

1^e bestuursrapportage 2021

Inhoudsopgave

1.	Inleiding	3
2.	Samenvatting	5
3.	Bestuursrapportage per programma	7
3.0	Coronacrisis	7
3.1	Bevolking en bestuur	9
3.2	Openbare orde en veiligheid	10
3.3	Beheer openbare ruimte	11
3.4	Onderwijs	15
3.5	Cultuur en sport	16
3.6	Sociaal domein	19
3.7	Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	23
3.8	Omgevingsrecht	25
3.9	Economische zaken en grondexploitaties	26
3.10	Algemene dekkingsmiddelen	29
4.	Overhead	31
5.	Mutaties met reserves	33
6.	Begrotingswijzigingen	35
6.1	Begrotingswijziging per programma (nr. 17)	35
6.2	Begrotingswijziging restantbudgetten uit reserves (nr. 18)	40
6.3	Budgettair neutrale begrotingswijziging (nr. 19)	48
7.	Vorbereidingskredieten	53

1. Inleiding

Met deze 1^e bestuursrapportage 2021 wordt een jaarschijf 2021 gepresenteerd met een positief saldo van afgerond € 40.000.

Structurele doorwerking

De 1^e bestuursrapportage is in principe gericht op bijstelling van het jaar 2021. Toch zijn er een aantal voorstellen die ook een structurele werking hebben. De discussie en de afweging over de inzet van deze financiële middelen vindt pas plaats bij de behandeling van de kadernota 2022.

In de tabel op bladzijde 5 zijn de structurele effecten wel weergegeven. Deze tabel maakt ook deel uit van de kadernota 2022.

Uit de bestuursrapportage vloeit slechts een begrotingswijziging voort voor het jaar 2021. Het meerjarenperspectief wordt niet bijgesteld aan de hand van deze bestuursrapportage. Deze bijstelling moet nog plaatsvinden bij de programmabegroting 2022.

Leeswijzer

Deze rapportage start met een korte cijfermatige toelichting op het resultaat van de bestuursrapportage.

Daarna wordt ingegaan op de gevolgen voor 2021 van het Coronavirus voor de taakvelden waar de gemeente een aandeel in heeft of verantwoordelijk voor is.

In hoofdstuk 3 en 4 wordt de bijstelling van met name de begroting 2021 in detail geschetst. Ook wordt een financiële bijstelling van de be-

groting 2022 en het daarbij behorende meerjarenperspectief 2023-2025 geschetst. Hoofdstuk 3 handelt over de programma's, hoofdstuk 4 over overhead.

Hoofdstuk 5 geeft een toelichting op de mutaties in de reserves.

In hoofdstuk 6 komen de begrotingswijzigingen aan de orde. Paragraaf 6.1 heeft betrekking op de bij deze bestuursrapportage behorende begrotingswijzigingen van de hoofdstukken 3 en 4. Paragraaf 6.2 vormt de wijziging door het opvoeren van restantbudgetten uit reserves en paragraaf 6.3 bevat marginale afwijkingen en/of budgetten waar onderlinge verschuivingen plaatsvinden. Per saldo gaat het om een mutatie die budgettair neutraal is. De programma's in hoofdstuk 3 bevatten ook budgettair neutrale wijzigingen maar hiermee worden voorstellen bedoeld waarvoor dekkingsmiddelen aanwezig zijn in de vorm van een andere inzet van een bestaand budget of de inzet van een reserve.

Hoofdstuk 7 gaat over de voorbereidingskredieten.

In deze concept bestuursrapportage is de meircirculaire 2021 niet verwerkt. Deze was op het moment van samenstellen nog niet ontvangen.

Peildatum

De 1^e bestuursrapportage 2021 kent als peildatum 1 mei 2021.

2. Samenvatting

Samenvatting	2021	2022	2023	2024	2025
Mutaties per programma:					
1. Bevolking en bestuur	- 11.000	9.800	- 3.700	-	-
2. Openbare orde en veiligheid	- 15.000	-	-	-	-
3. Beheer openbare ruimte	188.000	68.000	68.000	68.000	68.000
4. Onderwijs	- 25.000	-	-	-	-
5. Cultuur en sport	- 9.899	38.191	43.506	53.727	66.972
6. Sociaal domein	-	-	-	-	-
7. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	-	-	-	-	-
8. Omgevingsrecht	-	-	-	-	-
9. Economische zaken en grondexploitaties	- 25.000	- 19.220	- 19.220	- 19.220	- 19.220
10. Algemene dekkingsmiddelen	- 209.355	- 183.368	- 80.592	- 239.855	- 238.855
Overhead	67.200	67.200	67.200	67.200	67.200
Totaal saldo	- 40.054	- 19.397	75.194	- 70.148	- 55.903

De jaarschijven 2022-2025 zijn informatief.
 Hierover vindt nog geen besluitvorming plaats.
 (zie kadernota 2022).

3.0 Coronacrisis

Vanaf 2020 is de hele wereld in de ban van de medische, economische, financiële en maatschappelijke gevolgen die het coronavirus heeft veroorzaakt.

Ook de gemeente merkt de gevolgen van de crisisbestrijding door de overheid. Zowel aan de uitgaven als aan de inkomstenkant loopt de gemeente risico.

In de jaarrekening 2019 is hierover voor het eerst melding van gemaakt. Dit gebeurde door het opnemen van een tekstpassage in de paragraaf risicobeheersing en weerstandsvermogen en in de rubriek *'gebeurtenissen na balansdatum'* in deel II van diezelfde jaarrekening 2019.

In de 1^e bestuursrapportage 2020 is een apart hoofdstuk en een bijlage besteed aan de op dat moment in te schatten gevolgen voor de gemeente. Financieel heeft dit alleen geleid tot een aframing van de opbrengst toeristenbelasting. Daarnaast is besloten de heffing op precariobelasting voor terrassen niet op te leggen om zo de ondernemers een beetje tegemoet te komen. In de verordening precariobelasting 2021 is de heffing op deze belasting voor terrassen helemaal komen te vervallen.

In de 2^e bestuursrapportage 2020 zijn meerdere financiële gevolgen in beeld gebracht. Dit betrof onder meer:

- de compensatiemiddelen die het rijk via de septembercirculaire 2020 voor de gemeenten beschikbaar stelde;
- lagere kosten door het sluiten van scholen;
- gedeeltelijke kwijtschelding huur Museum van de Vrouw;
- gedeeltelijke kwijtschelding huren gemeentelijke sportaccommodaties;
- hogere kosten vanwege sluiting bibliotheken;
- TOZO-middelen
- financiële zekerheid aanbieders jeugdzorg;
- financiële noodmaatregel aanbieders Wmo;
- eigen bijdrage afnemers zorg Wmo;
- dividend 2019 BNG;
- facilitaire kosten;
- kosten thuiswerken;
- meerkosten van het Servicecentrum MER.

Ook in de jaarrekening 2020 komt het woord corona veelvuldig voor. In de rubrieken 'wat hebben we ervoor gedaan' van de diverse programma's is toegelicht wat de gevolgen van de crisis voor het betreffende programma waren. In het hoofdstuk 3 (rekeningsaldo) blijkt dat een groot deel van het positieve rekeningresultaat werd veroorzaakt door activiteiten die niet uit-

gevoerd konden worden door de coronamaatregelen.

In de legesverordening 2021 heeft de raad besloten om aanvragen voor omgevingsvergunningen voor het maken van bouwwerken, bouwsels of overkappingen voor het voeren van een winterterras, in de periode van 1 januari 2021 tot en met 1 april 2021, vrij te stellen van de verschuldigde leges voor het in behandeling nemen van de aanvraag. Helaas hebben ondernemers hier geen gebruik van kunnen maken door de 2^e lockdown.

In deze 1^e bestuursrapportage 2021 worden de gevolgen van de maatregelen toegelicht in de volgende onderwerpen.

- accountantskosten
- verkiezingen
- bewegingsonderwijs scholen
- budget investeringssubsidies
- coronamiddelen jeugd- en jongerenorganisaties
- de compensatiemiddelen die het rijk via de december- en maartcirculaire voor de gemeenten beschikbaar stelde;
- wijzigingen functionaliteit beschikbare ruimtes gemeentehuis

Lokale steunmaatregelen

De activiteiten van de verenigingen binnen de gemeente zijn de afgelopen tijd (nagenoeg) volledig stil komen te liggen en blijven naar verwachting de komende periode 'on hold'. Het lokale maatregelenpakket is onder de loep genomen en voor 2021 is een besluit genomen over aanvullende maatregelen. De gevolgen van het coronavirus voor de lokale vrijwilligersorganisaties en instellingen binnen het sociaal domein (waarmee een subsidiërelatie bestaat, gebaseerd op een specifieke subsidieregeling) zijn in beeld gebracht. Mede op basis hiervan zijn lokale steunmaatregelen afgekondigd door een tijdelijke subsidieregeling (Subsidieregeling Lokale Steunmaatregelen Corona 2020 en 2021 voor het Maatschappelijk Domein) om de verenigingen en organisaties financieel te laten overleven en daardoor de lokale infrastructuur voor het sociaal domein in Echt-Susteren in stand te houden.

Concreet betekent dit:

- dat de subsidieverlening voor vrijwilligersorganisaties over 2021 niet is gewijzigd en dat de subsidie tegelijkertijd is vastgesteld op het verleningsbedrag;

- het vaststellen van een Subsidieregeling Lokale Steunmaatregelen Corona 2020 en 2021 voor het Maatschappelijk Domein;
- het vaststellen van het subsidieplafond voor de Subsidieregeling Lokale Steunmaatregelen Corona 2020 en 2021 voor het Maatschappelijk Domein;
- onder voorbehoud van het door de gemeenteraad via vaststelling van deze 1^e bestuursrapportage 2021 beschikbaar stellen van de benodigde financiële middelen:
 - a. aan de gemeenschapshuizen een eenmalige subsidie toe te kennen;
 - b. de huur van de gemeentelijke buitensportaccommodaties over de periode 1

- januari tot en met 31 augustus 2021 niet bij de gebruikers in rekening te brengen;
- c. de huur van het cultuurhuis Edith Stein over het eerste halfjaar 2021, zijnde € 33.750, niet in rekening te brengen bij de Stichting Museum van de Vrouw;
- d. het exploitatietekort ad € 20.250 van het Cultuurhuis Edith Stein ten laste te brengen van de coronamiddelen.

Via een raadsinformatiebrief is de gemeenteraad hierover geïnformeerd.

3.1 Bevolking en Bestuur

Wat gaan we doen?

- **Accountantskosten**

Vanwege de coronacrisis en mogelijke inefficiënties in de controle en of extra werkzaamheden die voor de accountant noodzakelijk zijn uit hoofde van de wet- en (beroeps)regelgeving worden de accountantskosten voor 2021 € 4.000 hoger dan oorspronkelijk geraamd.

- **Reisdocumenten niet-ingezetenen**

Gebleken is dat de geraamde verhouding tussen uitgaven voor het rijksaandeel en de legesinkomsten in 2021 tot en met 2023 niet juist zijn begroot. Hierdoor moeten de uitgaven van niet-ingezetenen aangepast worden.

- **Verklaring omtrent gedrag**

De laatste jaren zijn de aanvragen voor een verklaring omtrent gedrag afgenomen. De belangrijkste reden hiervan is dat werkgevers er steeds vaker voor kiezen om de aanvraag rechtstreeks bij het Ministerie van Justitie en Veiligheid digitaal in te dienen. Hierdoor kunnen de baten en lasten (rijksaandeel) worden gehalveerd met respectievelijk € 7.500 en € 10.000.

Budgettair neutraal

- **Verkiezingen**

Op basis van de maatregelen die aanvullend nodig waren voor de Tweede Kamerverkie-

zingen heeft de gemeente een decentralisatie-uitkering via het gemeentefonds ontvangen. Bij de septembercirculaire 2020 is een bedrag van € 57.000 uitgekeerd. In de 2^e bestuursrapportage 2020 is al besloten om het niet bestede deel hiervan over te hevelen naar 2021 voor de dekking van de in 2021 gemaakte kosten. Bij de decembercirculaire 2020 werd aangekondigd dat de gemeente in 2021 opnieuw een decentralisatie-uitkering van € 46.000 voor de organisatie van de verkiezingen ontvangt, zie hiervoor programma 10 (onderdeel algemene uitkering decembercirculaire 2020). De ontvangen bedragen zijn in 2020 en 2021 niet volledig besteed voor de verkiezingen. In totaal wordt een bedrag van € 80.000 verwacht aan uitgaven. Voorgesteld wordt om het nog niet bestede deel in de begroting te laten staan voor eventuele extra kosten vanwege de voorbereiding van de verkiezingen in 2022. Nog niet bekend is of dan ook weer aanvullende (corona-)voorzieningen getroffen moeten worden voor de organisatie van de verkiezingen. Mocht het voor de verkiezingen opgenomen bedrag of een deel hiervan overbodig zijn, dan kan dit vrijvallen bij het opmaken van de jaarrekening 2022.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	
Accountantskosten	4.000				
Leges naturalisaties (rijksaandeel)	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Leges naturalisaties	- 10.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000
Reisdocumenten niet-ingezetenen (rijksaandeel)	- 15.000	9.800	- 3.700		
Verklaring omtrent gedrag Rijksaandeel	- 7.500	- 7.500	- 7.500	- 7.500	- 7.500
Leges verklaring omtrent gedrag	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Totaal	- 11.000	9.800	- 3.700	-	-

3.2 Openbare orde en veiligheid

Wat gaan we doen?

- Brandkranen

Met ingang van 2018 is het tarief voor de controle van brandkranen verlaagd. Doordat in het ene jaar meer of minder brandkranen gecontroleerd worden, fluctueert jaarlijks het te betalen

bedrag. Vanaf 2019 is het budget voor 2019 en 2020 al met € 15.000 verlaagd. Ook voor 2021 kan het budget met € 15.000 verlaagd worden. Of dit een structureel voordeel blijft is, mede afhankelijk van de exploitatiekosten die ontstaan in verband met de realisatie van blusputten.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Brandkranen	- 15.000				
Totaal	- 15.000				

3.3 Beheer openbare ruimte

Wat gaan we doen?

- **Boomonderhoud**

Het onderhoudsbudget bomen staat al jaren onder druk. Door droge zomers, ziekten en plagen en uitbreiding van het bomenareaal nemen de onderhoudskosten toe. Om de veiligheid te blijven garanderen vinden jaarlijks meer inspecties en technische onderzoeken plaats. Ook worden meer bomen gekapt en moet voldaan worden aan de herplantplicht. De kosten van afgelopen jaren (2018-2020) voor kap en aanplant komen gemiddeld uit op € 45.000, exclusief de jaarlijkse inspecties en verdere verdiepende onderzoeken.

Het is een wettelijke zorgplicht om het bomenbestand te onderhouden. Om hieraan te kunnen blijven voldoen, moet het beschikbare onderhoudsbudget bomen structureel worden verhoogd met € 25.000.

- **Geo-software en meetwerk BsGW**

De kosten van beheerspakketten gaan stijgen met € 12.000 door enerzijds aanpassing van bestaande software pakketten en anderzijds door implementatie van nieuwe uitgebreide plansoftware voor de omgevingsdienst.

Omdat de gemeente verplicht is jaarlijks een mutatiedetectie van alle panden en overige bouwwerken door te geven aan de BsGW, betekent dit extra werkzaamheden ter hoogte van € 7.000. Deze werkzaamheden worden jaarlijks uitbesteed aan een landmeetkundig bureau dat voldoet aan de door de BsGW gestelde eisen.

- **Realisatie schuilgelegenheid Laevesbos (voorheen Broederbos)**

De gemeente wil zich sterk maken voor een prachtig initiatief van de Broeders van Ad Arbitrium Nostrum uit Echt om op een gemeentelijk bosperceel in het gebied Marissen-Kranenbroek een levensbos (Laevesbos) voor inwoners van onze gemeente te realiseren. Het Laevesbos biedt de veel gevraagde mogelijkheid voor inwoners van Echt-Susteren om een voor hun speciale boom aan te schaffen en te planten. De opbrengsten die voortvloeien uit de verkoop van bomen, komen ten goede aan goede doelen.

Nabij het bosperceel staat een oude vervallen schuilgelegenheid, die eigendom is van de gemeente. Gezamenlijk met het initiatief van de broeders zou het een prachtig idee zijn om de oude schuilgelegenheid te vervangen voor een nieuwe schuilgelegenheid op het perceel waar de broeders het Laevesbos vorm willen geven en vervolgens ook zelfstandig onderhouden.

Het verwijderen van de oude schuilgelegenheid inclusief de levering en het plaatsen van de

nieuwe schuilgelegenheid en het aanbrengen van een padenstructuur op het perceel, wordt geraamd op € 38.000. Voorgesteld wordt deze € 38.000 als eenmalig budget beschikbaar te stellen.

