	6.371	974
6.4	Begeleide participatie	1.721	1.612	1.583	29
6.5	Arbeidsparticipatie	464	453	308	145
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	493	361	360	1
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	4.583	3.930	3.844	87
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	4.051	3.968	3.468	500
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	14	14	30	-16
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	513	437	443	-6
<b>Totaal lasten</b>		<b>21.943</b>	<b>25.601</b>	<b>23.467</b>	<b>2.134</b>

### Baten per taakveld

6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	72	4.192	4.260	-68
6.2	Wijkteams	26	28	25	2
6.3	Inkomensregelingen	4.850	4.830	4.537	293
6.4	Begeleide participatie	0	0	0	0
6.5	Arbeidsparticipatie	0	0	0	0
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	0	0
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	162	148	189	-41
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	0
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0	0
<b>Totaal baten</b>		<b>5.111</b>	<b>9.198</b>	<b>9.012</b>	<b>186</b>

### Saldo per taakveld

6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-1.298	-391	29	-420
6.2	Wijkteams	-2.942	-2.871	-2.805	-66
6.3	Inkomensregelingen	-915	-2.516	-1.834	-681
6.4	Begeleide participatie	-1.721	-1.612	-1.583	-29
6.5	Arbeidsparticipatie	-464	-453	-308	-145
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-493	-361	-360	-1
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-4.421	-3.782	-3.654	-128
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-4.051	-3.968	-3.468	-500
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-14	-14	-30	16
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-513	-437	-443	6
<b>Saldo van baten en lasten</b>		<b>-16.832</b>	<b>-16.404</b>	<b>-14.456</b>	<b>-1.948</b>



## Vervolg van bijlage 1

### 7. Volksgezondheid en milieu

(bedragen \* € 1.000)

	Primaire begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Verschil begroting realisatie
<i>Lasten per taakveld</i>				
7.1 Volksgezondheid	706	704	725	-21
7.2 Riolering	2.146	2.779	2.681	98
7.3 Afval	1.698	1.664	1.566	98
7.4 Milieubeheer	428	547	548	-1
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	300	316	331	-15
<b>Totaal lasten</b>	<b>5.279</b>	<b>6.011</b>	<b>5.851</b>	<b>160</b>
<i>Baten per taakveld</i>				
7.1 Volksgezondheid	0	0	0	0
7.2 Riolering	2.848	2.785	2.810	-25
7.3 Afval	1.990	1.976	1.986	-10
7.4 Milieubeheer	10	165	79	86
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	153	153	111	42
<b>Totaal baten</b>	<b>5.001</b>	<b>5.080</b>	<b>4.986</b>	<b>93</b>
<i>Saldo per taakveld</i>				
7.1 Volksgezondheid	-706	-704	-725	21
7.2 Riolering	702	6	129	-123
7.3 Afval	292	312	420	-108
7.4 Milieubeheer	-418	-382	-469	87
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-147	-163	-219	57
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-277</b>	<b>-931</b>	<b>-865</b>	<b>-66</b>

### 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

(bedragen \* € 1.000)

	Primaire begroting 2022	Begroting 2022 na wijziging	Realisatie 2022	Verschil begroting realisatie
<i>Lasten per taakveld</i>				
8.1 Ruimtelijke ordening	535	614	610	4
8.2 Grondexploitatie ( niet-bedrijventerreinen)	166	189	244	-55
8.3 Wonen en bouwen	1.743	1.839	1.838	0
<b>Totaal lasten</b>	<b>2.444</b>	<b>2.642</b>	<b>2.692</b>	<b>-50</b>
<i>Baten per taakveld</i>				
8.1 Ruimtelijke ordening	25	37	48	-11
8.2 Grondexploitatie ( niet-bedrijventerreinen)	0	0	0	0
8.3 Wonen en bouwen	1.030	1.634	1.632	2
<b>Totaal baten</b>	<b>1.055</b>	<b>1.671</b>	<b>1.680</b>	<b>-9</b>
<i>Saldo per taakveld</i>				
8.1 Ruimtelijke ordening	-510	-577	-562	-15
8.2 Grondexploitatie ( niet-bedrijventerreinen)	-166	-189	-244	55
8.3 Wonen en bouwen	-713	-205	-206	2
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-1.389</b>	<b>-971</b>	<b>-1.012</b>	<b>41</b>

## Bijlage 2: Het overzicht van incidentele baten en lasten per programma

In het onderstaande overzicht zijn de incidentele baten en lasten vanaf € 25.000 opgenomen.

