1e Bestuursrapportage 2021

Inhoudsopgave

1	**Inleiding**	**4**
1.1	Algemeen	5
1.2	Leeswijzer 1e Bestuursrapportage 2021	6
2	**Afwijkingen t.o.v. de begroting 2021**	**8**
2.1	Financiële samenvatting	9
2.2	Autonome ontwikkelingen inclusief mutaties kleiner dan € 10.000	10
2.3	Eerdere besluitvorming	17
2.4	Coronacrisis	32
2.5	Overige wijzigingen (vooralsnog) zonder financiële impact	36
Bijlage 1:	1e Begrotingswijziging 2021	41
Bijlage 2:	Projecten	46
Bijlage 3:	Begrippenlijst	50
Bijlage 4:	Lijst met afkortingen	72

1 Inleiding

1.1 Algemeen

Hierbij presenteren wij u de 1e Bestuursrapportage 2021 waarmee wij u beleidsmatig en financieel informeren over de uitvoering van de Programmabegroting 2021 gedurende de eerste maanden van 2021 (tot begin mei). Dit houdt in dat de Meicirculaire 2021 niet is meegenomen in deze Bestuursrapportage.

Er wordt in deze rapportage op het niveau van afwijkingen en politiek-bestuurlijk relevante informatie gerapporteerd. Deze rapportage is hiermee primair een afwijkingenrapportage gericht op tijdige bijsturing. Echter niet alle afwijkingen zijn bij te sturen. Soms zijn ze onontkoombaar als gevolg van autonome ontwikkelingen. Daarnaast wordt deze rapportage ook gebruikt om de financiële consequenties van eerdere besluitvorming te verwerken. Alle wijzigingen zijn vervat in de 1e begrotingswijziging 2021 die als bijlage 1 bij deze 1e Bestuursrapportage is gevoegd en waarmee het budgetrecht van de raad tot uitdrukking komt.

Planning
In het vergaderschema 2021 zijn de volgende data opgenomen voor de behandeling van de 1e Bestuursrapportage 2021:

24 juni 2021	Gecombineerde Commissievergadering
1 juli 2021	Gemeenteraad

1.2 Leeswijzer 1e Bestuursrapportage 2021

Bovenaan elke pagina staat een balk die vermeldt in welk hoofdstuk u zich bevindt en met welke paragraaf de pagina begint. Op deze manier kunt u, al bladerend door het document, steeds in één oogopslag zien waar u zich bevindt.

Deze 1e Bestuursrapportage 2021 bestaat achtereenvolgens uit de volgende onderdelen:

Hoofdstuk 2 Afwijkingen ten opzichte van de programmabegroting 2021

In dit hoofdstuk wordt in paragraaf 2.1 de financiële samenvatting in tabelvorm weergegeven van de afwijkingen zoals opgenomen in deze rapportage. In de paragrafen 2.2 t/m 2.5 worden de onderdelen uit de tabel nader toegelicht waarbij de I in het kopje per thema staat voor Incidenteel en de S voor structureel:
2.2 Autonome ontwikkelingen inclusief mutaties kleiner dan € 10.000
2.3 Eerdere besluitvorming

Als extra paragraaf is paragraaf 2.4 Coronacrisis opgenomen met een opsomming van de compensatieregelingen in het sociale domein.

Tot slot worden in paragraaf 2.5 beleidswijzigingen en overige ontwikkelingen (vooralsnog) zonder financiële impact toegelicht.

Bijlage 1 1e Begrotingswijziging 2021

Hierin is de financiële vertaling gemaakt van bovengenoemde. Tevens wordt hierbij de begroting 2021 geactualiseerd. Deze vormt een eerste uitgangspunt bij de begrotingsopstelling 2022 en volgende jaren.

Bijlage 2 Projecten

Voor de projecten die nieuw zijn of waarin een wijziging heeft plaatsgevonden is een geactualiseerd projectformulier opgenomen.

Bijlage 3 Begrippenlijst

De meest voorkomende begrippen binnen de Planning & Control documenten worden hier beschreven.

Bijlage 4 Lijst met afkortingen

Als bijlage is tot slot de lijst met afkortingen bijgevoegd.

2
Afwijkingen t.o.v. de begroting 2021

2.1 Financiële samenvatting

De 1e Bestuursrapportage 2021 ziet op de uitvoering van het lopende begrotingsjaar en rapporteert over de afwijkingen daarin. Dit alles leidt tot het volgende actuele financiële beeld, waarbij ook de meerjarige consequenties tot uitdrukking komen.

		2021	2022	2023	2024	2025
A	**Saldo begroting 2021 en meerjarenbegroting 2022-2025 voor 1e Bestuursrapportage**	**0**	**130.700**	**53.100**	**50.500**	**-210.500**
B	Autonome ontwikkelingen inclusief < € 10.000	28.200	-146.500	-122.900	-14.700	-122.400
C	Eerdere besluitvorming in raad / college	-378.100	-167.100	-145.300	-153.300	-4.400
	Wensen/ nieuw	0	0	0	0	0
	Subtotaal	*-349.900*	*-182.900*	*-215.100*	*-117.500*	*-337.300*
	Maatregelenpakket / lucht uit de begroting	0	0	0	0	0
	Saldo begroting 2021 en meerjarenbegroting 2022-2025 ná 1e Bestuursrapportage	**-349.900**	**-182.900**	**-215.100**	**-117.500**	**-337.300**

Ad A) Saldo begroting 2021 en meerjarenbegroting 2022-2025 vóór 1e Bestuursrapportage

Deze saldi komen overeen met de meerjarige begrotingssaldi in de begroting 2021.
De toelichting op de overige posten (b en c) volgt hierna in de paragrafen 2.2 en 2.3.

2.2 Autonome ontwikkelingen inclusief mutaties kleiner dan € 10.000

		2021	2022	2023	2024	2025
	1 Werk en economie	**-1.600**	**0**	**0**	**0**	**0**
	Mutaties < € 10.000	-1.600	0	0	0	0
	2 Zorg en inkomen	**25.900**	**-5.100**	**-100**	**-100**	**-100**
A	Vangnet OGGZ 2021	32.800	0	0	0	0
B	Zorg en Veiligheid: bijdrage Provincie	75.000	0	0	0	0
	Uitvoeringsbudget	-75.000	0	0	0	0
C	TOZO: Rijksbijdrage	542.000	0	0	0	0
	Uitvoeringsbudget	-542.000	0	0	0	0
	Mutaties < € 10.000	-6.900	-5.100	-100	-100	-100
	3 Maatschappelijke ontwikkeling	**25.800**	**38.000**	**38.000**	**38.000**	**38.000**
A	OAB 2021: Rijksbijdrage	153.800	0	0	0	0
	Uitvoeringsbudget	-153.800	0	0	0	0
B	Huur stichting De Haamen	15.900	32.900	32.900	32.900	32.900
C	Beeks lokaal akkoord: Rijksbijdrage	20.000	0	0	0	0
	Uitvoeringsbudget	-20.000	0	0	0	0
	Mutaties < € 10.000	9.900	5.100	5.100	5.100	5.100
	4 Ruimtelijk ontwikkelen	**-25.400**	**-20.500**	**-11.000**	**-11.000**	**-11.000**
A	DUB-gelden	47.800	0	0	0	0
	Vooruitontvangen	-47.800	0	0	0	0
	Mutaties < € 10.000	-25.400	-20.500	-11.000	-11.000	-11.000
	5 Openbare ruimte	**-16.100**	**-9.300**	**-8.300**	**24.200**	**-4.800**
A	Afval: btw op PMD en glas	56.600	56.600	56.600	56.600	56.600
	Afvalstoffenheffing	-56.600	-56.600	-56.600	-56.600	-56.600
B	Afvalstoffenheffing BsGW	78.700	30.600	30.600	30.600	30.600
	Voorziening afval	-78.700	-30.600	-30.600	-30.600	-30.600
C	Keutelbeek fase 1b kredietindexering:					
	Afschrijving riooldeel	0	-1.900	-1.900	-1.900	-1.900
	Rioolvoorziening	0	1.900	1.900	1.900	1.900
	Aanvullende afschrijving wegendeel	0	-800	-800	-800	-800
D	Rioolheffing BsGW	-31.600	-31.600	-31.600	-31.600	-31.600
	Rioolvoorziening	31.600	31.600	31.600	31.600	31.600
E	Nedvang zwerfvuilvergoeding	16.100	0	0	0	0
	Zwerfvuil bestrijding	-16.100	0	0	0	0
F	Keutelbeek fase 2	0	0	0	29.000	0
	Mutaties < € 10.000	-16.100	-8.500	-7.500	-4.000	-4.000

		2021	2022	2023	2024	2025
	6 Bestuur en organisatie incl. KVS	**19.600**	**-149.600**	**-141.500**	**-65.800**	**-144.500**
A	Aanpassing OZB BsGW	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700	-11.700
	Aanpassing OZB BsGW	14.100	0	0	0	0
B	Afval: btw op PMD en glas	-56.600	-56.600	-56.600	-56.600	-56.600
C	Actualisatie leges PUZA	5.600	-4.600	3.500	78.700	0
D	Vrijval stelpost onvoorzien	50.000	0	0	0	0
E	Extra kosten verkiezingen 2021	-23.000	0	0	0	0
	Mutaties < € 10.000	-18.000	-21.300	-21.300	-20.800	-20.800
	Kostenverdeelstaat					
A	Actualisatie bedrijfsgezondheidszorg	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
B	Actualisatie kosten werving en selectie	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
C	Bijstelling pensioenpremie	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000	-35.000
D	Verschuiving reserve. ICT naar 2021	114.600	0	0	0	0
	Mutaties < € 10.000	19.600	19.600	19.600	19.600	19.600
	Totaal	**28.200**	**-146.500**	**-122.900**	**-14.700**	**-122.400**