- **Vergroening Nieuwe Markt en gemeentehuis**

In de raadsvergadering van juli 2019 is via een motie verzocht om onderzoek te doen naar mogelijkheden om het groen rondom het gemeentehuis te verbeteren. Ook is gevraagd het plein aan de Nieuwe Markt te voorzien van semipermanente of verplaatsbare groenelementen, eventueel in combinatie met straatmeubilair. De totale kosten (realisatie en voorbereidingskosten) voor fase 1 worden geraamd op € 70.000. Binnen de reguliere groenbegroting is voor de uitvoering geen financiële ruimte.

- **Haalbaarheidsstudie viswater**

De visclubs Sint Jan uit Echt en de Snoek uit Susteren gaan in 2021 fuseren. Door de aanstaande fusie en het groeiend ledenaantal ontstaat de behoefte aan meer viswater. De gemeente onderzoekt op dit moment door een haalbaarheidsstudie, de mogelijkheid om een nieuwe visvijver in de buurt van de visvijver Dieteren te realiseren.

Voorgesteld wordt de benodigde bijdrage van € 11.000 beschikbaar te stellen.

- **Vissteiger**

In de afgelopen nieuwjaarsnacht is de drijvende steiger van de visvijver Dieteren in brand gestoken. Deze steiger was onder andere geschikt voor het gebruik door invalide vissers. De visvijver is volledig eigendom van de gemeente maar het beheer is ondergebracht bij de visclub. De steiger is enkele jaren geleden door de gemeente bekostigd. De afgebrande steiger is inmiddels verwijderd en een nieuwe steiger kost ca. € 25.000.

- **Uitbreiding gebiedsteam**

Er is een grote achterstand ontstaan in de werkzaamheden van het gebiedsteam binnen pilotgebied kern Echt en de begraafplaatsen. Het gevaar is aanwezig dat de achterstand in groenonderhoud nog groter en zichtbaarder wordt.

Om de kwaliteit van het beeld op de begraafplaatsen en het centrum Echt te garanderen moeten 2 extra SW-medewerkers binnen het team geplaatst worden. De kosten hiervan bedragen in 2021 € 12.000 en vanaf 2022 € 24.000. Voor het jaar 2021 kunnen de kosten betaald worden uit bestaande budgetten.

Budgettair neutraal

- **Leasekosten elektrische auto's duurzaamheid**

Medio 2020 zijn twee elektrische fietsen aangeschaft en drie elektrische auto's geleased voor een periode van vijf jaar voor het zakelijk verkeer. Op basis van dit besluit worden deze kosten (€ 11.790 per jaar in de periode 2021 tot en met 2024) ten laste gebracht van het budget reis- en verblijfkosten personeel, mits een evenredig bedrag bespaard wordt op gedeclareerde dienstreizen en, wanneer dit niet het geval is, ten laste van het budget duurzaamheid dat gedekt wordt vanuit de reserve duurzaamheid.

- **Reinoudhal Susteren**

Om de komen tot een oplossing voor de gebreken in de Reinoudhal is een budget nodig van € 22.100. Dit is vastgelegd in een vaststellings-overeenkomst. Deze kosten worden gedekt uit de post onvoorziene uitgaven.

- **ServiceTeam Echt-Susteren (STES)**

Het Serviceteam Echt-Susteren (STES) verricht aanvullende werkzaamheden in de openbare ruimte en is per 1 april 2021 onderdeel van de buitendienst geworden. Om het positioneren van het STES binnen de gemeente Echt-Susteren financieel neutraal te laten verlopen moet een structurele overheveling vanaf 2021 worden doorgevoerd. Dit betekent een overheveling naar budget Stes van een deel van de budgetten Straatvegen, Landschapsbescherming en –verzorging en Wegen algemeen (in totaal € 18.000).

Voor de volledigheid wordt hier ook verwezen naar het onderwerp: Budgetoverheveling aan BOR voor Uitvoeringskosten STES zoals dat is opgenomen in het Programma Sociaal Domein.

- **Afval**

De eindafrekening van de vergoeding voor het ingezamelde en gerecycled verpakkingsafval voor de jaren 2017 en 2018 is door Nedvang vastgesteld. De vergoeding voor deze jaren is € 61.588 minder dan verwacht en moet aan Nedvang terugbetaald worden. De eindafrekening voor de jaren 2017 en 2018 komt ten laste van de voorziening afval.

- **Herverdeling afvalbudgetten**

Nu het nieuwe afvalinzamelingssysteem een jaar operationeel is, zijn nieuwe inzichten verkregen in de verdeling van de bestaande budgetten op afval. Daardoor vindt een herverdeling van de budgetten op afval plaats, waardoor de onttrekking aan de voorziening afval komt te vervallen. De herverdeling verloopt in zijn totaliteit neutraal.

- **Leefbaarheidsfonds Nieuwstadt**

In het kader van de gebiedsontwikkeling VDL Nedcar zijn bestuurlijke afspraken gemaakt over landschappelijke inpassing, (boven-)wettelijke compensatie, leefbaarheid en verkeersveiligheid. Er wordt een leefbaarheidsfonds ingesteld waarmee (aangedragen) wensen die de leefbaarheid moeten vergroten uitgevoerd kunnen worden. De totale omvang van dit leefbaarheidsfonds bedraagt € 300.000 waarbij is afgesproken dat iedere partij, zijnde VDL Nedcar, Provincie en Echt-Susteren, € 100.000 bijdraagt. De werking van het fonds wordt nader uitgewerkt en wordt beheerd door de gemeente. De bedoeling is dat de gemeente in overleg met de omwonenden afspraken maakt over de besteding waarbij de uitvoering in 2021/2022 plaatsvindt. Het voorstel is om de gemeentelijke bijdrage te dekken vanuit de reserve vermindering kapitaallasten.

- **Realisatie buitenruimte Peijerhoes**

Al een aantal jaren proberen initiatiefnemers een geschikte buitenruimte gerealiseerd te krijgen voor inwoners van het Peijerhoes aan de Clarastraat in Echt. Door een handtekeningenactie zijn meer dan 500 handtekeningen ingezameld om op openbaar terrein een buitenruimte gerealiseerd te krijgen. Gezamenlijk met huurder (Nester), verhuurder (Zuyderland) en initiatiefnemers zijn diverse positieve gesprekken gevoerd waarin het nut en de noodzaak van het hebben van een geschikte buitenruimte is besproken. Met alle partijen is inmiddels overeenstemming bereikt over ieders rol en verantwoordelijkheid in het proces.

Voorgesteld wordt een bedrag van € 47.000 beschikbaar te stellen voor het realiseren van een verharde buitenruimte. Deze kosten worden gedekt uit de reserve vermindering kapitaallasten.

- **Project verduurzaming leisurepark In de Bandert**

De doelstelling van het project verduurzaming leisurepark In de Bandert is om het leisurepark elektriciteitsneutraal te maken en om maximaal hernieuwbare elektriciteit te leveren aan het zwembad/sporthal (in beheer van Menswel). Om dit project op gang te brengen is in 2020 een budget beschikbaar gesteld voor de realisatie van zonnepanelen voor het zwembad/sporthal-complex op de nieuw te realiseren accommodaties van het RTC en handboogschutterij de Ster. Voor dit project wordt ook onderzocht wat de mogelijkheden zijn van het verduurzamen van de gemeentelijke gebouwen: de bestaande sporthal (o.a. vernieuwing luchtbehandeling met warmteterugwinning) en het

zwembad (vervanging van de gasketels naar een elektrisch systeem). Maar ook de nieuw te bouwen turnaccommodatie en het multifunctioneel gebouw de Ballon. Momenteel (mei 2020) wordt onderzocht hoe deze deelprojecten zoveel mogelijk budgetneutraal gerealiseerd kunnen worden en dus geen beslag leggen op de financiële meerjarenbegroting. Dat houdt dus in dat investeringen op termijn zichzelf terug moeten betalen. Een voorstel daarvoor wordt in de begroting 2022 meegenomen.

Investerings

- Aanschaf 3 bussen Service team Echt-Susteren**

Het Service Team Echt-Susteren (STES) is per 1 april 2021 onderdeel van de buitendienst geworden. De gemeente heeft de huidige 3 voertuigen van de Westrom (om niet) overgenomen. Deze voertuigen zijn gemiddeld 20 jaar oud en moeten hoognodig vervangen worden. Daarom moeten 3 nieuwe voertuigen aangeschaft worden voor een bedrag van € 75.000. De afschrijvingstermijn is 8 jaar. De jaarlijkse afschrijvings- en rentekosten worden gedekt door een overboeking uit het programma maatschappelijk domein.

- Aanschaf 4 bussen buitendienst**

De buitendienst heeft 4 pick-ups van 13 jaren oud. Deze voertuigen zijn al in 2016 uit de lease overgenomen en inmiddels technisch geheel afgeschreven. Er moeten 4 nieuwe voertuigen

voor een bedrag van € 155.000 aangeschaft worden. De afschrijvingstermijn is 8 jaar. De jaarlijkse afschrijvings- en rentekosten worden gedekt uit het lease budget.

- Aanschaf nieuwe tractor buitendienst**

De aanschaf van een nieuwe tractor bij de buitendienst is noodzakelijk voor de vervanging van de 25 jaar oude tractor. De nieuwe tractor is al in 2019 gehuurd omdat de oude tractor is uitgevallen. In februari 2021 is de gehuurde tractor aangekocht. De al betaalde huurkosten zijn in mindering gebracht op de koopsom, waardoor het uiteindelijke aankoopbedrag € 81.000 is. De afschrijvingstermijn van de tractor is 15 jaar en de jaarlijkse kapitaallasten worden gedekt uit het leasebudget. De aankoop-som is voorgefinancierd door het voorbereidingskrediet.

- Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2020-2021**

In de gebiedsvisie Roosteren zijn verkeerstechnische aanpassingen voorzien zoals de aanleg van verkeersdrempels en kruispuntplateaus. Hiervoor is bij de rijksoverheid een aanvraag ingediend voor een uitkering via de "Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2020-2021". In 2020 is deze aanvraag ter hoogte van € 223.550 al beschikt en ontvangen. Voorgesteld wordt deze bijdrage, met in acht-neming van de gestelde voorwaarden, in te zetten voor het verkeersveiliger maken van de verkeersinfrastructuur in Roosteren.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Boomonderhoud	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Bijhouding digitale topografische kaart/luchtfoto's	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Beheerspakketten beheer	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Realisatie schuilgelegenheid Laevesbos (voorheen Broederbos)	38.000				
Vergroening Nieuwe Markt en gemeentehuis	70.000				
Haalbaarheidsstudie viswater	11.000				
Vissteiger	25.000				
Uitbreiding gebiedsteam		24.000	24.000	24.000	24.000
Budgettair neutraal					
Leasekosten zakelijk verkeer	12.000				
P&O reis- en verblijfkosten	- 12.000				
Oplossen gebreken Reinoudhal	22.100				
Onvoorziene uitgaven	- 22.100				
Kapitaallasten aanschaf 3 bussen Service team Echt-Susteren		10.875	10.688	10.500	10.313
Maatschappelijk Domein/Participatie		-10.875	- 10.688	- 10.500	- 10.313

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Kapitaallasten aanschaf 4 bussen buitendienst		22.475	22.088	21.700	21.313
Leasekosten		- 22.475	- 22.088	- 21.700	- 21.313
Kapitaallasten aanschaf nieuwe tractor buitendienst		6.210	6.156	6.102	6.048
Leasekosten		- 6.210	- 6.156	- 6.102	- 6.048
ServiceTeam Echt-Susteren (STES)					
• Straatvegen	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
• Beheer buiten/Stes team	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
• Landschapsbescherming en – verzorging	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000	- 5.000
• Beheer buiten/Stes team	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
• Wegen algemeen	- 10.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000	- 10.000
• Beheer buiten/Stes team	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Leefbaarheidsfonds Nieuwstadt	300.000				
Bijdrage VDL Nedcar	- 100.000				
Bijdrage Provincie	- 100.000				
Reserve vermindering kapitaallasten	- 100.000				
Realisatie buitenruimte Peijerhoes	47.000				
Reserve vermindering kapitaallasten	- 47.000				
Project verduurzaming leisurepark In de Bandert	p.m.				
Totaal	188.000	68.000	68.000	68.000	68.000

Investerings	2021	2022	2023	2024	2025
Aanschaf 3 bussen Service team Echt-Susteren	75.000				
Aanschaf 4 bussen buitendienst	155.000				
Aanschaf nieuwe tractor buitendienst	81.000				
Gebiedsvisie Roosteren verkeersveiligheidsmaatregelen 2021	223.550				
Rijksbijdrage gebiedsvisie Roosteren verkeersveiligheidsmaatregelen 2021	- 223.550				
Totaal	315.000				

3.4 Onderwijs

Wat gaan we doen?

- **Bewegingsonderwijs scholen**

Het bewegingsonderwijs is een verplicht vak in het primair onderwijs. De gemeente regelt voor de scholen de accommodatie en organiseert daar waar dat vanwege afstand nodig is het vervoer. Voor het schooljaar 2020-2021 hebben een aantal basisscholen minder uren bewegingsonderwijs afgenomen dan waar ze volgens de regeling aanspraak op kunnen maken. Dit betekent dat er voor de periode van 1 januari tot 1 augustus 2021 voor minder uren sportaccommodaties zijn gehuurd en dat er minder vervoer is ingezet. Ook heeft het positief meedenken van scholen en vervoerder voor het zo efficiënt mogelijk organiseren van het vervoer bijgedragen aan de lagere vervoerskosten. Tot slot zijn de vervoerskosten lager uitgevallen als gevolg van het tijdelijk sluiten van de scholen tijdens de Coronacrisis. De lagere huur- en vervoerskosten bedragen voor de periode 1 januari tot 1 augustus 2021 € 8.000, respectievelijk € 17.000.

Verder vindt er een budgetair neutrale verschuiving plaats van kosten huur sportaccommodaties tussen het reguliere basisonderwijs en het speciaal basisonderwijs. Dit houdt verband met het feit dat het aantal uren bewegingsonderwijs bij het speciaal basisonderwijs is toegenomen en bij het reguliere basisonderwijs is afgenomen.

Budgettair neutraal

- **Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)**

Ter uitvoering van het onderwijsachterstandenbeleid (OAB) ontvangt de gemeente van het rijk jaarlijks een specifieke uitkering. In de gemeentebegroting is voor 2021 rekening gehouden met een bedrag van € 485.730. De uitkering wordt jaarlijks door het rijk berekend, waarbij wordt gekeken naar de navolgende voor de

gemeente van toepassing zijnde CBS indicatoren:

- het opleidingsniveau van beide ouders;
- het herkomstland van de moeder;
- de verblijfsduur van de moeder in Nederland;
- het gemiddelde opleidingsniveau van alle moeders op de school;
- of de ouders in de schuldsanering zitten.

Voor 2021 is de rijksuitkering voorlopig vastgesteld op € 600.463. Een toename met een bedrag van € 114.733. De raming van de kosten neemt overeenkomstig toe. De toename van de rijksvergoeding en overeenkomstig de uitgaven houdt verband met het feit dat het aanbod peuteropvang voor peuters met een VVE-indicatie per 1 augustus 2020 wettelijk is verhoogd van 10 uur per week naar 16 uur per week.

- **Onderwijshuisvesting AZC**

Per 1 januari jl. is de bestuursovereenkomst met COA voor het houden van een asielzoekerscentrum met 10 jaar verlengd. Op grond van de Regeling onderwijshuisvestingsbudgetten asielzoekers (OHBA-regeling) maakt de gemeente over genoemde periode aanspraak op een vergoeding voor de huisvestingskosten voor het basisonderwijs. Het onderwijs wordt verzorgd door basisschool De Driepas. Op basis van het aantal leerlingen op 1 januari 2021 is de OHBA-vergoeding berekend op € 549.131. Vanwege de slechte staat van het schoolgebouw dat gelegen is op het terrein van het asielzoekerscentrum, wordt momenteel samen met het schoolbestuur, de school, en buurthuis St. Joris onderzocht of de leerlingen ondergebracht kunnen worden in de gebouwen aan de Mispelstraat en welke bouwkundige aanpassingen hiervoor nodig zijn. Omdat dit jaar nog geen uitgaven worden verwacht wordt deze rijksbijdrage nu nog niet geraamd in de begroting.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Gymnastiekzalen/sporthallen	- 10.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000	- 3.000
Gymnastiekzalen/sporthallen	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Leerlingenvervoer bewegingsonderwijs	- 17.000				
Budgettair neutraal					
Onderwijsachterstandenbeleid	114.733	114.733	114.733	114.733	114.733
Rijksbijdrage onderwijsachterstandenbeleid	- 114.733	- 114.733	- 114.733	- 114.733	- 114.733
Totaal	- 25.000	-	-	-	-

3.5 Cultuur en Sport

Wat gaan we doen?