(bedragen * € 1.000)		
<b>Overzicht incidentele baten en lasten per programma (&gt; € 25.000).</b>	<b>lasten 2022</b>	<b>baten 2022 Toelichting</b>
<b>Veiligheid, Toezicht en Handhaving</b>		
6.120.020 Kosten schade wateroverlast gebouw brandweer	50	incidentele inzet als gevolg van watersnoodramp
6.140.030 Versterkingsgelden ondermijning	40	40 incidentele rijkssubsidie, projectduur 2 jaar
6.140.030 Project brandveiligheid	43	incidenteel projectgeld
<b>Toerisme en economie</b>		
6.214.012 Kosten schade wateroverlast betaald parkeren	36	incidentele inzet als gevolg van watersnoodramp
6.541.010 Kosten schade wateroverlast gebouw museum	81	incidentele inzet als gevolg van watersnoodramp
6.560.030 Project vitalisering verblijfsrecreatie	26	incidenteel projectgeld
6.560.030 Projectplan opstellen visie VTE	27	incidenteel projectgeld
6.560.032 Afrekening bijdrage CTB-controles		55 incidentele bijdrage Veiligheidsregio
6.560.032 Kosten schade wateroverlast organisatie evenementen	44	incidentele inzet als gevolg van watersnoodramp
diversen Exploitatiesaldo parkeren 2022	-290	incidentele onderuitputting
<b>Sociaal domein</b>		
6.001.030 Burgerkracht en zelfsturing	91	incidenteel projectgeld
6.431.010 SPUK-bijdrage ventilatie scholen	210	210 incidentele rijksbijdrage
6.610.060 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (TOZO)		44 tijdelijke regeling
6.614.010 Energietoelage lage inkomens	1.400	1.424 incidentele rijksbijdrage
6.621.010 SPUK-bijdrage Wet Inburgering	37	37 incidentele rijksbijdrage
6.621.030 SPUK-bijdrage opvang ontheemden Oekraïne	2.563	4.135 incidentele rijksbijdrage
diversen Exploitatiesaldo onderwijshuisvesting 2022	-195	incidentele onderuitputting
diversen Exploitatiesaldo sociaal domein 2022	-1.632	incidentele onderuitputting
<b>Ruimtelijk domein</b>		
6.210.010 Bijdrage straatwerk aanleg glasvezel		67 incidenteel projectgeld
6.210.010 Kosten schade wateroverlast wegennet en wegbermen	315	incidentele inzet als gevolg van watersnoodramp
6.210.010 Bijdrage reconstructie voormalige provinciale weg Houthem		353 incidenteel projectgeld
6.210.040 Kosten schade wateroverlast openbare verlichting	49	incidentele inzet als gevolg van watersnoodramp
6.210.050 Kosten schade wateroverlast bruggen	85	incidentele inzet als gevolg van watersnoodramp
6.210.050 Voorziening herstel 4 bruggen als gevolg van wateroverlast	342	ophoging voorziening als gevolg van watersnoodramp
6.210.060 Kosten schade wateroverlast mobiliteit en verkeersveiligheid	76	incidentele inzet als gevolg van watersnoodramp
6.531.010 SPUK-uitkering BTW sportterreinen	41	41 incidentele rijksbijdrage
6.550.010 Actualisatie landschaps- en bomenbeleidsplan	37	incidenteel projectgeld
6.560.010 Voorziening bodemsanering vijver Schin op Geul	65	incidenteel projectgeld
6.580.010 SPUK-uitkering BTW Polfermolen	30	30 incidentele rijksbijdrage
6.580.010 Kosten schade wateroverlast gebouw Polfermolen	27	incidentele inzet als gevolg van watersnoodramp
6.580.010 Vrijval voorziening Polfermolen		4.084 overheveling reserve dekking kapitaallasten
6.722.010 Kosten schade wateroverlast riolen en gemalen	720	incidentele inzet als gevolg van watersnoodramp
6.723.010 SPUK-uitkering aanpak energiarmonoede	104	104 incidentele rijksbijdrage
6.723.010 Project Verduurzaam je Huis	29	incidenteel projectgeld
6.723.010 Uitvoeringskosten klimaatakkoord	50	167 incidentele rijksbijdrage
6.810.010 Bijdrage lokale woonvisie	38	incidenteel projectgeld
6.810.010 Onderzoek Valkenburg Oost	28	incidenteel projectgeld
6.820.010 Kosten schade wateroverlast gebouw Kasteel oost	31	incidentele inzet als gevolg van watersnoodramp
6.820.020 Meeropbrengst verkoop Steenstraat 2		47 baten incidenteel van aard bij verkoop
6.820.030 Verkoop gronden en panden		335 baten incidenteel van aard bij verkoop
6.830.010 Aanvullende bijdrage Parcours	34	incidenteel projectgeld
<b>Algemene taakvelden</b>		
5.400.010 Kosten schade wateroverlast inzet personeel	681	incidentele inzet als gevolg van watersnoodramp
5.400.050 Kosten organisatiescan	48	incidenteel projectgeld
6.921.010 Implementatie Wet kwaliteitsborging bouwen (Wkb)		31 incidentele rijksbijdrage
6.921.010 Invoeringskosten Omgevingswet		190 incidentele rijksbijdrage
6.921.010 Leerlingenvervoer Oekraïne		61 incidentele rijksbijdrage
6.921.010 Meerkosten sociaal domein Oekraïne		55 incidentele rijksbijdrage
6.921.010 Corona-compensatie belastingen 2021		1.343 incidentele rijksbijdrage
6.922.050 Bijdragen watersnoodramp	160	6.280 incidentele inzet als gevolg van watersnoodramp
diversen Exploitatiesaldo personeelsbegroting 2022	-94	incidentele onderuitputting
diversen Exploitatiesaldo automatisering 2022	-72	incidentele onderuitputting
<b>Onvoorziene uitgaven</b>		
6.922.110 Onvoorziene baten en lasten	153	190 baten en lasten incidenteel van aard
<b>Mutaties reserves</b>		
6.980.010 Mutaties reserves	20.831	5.564 mutaties in principe incidenteel van aard
6.980.010 Correctie structurele reservemutaties	-536	-661
<b>Totaal incidentele baten en lasten</b>	<b>25.803</b>	<b>24.226</b>