Programma 2 Zorg en inkomen

A Vangnet OGGZ 2021 **32.800 I**

Pfh:T. van Es

Het vangnet OGGZ (openbare geestelijke gezondheidszorg) van de GGD (Gemeentelijke gezondheidsdienst) wordt op een tweetal manieren gesubsidieerd: door de afzonderlijke gemeenten zelf (waaronder Beek) en door een bijdrage van de gemeente Sittard-Geleen. Deze gemeente ontvangt hiervoor een bijdrage maatschappelijke opvang van de centrumgemeente Maastricht. Deze bijdrage is dusdanig hoog, dat Sittard-Geleen geld overhoudt. Dit geld maakt Sittard-Geleen over aan de afzonderlijke gemeenten. Het bedrag dat Beek aan de GGD betaalt en het bedrag dat we van Sittard-Geleen krijgen, is nagenoeg even groot. Omdat de financiering in het kader van maatschappelijke opvang/beschermd wonen gaat wijzigen, wordt vooralsnog niet voorgesteld dit al structureel in de begroting op te nemen.

B Governance-traject Zorg en Veiligheid **Per saldo 0 I**

Pfh: C. van Basten-Boddin

Het ambassadeursoverleg Governance Zorg en Veiligheid Zuid-Limburg waarvan onze burgemeester voorzitter is, heeft van de Provincie een subsidie van € 75.000 gekregen voor de aanstelling van een kwartiermaker. Deze kwartiermaker – die als opdracht heeft de governance zorg en veiligheid voor Zuid Limburg vorm te geven en te implementeren - is inmiddels aangesteld via Bureau jb Lorenz voor een bedrag van € 75.000. Gemeente Beek fungeert in dit verband als “administratiekantoor” en doorgeefluik van middelen.

C	**TOZO (Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers)**	**Per saldo 0**	**I**

Pfh: T. van Es

Ten gevolge van de Coronacrisis is door het Rijk een regeling getroffen om ondernemers en ZZP'ers (Zelfstandige zonder personeel) die door de crisis hard worden geraakt, financieel te ondersteunen.
Deze regeling, Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (TOZO), bestaat uit het ondersteunen van het inkomen tot aan het sociaal minimum. Daarnaast kan een lening voor bedrijfskapitaal worden aangevraagd. De eerste twee voorschotten die de gemeente Beek van het Rijk heeft ontvangen bedragen in totaal € 542.000. Net als in 2020 voert Sociale Zaken van Maastricht Heuvelland de regeling namens Beek uit. Aan het einde van het jaar zullen de TOZO kosten worden verantwoord in de jaarrekening van de gemeente Beek.

Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling

A	**Onderwijs Achterstanden Beleid 2021**	**Per saldo 0**	**I**

Pfh: T. van Es

De gemeente Beek ontvangt in 2021 van het Rijk in totaal € 153.805 aan geoormerkte middelen voor onderwijsachterstandenbeleid (OAB), voor het voorkomen en bestrijden van onderwijsachterstanden in de Nederlandse taal, het voorkomen van segregatie en het bevorderen van integratie. Daarnaast beschikt de gemeente Beek in 2021 over een gemeentelijk budget van € 110.500. De rijksvergoeding wordt, naast het gemeentelijke budget, volledig ingezet binnen het peuterwerk.

B	**Huur stichting De Haamen**	**15.900 (2021)** **32.900 (2022)**	**S**

Pfh :R. Diederen

De huurinkomsten voor de verhuur van gemeentelijke sportaccommodaties aan stichting de Haamen zijn geactualiseerd n.a.v. de huuroplegging 2021. Bij de indoorverbouwing zijn 2 nieuwe ruimtes gecreëerd (een beweegruimte en een fitnessruimte) welke extra worden verhuurd aan stichting de Haamen.

C	**Uitvoeringsbudget Beeks lokaal akkoord 2021**	**Per saldo 0**	**I**

Pfh: R. Diederen / Pfh: T.van Es

Begin 2020 is het proces om te komen tot het Beeks Lokaal Akkoord afgerond en hebben ruim 30 verenigingen het akkoord ondertekend. Het Beeks Lokaal Akkoord geeft toegang tot een uitvoeringsbudget 2021 van € 20.000, gefinancierd door het Ministerie van VWS ten behoeve van projecten om de behoeften, wensen en doelstellingen van het Beeks Lokaal Akkoord te realiseren.
De uitvoering heeft vanwege de coronacrisis enige tijd stil gelegen, maar in september 2020 is tijdens een vervolgbijeenkomst een oproep gedaan om de aangesloten partijen te enthousiasmeren om projecten te gaan ontwikkelen. Enkele lopende projecten zijn:

- De leefstijlinterventie voor ouderen door Therapiecentrum Beek;
- De cursus 'Leden Vinden en Binden' voor Beekse verenigingen, die online wordt georganiseerd;
- Vertrouwenspersoon voor Beekse verenigingen;
- Beekse beweeg- en cultuurpas voor volwassenen.

Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen

A	DUB-gelden (Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling)	Per saldo 0	I

Pfh: R. Diederen

In de meicirculaire 2020 is aangekondigd dat de decentralisatie-uitkering Bevolkingsdaling (DUB) 2016-2020 vooruitlopend op de uitkomst van de evaluatie, met 1 jaar wordt verlengd tot en met 2021. Om die reden zijn de hiervoor benodigde middelen in de septembercirculaire 2020 uit de algemene uitkering uitgenomen en toegevoegd aan de DUB-gelden. Voor Beek betekent dit een bedrag van € 47.800 in 2021, dat in de voorliggende 1e Bestuursrapportage 2021 neutraal in de exploitatie wordt verwerkt als vooruitontvangen bedrag met specifiek bestedingsdoel.

Programma 5 Openbare ruimte

A	Afval: btw op PMD en glas	Per saldo 0	S

Pfh: R.Diederen

Het Beekse vaste afvaltarief 2021 stijgt ten opzichte van 2020 € 9,26 minder dan verwacht. In de door uw raad op 12 november jl. vastgestelde Beekse begroting 2021 is een stijging van het vast tarief afval verwerkt van 19,1% die nu 6% lager uitvalt op 13,1%.
Deze 6% wordt enerzijds grotendeels (5,1%) veroorzaakt doordat de Belastingdienst op 16 november jl. heeft geoordeeld dat de btw over de afvalstromen PMD (plastic, metaal en drankkartons) en glas niet compensabel is en daardoor niet meegenomen mag worden als last in de berekening van de maximaal kostendekkende afvalstoffenheffing en anderzijds door het op 23 november jl. van RWM ontvangen definitieve voorschot voor 2021 (0,9%).
Resumerend betekent dit dat € 56.600 aan btw niet compensabel is en dat daarmee de in de begroting 2021 geraamde afvalstoffenheffing structureel wordt verlaagd. Dit is budgettair neutraal op programma-5 maar betekent een inkomstenderving op programma-6 baten btw-compensatiefonds (zie toelichting onder punt 6A).

B	Afvalstoffenheffing BsGW	Zie tabel	I/S

Pfh: R. Diederen

De inkomstenraming afvalstoffenheffing is aangepast aan de van BsGW ontvangen definitieve prognose voor 2021(positief structureel € 30.600) en de 1e prognosewijziging voor 2020 (positief incidenteel € 48.100). Deze aanpassing wordt nagenoeg geheel veroorzaakt door hogere verwachte inkomsten Diftar en wordt gestort in de voorziening afval.

C	Keutelbeek fase 1b: kredietindexering	-800 (per 2022)	S

Pfh:R. Schwillens

Aannemer Heijmans start in 2021 met de uitvoering van het project Keutelbeek fase 1b. Het uitvoeringskrediet van fase 1b is geïndexeerd naar prijspeil 2021, zijnde een bedrag van € 132.000. Per abuis is in de projectlijst Keutelbeek fase 1b bij de begroting 2021 vermeld dat de daarin opgenomen bedragen gebaseerd waren op prijspeil 2020, dit was echter prijspeil 2019 voor de onderdelen bouwkosten, directie en toezicht en prijspeil 2014 voor leges en archeologie.
De indexering van € 132.000 heeft voor € 19.200 betrekking op het wegendeel met als aanvullende afschrijvingslast van € 800 per 2022. De overige € 112.800 heeft betrekking op het riooldeel. Hiervan wordt € 38.200 gedekt door de indexering van de bijdrage van Waterschapsbedrijf Limburg, waardoor deze aanvullende afschrijvingslast van € 1.900 per 2022 wordt gedekt uit de rioolvoorziening.

D	**Rioolheffing o.b.v definitieve prognose 2021 BsGW**	**Per saldo 0**	**S**

Pfh: R. Diederen

Uit de in januari van de BsGW ontvangen definitieve prognose voor 2021 blijkt voor de rioolheffing vanaf 2021 een beperkte inkomstendaling rioolheffing van ca 1,5%. Dit is voornamelijk gelegen in de rioolheffing vast recht voor niet-woningen. Deze structurele inkomstendaling wordt zoals gebruikelijk verrekend via de voorziening onderhoud riolen en heeft dus geen effect op de exploitatie 2021 en volgende jaren.