- **Cultuurhuis Edith Stein**

Bij de aankoop van Plats 1 is er van uitgegaan dat er een positief exploitatieresultaat zou zijn van € 77.000. Dit voordelig resultaat zou teruggestort worden in de reserve vermindering kapitaallasten waaruit de dekking heeft plaatsgevonden. Dit bedrag is daarna gecorrigeerd voor de kapitaallasten van de verbouwing (€ 25.517). Omdat er geen batig exploitatiesaldo is kan de storting in de reserve niet plaatsvinden en daarmee ook niet de correctie op deze storting. Voorgesteld wordt om de geraamde storting van per saldo € 51.483 te laten vervallen.

- **BTW-sportvrijstelling SPUK ¹⁾ aanvraag 2021**

Per 1 januari 2019 is de btw-sportvrijstelling veruimd. Dit heeft kostenverhogende gevolgen, omdat de btw op activiteiten rond sportaccommodaties en bevordering van sportbeoefening niet meer kunnen worden teruggevorderd in de aangifte omzetbelasting. Om de gevolgen van de gewijzigde btw-wetgeving te compenseren, is voor gemeenten onder andere de SPUK-regeling in het leven geroepen. In plaats van de aangifte omzetbelasting kunnen gemeenten de btw op sportzaken terugvorderen via de SPUK-regeling. Op dit moment zijn de begrote bedragen gebaseerd op de SPUK-aanvraag 2020. Voorgesteld wordt om de begrote bedragen op sportzaken aan te passen naar de SPUK-aanvraag 2021. Dit voorstel heeft grotendeels een neutraal effect op de begroting, omdat de begrote lasten enkel worden verhoogd met de hoogte van de SPUK-uitkering. Uitzondering hierop zijn de btw kosten voor de uitgaven ten laste van de voorziening groot onderhoud. Omdat er in de onderhoudsvoorzieningen al rekening is gehouden met de kostenverhogende btw hoeven we deze niet op te plussen. Hierdoor ontstaat er een beperkt budgettair voordeel.

In 2020 zijn er landelijk meer SPUK-gelden aangevraagd dan dat er beschikbaar waren, met als gevolg dat de SPUK-uitkering 79,97% was van het aangevraagde bedrag. Voorzichtigheidshalve wordt in de begroting voor 2021 ook uitgegaan van een uitkering van 79,97% van het aangevraagde bedrag.

- **Lokale omroep**

Voor de subsidiëring van de lokale omroep is in de (meerjaren)begroting rekening gehouden met een budget van € 20.000. Voor 2021 is een subsidie verleend van € 20.981. Dit betreft het

bedrag dat de gemeente via het gemeentefonds ontvangt voor de bekostiging van de lokale omroep (€ 1,39 per huishouden, 15.094 huishoudens). Voor 2021 is daarom een bedrag van € 981 tekort. Voor 2022 wordt een lichte stijging van het aantal huishoudens en van het bedrag per huishouden verwacht. Voorgesteld wordt het budget vanaf 2022 met € 2.000 te verhogen. Dit is een naar boven afgerond bedrag om te voorkomen dat elk jaar nieuw budget aan de raad moet worden gevraagd vanwege bevolkingsgroei.

- **Exploatiebijdrage Menswel Sport**

Stichting Menswel Sport exploiteert de gemeentelijke binnensportaccommodaties en ook de groepsaccommodatie in leisurpark In de Bandert. Voor 2021 heeft de stichting een exploitatiebijdrage van € 916.404 nodig. Dit betekent een overschrijding van het in de begroting gereserveerde van € 867.393. Deze overschrijding wordt veroorzaakt door een stijging van de energiebelasting, meer onderhoudskosten en indexering.

Budgettair neutraal

- **Subsidie multifunctionele groepsaccommodatie**

Bij beschikking van 13 oktober 2020 hebben gedeputeerde staten van Limburg besloten een subsidie toe te kennen aan het project "multifunctionele groepsaccommodatie" zoals deze is gerealiseerd binnen het Leisurpark In de Bandert. In januari 2021 is bij GS het verzoek ingediend de toegekende subsidie definitief vast te stellen waarbij alle benodigde gegevens zijn meegezonden. In maart zijn desgevraagd aanvullende gegevens aangeleverd. Dit heeft erin geresulteerd dat bij brief van 1 april, de definitieve beschikking is ontvangen. Op basis van de ingediende stukken heeft het college van gedeputeerde staten geconstateerd dat is voldaan aan de in de beschikking opgenomen verplichtingen. De gemeente heeft al een voorschot ontvangen ter hoogte van € 90.000, het resterende bedrag van € 10.000 wordt overgemaakt.

Volgens de besluitvorming in de 2^e bestuursrapportage 2020 wordt van het subsidie € 69.400 teruggestort in de reserve vermindering kapitaallasten, waaruit tijdelijk de kosten zijn gedekt voor het aanpassen van de trafo. De resterende middelen ter hoogte van € 30.600 moeten volgens de 2^e bestuursrapportage 2020 ter beschikking komen voor werkzaamheden binnen de Bandert.

¹⁾ Regeling specifieke uitkering stimulering sport
1^e bestuursrapportage 2021

• Uitvoeringsbudget Sportakkoord 2021

In 2020 is een Lokaal Sportakkoord vastgesteld. Door het rijk is voor de uitvoering van dit Sportakkoord in 2021 een subsidie van € 40.000 beschikbaar gesteld. In de begroting 2021 is hiervoor € 20.000 geraamd met dekking uit de rijksbijdrage. Het budget wordt zowel voor de uitgaven als de inkomsten budgetneutraal bijgeraamd met € 20.000.

• Subsidie Stichting Tiba – 't Passie Verhaol

In het kader van het 20-jarig bestaan wil de stichting Tiba op 8 april 2022 onder de noemer 'Samen' een uitvoering van het Passie Verhaal in het Limburgs dialect verzorgen. De stichting verzoekt om een bijdrage van maximaal € 7.500 in de organisatiekosten van 't Passie Verhaal. Voor de subsidiëring van grote evenementen moet de raad het benodigde budget beschikbaar stellen.

De kosten worden gedekt uit de reserve welzijn en cultuur.

• Budget investeringssubsidies

In 2019 is aan schutterij St. Petrus & Paulus een investeringssubsidie van € 61.030 verleend voor het oprichten van een nieuw verenigingsgebouw. De bouwwerkzaamheden zijn wegens corona vertraagd en worden dit jaar afgerond. Voor betaalbaarstelling van het restantsubsidie en eventuele toekomstige subsidieverzoeken is onvoldoende budgettaire ruimte (in 2021 € 12.500 beschikbaar) aanwezig.

Naar verwachting willen verenigingen en instellingen hun gebouwen in de toekomst verduurzamen, hierin gestimuleerd door eventuele bijdragen van rijk, provincie en gemeente. Om aanvragen investeringssubsidie tijdig te kunnen afhandelen is de komende jaren extra budget nodig. Voorgesteld wordt om nu voor 2021 een extra budget te ramen van € 60.000 en voor 2022 voorlopig een extra budget te ramen van € 25.000. Jaarlijks wordt geëvalueerd in hoeverre er extra middelen nodig zijn.

De benodigde bedragen worden onttrokken aan de reserve investeringssubsidies.

Investerings

• Aanleg kunstgrasveld Slekker Boys

Voetbalvereniging Slekker Boys kampt al jaren met een tekort aan voetbalvelden. Een vergelijking met de planningnormen van de KNVB/NOC*NSF heeft aangetoond dat de vereniging voor een verantwoorde uitvoering van trainingen en wedstrijden moet beschikken over drie velden (nu 2). Als gevolg van deze ondercapaciteit worden de velden overbelast en kunnen slechts met relatief dure extra onderhoudsmaatregelen enigszins bespeelbaar worden gehouden. Een uitbreiding van de accommodatie met een derde natuurgrasveld is niet mogelijk. Via het meerjareninvesteringsprogramma 2020 is door de raad al een krediet van € 90.000 beschikbaar gesteld voor de aanleg van een kunstgras oefenhoek op de accommodatie van Slekker Boys. Van dit bedrag is € 6.000 besteed aan externe advieskosten.

Nader onderzoek heeft uitgewezen dat deze optie om meerdere redenen (financieel, voorschriften KNVB, praktische uitvoerbaarheid aanlegwerkzaamheden e.d.) geen afdoende oplossing blijkt voor het capaciteitsprobleem van de vereniging. De voorkeur wordt gegeven aan het omvormen van het huidige tweede natuurgrasveld naar een kunstgrasveld met infill welke voldoet aan de huidige milieutechnische eisen.

Mede gelet op de nog gaande discussie omtrent gezondheidsrisico's van SBR (Styrol Butadien Rubber) en rekening houdend met omgevingsfactoren (reuk bij hogere temperaturen, bebouwing in de directe nabijheid van het veld), wordt gekozen voor toepassing van een biologisch en duurzaam infillproduct.

De kosten van de aanleg van een volledig kunstgrasveld zijn geraamd op € 570.000. Voorgesteld wordt het bestaande krediet bij te ramen met € 486.000. De kapitaallasten bedragen in 2022, afschrijving (15 Jaar) € 32.400 en rente € 9.720. Totaal € 42.120.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Cultuurhuis Edith Stein	- 51.483	- 51.483	- 51.483	- 51.483	- 51.483
Kapitaallasten kunstgrasveld Slekker Boys		42.120	41.472	40.824	40.176
Diverse budgetten m.b.t. de BTW sportvrijstelling	318.397	151.160	151.160	151.160	151.160
Spuk rijksbijdragen	- 327.794	- 164.206	- 167.743	- 166.374	- 162.181
Lokale omroep	981	2.000	2.000	2.000	2.000
Exploitatatiebijdrage Menswel Sport	50.000	58.600	68.100	77.600	87.300

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair neutraal					
Storting in reserve vermindering kapitaallasten (subsidie Leisurepark)	69.400				
Budget Noordwesthoek	30.600				
Subsidie provincie multifunctionele accommodatie Leisurepark in de Bandert	- 100.000				
Lokaal sportakkoord 2021	20.000				
Rijksbijdrage SPUK lokaal sportakkoord 2021	- 20.000				
Subsidie Stichting Tiba – 't Passie Verhaal	7.500				
Reserve welzijn en cultuur	- 7.500				
Investeringsubsidies	60.000	25.000			
Reserve investeringsubsidies welzijn	- 60.000	- 25.000			
Totaal	- 9.899	38.191	43.506	53.727	66.972

Investerings	2021	2022	2023	2024	2025
Multifunctioneel speelveld Slekker Boys	486.000				
Totaal	486.000				

3.6 Sociaal domein

Wat gaan we doen?

Budgettair neutraal

- Hulp bij de Huishouding

WMO PGB

Tot 2020 had de gemeente binnen de regio meerdere aanbieders voor Hulp bij de Huishouding (hbh) gecontracteerd waarvan voor 1 aanbieder de kosten door een speciale PGB constructie begroot werden binnen het budget voor het persoonsgebonden budget Wmo. Inmiddels heeft ook deze aanbieder een regulier contract voor zorg in natura en is deze PGB-constructie beëindigd. Hierdoor landen de hogere kosten van de zorg in natura (ZIN) op het budget voor hbh. In de begroting is deze wijziging nog niet juist opgenomen.

WMO Hulp bij de huishouding

Een deel van de kostenstijging binnen de hbh wordt veroorzaakt door het beëindigen van deze PGB constructie en kan budgetneutraal worden herverdeeld.

Zoals bekend wordt het overgrote deel van de kostenstijging binnen de hbh veroorzaakt door de verlaging van de eigen bijdrage Wmo (het zogenaamde abonnementstarief) en de daarmee gepaard gaande aanzuigende werking. Er was eind 2020 nog steeds een stijging in de aantallen zichtbaar, waardoor verwacht wordt dat de kosten ook in 2021 verder stijgen. Er zijn (nog) geen signalen dat hier vanuit het rijk een oplossing voor gaat komen. De verwachte overschrijding op het budget bedraagt inmiddels ruim € 500.000 (buiten de herverdeling van de beëindigde PGB-constructie). Een verdere herverdeling binnen de maatwerkbudgetten kan dit tekort voor € 72.500 opvangen. Uit overige Wmo-budgetten kan nog voor een bedrag van € 250.000 dekking worden gevonden. Voor het overige tekort is er op dit moment geen dekking en er is nog geen rekening gehouden met de gevolgen van de aanbesteding 2021 waarbij 4 aanbieders niet langer gecontracteerd zijn voor hbh en cliënten overgedragen moeten worden naar andere aanbieders. Omdat het voor onze gemeente gaat om een groot aantal cliënten bij een aanbieder met een op dit moment lager tarief, kan de overdracht van de cliënten naar andere aanbieders nog een grote financiële impact hebben die geschat wordt op maximaal € 40.000.

In afwachting van een rijksbesluit over de aanpassing van het abonnementstarief worden deze extra kosten voorlopig voor maximaal drie jaren geraamd. Als voorlopige dekking wordt de lagere raming voor Omnibuzz (zie hieronder)

en de reserve Wmo aangewezen. Deze reserve is vanaf 2015 opgebouwd uit overschotten op het gebied van de Wmo. De verwachting is dat zodra het abonnementstarief is aangepast, deze dekking uit de reserve achterwege kan blijven.

- Omnibuzz

Vanuit Omnibuzz is de aangepaste meerjarige begroting 2022 ontvangen welke voor de gemeente leidt tot een lagere (meerjarige) bijdrage. Voorgesteld wordt om de bijdrage voor Omnibuzz in de begroting af te ramen. Ook wordt voorgesteld dit voordeel in de jaren 2021-2023 in te zetten voor de dekking op het tekort voor hulp bij de huishouding (zie hierboven). In 2024 en 2025 wordt het voordeel gestort in de reserve Wmo.

Vanaf 2020 wordt de eigen bijdrage van inwoners apart geadministreerd en aan de gemeente uitbetaald. Ook deze eigen bijdrage wordt structureel aangepast in de gemeentelijke begroting.

- Jeugdzorg Plus

In 2020 is al aangegeven dat de gemeente binnen meer jeugdigen in de Jeugdzorg Plus heeft dan in voorgaande jaren. Gedurende 2020 waren dit 2 jeugdigen waardoor de kosten voor de Jeugdzorg Plus fors hoger waren (verdubbeling). Eind 2020 zijn er echter nog eens 2 jeugdigen ingestroomd in de Jeugdzorg Plus. Dat betekent dus dat de gemeente in 2021 4 jeugdigen tegelijkertijd in de Jeugdzorg Plus heeft. Het is onduidelijk voor welke periode deze jeugdigen deze dure zorg ontvangen. Sturing hierin is niet mogelijk, omdat we hier te maken hebben met de rechterlijke macht. Op het moment dat de rechter een machtiging afgeeft moet de gemeente ervoor zorgen dat de jeugdige geplaatst kan worden. De duur van de plaatsingen van de huidige jeugdigen zijn uitgevraagd bij de betreffende instelling. Zij hebben aan de gemeente gemeld dat het erg lastig is om aan te geven wat de duur van de opnames gaat zijn, omdat ze heel erg lastig kunnen inschatten of de machtigingen verlengd worden. Voorgesteld wordt om het budget voor Jeugdzorg Plus te verhogen met € 250.000 voor 2021. De gemeente blijft in contact met de betreffende instelling om te kunnen blijven monitoren. In 2020 was er opnieuw sprake van een fors tekort op de jeugdhulpmiddelen. Voor 2021 is de inschatting dat de huidige budgetten niet toereikend zijn, maar op dit moment kan er nog

geen inschatting gemaakt worden van overschrijdingen.

- **Compensatiemiddelen rijk jeugdhulp**

De VNG heeft overleg gevoerd met het rijk over de financiële tekorten op jeugd en de noodzaak van compensatie. Dit heeft geresulteerd in een extra incidentele bijdrage van het rijk van € 613 miljoen voor het jaar 2021. Dit wordt in de meircirculaire 2021 beschikbaar gesteld door het rijk.

Dat betekent voor 2021, inclusief de eerder beschikbaar gestelde € 300 miljoen, in totaal € 913 miljoen. Het biedt echter nog niet de noodzakelijke oplossing voor de structurele financiële problemen en het is geen antwoord op de gezamenlijke inhoudelijke uitdagingen om tot een goed functionerend stelsel voor kinderen en jongeren te komen.

Voor de gemeente Echt-Susteren betekent dit voor 2021 een eenmalig hogere bijdrage van € 1.000.000. In afwachting van verdere ontwikkelingen wordt van dit bedrag € 250.000 aangewend voor de dekking van het tekort op Jeugdzorg Plus en wordt € 750.000 gestort in de reserve jeugdhulp.

- **Pilot Statushouders**

Nieuwe inburgeringswet

De nieuwe Inburgeringswet is uitgesteld tot 1 januari 2022. Dit betekent dat de pilot statushouders die halverwege 2021 zou eindigen de periode tot de nieuwe inburgeringswet moet overbruggen. Om de extra kosten die de verlengde pilotperiode met zich mee brengt te kunnen dekking zijn extra middelen nodig. Voorgesteld wordt om het bedrag ad € 115.782 dat nog in de reserve is opgenomen toe te voegen aan het pilotbudget.