## Bijlage 3: SiSa-verantwoording 2022



Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023										
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 plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T)	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (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</i> Indicator: A16/01	<i>Aard controle R</i> Indicator: A16/02	<i>Aard controle R</i> Indicator: A16/03	<i>Aard controle R</i> Indicator: A16/04	<i>Aard controle R</i> Indicator: A16/05	<i>Aard controle R</i> Indicator: A16/06
					€ 2.998.000	€ 971.100	€ 0	€ 0	€ 0	€ 110.285
					Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
<i>Aard controle R</i> Indicator: A16/07	<i>Aard controle R</i> Indicator: A16/08	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A16/09	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A16/10	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A16/11						
€ 0	€ 55.650	€ 4.135.035	€ 4.135.035	Nee						
JenV	A18B	Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's (SiSa tussen medeoverheden)	SiSa tussen medeoverheden	Naam veiligheidsregio	Naam kostensoort	Besteding per kostensoort (jaar T)				
					<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A18B/01	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A18B/02	<i>Aard controle R</i> Indicator: A18B/03			
					1 050706 Veiligheidsregio Zuid-Limburg	Meerkosten coördinerende gemeente	€ 0			
					2 050706 Veiligheidsregio Zuid-Limburg	Hotels/centra	€ 0			
					3 050706 Veiligheidsregio Zuid-Limburg	Overige specifieke meerkosten	€ 0			
					4 050706 Veiligheidsregio Zuid-Limburg	Overige Meerkosten	€ 0			
Project afgerond in jaar T? (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld	Doorstromlocatie (Hotel Vue) Veiligheidsregio ook nog gedurende 2023 binnen gemeentegrenzen Valkenburg aan de Geul gevestigd.								
<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A18B/04	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: A18B/05									
Nee										