E	**Nedvangvergoeding zwerfvuil bestrijding**	**Per saldo 0**	**I**

Pfh: H. Schoenmakers

Het restant van de Nedvang-zwerfvuilvergoeding over 2020 van € 16.100 kan worden doorgeschoven naar 2021. In 2020 hebben door de corona-maatregelen enkele activiteiten, zoals bijvoorbeeld de inzameling van zwerfvuil met de basisscholieren, niet op de reguliere wijze hebben kunnen plaatsvinden. Ook het actualiseren van het beleidsplan ‘Beek Schoon’ heeft vertraging opgelopen en zal pas in 2021 gereed zijn.
De zwerfafvalvergoeding van Nedvang maakt deel uit van de huidige Raamovereenkomst Verpakkingen die eindigt op 31 december 2022. Deze overeenkomst heeft als doel het aan de bron scheiden van kleine PET-flesjes, blikjes, kunststof of plastic verpakkingen en drankkartons. Op dit moment wordt er op landelijk niveau gesproken over het invoeren van statiegeld voor PET-flesjes en blikjes en is het nog onduidelijk welke gevolgen dit zal hebben voor een nieuwe overeenkomst per 2023 en verder.

F	**Keutelbeek fase 2**	**29.000 (2024)**	**I**

Pfh: R. Schwillens

Waar eerder werd verwacht dat de uitvoering van fase 2 gereed zou kunnen komen in 2023 is de planning momenteel bijgesteld naar 2024. Dit als gevolg van het feit dat het project ‘regionaal basisrioleringsplan (BRP) en stresstest klimaatbestendigheid Westelijke Mijnstreek’, dat de basis vormt voor de ontwerpwerkzaamheden van de Keutelbeek fase 2, vertraging heeft opgelopen en naar verwachting in het tweede kwartaal wordt opgeleverd.
Hierdoor valt de per 2024 structureel geraamde afschrijvingslast van het wegendeel van € 29.000 incidenteel vrij in 2024. We starten immers met het afschrijven van investeringen in het jaar na gereedkoming.

Programma 6 Bestuur en organisatie

A	**Aanpassing verwachte baten OZB cf. prognose 2021 BsGW**	**-11.700**	**S**

Pfh: R. Diederen

Aan de hand van de van BsGW ontvangen definitieve prognose opbrengst Gemeentelijke Heffingen over 2021 is de raming voor de OZB aangepast. OZB wordt als algemene gemeentelijke belasting geheven van de eigenaar woningen/niet-woningen en van de gebruiker van niet-woningen. Als heffingsmaatstaf geldt de WOZ waarde van onroerend goed. Op grond van de Wet Waardering Onroerende Zaken (Wet WOZ) wordt jaarlijks de waarde per object opnieuw bepaald. Inmiddels is deze jaarlijkse herwaarderingsronde door BsGW afgerond, hetgeen voor de niet-woningen resulteerde in een beperkte neerwaartse bijstelling van de eerdere inschatting. Daarnaast is rekening gehouden met een vanuit de historie gebruikelijk oninbaarheidspercentage van 0,5%. Samen resulteert dit in een verwachte inkomstendaling OZB van € 11.700 structureel voor de gemeente.

Baten OZB 1e prognose wijziging 2020 BsGW **14.100 I**

Pfh: R. Diederen

Daarentegen blijkt uit de uitvoeringsrapportage 1e kwartaal 2020 dat de daadwerkelijke OZB inkomsten over 2020 meevallen, omdat het financiële effect van bezwaarschriften niet-woningen meevalt. Op dit moment is het positieve effect voor de OZB opbrengst niet-woningen € 14.100 (circa 1%). Hoewel nog niet alle bezwaarschriften over 2020 binnen deze groep zijn afgehandeld, acht de BsGW het verantwoord om de prognose over 2020 nu al bij te stellen met € 14.100. Deze inkomstenstijging komt in 2021 incidenteel ten gunste van de algemene middelen.

B Afval: btw op PMD en glas **-56.600 S**

Pfh: R. Diederen

Zoals toegelicht onder punt 5A, leidt het feit dat de BTW over de afvalstromen PMD plastic, metaal en drankkartons) en glas niet compensabel is tot een inkomstenderving in de algemene middelen van € 56.600 structureel.

C Actualisatie PUZA **Zie Tabel I**

Pfh: C. van Basten-Boddin

De leges en afdracht leges voor afdeling Publiekszaken zijn geactualiseerd op basis van:

- Reisdocumenten (Paspoorten en ID-kaarten) op basis van het landelijk rekenmodel van de Nederlandse Vereniging voor Burgerzaken (NVVB).
- Rijbewijzen op basis van de jaarlijkse prognose van de RDW
- VOG's, naturalisaties, huwelijken en eigen verklaringen o.b.v. ervaringscijfers van de afgelopen 3 jaar.

Wat opvalt is het grote verschil in 2024. Dit wordt veroorzaakt door de reisdocumenten dip. Dit heeft met verschillende aspecten te maken; gewijzigde regelgeving m.b.t. identiteitskaarten voor kinderen tot 14 jaar (gratis en gereduceerd tarief), de afschaffing van de kinderbijschrijvingen in paspoorten, maar voornamelijk met de invoering van de gewijzigde geldigheidsduur. Voorheen waren alle reisdocumenten 5 jaar geldig. In 2014 zijn de reisdocumenten (paspoort en identiteitskaart) voor volwassenen (ouder dan 18 jaar) 10 jaar geldig geworden. Uitzondering zijn de vluchtelingen en vreemdelingenpaspoorten, maar dat is procentueel maar een klein gedeelte, deze zijn altijd max 5 jaar geldig.
Door de gewijzigde geldigheidsduur lopen de aanvragen van de reisdocumenten na 5 jaar stevig terug, dus na 2019. In 2024 zijn de 10 jaar voorbij en valt weer een toename te verwachten van de reisdocumenten.

D Vrijval stelpost onvoorzien **50.000 I**

Pfh: R. Diederen

De stelpost onvoorzien wordt ter dekking van het algemene begrotingstekort 2021 ingezet.

E Extra kosten verkiezingen 2021 **-23.000 I**

Pfh: C. van Basten-Boddin

Op 15, 16 en 17 maart 2021 is de Tweede Kamerverkiezing gehouden. Door de overheid werden maatregelen geëist om ervoor te zorgen dat deze Tweede Kamerverkiezing zo goed en veilig mogelijk zouden verlopen. Hiervoor werd speciaal de wet "Wijziging tijdelijke wet verkiezingen covid-19" vastgesteld en door de gemeente Beek uitgevoerd.
Voor Tweede Kamerverkiezing is in de gemeentelijke begroting standaard een budget begroot van € 19.500. In de budgetoverheveling 2020-2021 is een bedrag opgenomen van € 17.700, en in de decembercirculaire 2020 is nog een budget van € 23.800 gereserveerd. Hierdoor bedraagt het totale beschikbare budget voor 2021 € 61.000.

Vanwege coronamaatregelen zijn de kosten flink toegenomen tot € 84.000. De in de septembercirculaire 2020 ontvangen middelen van € 41.000 zijn destijds slechts voor de helft op voorhand gereserveerd. Het surplus (€ 21.050) is destijds t.g.v. de algemene middelen gekomen. Vandaar dat nu wordt voorgesteld om het tekort aan te vullen vanuit de algemene middelen.

Kostenverdeelstaat

A	**Actualisatie kosten bedrijfsgezondheidszorg**	**-20.000**	**S**

Pfh: R. Schwillens

Bij het budget bedrijfsgezondheidszorg is al enkele jaren een structurele overschrijding te zien, het budget was net toereikend voor de bekostiging van de inzet bedrijfsarts. De structurele budgetverhoging is noodzakelijk voor de verhoogde inzet aan preventieve middelen, waaronder de inzet van bijv. coaching (individueel / team). Daarnaast wordt voorzien in aanvullende inzet (coaching, onderzoeken) bij langdurige re-integratietrajecten.

B	**Actualisatie kosten werving en selectie**	**-20.000**	**S**

Pfh: R. Schwillens

Deze budgetverhoging is het gevolg van het stijgende aantal instroom/doorstroom en uitstroom. De geaccordeerde uitbreiding van de formatie in november 2020, de verhoogde mobiliteit onder het bestaande personeel (doorstroom binnen organisatie en uitloop organisatie) en het verhoogde aantal uitloop als gevolg van pensionering in de komende jaren zijn hiervan de reden. Aangezien dit budget al voor het derde opeenvolgende jaar incidenteel wordt verhoogd, wordt dit budget, mede gezien de toekomstige verwachtingen structureel verhoogd.

C	**Bijstelling pensioenpremie**	**-35.000**	**S**

Pfh: R. Schwillens

De pensioenpremie is er 1 januari 2021 met 1 % gestegen naar 25,9%. Daardoor stijgen de werkgeverslasten met € 35.000 per jaar. Bij de berekening is uitgegaan van de grondslag voor de afdracht van januari 2021.

D	**Verschuiving onttrekking reserve ICT van 2020 naar 2021**	**114.600**	**I**

Pfh: R. Schwillens

De incidentele onttrekking uit de reserve ICT ter dekking van het tekort van het aan de gemeenteraad voorgelegde Activiteitenplan ICT was in 2020 € 114.600 lager dan begroot in 2020. Dit “voordeel” wordt in 2021 alsnog onttrokken uit de reserve ICT en ingezet ter dekking van ICT-activiteiten in 2021.