- **Basiseducatie en alfabetiseringsonderwijs**

In de begroting is een bedrag opgenomen van € 7.500 voor duale projecten oudkomers. Omdat dit budget inmiddels is ondergebracht binnen de reguliere budgetten voor minimabeleid en participatie kan dit budget volledig worden afgeraamd. Omdat dit budget structureel gedekt wordt door een onttrekking uit de reserve inkomensvoorziening, re-integratie, sociale werkvoorziening kan ook deze onttrekking uit de reserve structureel afgeraamd worden.

- **Coronamiddelen Jeugd- en Jongerenorganisaties**

Vanuit het rijk heeft de gemeente in 2020 een bedrag van € 10.642 ontvangen voor coronacompensatie aan Jeugd- en Jongerenorganisaties. In 2020 zijn er (nog) geen uitgaven gedaan, waardoor het restantbudget (€ 10.642) in de reserve algemeen jeugdbeleid is geland. Voor 2021 is een voorstel in voorbereiding om

de jeugd- en jongerenorganisaties een financiële compensatie uit te keren voor de coronacrisis. Voorgesteld wordt om € 10.642 uit de reserve algemeen jeugdbeleid in 2021 beschikbaar te stellen ter dekking van dit voorstel.

- **Crisisdienst jeugd**

Op 5 januari 2021 heeft de gemeente het principebesluit genomen om samen met de drie jeugdzorgregio's een gezamenlijke inkoopprocedure voor te bereiden voor het product '*Integrale Crisishulp Jeugd*'. Aan deze inkoopprocedure wordt in 2021 vorm gegeven zodat per 1 januari 2022 de integrale crisishulp kan worden uitgevoerd.

Voor 2021 betekent dit dat Bureau Jeugdzorg de huidige crisisdienst uit blijft voeren. De totale kosten voor 2021 bedragen € 78.012. Op dit moment is er een bedrag voor de crisisdienst beschikbaar van € 71.598. Voor 2021 betekent dit een tekort op het beschikbare budget van € 6.414. Om het financiële plaatje voor 2021 compleet te maken wordt voorgesteld om het tekort op het budget voor de crisisdienst jeugd van € 6.414 te dekken met middelen uit het budget voor crisis hulpverlening.

- **Jeugd- en jongerenproblematiek en pilot intensieve individuele begeleidingstrajecten**

Overeenkomst jeugd- en jongerenproblematiek

Voor 2021 en verdere jaren is het uurtarief voor de overeenkomst jeugd- en jongerenproblematiek met een gespecialiseerde organisatie geïndexeerd met 3,5%. Op jaarbasis heeft dit een kostenstijging van € 3.744 (2021) tot gevolg. Het budget is door deze kostenstijging niet meer toereikend. Voorgesteld wordt om het budget structureel te verhogen met € 3.744. Dekking kan worden gevonden binnen het programma uit het budget voor algemeen jeugdbeleid.

Pilot intensieve individuele begeleidingstrajecten

Een gespecialiseerde organisatie voert daarnaast nog de pilot Intensieve individuele begeleidingstrajecten uit. Financiering vindt plaats binnen de jeugdbudgetten. Hiertoe hevelen we vanuit het budget algemeen jeugdbeleid € 55.000 over naar het budget voor preventie jeugd.

- **Lokaal Preventieakkoord**

De gemeente is van plan een Lokaal Preventieakkoord te sluiten. Het Lokaal Preventieakkoord heeft tot doel de gezondheid, leefstijl en sociale situatie van alle inwoners binnen de gemeente te verbeteren en er wordt een link gelegd met het Lokaal Sportakkoord uit 2020. Om de gemaakte afspraken uit het Lokaal Preventieakkoord te kunnen uitvoeren wordt vanuit

VWS tot en met 2023 jaarlijks een uitvoeringsbudget van € 20.000 beschikbaar gesteld. De gemeente wil dit budget inzetten om de ambities, zoals in het Lokaal Preventieakkoord zijn beschreven, tot uitvoering te brengen (waaronder bijvoorbeeld het Programma Healty LIFE). Daarnaast stelt het ministerie van VWS eenmalig een ondersteuningsbudget beschikbaar van € 9.600 voor het realiseren van het Lokaal Preventieakkoord. In de begroting 2021 en de meerjarenbegroting 2021-2023 is nog geen rekening gehouden met het toekennen van het eenmalige ondersteuningsbudget ad € 9.600 voor 2021 en het jaarlijkse uitvoeringsbudget ad € 20.000 (tot en met 2023). Voorgesteld wordt deze middelen financieel neutraal in de begroting op te nemen.

- **Jeugdhulp – pilot huisartsen**

In 2019 heeft de raad een bedrag van € 75.000 beschikbaar gesteld voor het uitvoeren van de pilot huisartsen. Door deze pilot wordt bij een aantal huisartsen een praktijkondersteuner ggz geplaatst die bekostigd wordt door de gemeente. Het doel is om meer grip te krijgen op de verwijzingen van huisartsen.

In 2019 heeft de start van de pilot enige vertraging opgelopen, maar vanaf 2020 zijn op verschillende huisartsenpraktijken praktijkondersteuners gestart. De kosten van de inzet zijn tot nu toe binnen de reguliere capaciteit van het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG) opgevangen, waardoor er (nog) geen kosten zijn gemaakt binnen het beschikbaar gestelde budget van € 75.000. Bij de jaarrekening 2020 is het beschikbare bedrag terug gevloeid naar de reserve jeugdhulp.

Voorgesteld wordt om het bedrag van € 75.000 vanuit de reserve jeugdhulp voor 2021 opnieuw beschikbaar te stellen voor uitgaven binnen de pilot huisartsen.

- **Dienstverleningsovereenkomst (DVO) Voorzorg Midden-Limburg**

Eind 2017 is besloten om deel te nemen aan de pilot 'Voorzorg Midden-Limburg'. Dit in het ka-

der van de transformatie van het sociaal domein. VoorZorg is een opvoed-, leefstijl-, gezondheids- en ontwikkelingsondersteuningsprogramma, gericht op jonge vrouwen tot 25 jaar die zwanger zijn van hun eerste kind en weinig of geen opleiding hebben genoten. Zij krijgen preventieve verpleegkundige ondersteuning tijdens hun zwangerschap en de eerste twee levensjaren van hun kind. Op 24 november 2020 is de dienstverleningsovereenkomst voor onbepaalde tijd verlengd. Dekking is gezocht binnen het programma. Voorgesteld wordt om de benodigde middelen van € 19.000 per jaar vanuit het programmabudget sociaal domein algemeen toe te voegen aan het budget innovatieve projecten jeugdhulp.

- **Speelvoorzieningen/speelplaatsenplan, onderhoud en vervanging gemeentelijke speeltoestellen**

Afgelopen jaren is het aantal speeltoestellen in onze gemeente flink uitgebreid. Voornamelijk door de realisatie van een aantal georganiseerde speeltuinen is het aantal toestellen vanaf 2014 toegenomen met 90 stuks, van 124 naar 214.

In het kader van veiligheid en aansprakelijkheid keurt de gemeente jaarlijks alle toestellen die op gemeentelijk eigendom staan. Door de uitbreiding van het aantal speeltoestellen is het beschikbare budget voor inspectie, onderhoud en beperkte vervanging niet meer toereikend. Om te kunnen voldoen aan de veiligheidseisen en de instandhouding van de bestaande speelvoorzieningen, moet het budget speelplaatsenplan (€ 30.000) structureel verhoogd worden met € 10.000. Dekking vindt plaats uit de reserve speelplaatsenplan. Omdat deze reserve (€ 13.000) niet toereikend is voor een structurele dekking en het ook niet is toegestaan om structurele kosten uit een reserve te dekken, wordt het budget vooralsnog alleen voor 2021 verhoogd.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair neutraal					
Hulp bij de Huishouding					
• PGB	- 250.000	- 250.000	- 250.000		
• Vervoersvoorziening	- 30.000	- 50.000	- 50.000		
• Rolstoelvoorziening	- 12.500	- 22.500	- 22.500		
• Woningaanpassingen	- 30.000	- 50.000	- 50.000		
• Sociaal domein	- 250.000	- 250.000	- 250.000		
• Wmo hulp bij de huishouding	797.793	797.919	798.584		

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Reserve Wmo	- 144.918	- 129.846	- 128.534		
Omnibuzz uitgaven	- 30.375	24.427	22.450	31.963	39.992
Omnibuzz eigen bijdrage	- 50.000	- 70.000	- 70.000	- 75.000	- 75.000
Reserve Wmo				43.037	35.008
Jeugdzorg Plus	250.000				
Compensatie middelen rijk voor jeugd- zorg (meicirculaire)	- 1.000.000				
Reserve jeugdhulp	750.000				
Pilot statushouders	115.782				
Reserve integrale aanpak en huisves- ting statushouders	- 115.782				
Duale projecten oudkomers	- 7.500	- 7.500	- 7.500	- 7.500	- 7.500
Reserve inkomensvoorziening, re- integratie, sociale werkvoorziening	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Coronamiddelen jeugd- en jongerenor- ganisaties	10.642				
Onttrekking reserve algemeen jeugdbe- leid	- 10.642				
Crisis 18-	- 6.414				
Crisisdienst Jeugd 18-	6.414				
Kosten gespecialiseerde organisatie	3.744	3.744	3.744	3.744	3.744
Algemeen jeugdbeleid subsidiepro- gramma vrijwilligersorganisaties	- 3.744				
Algemeen jeugdbeleid		- 3.744	- 3.744	- 3.744	- 3.744
Preventie Jeugd	55.000				
Algemeen Jeugdbeleid	- 55.000				
Budget leefstijlprogramma	29.600	20.000	20.000		
Uitvoeringsbudget Lokaal Preventieak- koord (sis)	- 20.000	- 20.000	- 20.000		
Ondersteuningsbudget Lokaal Preven- tieakkoord (sis)	- 9.600				
Pilot ondersteuning huisarts	75.000				
Onttrekking reserve jeugdhulp	- 75.000				
Sociaal domein algemeen	- 19.000	- 19.000	- 19.000	- 19.000	- 19.000
Preventie Jeugd	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
Speelvoorzieningen/speelplaatsenplan, onderhoud en vervanging gemeentelijke speeltoestellen	10.000				
Reserve speelplaatsenplan	- 10.000				
Totaal	-	-	-	-	-

3.7 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Wat gaan we doen?

Budgettair neutraal

- **Advieskosten planschade en nadeelcompensatie**

Het benodigde budget voor de aan planschade en nadeelcompensatie verbonden advieskosten is moeilijk in te schatten omdat dit afhankelijk is van het aantal daadwerkelijk ingediende schadeclaims in enig jaar. Bij samenstelling van de begroting is bedoeld budget daarom niet geraamd.

In tegenstelling tot de verwachte planschade en nadeelcompensatie zelf, worden advieskosten niet gedekt uit de exploitatie van ruimtelijke plannen en projecten, dan wel door met particulieren gesloten exploitatie- of planschadeovereenkomsten.

Via de nota reserves en voorzieningen is besloten om jaarlijks te bekijken of er budget nodig is en zo nodig, dit te dekken vanuit de algemene reserve. Vanwege een nog lopende en niet definitief afgeronde planschadeadviesaanvraag en enkele verwachte planschadeaanvragen in dit jaar, wordt het noodzakelijk geacht om in 2021 voor wat betreft planschade over een werkbudget van € 10.000 te beschikken. Hieruit kunnen de kosten van de externe en onafhankelijke planschadeadviseur betaald worden.

Verder is nog sprake van één lopende en niet definitief afgeronde aanvraag om nadeelcompensatie. In dit kader is het noodzakelijk om voor de aan deze aanvraag om nadeelcompensatie verbonden advieskosten over een werkbudget van vooralsnog € 3.500 te beschikken.

Volgens de nota reserves en voorzieningen 2019 worden genoemde werkbudgetten gedekt vanuit de algemene reserve.

- **Gebiedsvisie Peij**

Binnen de gebiedsvisie Peij is een aantal speerpunten genoemd die bij de uitwerking van de visie voorrang hebben gekregen. Een van deze punten is het patronaat en omgeving. Hier worden een aantal gebouwen gesloopt en wordt een nieuwe gevel teruggebouwd. Daarna vindt de herinrichting van het gebied plaats met een plein met een groene omlijsting voor sociale ontmoeting. Hiermee krijgt de kern Peij weer een echt dorpshart. Het plein krijgt als nevenfunctie parkeren. Uit onderzoeken is gebleken dat de parkeerdruk erg hoog is, wat de leefbaarheid in het gebied negatief beïnvloedt.

Binnen de budgetpost, waarin deze werkzaamheden zijn opgenomen is een (restant)budget

geraamd van € 336.150. Bij het aanvragen van dit budget zijn de middelen benoemd voor de volgende werkzaamheden

- Lisweg (slopen HBS De Ster),
- Patronaat e.o. (slopen)
- Trafo (slopen).

Omdat het slopen van de trafa niet aan de orde is, wordt voorgesteld het budget her te benoemen tot diverse sloop- en bouwwerkzaamheden. Dit heeft geen budgettaire consequenties.

- **Overdracht standplaatsen Echt**

In de 1^e bestuursrapportage 2020 zijn middelen (€ 250.000) beschikbaar gesteld voor de overdracht van de Echtse woonwagenstandplaatsen aan woningstichting Nester (voorheen Woongoed 2-Duizend). In de 2^e bestuursrapportage 2020 is latentie van het overdrachtsproces gemeld en is aangegeven dat, wanneer overdracht per 31 december 2020 niet haalbaar is, de beschikbaar gestelde benodigde budgetten en de dekking hiervan via de 1^e bestuursrapportage 2021 weer in de begroting 2021 worden geplaatst.

Onder andere vanwege problematiek rondom één woonwagenstandplaats is overdracht per 31 december 2020 helaas niet gelukt. Deze problematiek is inmiddels opgelost waardoor overdracht per 9 maart 2021 heeft plaatsgevonden.

Het bedrag (de bruidsschat) dat uiteindelijk gemoeid is met de overdracht bedraagt € 260.045. Dit hogere bedrag heeft onder andere te maken met de verdeling van de (hogere) overdrachtsbelasting in 2021 t.o.v. 2020 (van 2% naar 8%). De gemeente en Nester nemen beiden 50% van het hogere deel aan overdrachtsbelasting voor haar rekening.

Naast de overdrachtskosten is er ten aanzien van de standplaatsen nog een restant boekwaarde (€ 20.846) die afgeboekt moet worden en zijn er in het 1^e kwartaal van 2021 nog exploitatielasten (€ 4.550) en exploitatiebaten (€ 4.815) die geraamd moeten worden in de begroting 2021.

Volgens de 1^e bestuursrapportage 2020 worden als dekkingsmiddelen ingezet: voor de overdracht de algemene milieureserve (voor € 160.000) en de algemene reserve (voor € 100.045) en voor de afboeking van de restant boekwaarde (€ 20.846) de reserve vermindering kapitaallasten. Het exploitatieoverschot (€ 265) wordt verrekend met de algemene reserve.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair neutraal					
Advieskosten planschade	10.000				
Advieskosten nadeelcompensatie	3.500				
Algemene reserve	- 13.500				
Overdracht standplaatsen	260.045				
Afboeking restant boekwaarde	20.846				
Exploitatielasten	4.550				
Huuropbrengsten standplaatsen	- 4.815				
Algemene Reserve	- 99.780				
Algemene milieureserve	-160.000				
Reserve vermindering kapitaallasten	- 20.846				
Totaal	-				

3.8 Omgevingsrecht

Wat gaan we doen?

- Leges Omgevingsrecht

De omgevingsdienst van het Servicecentrum MER rapporteert per kwartaal over de behaalde resultaten in relatie tot de ramingen uit het uitvoeringsprogramma. De cijfers over het eerste kwartaal van 2021 geven aanleiding tot een bijstelling van de geraamde legesinkomsten, die

aanzienlijk hoger blijken uit te vallen dan de geraamde legesinkomsten.

Tegenover de hogere inkomsten staan ook de kosten van het uitvoeringsprogramma 2021. Hiervoor worden jaarlijks door het Servicecentrum MER aanvullende middelen gevraagd via een aparte begrotingswijziging. Vooralsnog wordt dit neutraal in de begroting geraamd.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair neutraal					
Bijdrage SC MER vanwege het uitvoeringsprogramma	300.000				
Leges omgevingsvergunningen	- 300.000				
Totaal	-				

3.9 Economische zaken en grondexploitaties

Wat gaan we doen?

- **Toeristenbelasting**

Gezien de opbrengsten toeristenbelasting van de afgelopen jaren is het verantwoord deze raming structureel te verhogen met € 25.000.