Vervolg van bijlage 3: SiSa-verantwoording 2022

FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	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)(vanaf 2021)	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021)
	Gemeenten		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	Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06
2	Eindverantwoording (Ja/Nee)		22	1	2	Ja	Ja	
			<b>Reeks 1</b> Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) <b>Keuze werkelijke kosten</b> Aard controle R Indicator: B2/07	<b>Reeks 1</b> Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) <b>Keuze werkelijke kosten</b> Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08	<b>Reeks 1</b> Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) <b>Keuze werkelijke kosten</b> Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09			
			Nee					
			<b>Reeks 1</b> Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) <b>Werkelijke kosten</b> Aard controle R Indicator: B2/10	<b>Reeks 1</b> Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) <b>Werkelijke kosten</b> Aard controle R Indicator: B2/11	<b>Reeks 1</b> Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) <b>Keuze werkelijke kosten</b> Aard controle R Indicator: B2/12	<b>Reeks 1</b> Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) <b>Keuze werkelijke kosten</b> Aard controle R Indicator: B2/13	<b>Reeks 1</b> Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) <b>Werkelijke kosten</b> Aard controle R Indicator: B2/14	<b>Reeks 1</b> Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) <b>Werkelijke kosten</b> Aard controle R Indicator: B2/15
			€ 0	€ 0		€ 0	€ 0	€ 0
			<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) <b>Keuze normbedragen</b> Aard controle R Indicator: B2/16	<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) <b>Keuze normbedragen</b> Aard controle R Indicator: B2/17	<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) <b>Keuze normbedragen</b> Aard controle R Indicator: B2/18	<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) <b>Keuze normbedragen</b> Aard controle R Indicator: B2/19	<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) <b>Keuze normbedragen</b> Aard controle R Indicator: B2/20	<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) <b>Keuze normbedragen</b> Aard controle R Indicator: B2/21
			€ 760	€ 8.360	€ 3.468	€ 6.936	€ 0	€ 0
			<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) <b>Keuze normbedragen</b> Aard controle R Indicator: B2/22	<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) <b>Keuze normbedragen</b> Aard controle R Indicator: B2/23	<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) <b>Keuze normbedragen</b> Aard controle R Indicator: B2/24	<b>Reeks 2</b> Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) <b>Keuze normbedragen</b> Aard controle R Indicator: B2/25	<b>Totaal</b> Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling Aard controle n.v.t. Indicator: B2/26	
			€ 0	€ 12.000	€ 0	€ 0	€ 4.228	

Vervolg van bijlage 3: SiSa-verantwoording 2022

BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikingsnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Aard controle R Indicator: C32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Aard controle D2 Indicator: C32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06
			1 SUVIS2021-2-02558082	€ 210.000	€ 1.260.887	Ja		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)				
		Aard controle n.v.t. Indicator: C32/07	Aard controle D2 Indicator: C32/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09				
			1 SUVIS2021-2-02558082	Ja				
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 gemeoide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoide 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 gemeoide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoide kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01	Aard controle R Indicator: C55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04	Aard controle R Indicator: C55/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06
			177	€ 55.985	€ 55.985	39	€ 13.648	€ 13.648
		Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energiegebruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten				
		Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Aard controle R Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09				
			200	€ 34.070	€ 34.070			
		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, voerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energiegebruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening besparende maatregelen	
		Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15	
			1.844	1.530	0	98	222	29

Vervolg van bijlage 3: SiSa-verantwoording 2022

BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04				
			€ 0	Nee				
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)  Gemeenten	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, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	
			€ 190.063	€ 136.828	€ 0	€ 0	€ 0	
		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid <b>Bedrag</b>	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 onderwijsachterstandenbeleid <b>Bedrag</b>	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode <b>Bedrag</b>		
		Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06	Aard controle R Indicator: D8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08	Aard controle R Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10		
		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)	
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05	
			€ 0	€ 0	€ 7.500	€ 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 gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs			
		Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06	Aard controle R Indicator: D14/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09			
		1						

Vervolg van bijlage 3: SiSa-verantwoording 2022

lenW	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)  Provinciale beschikking en/of verordening  Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde overige bestedingen Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/01	Aard controle R Indicator: E27B/02	Aard controle R Indicator: E27B/03	Aard controle R Indicator: E27B/04	Aard controle R Indicator: E27B/05	
			1 2017/21382	€ 1.815	€ 1.815			
			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)  Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/10	
			1 2017/21382	€ 86.349	€ 86.349		Nee	
lenW	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)		
			Aard controle R Indicator: E84/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02	Aard controle R Indicator: E84/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04		
			€ 10.842	€ 10.842	€ 10.842	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08		
			1 331 Drempel/aantal in Stuks	Ja	2	Kenkersweg 2x 30 km drempel		
			2 336 Inrichten van schoolzone met snelheidsverlagende maatregelen/aantal in Stuks	Ja	1	schoolzone Sibbe		
			50 361 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden (rekening houdend met landbouwerkeer)aantal in Stuks	Ja	1	Kenkersweg 60 km drempel		