2.3 Eerdere besluitvorming

		2021	2022	2023	2024	2025
	1 Werk en economie	**-51.300**	**-58.000**	**-85.000**	**-99.300**	**-25.400**
A	Project- en implementatiekosten PWM	-54.100	-14.600	-10.800	0	0
	Reserve fonds W&I	54.100	14.600	10.800	0	0
B	Liquidatiesaldo oude GR Vixia BV	60.000	0	0	0	0
	Reserve fonds W&I	-60.000	0	0	0	0
C	Begroting Vidar 2021-1 en 2022 e.v.	-58.700	-65.200	-92.200	-106.500	-32.600
D	Brilliant Business Awards	-18.400	-18.400	0	0	0
	Reserve regionale ec.samenwerking	18.400	18.400	0	0	0
E	Vorming reserve Toekomstvisie Centrum	-490.000	0	0	0	0
	Subfonds economie, toerisme en recreatie	135.000	0	0	0	0
	Subfonds wonen en voorzieningen	130.000	0	0	0	0
	Algemene reserve	225.000	0	0	0	0
	Uitvoering Toekomstvisie Centrum	-70.000	-140.000	-110.000	-35.000	-15.000
	Reserve Toekomstvisie Centrum	70.000	140.000	110.000	35.000	15.000
F	Aankoop pand Markt 6:					
	Afschrijvingslasten	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700	-4.700
	Exploitatielasten	0	-200	-200	-200	-200
	Huuropbrengsten	12.100	12.100	12.100	12.100	12.100
	2 Zorg en inkomen	**-99.700**	**-55.200**	**-31.000**	**-31.000**	**-31.000**
A	Herijking subsidiebeleid	0	-6.900	-6.900	-6.900	-6.900
B	Transformatieplan jeugd 2023	-32.700	-28.500	0	0	0
C	Subsidie MEE	-24.000	-19.800	-24.100	-24.100	-24.100
D	Inzet coronacompensatie 2021 TONK	-43.000	0	0	0	0
	3 Maatschappelijke ontwikkeling	**-45.500**	**-7.500**	**-2.400**	**3.900**	**15.200**
A	Aankoop pand Markt 6b:					
	Afschrijvingslasten	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100	-3.100
	Exploitatielasten	-1.800	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
B	Duurzaamheid sportcomplex/muziekschool	0	-9.100	-9.100	-9.100	-9.100
	Energiebesparing	0	29.400	29.400	29.400	29.400
C	Subsidie Asta	-15.300	-3.800	-5.000	-5.000	0
D	Zelfwerkzaamheden de Haamen	-25.300	-18.900	-12.600	-6.300	0
	4 Ruimtelijk ontwikkelen	**-60.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
A	Het Groene Net: proceskosten	-15.000	0	0	0	0
B	Implementatie VTH-applicatie	-45.000	0	0	0	0
C	Petit Cour: inhuur projectleider	-80.000	-80.000	0	0	0
	Provinciale subsidie	40.000	0	0	0	0
	Reserve Toekomstvisie Centrum	40.000	80.000	0	0	0

		2021	2022	2023	2024	2025
D	RREW-subsidie	229.200	0	0	0	0
	Energiebesparende maatregelen woningen	-229.200	0	0	0	0
E	QuickScan woningbouwlocaties Beek	-15.300	0	0	0	0
	DUB-gelden	15.300	0	0	0	0
	5 Openbare ruimte	**-25.500**	**0**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
A	Projectfinanciering Keutelbeek	-30.000	-38.400	-37.400	-36.400	-35.400
	Voorziening riolen	30.000	38.400	37.400	36.400	35.400
B	Voorbereidingskrediet Herinrichting Markt	0	0	-4.000	-4.000	-4.000
C	Inzet coronacompensatie afval 2021	-25.500	0	0	0	0
	6 Bestuur en organisatie incl. KVS	**-96.100**	**-46.400**	**-22.900**	**-22.900**	**40.800**
A	APG ingroei	0	0	0	0	63.700
B	Verkiezingen coronaproof	-23.900	0	0	0	0
C	Financieel effect december circulaire 2020	168.400	-52.400	-52.100	-52.300	-52.800
D	Reservering coronacompensatie dec.circ.	-185.800	0	0	0	0
E	Financieel effect maartcirculaire 2021	235.200	39.600	64.800	65.000	65.500
F	Reserveringcoronacompensatie maartcirc.	-137.400	0	0	0	0
G	Aandeelhouderslening Enexis Holding	55.600	55.600	55.600	55.600	55.600
	Stelpost rendement vml. APG gelden	0	-55.600	-55.600	-55.600	-55.600
H	Budgetoverheveling van 2020-2021	-443.700	0	0	0	0
	Dekking uit reserve afwikkeling projecten	443.700	0	0	0	0
I	Voertuig handhaving	-2.600	-10.100	-10.100	-10.100	-10.100
J	Kwijtschelding Lening Oude Pastorie	-74.800	0	0	0	0
K	Projectfinanciering Keutelbeek	-30.000	-38.400	-37.400	-36.400	-35.400
	Doorbelasting product riolen	30.000	38.400	37.400	36.400	35.400
L	Begroting Veiligheidsregio 2021-2024	-31.900	-33.800	-35.800	-35.800	-35.800
	Kostenverdeelstaat					
A	Duurzaamheid gemeentehuis	0	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
	Energiebesparing	0	14.400	14.400	14.400	14.400
B	Archiefinspectie	-18.200	0	0	0	0
C	Digitalisering HRM	-80.700	0	0	0	0
	Totaal	**-378.100**	**-167.100**	**-145.300**	**-153.300**	**-4.400**

Programma 1 Werk en economie

A	**Project- en implementatiekosten PWM**	**Per saldo 0**	**I**

Pfh: T. van Es

De kosten voor project- en implementatie voor Vidar (het voormalige Participatiebedrijf Westelijke Mijnstreek: PWM) zijn in december 2020 vastgesteld, waarbij de gemeente Beek overeen periode van 4 jaar (2020 – 2023) € 121.000 zal bijdragen. Gelet op de ontwikkeling van Vidar is er sprake van overheveling van activiteiten die ook de betreffende budgetten per jaar aangaan. Zo is ongeveer € 22.000 uit 2020 overgeheveld naar 2021. De kosten zijn incidenteel en noodzakelijk om de ontwikkelingen die voor Vidar noodzakelijk zijn (en ook vastgelegd in het Meerjarig Ondernemingsplan) mogelijk te maken. De dekking zal plaats vinden via de reserve Werk- en inkomen.

B	**Liquidatiesaldo GR Vixia BV**	**Per saldo 0**	**I**

Pfh: T. van Es

Per 1-1-2020 verkeert de GR Vixia in liquidatie. Hiervoor in de plaats is per die datum een nieuwe GR Participatiebedrijf Wsw van kracht. Deze Gr voert alleen nog het formele werkgeverschap uit van het Sw- personeel en enkele hieraan gerelateerde activiteiten (zoals Arbo en groepsvervoer).
De afwikkeling en liquidatie van de GR Vixia is inmiddels volledig in kaart gebracht en zal bij vaststelling door het Algemeen Bestuur worden geliquideerd, waarna overgegaan kan worden tot uitkering. Voor de gemeente Beek betreft de uitkering uit liquidatie concreet € 60.000. Conform eerder besluit wordt de liquidatie-uitkering gestort in de reserve Werk & Inkomen.

C	**Begroting Vidar 2021-1 en 2022 e.v.**	**Zie tabel**	**S**

Pfh: T. van Es

Begroting Vidar 2021-1:
De eerste bijstelling voor het begrotingsjaar 2021 is gebaseerd op de ontwerpbegroting 2021 inclusief meerjarenraming van deze nieuwe GR. De bijdrage aan het resultaat van de GR daalt omdat de bijgestelde begroting 2021 uitgaat van het doorsluizen van de hogere rijksbijdrage per WSW-er van het Rijk voor 2021 conform de meicirculaire 2020 en later ook bevestigd via de septembercirculaire 2020. Deze hogere doorbetaling van de Rijksbijdrage WSW levert een nadeel op voor de gemeentelijke begroting van per saldo € 58.700 voor 2021.

Begroting Vidar 2022 e.v.:
De ontwerpbegroting 2022 e.v. voorziet in een verhoging van de fictieve rijksbijdrage Wsw, waar een verhoging in de algemene uitkering tegenover staat. De bijdrage aan het exploitatietekort daalt t.o.v. de in 2020 vastgestelde meerjarenraming. De totale bijdrage aan de GR stijgt in 2022 met € 65.200, in 2023 met € 92.200, in 2024 met € 106.500 en in 2025 met € 32.600.

D	**Brilliant Business Awards**	**Per saldo 0**	**I**

Pfh: C. van Basten-Boddin

Op het niveau van de Westelijke Mijnstreek is besloten om gezamenlijk (onderzoeks)projecten op te starten en uit te voeren die tot doel hebben de economische structuur in de Westelijke Mijnstreek en/of Zuid-Limburg te versterken. Om deze samenwerking beter en vaker kenbaar te maken, wordt het platform van de BBA (Brilliant Business Awards) verder uitgebreid en worden de hiermee samenhangende projecten (zoals de jaarlijkse BBA) hierin ondergebracht. De kosten voor 2021 en 2022 (ad. € 18.400 per jaar) worden gedekt via de Reserve regionale economische samenwerking.