Budgettair neutraal

- **Grondexploitatie Livar Experience Centre**

Het bestemmingsplan 'Abdij Lilbosch – Livar Experience Centre' is door de afdeling bestuursrechtspraak van de Raad van State vernietigd. Voor de realisatie van het project wordt een nieuw bestemmingsplan in procedure gebracht. Momenteel (mei 2021) wordt onderzocht hoe hoog de planontwikkelingskosten hiervan zijn en of bijstelling van het nog resterende budget aan planontwikkelingskosten nodig is. In de 2^e bestuursrapportage 2021 komen we hierop terug.

Het ontwerpbestemmingsplan wordt in 2021 in procedure gebracht. Begin 2022 wordt het plan ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraad. De verwachting is dat opnieuw beroep tegen het plan wordt aangetekend. Ingeschat wordt dat het beroep eind 2022 door de Raad van State behandeld wordt. Bij een positieve uitspraak worden de geraamde opbrengsten te weten zowel de grondopbrengst (€ 280.000) als ook de kwaliteitsbijdrage gemeentelijke gronden (€ 195.000) gerealiseerd in 2023. De inbrengwaarde van de gemeentelijke gronden (€ 234.521) en de inpassingssubsidie (€ 195.000) schuiven daarmee ook door naar 2023.

- **Gedeeltelijke herontwikkeling van hotel restaurant de Roosterhoeve**

De gemeente heeft voor een gedeeltelijke herontwikkeling van hotel de Roosterhoeve (Hoekstraat 29 Roosteren) tot 26 zorgstudio's en 7 zelfstandige appartementen een exploitatie-overeenkomst met een exploitant gesloten.

De gemeente vervult in dit project een faciliterende rol. De ontwikkelaar is verantwoordelijk voor de opstalontwikkeling en de gemeente voor een passend planologisch regime. Door de ontwikkeling ontvangt de gemeente een kwaliteitsbijdrage van € 52.500 op basis van de 'Structuurvisie Echt-Susteren 2012-2025 Ontwikkelen met kwaliteit'. Daarnaast ontvangt de gemeente een bedrag van € 5.000 voor (interne) planontwikkelings- en uitvoeringskosten. Volgens de nota reserves en voorzieningen 2019 wordt de te ontvangen kwaliteitsbijdrage toegevoegd aan de reserve kwaliteitsfonds.

- **Molenstraat 69-71 Roosteren**

In het kader van de 'Regeling specifieke uitkering aankoop voor woningen onder een hoogspannings-verbinding' heeft de gemeente de percelen Molenstraat 69 en 71 aangekocht. Op grond van deze regeling is de gemeente verplicht de woningen op het perceel te slopen. Dit is inmiddels gebeurd.

De eigenaar van de woning Molenstraat 73 heeft aangegeven na de sloop van de woning Molenstraat 71 betreffend perceel van de gemeente in eigendom over te willen nemen. Betrokkene wil het perceel samenvoegen met zijn eigen perceel. Overeenstemming is bereikt over verkoop van het perceel voor een bedrag van € 22.500 kosten koper. Dit bedrag wordt gebruikt voor de herinrichting van het perceel Molenstraat 69.

Het perceel Molenstraat 69 krijgt een openbare functie voor de gemeenschap Roosteren. Zo zijn er onder andere gedachten om op het perceel enkele bijenkasten te plaatsen en moestuintjes voor kinderen te realiseren. De plannen verkeren nog in de ideeën-fase.

Investerings

- **Aankoop ruilgronden lokaal bedrijventerrein: de Berk III**

Er is een aanvang gemaakt met de grondverwerving voor de Berk III. Enkele eigenaren hebben aangegeven enkel te willen ruilen. Een van de eigenaren heeft verzocht te onderzoeken of de gemeente gronden kan inkopen van het waterschap. Het waterschap heeft gronden ingekocht voor de reconstructie van de Vulensbeek. Het betreft gronden langs de Vulensbeek tussen Echt en Hingen. Het gaat om een verzameling van meerdere percelen met een totale oppervlakte van ca. 4,4 ha. Inmiddels is het duidelijk dat het waterschap door gewijzigde waterhuishoudkundige inzichten afziet van de reconstructie van de beek. Desgevraagd heeft het waterschap onder voorbehoud van besluitvorming laten weten bereid te zijn haar eigendomspositie ter plaatse te verkopen aan de gemeente. Naar verwachting kan een belangrijk deel van de in te kopen oppervlakte doorverkocht worden via ruilingen in het kader van de grondverwerving de Berk III. Voorgesteld wordt om een krediet van € 225.000 beschikbaar te stellen voor de aankoop van deze gronden. De gronden worden vervolgens geactiveerd, waarbij over grond niet wordt afgeschre-

ven. De rentekosten bedragen € 4.500 per jaar uitgaande van een rentepercentage van 2%.

- **Aankoop gronden tussen de A2 en De Berk (Parcway)**

Rijkswaterstaat (RWS) verwerft gronden voor de verbreding van de A2. Een eigenaar/agrariër heeft aangegeven zijn percelen strategisch gelegen tussen de A2 en het bedrijventerrein de Berk in zijn geheel te willen verkopen. RWS heeft daarom de gemeente gevraagd of de gemeente geïnteresseerd is in de aankoop van de overblijvende perceelsgedeelten die niet nodig zijn voor de verbreding van de A2. Het betreft een oppervlakte van 9.614 m² direct bij de reclamemast gelegen in de Parcway tussen de Nobelweg en de A2. Deze oppervlakte is getaxeerd voor € 6,50 per m², kosten koper. Het is als gewenst beoordeeld om deze strategische gelegen percelen aan te kopen. Voorgesteld wordt om een krediet van € 64.000 beschikbaar te stellen voor de aankoop van deze gronden. De gronden worden vervolgens geactiveerd, waarbij over grond niet wordt afgeschreven. De

rentekosten bedragen € 1.280 per jaar uitgaande van een rentepercentage van 2%.

- **Toerisme : project uitkijktoren**

In de meerjarenvisie toerisme 2019-2021 is het project uitkijktoren opgenomen. Het idee is om, onder andere voor de verbetering van het toeristisch aanbod, een uitzichts- en informatiepunt te realiseren. Een locatie binnen de gemeente is nog niet bepaald, maar uitgangspunt is dat deze ergens op of nabij het fysiek Smalste Stukje Nederland wordt gerealiseerd. De voorbereiding en uitvoering was voorzien voor 2020 maar vorig jaar niet gerealiseerd. Het hiervoor in de begroting 2020 opgenomen budget is in de reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid gebleven (deze reserve vormde de dekking voor dit budget). Deze werkzaamheden en het bijbehorende budget worden doorgeschoven en worden nu in 2021 ter hand worden genomen. Het gaat om een bedrag van € 30.000. Voorgesteld wordt om dit af te dekken uit de reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Rentelasten aankoop ruilgronden lokaal bedrijventerrein: de Berk III		4.500	4.500	4.500	4.500
Rentelasten aankoop gronden tussen de A2 en de Berk (Parcway)		1.280	1.280	1.280	1.280
Toeristenbelasting	- 25.000	- 25.000	- 25.000	- 25.000	- 25.000
Budgettair neutraal					
Grondexploitatie Livar Experience Centre					
• Inbreng waarde grond (historische eigendom)	- 234.521		234.521		
• Inpassingssubsidie Holding Sus-Scrofa BV	- 195.000		195.000		
• Opbrengst grondverkoop	280.000		- 280.000		
• Bijdrage gemeentelijk kwaliteitsmenu (gronden gemeente)	145.000		- 145.000		
• Bijdrage gemeentelijk kwaliteitsmenu (gronden initiatiefnemer)	50.000		- 50.000		
• Toe-/afname boekwaarde	- 65.450		65.450		
• Voorziening verliezen grondexploitaties	19.971		- 19.971		
• Inbreng waarde grond (alg. dienst)	234.521		- 234.521		
• Storting in reserve majeure projecten	- 234.521		234.521		
Gedeeltelijke herontwikkeling van hotel restaurant de Roosterhoeve					
• Storting reserve kwaliteitsfonds	52.500				
• (Interne) planontwikkelings- en uitvoeringskosten	5.000				
• Bijdrage kwaliteitsfonds	- 52.500				

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
• Bijdrage (interne) planontwikkelings- en uitvoeringskosten	- 5.000				
Herinrichtingskosten perceel Molenstraat 69	22.500				
Opbrengst verkoop perceel Molenstraat 71	- 22.500				
Bijdrage project uitkijktoren	30.000				
Reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid	- 30.000				
Totaal	- 25.000	- 19.220	- 19.220	- 19.220	- 19.220

Investerings	2021				
Aankoop ruilgronden lokaal bedrijventerrein: de Berk III	225.000				
Aankoop gronden tussen de A2 en de Berk (Parcway)	64.000				
Totaal	289.000				

3.10 Algemene dekkingsmiddelen

Wat gaan we doen?

- Rente langlopende geldleningen**

In 2019 en 2020 zijn een drietal langlopende geldleningen afgesloten met een negatieve rente. De rentebaten van deze geldleningen zijn nog niet in de begroting opgenomen. Voor 2021 bedraagt dit € 15.800, vervolgens nemen de baten af met € 1.000 per jaar.

- Dividend Enexis**

De Algemene vergadering van aandeelhouders (AvA) heeft op 15 april 2021 besloten over het dividend 2020, dat in 2021 wordt uitgekeerd. Het dividend over 2020 wordt bepaald op € 0,50 per aandeel, zodat een bedrag van € 279.600 wordt uitgekeerd. Dit is € 18.000 meer dan in de gemeentelijke begroting is geraamd.

- Begrotingssaldi**

Na de 2^e bestuursrapportage 2020 hebben de begroting 2021 en de jaren daarna positieve saldi. Deze saldi kunnen nu ingezet worden voor de gedeeltelijke dekking van de voorstellen uit deze 1^e bestuursrapportage 2021 en kadernota 2022.

Budgettair neutraal

- Algemene uitkering decembercircularis 2020**

Op basis van de eerste specificatie van de algemene uitkering 2021 moet de raming in de begroting aangepast worden. Aanpassing is nodig omdat de in de decembercircularis 2020 aangekondigde extra middelen voor coronamateriële in de algemene uitkering zijn opgenomen. Daarnaast hebben een aantal wijzigingen plaatsgevonden in de maatstaven en hun waarde. Bij de meicircularis 2021 en septembercircularis 2021 vindt opnieuw aanpassing plaats. In de decembercircularis 2020 is aangekondigd dat onze gemeente € 406.534 in 2021 ontvangt voor coronamateriële. De extra coronamiddelen worden neutraal in de begroting verwerkt. Dit om inzichtelijk te houden welke extra coronamiddelen de gemeente van

het rijk ontvangt en waaraan ze besteed worden. Bedragen zijn ontvangen voor:

- aanvullend pakket re-integratiekosten (€ 88.381);
- impuls re-integratie 2021 (€ 47.195);
- gemeentelijk schuldenbeleid (€ 44.230);
- bijzondere bijstand (€15.127);
- cultuurmiddelen 2021 (€ 165.152);
- extra kosten verkiezingen 2021 (€ 46.449).

De raming voor de VVGB-taken kan structureel verhoogd worden met € 20.008 en de integratie-uitkering inburgering moet met € 12.663 neerwaarts worden bijgesteld. Dit wordt budgettair neutraal verwerkt..

- Algemene uitkering maartcircularis 2021**

Op vrijdag, 26 maart 2021 verscheen de maartbrief (maartcircularis 2021) over het 4^e compensatiepakket corona. Andere onderwerpen worden niet behandeld. In de meicircularis 2021 wordt verder ingegaan op coronamiddelen die gemeenten dit jaar nog kunnen verwachten. De extra coronamiddelen ad € 427.129 worden neutraal in de begroting verwerkt. Dit om inzichtelijk te houden welke extra coronamiddelen de gemeente van het rijk ontvangt en waaraan ze besteed worden. Bedragen zijn ontvangen voor:

Tonk	€ 92.907
extra begeleiding kwetsbare groepen	€ 91.340
bestrijden eenzame ouderen	€ 85.712
perspectief jeugd en jongeren 2020	€ 27.626
perspectief jeugd en jongeren 2021	€ 25.543
jongerenwerk jeugd	€ 18.350
mentale ondersteuning jeugd	€ 14.414
activiteiten en ontmoetingen jeugd	€ 10.593
voorschoolse voorzieningen jeugd	€ 8.264
afvalverwerking	€ 52.380

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Rente langlopende geldleningen	- 15.800	- 14.800	- 13.800	- 12.800	-11.800
Dividend Enexis	- 18.000				
Begrotingssaldi	- 175.555	- 168.568	- 66.792	- 227.055	- 227.055
Budgettair neutraal					
Algemene uitkering decembercircularis 2020					

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
• aanvullend pakket re-integratie-kosten 2021	88.381				
• impuls re-integratie 2021	47.195				
• gemeentelijk schuldenbeleid 2021	44.230				
• bijzondere bijstand 2021	15.127				
• cultuurmiddelen 2021	165.152				
• extra kosten verkiezingen 2021	46.449				
• AU decembercirculaire 2020 corona	- 406.534				
• algemene uitkering	7.345	20.008	20.008	20.008	20.008
• algemene uitkering VVGB	- 20.008	- 20.008	- 20.008	- 20.008	- 20.008
• inburgering	12.663				
Algemene uitkering maartcirculaire 2021					
• Tonk 2021	94.657				
• Tonk 2021	5.000				
• Extra begeleiding kwetsbare groepen	91.340				
• Bestrijden eenzaamheid ouderen	85.712				
• Perspectief Jeugd en Jongeren (2020)	27.626				
• Perspectief Jeugd en Jongeren (2021)	25.543				
• Jongerenwerk jeugd	18.350				
• Mentale ondersteuning jeugd	14.414				
• Activiteiten en ontmoetingen jeugd	10.593				
• DU Voorschoolse voorziening peuters	8.264				
• Afvalverwerking	52.380				
• AU maartcirculaire 2021 corona	- 427.129				
• Tonk 2021	- 1.000				
• Tonk 2021	- 5.750				
Totaal	- 209.355	- 183.368	- 80.592	- 239.855	- 238.855

4. Overhead

Wat gaan we doen?

- Bruto salarissen en sociale lasten**

Vanwege een verhoging van sociale lasten en pensioenpremies moet structureel budget bijge-
raamd worden met een bedrag van € 67.200.

Budgettair neutraal

- Organisatie ontwikkeling personeel**

Vanwege een aantal lopende personele trajec-
ten vanuit het verleden is verhoging van het
budget nodig met € 70.000. Dit bedrag wordt
gedekt door een onttrekking aan de reserve
personeel en bestuur.

- Upgrade representatieve ruimtes en verga-
derruimtes**

Nadat in de afgelopen jaren in het gemeente-
huis de werkplekken van medewerkers zijn ver-
vangen, is nu de vervanging van het meubilair
in de representatieve delen van het gemeente-
huis aan de orde. Dit betreft ook de kantoor-
ruimtes in de bestuurscirkel.

In de begroting 2021 is daarnaast aangegeven
dat dit jaar een upgrade van de vergaderruim-
tes wordt uitgevoerd. Door de coronacrisis zijn
er wijzigingen in functionaliteit van de beschik-
bare ruimtes. Er zijn meer vergaderruimtes no-
dig in het kader van 'het nieuwe werken', zodat
het in deze ruimtes in de toekomst ook mogelijk
is om digitaal of hybride (deels fysiek, deels di-
gitaal) te vergaderen.

Ter voorbereiding van de werkzaamheden is
een analyse gemaakt van de bestaande situa-
tie. En er is een huisvestigingsconcept opge-
steld dat als handleiding dient voor (toekomstige)

aanpassingen in het gemeentehuis. Bij het
maken van de analyse is gebleken dat de kan-
toormgeving gedateerd is in indeling en mate-
rialisatie en op meerdere punten niet meer aan
de Arbo-wetgeving voldoet. Vervanging en
aanpassing is dan ook noodzakelijk. Ook de
bouwkundige afwerkingen zijn aan vervanging
toe. Zoals gebruikelijk wordt terughoudendheid
betracht bij de te maken keuzes voor aanschaf-
fingen en materialen en wordt het uitgangspunt
van soberheid en doelmatigheid in acht geno-
men.

De werkzaamheden worden gefaseerd uitge-
voerd. Dit jaar worden de vergaderruimtes in
het hele gebouw en een deel van de kamers in
de bestuurscirkel (vijf van de tien kamers,
waaronder die van de burgemeester en de ge-
meentesecretaris) aangepakt. Het resterende
deel van de bestuurscirkel (de wethouderska-
mers) komt volgend jaar – na de formatie van
een nieuw college – aan bod.

Voor het meubilair en de aankleding van de
ruimtes in de bestuurscirkel is een bedrag nodig
van € 30.000 en daarnaast een bedrag van
€ 60.000 voor bouwkundig onderhoud en ver-
vanging.