Vervolg van bijlage 3: SiSa-verantwoording 2022

SZW	G2	<b>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2022</b>  Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)  <i>Aard controle R Indicator: G2/01</i>	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)  <i>Aard controle R Indicator: G2/02</i>	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)  <i>Aard controle R Indicator: G2/03</i>	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)  <i>Aard controle R Indicator: G2/04</i>	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)  <i>Aard controle R Indicator: G2/05</i>	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)  <i>Aard controle R Indicator: G2/06</i>
			€ 3.773.473	€ 46.868	€ 194.070	€ 1.287	€ 40.913	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud  Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2/07</i>	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud  Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2/08</i>	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)  Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)  <i>Aard controle R Indicator: G2/09</i>	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet  Gemeente I.7 Participatiewet (PW)  <i>Aard controle R Indicator: G2/10</i>	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)  Gemeente I.7 Participatiewet (PW)  <i>Aard controle R Indicator: G2/11</i>	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)  <i>Aard controle R Indicator: G2/12</i>
			€ 76.340	€ 4.356	€ 0	€ 223.383	€ 0	€ 0
		Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2 Indicator: G2/13</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)  <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14</i>					
		€ 0	Nee					
SZW	G3	<b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022</b>  <b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b>  Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking  Gemeente  <i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)  Gemeente  <i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)  Gemeente  <i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	Besteding (jaar T) Bob  Gemeente  <i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)  Gemeente  <i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)  Gemeente  <i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>
			€ 23.000	€ 0	€ 21.449	€ 0	€ 0	€ 7.127
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)  Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire  Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/07</i>	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)  Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire  Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/08</i>	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)  Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire  Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/09</i>	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking  Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire  Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/10</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)  <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	

Vervolg van bijlage 3: SiSa-verantwoording 2022

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2022	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)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 9.299	€ 130.376	€ 3.673
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 6.702	€ 95.745	€ 4.506
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 8.497	€ 19.058	€ 381
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 829	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 78	€ 0	€ 0	€ 10.157	€ 96
			6 Totaal	€ 78	€ 0	€ 25.327	€ 255.336	€ 8.656
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Nee		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Nee		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Nee		
			6 Totaal	0	0	Nee		

Vervolg van bijlage 3: SiSa-verantwoording 2022

	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. Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 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. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16</i>	Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	Gemeente <i>Aard controle D2 Indicator: G4/18</i>	Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G4/19</i>	
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
6	Totaal	0	0	0	

Vervolg van bijlage 3: SiSa-verantwoording 2022

SZW	G10	Wet inburgering 2021_gemeentedeel 2022  Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) Gemeente	Baten (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente			
			<i>Aard controle R Indicator: G10/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G10/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03</i>			
			€ 36.517	€ 0	Nee			
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel  Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente			
			<i>Aard controle R Indicator: G12/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04</i>			
			€ 0	€ 0	Nee			
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_deel gemeente  Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle R Indicator: G13/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G13/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G13/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G13/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05</i>	
			€ 0	€ 0	€ 635	€ 0	Nee	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport  Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Gemeenten	Totale werkelijke berekende subsidie				
			<i>Aard controle R Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02</i>				
			€ 91.203	€ 101.407				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>Onroerende zaken</b>	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>roerende zaken</b>	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>overige kosten</b>	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08</i>
			1 SPUKSPRT22231	€ 101.407	€ 44.427	€ 29.595	€ 27.385	



Vervolg van bijlage 3: SiSa-verantwoording 2022

VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)  Gerealiseerd	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)  Gerealiseerd	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)  Gerealiseerd	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)  Gerealiseerd
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06</i>
			1 1038467	€ 42.571	€ 0	€ 19.807	€ 0	€ 26.856
			2 1042093	€ 18.858	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08</i>				
			1 1038467	Ja				
			2 1042093	Nee				
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle R Indicator: H12/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03</i>			
			€ 2.815	Ja	Nee			



## Controleverklaring van de externe accountant