E	Toekomstvisie Centrum: uitvoeringsprogramma	Per saldo 0	I

Pfh: C. van Basten-Boddin

Om het centrum van Beek toekomstbestendig te maken en te houden is de Toekomstvisie centrum Beek opgesteld. Aan de hand van een uitvoeringsprogramma wordt de komende jaren gewerkt aan diverse opgaven die de economische en ruimtelijke structuur van het centrum moeten versterken en daarmee de aantrekkelijkheid en leefbaarheid van het centrum verbeteren. Hiertoe is een reserve Toekomstvisie centrum gevormd van € 490.000 vanuit de reserve versterking omgevingskwaliteit subfondsen 'economie, toerisme en recreatie' (€ 135.000) en 'wonen en voorzieningen' (€ 130.000) en vanuit de algemene reserve (€ 225.000). De in de reserve Toekomstvisie centrum beschikbare middelen van € 490.000 worden volledig ingezet in de periode 2021-2025, waarvan € 370.000 op programma-1 (zie tabel) en € 120.000 op programma-4 (zie toelichting punt-C 'Petit Cour'). De visie loopt tot 2030. Echter, gelet op de veranderingen in de detailhandel en centrumgebieden is het raadzaam om na 2025 de strategielijnen in deze visie te evalueren en waar nodig aan te scherpen. Op die manier wordt ook enige flexibiliteit in de visie en in het uitvoeringsprogramma gecreëerd.

F	Aankoop pand Markt 6	Zie tabel	S

Pfh: R.Diederen

De gemeente heeft de panden Markt 6 en 6b, gelegen op een strategisch goede locatie in het centrum van Beek, voor € 450.000 aangekocht. Deze panden zullen worden betrokken bij de verdere uitwerking van de Toekomstvisie op het Centrum. Hierbij zijn meerdere opties mogelijk zoals het uitbreiden van het Asta Theater naar de voorkant en/of het realiseren van een doorgang vanaf de Markt in Beek naar het achterliggend binnenterrein waarmee de ontwikkeling Petit Cour mogelijk gemaakt kan worden. De exacte invulling vergt nog nader onderzoek.
Het pand 6 is verhuurd waardoor de gemeente voor dit pand op dit moment huurinkomsten ontvangt (€ 12.100 per jaar), waarmee de afschrijvingslasten voor beide panden (€ 7.800 per jaar) gedekt kunnen worden. Omdat het pand Markt 6 wordt verhuurd aan een winkelier dienen deze baten en lasten conform de geldende BBV-voorschriften verantwoord te worden op programma-1. De baten en lasten (verzekeringskosten, heffingen en VVE-bijdrage) van het pand Markt 6b dienen lasten conform de geldende BBV-voorschriften verantwoord te worden op programma-3 (zie punt 3A). In de tabel is dit ook zo verwerkt, echter omwille van de duidelijkheid volstaan wij met deze integrale toelichting.
De overige exploitatielasten zoals de kosten voor energie, schoonmaak, beveiliging en onderhoud zullen worden verwerkt in de 2e Bestuursrapportage 2021.

Programma 2 Zorg en inkomen

A	Herijking subsidiebeleid	-4.400 (vanaf 2022)	S

Pfh: T. van Es

In de primitieve begroting 2020 is een taakstellende bezuiniging van € 25.000 opgelegd voor de herijking van het subsidiebeleid. Met de herijking wordt met ingang van 2022 een bezuiniging gerealiseerd van € 18.100. Bij de herijking is gezocht naar bezuinigingen die verenigingen zo min mogelijk raken. Dit is gerealiseerd door het aframen van budgetten die de afgelopen jaren niet of weinig zijn gebruikt. Meer bezuinigen achten we op dit moment niet wenselijk. De herijking heeft verder als doel om het subsidiebeleid eenvoudiger, doelmatiger, eenduidiger en transparanter te maken.

B Transformatieplan jeugd 2023 Zie Tabel I

Pfh: T. van Es

Sinds 2015 werken de 16 Zuid-Limburgse gemeenten samen op het gebied van jeugdhulp. Die samenwerking heeft ervoor gezorgd dat de jeugdigen in onze regio de hulp krijgen die nodig is, echter er is ook behoefte aan bijstelling (nieuwe opgaven gemeenten, maatschappelijke ontwikkelingen en wijzigingen in wet- en regelgeving). Ook de oplopende kosten en de daarmee gepaard gaande tekorten van gemeenten in het complexe stelsel, zijn redenen voor een nieuwe gezamenlijke koers. Om de jeugdhulp in Zuid-Limburg verder te ontwikkelen is er een actieplan opgesteld, het zogenaamde Transformatieplan jeugd 2023. Dit plan geeft uitvoering aan het Beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2019-2022.

Het Transformatieplan beschrijft de uitvoering van het proces hoe de 16 Zuid-Limburgse gemeenten de komende twee jaren (2021 en 2022) invulling geven aan de doelen die ze samen willen bereiken. De huidige zorgcontracten in de regio lopen af. Per 1 januari 2023 moeten nieuwe meerjarige contracten met aanbieders zijn afgesloten. Het Transformatieplan sluit aan op landelijke ontwikkelingen zoals de Norm voor Opdrachtgeverschap en voorgenomen wijziging van de Jeugdwet. Het uitgangspunt dat de regio daarbij hanteert is zoveel mogelijk regionaal samenwerken met waar mogelijk ruimte voor lokale invulling (denk bijv. aan gemeentelijke toegang).

Aan het uitvoeren van het Transformatieplan 2023 zijn financiële consequenties verbonden. Om recht te doen aan de transformatieopgave is extra formatie nodig. Concreet betekent dit voor gemeente Beek in 2021 € 32.700 en voor 2022 € 28.500 aan extra kosten. Minderkosten vloeien terug naar de individuele gemeenten, eventuele meerkosten zijn voor rekening van de centrumgemeente Maastricht.

C Subsidie MEE Zie tabel S

Pfh: T. van Es

De gemeente Beek wil met de MEE-organisatie (financiële) afspraken maken waardoor men de komende jaren optimaal in de gelegenheid wordt gesteld om diensten als voorliggend aan te bieden, waardoor zwaardere en duurdere maatwerkvoorzieningen worden voorkomen. De afspraken komen neer op het aangaan van een driejarige verbintenis, waarbij een marge van 5% wordt ingebouwd en een ophoging van de jaarlijkse bijdrage vanaf 2020 (jaarlijks op te hogen met de loon- en prijsindex die voor de MEE-organisatie van toepassing is).

Becijferd is dat de extra uitgaven aan MEE de komende jaren, worden “terugverdiend” door een lagere bijdrage in de kosten van Wmo-begeleiding. Door een structurele ophoging van € 15.000 op jaarbasis kan de “de vraag” aan voorliggende begeleiding en ondersteuning te worden ingevuld. Er van uitgaande dat er 10 / 15 mensen niet extra naar de zwaardere zorg verwezen worden en dat er € 2.000 per persoon niet hoeft te worden uitgegeven omdat er geen maatwerkvoorziening Wmo afgegeven hoeft te worden zou er dus sprake zijn van een besparing tussen de € 20.000 en € 30.000 op jaarbasis omdat er geen maatwerkvoorziening hoeft te worden toegekend.

	2020	2021	2022	2023 e.v.
Huidige gemeentelijke begroting	146.300	148.800	148.800	148.800
Gevraagd door MEE	154.600	164.500	168.600	172.900
Benodigde bijraming	8.300	15.700	19.800	24.100

De extra bijdrage voor 2020 zal worden verwerkt in 2021. Het gevraagde bedrag voor 2022 en 2023 is telkens verhoogd met een indexatie van 2,5%.

D	**Inzet coronacompensatie 2021 "TONK" maart circulaire 2021**	**-43.000**	**I**

Pfh: T. van Es

Via de maartcirculaire is eenmalig € 65 miljoen aan de algemene uitkering toegevoegd als compensatie in het kader van de zogenaamde “Tijdelijke Ondersteuning voor Noodzakelijke Kosten” (TONK). Deze regeling is bedoeld voor huishoudens die door de huidige omstandigheden te maken hebben met een onvoorzienbare en onvermijdelijke terugval in hun inkomen, en die daardoor noodzakelijke kosten niet meer kunnen voldoen en waarvoor andere regelingen niet of onvoldoende soelaas bieden.
Aan Beek is hieruit eenmalig € 43.005 toegekend, waarbij voorgesteld wordt deze middelen voor dit doel te reserveren. Er volgt nog een tweede tranche voor het resterende budget van € 195 miljoen. Voorafgaand aan de toekenning wordt eerst gekeken of de verdeelsleutel aanpassing behoeft.

Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling

A	**Aankoop pand Markt 6b**	**Zie tabel**	**S**

Pfh: R. Diederen

Zie toelichting bij punt-1F.