Om de ontmoetings- en vergaderruimtes van
nieuw meubilair te voorzien is een bedrag nodig
van € 25.000 en voor schilderwerkzaamheden
in deze ruimtes € 12.000.

De gevraagde budgetten van in totaal
€ 127.000 kunnen gedekt worden uit de reserve
bedrijfsvoering.

Wat mag het kosten?

Omschrijving	2021	2022	2023	2024	2025
Bruto salarissen en sociale lasten	67.200	67.200	67.200	67.200	67.200
Budgettair neutraal					
Organisatie ontwikkeling	70.000				
Reserve personeel en bestuur	- 70.000				
Upgrade representatieve ruimtes	90.000				
Upgrade vergaderruimtes	37.000				
Reserve bedrijfsvoering	- 127.000				
Totaal	67.200	67.200	67.200	67.200	67.200

5. Reserves en voorzieningen

Onderstaande mutaties zijn toegelicht in hoofdstukken 3 en 4.

Reserves	Storting	Onttrekking
Algemene reserve (nr. 1)		
Planschade en nadeelcompensatie		13.500
Overdracht standplaatsen		99.780
Algemene milieureserve (nr. 4)		
Overdracht standplaatsen		160.000
Reserve welzijnssubsidies welzijn (nr. 15)		
Budget investeringssubsidies		60.000
Reserve welzijn en cultuur (nr. 17)		
Subsidie stichting Tiba - 't Passieverhaol		7.500
Reserve Wmo (nr. 101)		
Hulp bij de huishouding		225.293
Reserve algemeen jeugdbeleid (nr. 106)		
Coronamiddelen jeugd- en jongerenorganisaties		10.642
Reserve speelplaatsenplan (nr. 107)		
Speelvoorzieningen/speelplaatsenplan, onderhoud en vervanging gemeentelijke speeltoestellen		10.000
Reserve uitvoering recreatief-toeristisch beleid (nr. 109)		
Project uitkijktoren		30.000
Reserve personeel en bestuur (nr. 117)		
Organisatieontwikkeling		70.000
Reserve vermindering kapitaallasten (nr. 181)		
Leefbaarheidsfonds Nieuwstadt		100.000
Realisatie buitenruimte Peijerhoes		47.000
Subsidie leisurepark In de Bandert	69.400	
Overdracht standplaatsen		20.846
Reserve kwaliteitsfonds (nr. 186)		
Herontwikkeling hotel-restaurant de Roosterhoeve	52.500	
Reserve jeugdhulp (nr. 206)		

Reserves	Storting	Onttrekking
Pilot ondersteuning huisartsen		75.000
Compensatiemiddelen rijk voor jeugdzorg	750.000	
Reserve bedrijfsvoering (nr. 208)		
Meubilair representatieve ruimtes		90.000
Meubilair vergaderruimtes		37.000
Reserve inkomensvoorziening, re-integratie, sociale werkvoorziening (nr. 219)		
Duale projecten oudkomers		- 7.500
Reserve integrale aanpak en huisvesting statushouders (nr. 224)		
Pilot statushouders		115.782
Reserve majeure projecten (nr. 233)		
Grondexploitatie Livar experience	- 234.521	
Totaal	637.379	1.164.843
Saldo		527.464

Voorzieningen	Ten gunste van	Ten laste van
Voorziening afvalverwijdering en –verwerking (nr. 204)		
Vergoeding aan Nedvang		61.588
Voorziening verliezen grondexploitaties (nr. 200)		
Grondexploitatie Livar experience	19.971	
Totaal	19.971	61.588
Saldo		41.617

6. Begrotingswijzigingen

6.1 Begrotingswijziging per programma

Begrotingswijziging 2021 nr. 17 1e Berap Programma's

Begrotingswijziging programma

	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Programma 0100 Bevolking en Bestuur				
Lasten	52.659			
Baten	0			
Saldo voor bestemming	52.659			
Saldo na bestemming	52.659			
Programma 0200 Openbare orde en veiligheid				
Lasten	-12.016			
Saldo voor bestemming	-12.016			
Saldo na bestemming	-12.016			
Programma 0300 Beheer openbare ruimte				
Lasten	653.655			
Baten	245.931			
Saldo voor bestemming	407.724			
Saldo na bestemming	407.724			
Programma 0400 Onderwijs				
Lasten	91.113			
Baten	114.733			
Saldo voor bestemming	-23.620			
Saldo na bestemming	-23.620			
Programma 0500 Cultuur & Sport				
Lasten	342.552			
Baten	115.956			
Saldo voor bestemming	226.596			
Onttrekking reserves	7.500			
Mutaties vd reserves	-7.500			
Saldo na bestemming	219.096			
Programma 1000 Sociaal Domein				
Lasten	1.266.828			
Baten	1.073.687			
Saldo voor bestemming	193.141			
Storting reserves	750.000			
Onttrekking reserves	408.842			
Mutaties vd reserves	341.158			
Saldo na bestemming	534.299			
Programma 1300 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting				
Lasten	304.263			
Baten	4.815			
Saldo voor bestemming	299.448			

Begrotingswijziging 2021 nr. 17 1e Berap Programma's

Begrotingswijziging programma

	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Storting reserves	52.500			
Mutaties vd reserves	52.500			
Saldo na bestemming	351.948			
Programma 1400 Omgevingsrecht				
Lasten	300.000			
Baten	320.008			
Saldo voor bestemming	-20.008			
Onttrekking reserves	160.000			
Mutaties vd reserves	-160.000			
Saldo na bestemming	-180.008			
Programma 1500 Economische Zaken en grondexploitatie				
Lasten	-400.393			
Baten	621.492			
Saldo voor bestemming	221.099			
Storting reserves	-234.521			
Onttrekking reserves	30.000			
Mutaties vd reserves	-264.521			
Saldo na bestemming	-43.422			
Programma 1600 Algemene dekkingsmiddelen				
Lasten	-21.859			
Baten	885.118			
Saldo voor bestemming	-906.977			
Storting reserves	17.917			
Onttrekking reserves	478.126			
Mutaties vd reserves	-460.209			
Saldo na bestemming	-1.367.186			
Programma 1650 Overhead				
Lasten	196.027			
Saldo voor bestemming	196.027			
Saldo na bestemming	196.027			
Programma 9900 Resultaat				
E	-135.501			
Overig	-135.501			
Saldo na bestemming	-135.501			
Saldo van de begroting	0			

Begrotingswijziging krediet

Grootboeknummer	Omschrijving Grootboeknummer	Kostensoort	Omschrijving kostensoort	Inkomsten/ Uitgaven	Krediet 2.021
-----------------	------------------------------	-------------	--------------------------	------------------------	------------------

Begrotingswijziging 2021 nr. 17 1e Berap Programma's

Begrotingswijziging krediet

Grootboeknummer	Omschrijving Grootboeknummer	Kostensoort	Omschrijving kostensoort	Inkomsten/ Uitgaven	Krediet 2.021
70040010	Aanschaf 3 bussen (Stes)	33300	Uitvoeringskosten kapitaalswerken	Uitgaven	75.000
70040020	Aanschaf 4 bussen (buitendienst)	33300	Uitvoeringskosten kapitaalswerken		155.000
70040030	Aanschaf tractor (buitendienst)	33300	Uitvoeringskosten kapitaalswerken		81.000
72100425	Verkeersveilige maatr gebiedsvisie Roosteren 2021	33300	Uitvoeringskosten kapitaalswerken		223.550
73410024	Aankoop gronden Parcway	33300	Uitvoeringskosten kapitaalswerken		64.000
73410025	Aankoop ruilgrond De Berk III	33300	Uitvoeringskosten kapitaalswerken		225.000
75306000	Turnhal In de Bandert 2021	33300	Uitvoeringskosten kapitaalswerken		167.237
75310180	Multifunctioneel speelveld Op de Slek	33300	Uitvoeringskosten kapitaalswerken		486.000
Totaal - Uitgaven					1.476.787
72100425	Verkeersveilige maatr gebiedsvisie Roosteren 2021	41890	Provinciale, rijksbijdrage in kapitaalswerken	Inkomsten	-223.550
75306000	Turnhal In de Bandert 2021	41811	Rijksbijdragen		-167.237
Totaal - Inkomsten					-390.787
Totaal - Saldo					1.086.000

Begrotingswijziging reserves en voorzieningen

Reserve/ voorz.nummer	Omschrijving	Onttrekking/ Storting	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Onbekend, leeg kenmerk1 op grootboeknummer						
224	Reserve integrale aanpak en huisv statushouders	Onttrekking	115.782			
Totaal - Onttrekking			115.782			
Totaal - Onbekend, leeg kenmerk1 op grootboeknummer			115.782			
Reserve						
1	Algemene reserve	Onttrekking	113.280			
4	Algemene milieureserve		160.000			
15	Reserve investeringssubsidies welzijn		60.000			
17	Reserve welzijn en cultuur		7.500			
101	Reserve Wet Maatschappelijke Ondersteuning		144.918			
106	Reserve algemeen jeugdbeleid		10.642			
107	Reserve speelplaatsenplan		10.000			
109	Reserve uitvoering recreatief toeristisch beleid		30.000			
117	Reserve Personeel & Bestuur		70.000			
181	Reserve vermindering kapitaallasten		167.846			
206	Reserve Jeugdhulp		75.000			
208	Reserve bedrijfsvoering		127.000			
219	Reserve ink.voorz., reïntegratie, soc. werkvoorz.		-7.500			
Totaal - Onttrekking			968.686			
101	Reserve Wet Maatschappelijke Ondersteuning	Storting	0			
181	Reserve vermindering kapitaallasten		-17.917			

Begrotingswijziging 2021 nr. 17 1e Berap Programma's

Begrotingswijziging reserves en voorzieningen

Reserve/ voorz.nummer	Omschrijving	Onttrekking/ Storting	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
186	Reserve Kwaliteitsfonds	Storting	-52.500			
206	Reserve Jeugdhulp		-750.000			
233	Reserve majeure projecten		234.521			
Totaal - Storting			-585.896			
Totaal - Reserve			382.790			
Voorziening						
168	Voorziening verliezen grondexploitatie	Onttrekking	-19.971			
204	Voorziening afvalverwijdering en afvalverwerking		-16.480			
Totaal - Onttrekking			-36.451			
Totaal - Voorziening			-36.451			

Begrotingswijziging taakveld

Taakveld BBV	Omschrijving	Inkomsten/Uitgaven	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
0.1	Bestuur	Lasten	4.000			
0.10	Mutaties reserves		585.896			
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten		-135.501			
0.2	Burgerzaken		48.081			
0.4	Overhead		196.027			
0.5	Treasury		0			
0.8	Overige baten en lasten		-21.859			
1.1	Crisisbeheersing en brandweer		-13.941			
1.2	Openbare orde en veiligheid		1.925			
2.1	Verkeer en vervoer		433.371			
3.1	Economische ontwikkeling		1.847			
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur		-465.778			
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		25.328			
3.4	Economische promotie		31.068			
4.2	Onderwijshuisvesting		-7.384			
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken		90.261			
5.1	Sportbeleid en activering		141.274			
5.2	Sportaccommodaties		27.823			
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie		173.441			
5.4	Musea		212			
5.6	Media		1.078			
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie		108.338			
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie		-194.624			
6.3	Inkomensregelingen		159.476			
6.5	Arbeidsparticipatie		254.426			
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)		-102.644			
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+		725.798			

Begrotingswijziging 2021 nr. 17 1e Berap Programma's

Begrotingswijziging taakveld

Taakveld BBV	Omschrijving	Inkomsten/Uitgaven	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	Lasten	399,000			
6.82	Geëscaleerde zorg 18-		0			
7.1	Volksgesondheid		33.632			
7.3	Afval		98.311			
7.4	Milieubeheer		13.635			
7.5	Begraafplaatsen en crematoria		578			
8.1	Ruimtelijke ordening		10,388			
8.3	Wonen en bouwen		599,741			
Totaal - Lasten			3.223.224			
0.10	Mutaties reserves	Baten	-1,084,468			
0.2	Burgerzaken		0			
0.5	Treasury		-33,800			
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds		-1.813,655			
2.1	Verkeer en vervoer		-200,000			
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur		466,971			
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		212,021			
3.4	Economische promotie		-25,000			
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken		-114,733			
5.1	Sportbeleid en activering		-120,000			
5.2	Sportaccommodaties		4,044			
6.3	Inkomensregelingen		-6,750			
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)		-50,000			
7.1	Volksgesondheid		-29,600			
7.3	Afval		-45,931			
8.1	Ruimtelijke ordening		-57,500			
8.3	Wonen en bouwen	-324,823				
Totaal - Baten			-3.223.224			
Totaal - Saldo			0			

6.2 Begrotingswijziging restant-budgetten uit reserves

Dit zijn budgetten die in eerdere jaren al beschikbaar werden gesteld, maar in dat jaar niet werden uitgegeven. Hiervoor zijn wel al verplichtingen aangegaan en activiteiten opgestart. Via deze begrotingswijziging worden deze (restant-)budgetten in 2021 opnieuw beschikbaar gesteld.

17. Reserve welzijn en cultuur

Restauratie Karmelietessenklooster

Aan de Kloosterorde Karmel in Echt is een eenmalige bijdrage van € 144.796 toegekend in de restauratiekosten van het monumentale Karmelklooster. In 2019 is op de verleende bijdrage een voorschot van € 130.316 verstrekt. De restantsubsidie ad € 14.480 wordt in 2021 na vaststelling aan de Kloosterorde betaalbaar gesteld. Daarmee wordt voorgesteld om € 14.480 via deze bestuursrapportage op te nemen in de begroting 2021 voor de restauratie Karmelietessenklooster.

32. Reserve wegen

Sloop gebouw HBS De Ster en Patronaat Peij

In het kader van de 2^e bestuursrapportage 2019 is € 236.150 beschikbaar gesteld voor de sloop van het gebouw van HBS De Ster en het Patronaat in Peij.

Bij de 2^e bestuursrapportage 2020 is een inschatting gemaakt van de besteding van deze middelen. Hierbij is besloten om een bedrag van € 100.000 met bijbehorende dekkingsmiddelen (€ 10.000 uit reserve kwaliteitsfonds en € 90.000 uit verkoop pand Houtstraat) door te schuiven naar 2021.

In werkelijkheid is het volledige budget onbenut gebleven. Het restantbudget van € 136.150 en de bijbehorende dekkingsmiddelen uit de reserve wegen (€ 100.000) en reserve kwaliteitsfonds (€ 36.150) wordt in 2021 opnieuw opgevoerd.

95. Reserve regiofonds

Gebiedsontwikkeling

In de 1^e bestuursrapportage 2019 is € 50.000 beschikbaar gesteld voor het voorbereidingsbudget gebiedsontwikkeling 2020. Omdat er op het einde van 2020 nog een aantal verplichtingen zijn aangegaan met betrekking tot dit budget waarvan de uitvoering en betaling in 2021 plaatsvinden, wordt het restantbudget 2020 (€ 9.373) en bijbehorende dekking uit de reserve regiofonds in 2021 opnieuw opgevoerd.

117. Reserve personeel en bestuur

In 2020 hebben een aantal onttrekkingen uit deze reserve niet plaatsgevonden. Hier volgt een korte opsomming van de bedragen die nog niet onttrokken zijn.

Omschrijving	Budget
Frictiekosten 2017	€ 31.279
Organisatie ontwikkeling going concern	€ 30.738
Organisatieontwikkeling-dienstverlening	€ 3.565

169. Reserve revolverende investeringen

Routekaart windenergie

In 2020 is een bedrag van € 132.000 beschikbaar gesteld voor de routekaart windenergie. Hier hebben in 2020 nog geen uitgaven op plaatsgevonden en wordt nu opgenomen in de begroting 2021.

181. Reserve vermindering kapitaallasten

Notitie gemeenschapshuizen

In 2020 zijn nieuwe meerjarige onderhoudsprogramma's opgesteld voor de meeste gemeenschapshuizen. Voor de drie gemeenschapshuizen die in eigendom zijn bij derden worden, gezien het verzoek om ondersteuning, ook nog onderhoudsplannen opgesteld. Voor de kosten van deze onderzoeken en enkele benodigde groot-onderhoudswerkzaamheden is een budget beschikbaar gesteld van € 105.000. Het proces voor het opstellen van de onderhoudsplannen heeft vertraging opgelopen, omdat de gemeenschapshuizen niet open mochten. Dit houdt in dat het beschikbare budget voor onderhoud en advisering dit jaar niet is benut. € 85.000 is al doorgeschoven via de 2^e bestuursrapportage 2020. Het restantbedrag van € 25.000 wordt ook doorgeschoven naar 2021. Dit budget wordt gedekt door de reserve vermindering kapitaallasten

Podium Connectcollege

In de kadernota 2020 is besloten om ten laste van de reserve vermindering kapitaallasten een budget van € 145.000 beschikbaar te stellen voor de zaalaanpassing van het Connect College.