B	**Duurzaamheidsmaatregelen sportcomplex en muziekschool**	**20.300 (per 2022)**	**S**

Pfh:H. Schoenmakers

Het verduurzamen van gebouwen is een behoorlijke opgave. Het uitvoeren van de duurzaamheidsmaatregelen, die overigens rendement opleveren, zal daarom worden uitgevoerd in fasen. Fase 1 is het voldoen aan de energiebesparingsplicht als gevolg van het Activiteitenbesluit milieubeheer voor het gemeentehuis, sportcomplex De Haamen en de muziekschool:

- TL-verlichting vervangen door LED verlichting / Aan/afwezigheidsdetectie realiseren.
- Bestaande pompen vervangen door energiezuinige pompen en andere kleine verbeteringen.
- Niet-geïsoleerde appendages voorzien van isolatie om warmteverlies te vermijden.
- Plaatsing van zonnepanelen (Muziekschool).

C	**Subsidie Asta**	**Zie Tabel**	**I**

Pfh:R. Schwillens

Op 26 juni 2020 besloot uw raad om Stichting AstaTheater een vierjarig subsidie toe te kennen in het exploiteren van het Asta Cultuurcentrum, voor een totaalbedrag van € 79.000. Toen was nog het plan om per september 2020 te starten. Door Covid19 is dat er niet van gekomen; de stichting is eerst per 1 april van dit jaar gestart. Wij hebben in overleg met de Stichting de subsidiebedragen voor de komende jaren aangepast, tot een totaal van voornoemd bedrag.
De Stichting meldde ons tevens dat de vloer van de grote zaal groot onderhoud behoeft. De Stichting heeft ons verzocht om een deel van de kosten uit te keren als subsidie (€ 5.000). De Stichting legt uit eigen middelen € 5.000 bij. Zij wil met het totaalbedrag van € 10.000 de vloer inrichten als evenementen-vloer.

D	**Zelfwerkzaamheden de Haamen**	**Zie Tabel**	**I**

Pfh: R. Diederen

Naar aanleiding van het onderzoek herstructurering Stichting De Haamen en het vernieuwen van het subsidiebeleid is tevens een analyse gemaakt van de gemaakte (huur)afspraken in het verleden. Uitgangspunten zowel bij subsidie en huur zijn eenduidigheid, eenvoud en transparantie. Vanaf de begroting 2021 was er geen geld meer gereserveerd voor het vergoeden van zelfwerkzaamheden. Voorgesteld wordt om de vergoedingen voor zelfwerkzaamheden in 4 jaar af te bouwen tot 0. Hiervoor in de plaats krijgen de verenigingen meer eigenaarschap over de accommodatie.

Programma 4 Ruimtelijke ontwikkeling

A	**Het Groene Net: proceskosten**	**-15.000**	**I**

Pfh: H. Schoenmakers

Op 2 november 2020 heeft er op initiatief van de Provincie bestuurlijk overleg met de gemeenten Sittard-Geleen, Stein en Beek plaatsgevonden om enerzijds de bevindingen van de verkenning te bespreken en om anderzijds de mogelijkheden te bespreken om samen stappen in het project Het Groene Net Zuid te zetten. Daarbij is afgesproken om uit deze vier overheden een ambtelijke werkgroep onder leiding van de Provincie te formeren die de opdracht heeft om binnen enkele maanden in gezamenlijkheid een aantal vraagstukken, waaronder een kwantificering risico's, de mogelijkheden om deze risico's te beperken en te dekken, de gewenste governance en de vereiste inrichting van de projectorganisatie te verdiepen en uit te werken. Dit om met onder meer partijen als Ennatuurlijk, SABIC, LEF, MSW en HGN-O in overleg te treden; met concrete voorstellen te komen op basis waarvan verdere besluitvorming over de '1e kraal', met een doorkijk naar de oorspronkelijke 'centrum scope' en de overige wijken van Beek en Stein kan plaatsvinden.
Voor het geval bij de uitwerking en verdieping externe expertise nodig is, brengen gemeenten en provincies samen € 60.000 bij elkaar. Van Beek kan dan ook bij tijds een bijdrage van €15.000 worden verlangd. Voor Beek geldt dat met deze kosten geen rekening is gehouden in de begroting. Daarom wordt deze bijdrage incidenteel geraamd.

B	**Implementatie VTH-applicatie**	**-45.000**	**I**

Pfh: R. Diederen

In het project 'Implementatie VTH/Squit2020' neemt de gemeente Beek samen met de provincie Limburg, de twee RUD's (Regionale Uitvoeringsdiensten) in Limburg en diverse Limburgse gemeenten deel. Het betreft een project waarbij een applicatie, genaamd Squit2020, bij deze diverse overheidsinstanties wordt ingevoerd. Deze applicatie is noodzakelijk in het kader van de invoering van de nieuwe Omgevingswet en moet derhalve gereed zijn voor het in werking treden van de Omgevingswet. Voor de implementatie van de applicatie in de gemeentelijke organisatie heeft de gemeente een externe projectleider aangetrokken.
Door factoren buiten de invloedsfeer van de gemeente Beek om, is het project echter vertraagd, waardoor de inzet van de externe projectleider verlengd dient te worden. Stoppen met de uitrol van Squit2020 is geen optie, mede gelet op de vele onderlinge afhankelijkheden van de diverse overheidsinstanties, de inwerkingtreding van de Omgevingswet en het feit dat onze huidige applicatie Powerforms end-of-life is.
Door organisatorische problemen in het Samenwerkingsverband Gemeenschappelijke Informatievoorziening VTH (SGIV) en de vertraging in de ontwikkeling en oplevering van de applicatie door het bedrijf Roxit, zijn planningen wederom verschoven en bleek er meer werk te verzetten dan voorzien. De nu voorziene datum van ingebruikname van de applicatie in de gemeente Beek is naar verwachting medio juni 2021. Voordat de applicatie in de lucht kan, dient - onder begeleiding van de

projectleider - nog behoorlijk wat werk verzet te worden. Om die reden is het noodzakelijk om de inhuur van de externe projectleider wederom te verlengen tot en met juni 2021.
Het door uw raad op 24 mei 2018 gevoteerde projectbudget voor functionele implementatiekosten van € 102.300 dat in de 2e Bestuursrapportage 2020 incidenteel met € 47.400 is verhoogd, dient met € 45.000 te worden bij geraamd. Bij het samenwerkingsverband wordt een claim neergelegd m.b.t. het verhaal van deze kosten.

C Petit Cour: inhuur projectleider **Per saldo 0 I**

Pfh: R. Diederen

Op 9 februari jl. heeft het college van burgemeester en wethouders ingestemd om op basis van de subsidieregeling "Regeling flexibele inzet woningbouw", zodra het mogelijk is, subsidie aan te vragen bij de provincie Limburg voor het project Petit Cour als onderdeel van de Toekomstvisie Centrum. Specifiek voor het inhuren van een projectleider/planeconoom. Cofinanciering is een voorwaarde en dit is eerder via het raadsvoorstel over de Toekomstvisie Centrum op 10 juni jl. aan de raad voorgelegd. De kosten voor 2021 zijn geraamd op € 80.000, waarvan 50% subsidiabel is (€ 40.000) en de resterende 50% (€ 40.000) gedekt wordt uit de reserve Toekomstvisie centrum. De provinciale bijdrage geldt alleen voor 2021 en bedraagt maximaal € 40.000. De verwachting is dat de projectleider ook in 2022 deels ingezet moet worden.

D RREW-subsidie (Regeling Reductie Energiegebruik Woningen) **Per saldo 0 I**

Pfh: H. Schoenmakers

De Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO) heeft op 19 februari jl. de door Beek aangevraagde subsidie van € 229.200 in het kader van de Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW) toegewezen en volledig bevoorschot. Dit voorschot is opgenomen op de balans onder vooruitontvangen bedragen van overheidslichamen met specifiek bestedingsdoel.
In de raadsvergadering van 10 juni wordt u een voorstel voorgelegd om deze subsidie in Beek in te zetten om circa 1.146 huurders en circa 1.146 eigenaar-bewoners een subsidie van € 90 per woning te verstrekken voor het realiseren van eenvoudige energiebesparende maatregelen.

E Quickscan woningbouwlocaties Beek **Per saldo 0 I**

Pfh: R. Diederen

Het inventariseren van potentiële Beekse woningbouwlocaties waarbij de gemeente eigenaar is van de gronden is een arbeidsintensief proces en waarvoor intern de ambtelijke capaciteit op dit moment ontbreekt. Deze onderzoeksopdracht (QuickScan locatieonderzoek) wordt daarom extern uitgezet. De incidentele onderzoekskosten kosten bedragen € 15.300 en worden gedekt vanuit de gemeentelijke DUB-gelden.

Programma 5 Openbare Ruimte

A Projectfinanciering Keutelbeek **Per saldo 0 S**

Pfh: R. Schwillens

In het eerste kwartaal 2021 heeft Beek een lening aangetrokken van afgerond € 6,6 miljoen gekoppeld aan het investeringsvolume van project Keutelbeek fase 1b en 2. De rente op deze projectfinanciering bedraagt 0,595% en komt ten laste van de voorziening riolen. Zoals bekend is binnen het kostendekkingsplan riolen geraamd op basis van een tariefrente van 1,3%, waardoor deze projectfinanciering een positief effect heeft op de meerjarige ontwikkeling van de rioolheffing. Zie tevens de toelichting onder programma 6 punt I.

B	**Voorbereidingskrediet Herinrichting Markt**	**-4.000 (per 2023)**	**S**

Pfh: H. Schoenmakers

Eén van de prioriteiten in het uitvoeringsprogramma Toekomstvisie centrum Beek is het opstellen van een schetsontwerp voor de herinrichting van de Markt. Hiertoe wordt in de raadsvergadering van 10 juni een voorstel tot beschikbaarstelling van een voorbereidingskrediet van € 100.000 aan u voorgelegd, dat leidt tot een structurele afschrijvingslast van € 4.000 per 2023.
Op basis van het schetsontwerp volgt hierna een raadsvoorstel voor het beschikbaar stellen van een uitvoeringskrediet om de vervolgstappen te kunnen zetten met betrekking tot het opstellen van bestektekeningen voor de (her)inrichting van de Markt.

C	**Inzet coronacompensatie afval 2021 maart circulaire 2021**	**-25.500**	**I**

Pfh: H. Schoenmakers

Door de coronacrisis hebben gemeenten zowel extra kosten gemaakt als inkomsten gemist met betrekking tot afvalinzameling. Met name het restafval is, door onder andere het thuisweken, in hoeveelheid toegenomen. Veel gemeenten hebben contracten gesloten met een variabele prijs voor de verwerking hiervan. Deze prijs is door de brede toestroom gestegen, waardoor de baten hiervan teruglopen. Daarom is in overleg met de VNG besloten hiervoor een extra compensatie via de algemene uitkering te geven van € 28 miljoen.
Beek ontvangt hiervan eenmalig € 25.534. Gezien het specifieke karakter van deze vergoeding stellen we voor om dit bedrag voorlopig te storten in de Voorziening Afval ter dekking van hogere kosten van de afvalverwerking.

Programma 6 Bestuur en organisatie

A	**APG ingroei**	**63.700 (2025)**	**I**

Pfh: R.Diederen

Zoals in de 1e Bestuursrapportage 2020 aan uw gemeenteraad is gerapporteerd, is de 4e tranche Essentgelden in december 2019 afgestoten. Het hieruit resulterende voordeel is op basis van de richtlijnen verwerkt in 2019 en via het resultaat gestort in de Algemene Reserve. Een deel van dit voordeel is aangewend om het wegvallende netto rendement uit de Algemene Reserve af te dekken, in 2025 was deze boeking vergeten, derhalve alsnog geboekt.

B	**Coronacompensatie via december circulaire 2020 verkiezingen “coronaproof”**	**-/- 23.900**	**I**

Pfh: C. van Basten-Boddin

Op basis van de maatregelen die aanvullend noodzakelijk zijn voor de Tweede Kamerverkiezing op basis van het wetsvoorstel tot wijziging van de Tijdelijke wet verkiezing COVID-19 is in de decembercirculaire een aanvullende compensatie via het gemeentefonds beschikbaar gesteld. De compensatie voor gemeente Beek bedraagt € 23.900. Dit was bedoeld voor onder meer de extra organisatie, het inrichten van stemlokalen en instellen van stembureaus voor vervroegd stemmen, het drukken, opslaan en beveiligen van stembescheiden, de portokosten van briefstembescheiden, het instellen van afgiftepunten en van briefstembureaus. Uit een eerste verkenning van de benodigde kosten om de Tweede Kamerverkiezing “Corona-proof” te laten verlopen, is duidelijk gebleken dat deze extra middelen dringend benodigd zijn om de verkiezing voor iedereen veilig te laten verlopen. Daarom is voorgesteld om deze middelen te oormerken als extra “uitvoeringsbudget” voor deze verkiezingen.

C Financieel effect december circulaire 2020 Zie Tabel S

Pfh: R.Diederen

Hieronder treft u het overzicht van de mutaties ten opzichte van de septembercirculaire 2020 en de bijbehorende toelichting per op de mutaties aan.

	Algemene uitkering (x € 1.000)	2021	2022	2023	2024	2025
	Stand septembercirculaire 2020	**23.327**	**23.362**	**23.169**	**23.177**	**23.369**
	Algemene Uitkering	**21.544**	**21.669**	**21.503**	**21.577**	**21.760**
	Sociaal Domein	**1.783**	**1.693**	**1.666**	**1.600**	**1.608**
A	**Algemene mutaties**	**-43**	**-54**	**-53**	**-54**	**-54**
1	Ontwikkeling landelijke uitkeringsbasis (via de uitkeringsfactor) en bijstelling Beekse aantallen	-43	-54	-53	-54	-54
B	**Integratie-/decentralisatie uitkeringen**	**2**	**1**	**1**	**1**	**1**
1	Suppletie-uitkering integratie SD	2	2	2	2	2
2	Maatschappelijke begeleiding inburgeringsplichtige hervestigers		-1	-1	-1	-1
C	**Corona steunpakket**	**210**	**0**	**0**	**0**	**0**
1	aanvullend pakket re-integratie/impuls re-integratie	80				
2	Gemeentelijk schuldenbeleid / bijzondere bijstand	27				
3	cultuurmiddelen	79				
4	Coronacompensatie Tweede Kamerverkiezingen	24				
	Stand decembercirculaire 2020	**23.496**	**23.309**	**23.117(*)**	**23.124(*)**	**23.316(*)**
	Algemene Uitkering	**21.712**	**21.617**	**21.451**	**21.525**	**21.708**
	Sociaal Domein	**1.783**	**1.693**	**1.666**	**1.600**	**1.608**
	Totaal mutatie dec. circulaire 2020	**169**	**-53**	**-52**	**-53**	**-53**
	Voorstel tot bestemming					
	Reserve Coronamaatregelen	-186				
	Uitvoeringskosten verkiezingen	-24				
	Netto-effect exploitatie (afgerond)	**-41**	**-53**	**-52**	**-53**	**-53**

(*) Aan de stand dec circulaire 2020 is extra comptabel vanaf 2023 eveneens de eerdere stelpost Jeugdzorg (€ 215.300) toegevoegd. Omdat dit budgettaire neutraal is, is deze stelpost in bovenstaande tabel verder buiten beschouwing gelaten.

Enkel de afwijkingen > € 25.000 lichten we nader toe:

A Ontwikkeling landelijke uitkeringsbasis (via de uitkeringsfactor) en bijstelling Beekse aantallen

Bij iedere circulaire worden de landelijke aantallen bijgesteld via een aanpassing van de uitkeringsfactor. Omdat het totaal te verdelen bedrag gelijk blijft, zal bij een stijging/daling van de landelijke aantallen de uitkeringsfactor dalen/stijgen.
Tegenover bovenstaand effect worden ook de Beekse aantallen steeds geactualiseerd en zijn ook de Beekse WOZ-waarden bijgesteld aan de hand van de recent van de BsGW ontvangen prognoses.

Op 31 augustus 2020 heeft het kabinet de Tweede Kamer geïnformeerd over een aanvullend compensatiepakket voor medeoverheden. Hiervan vindt een bedrag groot € 209.700 via de decembercirculaire 2020 zijn weerslag in de exploitatie Beek 2021. Het betreffen de volgende maatregelen:

C1 Flankerend beleid: re-integratie van bijstandsgerechtigden / impuls re-integratie

Als onderdeel van het steun- en herstelpakket stelt het kabinet in 2020 en 2021 extra middelen voor de re-integratie van bijstandsgerechtigden beschikbaar zodat gemeenten de reguliere dienstverlening op peil kunnen houden nu de instroom in de bijstand toeneemt. De Gemeente Beek ontvangt hieruit in 2020/2021 € 22.000 resp. € 52.000.
Daarnaast ontvangen gemeenten in 2021 een tijdelijke impuls voor re-integratie (€ 50 miljoen) die gemeenten in staat stelt om de dienstverlening aan mensen die nu als gevolg van de crisis de bijstand instromen te intensiveren. Persoonlijk contact is belangrijk om hen vanuit een uitkeringssituatie naar werk te begeleiden. De Gemeente Beek ontvangt hieruit in 2021 € 28.000.

C2 Flankerend beleid: gemeentelijk schuldenbeleid en bijzondere bijstand

Als onderdeel van het steun- en herstelpakket stelt het kabinet in 2020 en 2021 extra middelen voor het gemeentelijk schuldenbeleid (€ 15 miljoen in 2020; € 30 miljoen in 2021) en de bijzondere bijstand (€ 5 miljoen in 2020; € 10 miljoen in 2021) beschikbaar, gelet op de voorziene toename van de armoede- en schuldenproblematiek. Deze extra middelen stellen gemeenten in staat om hun inwoners waar nodig van dichtbij te blijven ondersteunen, gelet op de voorziene toename van de armoede- en schuldenproblematiek. Beek ontvangt hieruit in 2020-2021 € 13.000 resp. € 27.000.

C3 Cultuurmiddelen

Gemeenten ontvangen in 2021 € 149,7 miljoen ter ondersteuning van de lokale culturele infrastructuur, bovenop de € 60 miljoen zoals uitgekeerd in de aanvullende brief van juni 2020 en de € 60 miljoen zoals uitgekeerd in de septembercirculaire 2020. Met deze extra middelen kunnen gemeenten naar eigen goeddunken, waar nodig, deze instellingen ondersteunen en zo de lokale culturele infrastructuur in stand houden. Beek ontvangt hiervoor in 2021 € 79.000.

C4 Coronacompensatie Extra kosten Tweede Kamerverkiezing

Op basis van de maatregelen die aanvullend noodzakelijk zijn voor de Tweede Kamerverkiezing is besloten tot een aanvullende compensatie van € 22 miljoen via het gemeentefonds. Dit is bedoeld voor onder meer de extra organisatie, het inrichten van stemlokalen en instellen van stembureaus voor vervroegd stemmen, het drukken, opslaan en beveiligen van stembescheiden, de portokosten van briefstembescheiden, het instellen van afgiftepunten en van briefstembureaus. Beek ontvangt hiervoor in 2021 € 23.900.