De uitgaven 2020 en daarmee de onttrekking uit de reserve bedroegen € 27.738 en zijn daarmee lager uitgevallen dan geraamd. Het resterende budget van € 117.262 met de bijbehorende dekking uit de reserve vermindering kapitaallasten wordt in 2021 opnieuw opgevoerd voor de

dekking van de nog uit te voeren werkzaamheden.

Sport- en spelvoorzieningen De Bandert

Bij de 2^e bestuursrapportage 2020 is een werkbudget beschikbaar gesteld van € 10.000 voor de aanleg van sport- en spelvoorzieningen. Van dit budget resteert nog € 8.634. Dit resterende budget met de bijbehorende dekking uit de reserve vermindering kapitaallasten wordt in 2021 opnieuw opgevoerd voor de dekking van de nog uit te voeren werkzaamheden.

Investeringssubsidie en mobiliteitsbijdrage HBS De Ster

Door de raad zijn bedragen beschikbaar gesteld voor het verlenen van een investeringssubsidie en een mobiliteitsbijdrage voor het realiseren van (ver)nieuwbouw voor handboogschutterij de Ster (investeringssubsidie € 100.000 en mobiliteitsbijdrage € 150.000 + € 300.000).

Hiervan wordt € 150.000 gedekt uit de reserve vermindering kapitaallasten en € 400.000 uit de reserve gebiedsvisies.

Bij de 2^e bestuursrapportage 2020 is een inschatting gemaakt van de besteding van deze middelen. Hierbij is besloten om een bedrag van € 400.000 met bijbehorend dekkingsmiddel (de reserve gebiedsvisies) door te schuiven naar 2021.

In werkelijkheid is het volledige budget onbenut gebleven. Het restantbudget van € 150.000 en de bijbehorende dekkingsmiddelen uit de reserve vermindering kapitaallasten wordt in 2021 opnieuw opgevoerd.

Vorbereidingskosten aankoop Bandertlaan 13 (De Ballon)

Via de nota van wijziging die hoort bij de 2^e bestuursrapportage 2019 is een bedrag van € 25.000 beschikbaar gesteld voor de voorbereidingskosten in verband met de aankoop van het pand Bandertlaan 13 (de Ballon). Bij de 2^e bestuursrapportage 2020 is een inschatting gemaakt van de besteding van deze middelen. Hierbij is besloten om een bedrag van € 12.500 met bijbehorend dekkingsmiddel uit de reserve vermindering kapitaallasten door te schuiven naar 2021.

In werkelijkheid is het restant lager waardoor er slechts € 3.714 overgeheveld kan worden. Via deze bestuursrapportage wordt het budget 2021 en bijbehorend dekkingsmiddel daarom verlaagd met € 8.786.

Aankoop gebouw HBS De Ster en Patronaat Peij

In het kader van de uitvoering prioritaire projecten gebiedsvisie Peij is in 2019 budget beschikbaar gesteld voor de aankoop van het gebouw van HBS De Ster en het Patronaat in Peij. Omdat de intentie is deze gebouwen te slopen wordt de boekwaarde in 1 keer afgeschreven.

Dit wordt deels gedekt ten laste van de reserve vermindering kapitaallasten (€ 93.772), deels ten laste van de reserve kwaliteitsfonds (€ 300.000) en deels ten laste van de reserve gebiedsvisies (€ 100.000).

Omdat sloop pas in 2021 plaatsvindt wordt het budget voor de extra afschrijving en de bijbehorende dekkingsmiddelen in 2021 opnieuw opgevoerd.

186. Reserve kwaliteitsfonds

Aankoop gebouw HBS De Ster en Patronaat Peij

In het kader van de uitvoering prioritaire projecten gebiedsvisie Peij is in 2019 budget beschikbaar gesteld voor de aankoop van het gebouw van HBS De Ster en het Patronaat in Peij. Omdat de intentie is deze gebouwen te slopen wordt de boekwaarde in 1 keer afgeschreven. Dit wordt deels gedekt ten laste van de reserve vermindering kapitaallasten (€ 90.000), deels ten laste van de reserve kwaliteitsfonds (€ 300.000) en deels ten laste van de reserve gebiedsvisies (€ 100.000).

Omdat sloop pas in 2021 plaatsvindt wordt het budget voor de extra afschrijving en de bijbehorende dekkingsmiddelen in 2021 opnieuw opgevoerd.

Aankoop pand Kerkstraat 3 Peij

In het kader van de 2^e bestuursrapportage 2019 is € 246.000 beschikbaar gesteld voor de aankoop het pand Kerkstraat 3 Peij. De werkelijke uitgaven bedroegen € 241.248. Omdat de intentie is dit pand te slopen wordt de boekwaarde van € 241.248 in 1 keer afgeschreven. Dit wordt gedekt ten laste van de reserve kwaliteitsfonds. Omdat sloop pas in 2021 plaatsvindt wordt het budget voor de extra afschrijving en de bijbehorende dekkingsmiddelen in 2021 opnieuw opgevoerd.

Sloop gebouw HBS De Ster en Patronaat Peij

In het kader van de 2^e bestuursrapportage 2019 is € 236.150 beschikbaar gesteld voor de sloop van het gebouw van HBS De Ster en het Patronaat in Peij.

Bij de 2^e bestuursrapportage 2020 is een inschatting gemaakt van de besteding van deze middelen. Hierbij is besloten om een bedrag van € 100.000 met bijbehorende dekkingsmiddelen (€ 10.000 uit reserve kwaliteitsfonds en € 90.000 uit verkoop pand Houtstraat) door te schuiven naar 2021.

In werkelijkheid is het volledige budget onbenut gebleven. Het restantbudget van € 136.150 en de bijbehorende dekkingsmiddelen uit de reserve wegen (€ 100.000) en reserve kwaliteitsfonds (€ 36.150) wordt in 2021 opnieuw opgevoerd.

203. Reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied

Flexibele schil

In de 1^e bestuursrapportage 2018 is (naast bijdragen uit andere reserves) € 100.000 uit deze reserve beschikbaar gesteld voor de flexibele schil binnen het personeelsbudget. In voorgaande jaren is slechts € 3.145 onttrokken aan deze reserve. In 2020 heeft geen onttrekking plaatsgevonden. Een bedrag van € 96.855 wordt opgenomen in de begroting 2021 voor de dekking van deze flexibele schil.

Gebiedsontwikkeling VDL/NEDCAR

In de 2^e bestuursrapportage 2017 is € 67.600 aan budget beschikbaar gesteld voor onderzoeken en/of adviezen in het kader van de gebiedsontwikkeling van VDL/NEDCAR, met als dekkingsmiddel de reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied. De tot op heden gemaakte kosten bedragen € 41.270. In de 2^e bestuursrapportage 2020 is een inschatting gemaakt van de besteding van de restant budgetraming (€ 26.330). Hierbij is besloten om € 21.330 met bijbehorend dekkingsmiddel (de reserve kwaliteit verbeterende projecten buitengebied) door te schuiven naar 2021. De budgetraming voor 2020 (€ 5.000) is onbenut gebleven. Aangezien er voor de nadere uitwerking van de plannen nog onderzoeken en/of adviezen uitgevoerd dan wel opgevraagd moeten worden, is in de jaarrekening 2020 voorgesteld om het onbenutte budget voor 2020 (€ 5.000) en bijbehorend dekkingsmiddel door te schuiven naar dienstjaar 2021 om de kosten voor de gebiedsontwikkeling VDL/NEDCAR af te dekken. Via deze bestuursrapportage wordt het budget 2021 en bijbehorend dekkingsmiddel (de reserve kwaliteitsverbeterende projecten buitengebied) derhalve verhoogd met € 5.000.

213. Reserve samenwerkingsovereenkomst Industriepark Swentibold

In de 1^e bestuursrapportage 2019 heeft de gemeenteraad een budget van € 22.000 beschikbaar gesteld om te onderzoeken of een herontwikkeling van het gebied Schansberg mogelijk is, met als dekking de reserve Industriepark Swentibold. Het gebied Schansberg ligt binnen het stroomvoerend rivierbed van de Maas en grenst aan het waterwingebied de Rug. Daarnaast worden er vanuit de provincie eisen gesteld aan een herontwikkeling en zijn er binnen

het gebied meerdere gebiedseigenaren met ieder hun eigen wensen/ideeën. Dit alles maakt de herontwikkeling tot een complexe puzzel, waardoor de inventarisatiefase langer duurt dan verwacht. De onderzoeken en daarmee ook de kosten worden hierdoor over een langere periode uitgesmeerd. In de 2^e bestuursrapportage 2020 is de inschatting gemaakt dat in 2020 € 10.000 en in 2021 € 12.000 aan budget nodig is. Dit was te optimistisch, in 2020 zijn er geen uitgaven geweest. In de jaarrekening 2020 is voorgesteld om het niet bestede budget van 2020 (€ 10.000) en bijbehorend dekkingsmiddel door te schuiven naar dienstjaar 2021. Via deze bestuursrapportage wordt het budget 2021 en bijbehorend dekkingsmiddel (de reserve industriepark Swentibold) daarom verhoogd met € 10.000.

220. Reserve restant budgetten

Via de 2^e bestuursrapportage 2020 zijn een aantal specifieke budgetten van 2020 (gedeeltelijk) overgeheveld naar 2021 omdat de betreffende werkzaamheden naar verwachting pas in 2021 zouden worden uitgevoerd. De daarbij behorende dekkingsmiddelen worden geparkeerd in de reserve restantbudgetten. Deze reserve doet vervolgens dienst als dekkingsmiddel voor de overgehevelde budgetten in 2021. Daarvoor is (per peildatum 15 oktober 2020) een inschatting gemaakt van de bestedingen 2020 en het bedrag van overheveling naar 2021. In de 2^e bestuursrapportage 2020 is besloten, dat bij de jaarrekening 2020 aan de hand van de werkelijke uitgaven, de daadwerkelijke stortingen in de reserve restantbudgetten zullen plaatsvinden. De daaruit volgende mutaties in de ramingen van de reserves in boekjaar 2021 worden administratief verwerkt in de 1^e bestuursrapportage 2021.

De ramingen van deze afwijkingen hebben tot gevolg dat ook de overgehevelde budgetten 2021 en bijbehorende dekkingen 2021 wijzigen. Onderstaande tabel geeft de budgetramingen 2021, de ramingen van de inzet van de reserve restant budgetten 2021, de mutaties uit de jaarrekening 2020 als ook de aangepaste ramingen 2021 weer.

Budgetomschrijving	Budget 2021	Dekking 2021	Mutaties jaarrekening 2020	Aangepaste raming 2021	
				Budget	Dekking
Advieskosten	20.000	20.000	- 6.315	13.685	13.685
Plan inrichting en uitstraling gemeentehuis	29.500	29.500	7.009	36.509	36.509
Toegangssysteem gemeentehuis	47.500	47.500	2.748	50.248	50.248
Vervanging meubilair	62.500	62.500	27.500	90.000	90.000
Verkiezingen	57.031	57.031	-	57.031	57.031
Vorbereidingskrediet GO	100.000	100.000	-	100.000	100.000
Verbetering economische structuur	40.000	40.000	4.282	44.282	44.282
Verkeersmaatregelen Hingenderstraat	14.000	14.000	-	14.000	14.000
Hondenpoepbeleid	40.000	40.000	-	40.000	40.000
Wegen werken derden	24.000	24.000	-	24.000	24.000
Onderwijshuisvesting Connect College	264.500	264.500	-	264.500	264.500
Integraal huisvestingsplan onderwijs	8.500	8.500	2.565	11.065	11.065
Lokale culturele voorzieningen en infrastructuur	147.388	147.388	-	147.388	147.388
Buurt- en dorpshuizen	23.160	23.160	-	23.160	23.160
Kerkervisie	12.500	12.500	-	12.500	12.500
Alle kinderen doen mee	75.000	75.000	-	75.000	75.000
Implementatiebudget omgevingswet	50.000	50.000	24.969	74.969	74.969
Totaal	1.015.579	1.015.579	62.758	1.078.337	1.078.337

224. Res integrale aanpak en huisvesting statushouders

Bij de bestemming van het jaarrekeningsaldo 2017 (besluitvorming in de raad van 5 juli 2018) is € 568.000 beschikbaar gesteld voor de integrale aanpak en huisvesting van statushouders. Jaarlijks worden de restanten via deze reserve overgeheveld naar de volgende jaren. Bij de 2^e bestuursrapportage 2020 werd er nog vanuit gegaan dat er een restantbudget was van € 198.000. In werkelijkheid was er een batig saldo van € 93.596.

In de jaarrekening 2020 is voorgesteld om dit niet bestede budget van 2020 en bijbehorend dekkingsmiddel door te schuiven naar dienstjaar 2021. Via deze bestuursrapportage wordt het budget 2021 en bijbehorend dekkingsmiddel (de reserve integrale aanpak en huisvesting statushouders) daarom verlaagd met een bedrag van € 104.404.

227. Reserve duurzaamheid

Voor het milieubeleidsplan is in 2019 € 150.000 en in 2020 een bedrag van € 100.000 beschikbaar gesteld, gedekt uit de reserve duurzaamheid. Hiervan is al € 174.600 onttrokken aan deze reserve. Er resteert nog een claim van € 75.400.

Vanuit de bestemming van het rekeningsaldo 2019 is € 240.841 beschikbaar gesteld voor warmtetransitie. Hier hebben in 2020 nog geen uitgaven op plaatsgevonden.

228. Reserve gebiedsvisies

Aankoop gebouw HBS De Ster en Patronaat Peij

In het kader van de uitvoering prioritaire projecten gebiedsvisie Peij is in 2019 budget beschikbaar gesteld voor de aankoop van het gebouw van HBS De Ster en het Patronaat in Peij. Omdat de intentie is deze gebouwen te slopen wordt de boekwaarde in 1 keer afgeschreven. Dit wordt deels gedekt ten laste van de reserve vermindering kapitaallasten (€ 90.000), deels ten laste van de reserve kwaliteitsfonds (€ 300.000) en deels ten laste van de reserve gebiedsvisies (€ 100.000).

Omdat sloop pas in 2021 plaatsvindt wordt het budget voor de extra afschrijving en de bijbehorende dekkingsmiddelen in 2021 opnieuw opgevoerd.

Gebiedsvisie Peij, planontwikkeling Patronaat

Een belangrijk deelproject uit de gebiedsvisie Pey dat voortvarend is opgepakt is de herontwikkeling van het terrein van het patronaat. Na sloop van de aangekochte panden aan de Kerkstraat wordt dit gebied heringericht. Om dit mogelijk te maken is een budget ter beschikking gesteld waaruit onderzoekskosten en de kosten van de planvorming worden betaald. Totaal is een budget beschikbaar van € 100.780. Bij de 2^e bestuursrapportage 2020 is een inschatting gemaakt van de besteding van deze middelen. Hierbij is besloten om een bedrag van € 48.500 met bijbehorend dekkingsmiddel

(de reserve gebiedsvisies) door te schuiven naar 2021.

In werkelijkheid is het restant lager waardoor er slechts € 34.144 overgeheveld kan worden. Via deze bestuursrapportage wordt het budget

2021 en bijbehorend dekkingsmiddel derhalve verlaagd met € 14.356.

Begrotingswijziging 2021 nr.18 1e Berap Restantbudgetten van reserves

Begrotingswijziging programma

	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Programma 0100 Bevolking en Bestuur				
Lasten	15.521			
Saldo voor bestemming	15.521			
Saldo na bestemming	15.521			
Programma 0200 Openbare orde en veiligheid				
Lasten	3.784			
Saldo voor bestemming	3.784			
Saldo na bestemming	3.784			
Programma 0300 Beheer openbare ruimte				
Lasten	704.123			
Saldo voor bestemming	704.123			
Onttrekking reserves	416.241			
Mutaties vd reserves	-416.241			
Saldo na bestemming	287.882			
Programma 0400 Onderwijs				
Lasten	3.347			
Saldo voor bestemming	3.347			
Saldo na bestemming	3.347			
Programma 0500 Cultuur & Sport				
Lasten	285.973			
Saldo voor bestemming	285.973			
Onttrekking reserves	14.480			
Mutaties vd reserves	-14.480			
Saldo na bestemming	271.493			
Programma 1000 Sociaal Domein				
Lasten	563.459			
Saldo voor bestemming	563.459			
Onttrekking reserves	104.404			
Mutaties vd reserves	104.404			
Saldo na bestemming	667.863			
Programma 1300 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting				
Lasten	60.534			
Saldo voor bestemming	60.534			
Onttrekking reserves	577.398			
Mutaties vd reserves	-577.398			
Saldo na bestemming	-516.864			
Programma 1500 Economische Zaken en grondexploitaties				

Begrotingswijziging 2021 nr.18 1e Berap Restantbudgetten van reserves

Begrotingswijziging programma

	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Lasten	14.181			
Saldo voor bestemming	14.181			
Onttrekking reserves	206.872			
Mutaties vd reserves	-206.872			
Saldo na bestemming	-192.691			
Programma 1600 Algemene dekkingsmiddelen				
Lasten	305			
Saldo voor bestemming	305			
Onttrekking reserves	646.222			
Mutaties vd reserves	-646.222			
Saldo na bestemming	-645.917			
Programma 1650 Overhead				
Lasten	105.582			
Saldo voor bestemming	105.582			
Saldo na bestemming	105.582			
Saldo van de begroting	0			

Begrotingswijziging reserves en voorzieningen

Reserve/ voorz.nummer	Omschrijving	Onttrekking/ Storting	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Onbekend, leeg kenmerk1 op grootboeknummer						
224	Reserve integrale aanpak en huisv statushouders	Onttrekking	-104.404			
Totaal - Onttrekking			-104.404			
Totaal - Onbekend, leeg kenmerk1 op grootboeknummer			-104.404			
Reserve						
17	Reserve welzijn en cultuur	Onttrekking	14.480			
32	Reserve wegen		100.000			
95	Reserve Regiofonds		9.373			
117	Reserve Personeel & Bestuur		65.582			
169	Reserve revolverende investeringen		132.000			
181	Reserve vermindering kapitaallasten		385.882			
186	Reserve Kwaliteitsfonds		577.398			
203	Reserve kwaliteit verbeterende proj. buitengebied		101.855			
213	Reserve samenwerkingsovk Industriepark Swentibold		10.000			
220	Reserve restant budgetten		62.758			
227	Reserve duurzaamheid		316.241			
228	Reserve gebiedsvisies		85.644			
Totaal - Onttrekking			1.861.213			
Totaal - Reserve			1.861.213			

Begrotingswijziging 2021 nr.18 1e Berap Restantbudgetten van reserves

Begrotingswijziging taakveld

Taakveld BBV	Omschrijving	Inkomsten/Uitgaven	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
0.1	Bestuur	Lasten	-6.315			
0.2	Burgerzaken		21.104			
0.4	Overhead		105.582			
0.8	Overige baten en lasten		305			
1.1	Crisisbeheersing en brandweer		1.342			
1.2	Openbare orde en veiligheid		2.442			
2.1	Verkeer en vervoer		247.032			
3.1	Economische ontwikkeling		6.625			
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur		1.514			
3.3	Bedrijfsverloket en bedrijfsregelingen		3.589			
3.4	Economische promotie		1.355			
4.2	Onderwijshuisvesting		782			
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken		2.601			
5.1	Sportbeleid en activering		161.625			
5.2	Sportaccommodaties		-8.786			
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie		118.263			
5.4	Musea		269			
5.5	Cultureel erfgoed		14.480			
5.6	Media		122			
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie		6.775			
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie		661.480			
6.3	Inkomensregelingen		586			
6.5	Arbeidsparticipatie		-100.511			
6.6	Haatwerkvoorzieningen (WMO)		293			
6.71	Haatwerkdienstverlening 18+		1.209			
7.1	Volksgesondheid		366			
7.4	Milieubeheer		450.316			
7.5	Begraafplaatsen en crematoria		732			
8.1	Ruimtelijke ordening		56.176			
8.3	Wonen en bouwen		5.456			
Totaal - Lasten			1.756.809			
0.10	Mutaties reserves	Baten	-1.756.809			
Totaal - Baten			-1.756.809			
Totaal - Saldo			0			

6.3 Begrotingswijziging met toelichting, budgettair neutraal

Zoals bij de inleiding en het bijbehorende raadsvoorstel is aangegeven, wordt bij de begrotingswijziging een toelichting gegeven op budgetten met marginale afwijkingen en/of budgetten waar onderlinge verschuivingen plaatsvinden. Per saldo betreft het een mutatie die budgettair neutraal is. De programma's in hoofdstuk 3 bevatten ook budgettair neutrale wijzigingen maar hiermee worden voorstellen bedoeld waarvoor dekkingsmiddelen aanwezig in de vorm van een andere inzet van een bestaand budget of de inzet van een reserve.

Programma 3 Beheer openbare ruimte

Voorziening onderhoud gemeenschapshuizen

Via de 1^e bestuursrapportage 2020 is het klein onderhoud uit de voorziening onderhoud gemeenschapshuizen gehaald door vermindering van de stortingen in de voorziening. Deze stortingen zijn gebaseerd op de bijdragen in het onderhoud die de gemeenschapshuizen betalen aan de gemeente. Gebleken is dat de verminderingen per saldo groter waren dan de stortingen. Dit wordt nu aangepast door een vrijval uit de voorziening, hetgeen budgettair neutraal verloopt.

Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen

Van een aantal posten is gebleken dat er per ongeluk verkeerde bedragen gelabeld zijn als klein onderhoud, terwijl dit groot onderhoud had moeten zijn. Deze bedragen worden in mindering gebracht op klein onderhoud en toegevoegd aan de voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen. Een en ander verloopt budgettair neutraal.

Programma 6 Sociale domein

Uitvoeringskosten Khonraad

Betaling van facturen aan Khonraad (systeem dat wordt gebruikt voor aanvragen en verwerkingen van bestuursbesluiten in het kader van de Wvvgz) worden sinds 2020 betaald vanuit het budget voor de Wvvgz. De financiële dekking is echter nog niet aangepast op deze nieuwe situatie. Voorgesteld wordt om het begrote bedrag van € 4.500 per jaar uit de begroting van het veiligheidsbeleid over te hevelen naar het budget van de Wvvgz zodat kosten en budget weer matchen.

Uitvoeringskosten Service Team Echt-Susteren Westrom

In januari 2021 is besloten om het Service Team Echt-Susteren (STES) van Westrom vanaf 1 april 2021 organisatorisch en formeel

onder te brengen binnen de gemeentelijke organisatie. Gelet op deze wijziging is er ook een gedeeltelijke (kostenneutrale) budgetcorrectie noodzakelijk ten gunste van het programma beheer openbare ruimte vanuit het programabudget sociaal domein. Het gaat hierbij om een structureel bedrag van € 55.000 per jaar vanaf 2021. Daarnaast vindt er een technisch-administratieve aanpassing plaats waarbij ook de exploitatiekosten van het Stes worden overgeheveld van het programma sociaal domein naar het programma beheer openbare ruimte. Zie hierover ook de toelichting binnen het programma beheer openbare ruimte.

Programma 8 Omgevingsrecht

Herverdeling budgetten bijdrage SC MER

In de gemeentelijke begroting zijn op diverse programma's budgetten geraamd voor de bijdrage aan het SC MER. Deze budgetten zijn in totaliteit in overeenstemming met de geraamde bedragen in de begroting van het SC MER maar per onderdeel verschillen ze. Dit wordt hersteld door over en weer een paar budgetten bij te stellen.

Programma 9 Economische zaken en grondexploitaties

Marketing recreatie en toerisme

Wegens verschuiving van taken op het gebied van marketing recreatie en toerisme van ruimtelijk domein naar kabinet, heeft per 1 januari 2021 in de begroting 2021 een structurele budgetoverheveling plaatsgevonden van programma economische zaken en grondexploitaties naar programma bevolking en bestuur. Gezien de daadwerkelijk uit te voeren werkzaamheden wordt voorgesteld om € 5.000 van genoemde budgetverschuiving structureel weer terug te draaien van programma bevolking en bestuur naar programma economische zaken en grondexploitaties.

Aan- en verkoop landbouwgrond De Berk III

Aanvullend aan de aankoop ruilgronden lokaal bedrijventerrein De Berk III kan er een perceel aangekocht worden voor € 20.000 dat gelijktijdig weer doorverkocht kan worden om een gewenste ruiling tot stand te brengen. Dit verloopt budgettair neutraal voor de begroting.

Programma 10 Algemene dekkingsmiddelen

Personeel

Via deze 1^e bestuursrapportage 2021 vinden er verschuivingen plaats tussen de programma's

met betrekking tot personeelskosten. Een en ander verloopt budgettair neutraal.

Begrotingswijziging 2021 nr. 19 1e Berap Budgettair neutraal

Begrotingswijziging programma

	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Programma 0100 Bevolking en Bestuur				
Lasten	330.968			
Saldo voor bestemming	330.968			
Saldo na bestemming	330.968			
Programma 0200 Openbare orde en veiligheid				
Lasten	-3.703			
Saldo voor bestemming	-3.703			
Saldo na bestemming	-3.703			
Programma 0300 Beheer openbare ruimte				
Lasten	40.581			
Saldo voor bestemming	40.581			
Saldo na bestemming	40.581			
Programma 0400 Onderwijs				
Lasten	1.094			
Saldo voor bestemming	1.094			
Saldo na bestemming	1.094			
Programma 0500 Cultuur & Sport				
Lasten	6.136			
Saldo voor bestemming	6.136			
Saldo na bestemming	6.136			
Programma 1000 Sociaal Domein				
Lasten	-195.951			
Baten	49.430			
Saldo voor bestemming	-245.381			
Saldo na bestemming	-245.381			
Programma 1300 Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting				
Lasten	15.669			
Saldo voor bestemming	15.669			
Saldo na bestemming	15.669			
Programma 1400 Omgevingsrecht				
Lasten	-300.400			
Saldo voor bestemming	-300.400			
Saldo na bestemming	-300.400			
Programma 1500 Economische Zaken en grondexploitaties				
Lasten	38.859			
Baten	20.000			

Begrotingswijziging 2021 nr. 19 1e Berap Budgettair neutraal

Begrotingswijziging programma

	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Saldo voor bestemming	18.859			
Saldo na bestemming	18.859			
Programma 1600 Algemene dekkingsmiddelen				
Lasten	427			
Saldo voor bestemming	427			
Saldo na bestemming	427			
Programma 1650 Overhead				
Lasten	135.750			
Saldo voor bestemming	135.750			
Saldo na bestemming	135.750			
Saldo van de begroting	0			

Begrotingswijziging reserves en voorzieningen

Reserve/ voorz.nummer	Omschrijving	Onttrekking/ Storting	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
Voorziening						
31	Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen	Onttrekking	11.000			
191	Voorziening onderhoud gemeenschapshuizen		52.493			
Totaal - Onttrekking			63.493			
31	Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen	Storting	-11.000			
191	Voorziening onderhoud gemeenschapshuizen		-49.430			
Totaal - Storting			-60.430			
Totaal - Voorziening			3.063			

Begrotingswijziging taakveld

Taakveld BBV	Onschrijving	Inkomsten/Uitgaven	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
0.1	Bestuur	Lasten	300.400			
0.2	Burgerzaken		29.543			
0.4	Overhead		135.750			
0.8	Overige baten en lasten		427			
1.1	Crisisbeheersing en brandweer		1.880			
1.2	Openbare orde en veiligheid		-5.583			
2.1	Verkeer en vervoer		28.193			
3.1	Economische ontwikkeling		3.281			
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur		2.119			
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen		25.024			
3.4	Economische promotie		6.897			
4.2	Onderwijshuisvesting		1.094			

Begrotingswijziging 2021 nr. 19 1e Berap Budgettair neutraal

Begrotingswijziging taakveld

Taakveld 88V	Omschrijving	Inkomsten/Uitgaven	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023	Begroot 2024
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	Lasten	51			
5.1	Sportbeleid en activering		4.187			
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie		1.402			
5.4	Musea		376			
5.6	Media		171			
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie		9.483			
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie		-106.389			
6.3	Inkomensregelingen		821			
6.5	Arbeidsparticipatie		-102.050			
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)		410			
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+		1.693			
6.81	Geëscaleerde zorg 18+		9.000			
7.1	Volksgesondheid		513			
7.4	Milieubeheer		2.905			
7.5	Begraafplaatsen en crematoria		1.025			
8.1	Ruimtelijke ordening		9.569			
8.3	Wonen en bouwen	-292.762				
Totaal - Lasten			69.430			
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Baten	-20.000			
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie		-49.430			
Totaal - Baten			-69.430			
Totaal - Saldo			0			

7. Voorbereidingskredieten faciliterende en actieve grond-exploitaties

Wanneer de gemeente overweegt om zelf of in samenwerking met een projectontwikkelaar, een (uitleg)gebied te (laten)ontwikkelen, moeten hiervoor, met name in de initiatief- en voorbereidingsfase, kosten worden gemaakt. Vervolgens kan definitief worden besloten om de gronden al dan niet in exploitatie te nemen of de exploitatie daarvan te faciliteren. Bij een actieve grondexploitatie ontwikkelt de gemeente de gronden zelf en bij een faciliterende grondexploitatie faciliteert de gemeente de randvoorwaarden voor een gewenste ontwikkeling van gronden door een derde partij.

Het algemeen budgetrecht is een raadsbevoegdheid. Normaliter mag het college geen kosten voor grondexploitaties maken, voordat de raad hiervoor geld ter beschikking heeft gesteld. De raad kan het college echter de ruimte bieden om binnen kaders zelfstandig financiële besluiten hierover te nemen. Gezien de doorlooptijden van raadsvoorstellen is het ondoenlijk om met name bij de veelvoud aan kleinere projecten, per project een voorbereidingskrediet door de raad te laten vaststellen voordat voorbereidende kosten kunnen worden gemaakt. Om toch in de voorbereidingsfase al kosten te kunnen maken, deze op juiste wijze te registreren en dekking daarvoor te regelen, wordt het volgende voorgesteld:

Limiet

De raad geeft het college de ruimte om jaarlijks zonder voorafgaande tussenkomst van de raad tot een totaal bedrag van maximaal € 100.000 bestedingen te doen voor de voorbereiding van actieve- en faciliterende grondexploitaties, dit met inachtneming van de volgende voorwaarden die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) over voorbereidingskosten dwingend voorschrijft:

- De kosten moeten passen binnen de kostensoortenlijst van het Besluit ruimtelijke ordening; en
- De kosten mogen maximaal 5 jaar geactiveerd blijven. Na maximaal 5 jaar moeten de kosten hebben geleid tot een actieve of faciliterende grondexploitatie danwel worden afgeboekt ten laste van het jaarresultaat.

De in de beginfasen te maken voorbereidingskosten zijn meestal planontwikkelingskosten, maar kunnen ook bestaan uit o.a. beheerskosten, sloopkosten, (strategische) verwervingskosten en rente. Afhankelijk van de indeling in een actieve- dan wel faciliterende grondexploitatie,

worden kosten die al worden gemaakt voordat het grondexploitatiecomplex mag worden geopend, volgens het nieuwe Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) verantwoord onder 'Immateriële Vaste Activa (ImVA)' danwel 'Overlopende activa'.

Overgang naar exploitatie

Worden deze plannen daadwerkelijk in ontwikkeling genomen, dan worden de onder ImVA danwel overlopende activa geactiveerde voorbereidingskosten overgeheveld naar het actieve of faciliterende grondexploitatiecomplex.

Afboeking

De op ImVA danwel overlopende activa verantwoorde kosten waarvan de 5 jaars-termijn in het actuele boekjaar verstrijkt, worden in dat actuele boekjaar afgeboekt ten laste van het jaarresultaat. Als dekking wordt hiervoor de Algemene reserve grondbedrijf gebruikt.

Risicobeheersing

Om te voorkomen dat op enig moment meer voorbereidingskosten worden gemaakt dan de Algemene reserve grondbedrijf kan afdekken, wordt met de verantwoording van kosten op het voorbereidingskrediet telkenmale ook een claim opgenomen op de Algemene reserve grondbedrijf.

Algemeen voorbereidingskrediet

Om de uitvoering van de projecten volgens het meerjareninvesteringsplan (MIP) te kunnen realiseren is het nodig om de voorbereiding een jaar eerder te starten dan vermeld in het MIP.

Hiervoor moet jaarlijks een algemeen voorbereidingskrediet van € 250.000 beschikbaar zijn voor alle kredieten die in het MIP zijn opgenomen. In het jaar dat een bepaald project in het MIP is opgenomen, worden gemaakte voorbereidingskosten overgeheveld naar het krediet voor dat project. Op dit voorbereidingskrediet wordt niet afgeschreven.

Bovenstaande is al bepaald door de 1^e bestuursrapportage 2013.

Naast bovenstaande investeringen van het MIP kunnen ook in de loop van het jaar nieuwe investeringen worden voorbereid. Deze staan dan nog niet op het MIP vermeld. Ook voor deze investeringen geldt dat voorbereidingskosten worden gemaakt, voordat een kredietvoting aan de raad wordt voorgelegd.

De raad geeft het college de ruimte om jaarlijks zonder voorafgaande tussenkomst van de raad

binnen het genoemde voorbereidingskrediet bestedingen te doen voor het maken van voorbereidingskosten voor (nieuwe) investeringen. Als de raad afwijzend besluit over de kredietvoering, dan moeten de gemaakte voorberei-

dingskosten ten laste gebracht worden van de reserve vermindering kapitaallasten. Wordt het krediet wel gevoteerd, dan worden de voorbereidingskosten overgebracht naar het gevoteerde krediet.