D Reservering rest coronacompensatie uit decembercirculaire 2020 -185.800 I

Pfh: R.Diederen

De totale coronacompensatie uit de decembercirculaire 2020 bedraagt in 2021 € 209.700, waarvan € 23.900 is aangewend voor de Tweede Kamerverkiezing.Ten aanzien van de overige verkregen gelden uit het 3e Corona steunpakket wordt voorgesteld om deze vooralsnog te reserveren voor specifiek in te dienen voorstellen met betrekking tot Corona.

E Financieel effect maart circulaire 2021 Zie Tabel S

Pfh: R.Diederen

Vooruitlopend op de meicirculaire 2021 heeft het kabinet na het verschijnen van de decembercirculaire aanvullende maatregelen genomen ter compensatie van de financiële gevolgen van de coronacrisis. Het betreft de uitbreiding van het economisch steun – en herstelpakket van 21 januari 2021 en het aanvullend steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl van 12 februari 2021. Het effect van deze maart circulaire wordt hierna toegelicht waar het gaat om posten > € 25.000.

	Algemene uitkering (x € 1.000)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Stand decembercirculaire 2020	**23.093**	**23.495**	**23.310**	**23.333**	**23.340**	**23.531**
	Algemene Uitkering	21.327	21.712	21.617	21.667	21.740	21.923
	Sociaal Domein	1.766	1.783	1.693	1.666	1.600	1.608
A	**Algemene mutaties**	**-7**	**29**	**47**	**65**	**65**	**66**
1	Aanpassing maatstafaantallen (mutaties Beekse aantallen	-7**(*)**	29	47	65	65	66
B	**4e Corona steunpakket**	**14**	**193**	**0**	**0**	**0**	**0**
1	Voorschoolse voorziening peuters (DU)	0	4	0	0	0	0
2	Perspectief Jeugd en Jongeren	14**(*)**	13	0	0	0	0
3	Extra begeleiding kwetsbare groepen	0	41	0	0	0	0
4	Bestrijden eenzaamheid ouderen	0	44	0	0	0	0
5	Afvalverwerking	0	26	0	0	0	0
6	Jongerenwerk Jeugd		**9**	0	0	0	0
7/8	Mentale ondersteuning jeugd/ Activiteiten en ontmoetingen jeugd		13	0	0	0	0
9	Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)		43	0	0	0	0
	Totaal mutatie maart circulaire 2021	**7(*)**	**222**	**47**	**65**	**65**	**66**
	Stand maartcirculaire 2021 (4e Corona-pakket)	**23.099**	**23.716**	**23.357**	**23.397**	**23.404**	**23.597**
	Algemene Uitkering	21.333	21.933	21.664	21.731	21.804	21.989
	Sociaal Domein	1.766	1.783	1.693	1.666	1.600	1.608

	Algemene uitkering (x € 1.000)	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Voorstel tot bestemming						
	Algemene mutaties via de exploitatie **(*)**	**(*)**	29	40**(*)**	65	65	66
	Corona compensatie:						
	• TONK-compensatie is bestemd voor in dit kader verwachte uitgaven	0	43	0	0	0	0
	• Afvalverwerking in voorziening Afval ter compensatie hogere verwachte kosten	0	26	0	0	0	0
	• Reserve Coronamaatregelen t.b.v. het Herstelplan	**(*)**	138**(*)**	0	0	0	0
	Netto-effect exploitatie (afgerond)	**0**	**29**	**40**	**65**	**65**	**66**

(*) zoals gebruikelijk wordt het effect op de exploitatie voor het jaar 2020 verwerkt in 2022. De achteraf over .2020 toegekende corona compensatie wordt vanwege het specifieke karakter (terugdringen effecten coronacrisis) wel al in 2021 verwerkt.

A1 Aanpassing maatstafaantallen (mutaties in Beekse aantallen)
Ook nu zijn de Beekse aantallen zoveel mogelijk geactualiseerd.

B 4e Coronasteunpakket
Beek ontvangt uit het 4e coronapakket met terugwerkende kracht € 14.000 over 2020 en voor 2021 € 193.000hieruit eenmalig € 4.004 extra. In dit kader worden geen extra kosten verwacht.

F Reservering rest coronacompensatie uit maart circulaire 2021 -137.400 I

Pfh: R.Diederen

De totale coronacompensatie uit de maartcirculaire 2021 bedraagt € 207.000. Voorgesteld wordt om compensatie afvalverwerking en de ontvangen “TONK” vergoeding voor deze onderdelen te reserveren. Voor de resterende compensatievergoeding uit het 4e Corona steunpakket (€ 137.400) wordt voorgesteld om dit te reserveren als buffer in de reserve coronamaatregelen.

G Extra deelname in aandeelhouderslening Enexis 55.600 (2021) S

Pfh: R.Diederen

Zoals eerder aangekondigd is, in navolging op de deelname Tranche A van de aandeelhouderslening Enexis, eind november 2020 ook de extra deelname door gemeente Beek in Tranche B geëffectueerd. Vanaf 2022 wordt de hieruit ontvangen rente van € 55.600 gecompenseerd op de vanaf 2022 opgenomen stelpost (€ 120.000). Dit betekent dat op deze stelpost nog een taakstelling resteert van € 64.400.

H Budgetoverheveling van 2020 naar 2021 Per saldo 0 I

Pfh: R. Diederen

In de raad van 17 december 2020 is een voorstel aangenomen met betrekking tot de over te hevelen budgetten van 2020 naar 2021. Bij de rekening 2020 zijn de definitieve bedragen gestort in de reserve afwikkeling projecten. Via deze 1e Bestuursrapportage worden de diverse overgehevelde bedragen weer toegevoegd aan de budgetten en onttrokken uit de reserve afwikkeling projecten.

I	**Voertuig handhaving**	**-2.600 (2021) -10.100 (per 2022)**	**S**

Pfh: R. Schwillens

Omdat taakveld Handhaving voornamelijk in het buitengebied werkzaam is, wordt voorgesteld om een einde te maken aan de ongewenste situatie van het gebruik van de eigen wagen, door een voertuig aan te schaffen die voor de Boa's. Door de aanschaf van het voertuig komt de reiskostenvergoeding van deze medewerkers te vervallen, aangezien zij geen gebruik meer hoeven te maken van een privévoertuig. Er wordt uitgegaan van de aanschaf van een voertuig van € 25.000 excl. BTW, met een structurele afschrijvingslast van € 5.000 (afschrijvingsduur 5 jaar), alsmede een jaarlijks bedrag voor verzekering, wegenbelasting, brandstof en onderhoud van € 5.100 per jaar. In 2021 worden de kosten van het voertuig slechts voor een deel van het jaar ten laste van de begroting gebracht.

J	**Kwijtschelding lening Oude Pastorie BV**	**-74.800**	**I**

Pfh: R. Diederen

In 2016 heeft Oude Pastorie BV een huurovereenkomst gesloten met de Stichting Limburgs Landschap met betrekking tot de exploitatie van de Oude Pastorie in Beek. De gedachte was dat de Oude Pastorie BV, in navolging van De Haamen, mensen met een beperking zou kunnen inzetten in de exploitatie. Deze maatschappelijke vorm van exploiteren was ook de reden voor de gemeente om Oude Pastorie BV een geldlening te verstrekken van € 90.000 om de opstart van de exploitatie mogelijk te maken.
In 2019 is gebleken dat de maatschappelijke invulling van de exploitatie van de Oude Pastorie, zoals was voorzien, niet mogelijk bleek en dat de Oude Pastorie feitelijk als een reguliere horecazaak werd geëxploiteerd. Dit was voor de gemeente reden om de Oude Pastorie BV te vragen de mogelijkheden van overdracht van de huurovereenkomst samen met Stichting Limburgs Landschap aan een andere partij te onderzoeken. Het is immers geen gemeentelijke taak om horecagelegenheden te exploiteren De sluiting van De Oude Pastorie als gevolg van de coronamaatregelen heeft dit overnameproces bemoeilijkt en heeft er daarnaast toe geleid dat de schuldenlast van de Oude Pastorie BV dermate is opgelopen dat de Oude Pastorie BV technisch failliet was.
In december 2020 heeft zich een overnamekandidaat gemeld die de activa en passiva van de Oude Pastorie BV wilde overnemen. Dit bedrijf wilde ook alle personeel en de financiële aanspraken van het personeel op Oude Pastorie BV overnemen, mits zowel de gemeente alsook de Stichting Limburgs Landschap haar vorderingen op de Oude Pastorie BV zouden kwijtschelden. De vordering van de gemeente op de Oude Pastorie BV bedroeg op dat moment € 74.838.

Om een faillissement van de Oude Pastorie BV te voorkomen, met onder andere alle (financiële) gevolgen voor het personeel van dien, is - na eerst het seniorenconvent hierover te informeren - besloten om de lening aan de Oude Pastorie BV kwijt te schelden om zo een overname door de overnamekandidaat mogelijk te maken.
Door deze overname eindigt de rol van de gemeente Beek in de exploitatie van de Oude Pastorie, de Oude Pastorie BV zal op termijn worden geliquideerd waarna ook de formele ontvlechting tussen sportlandgoed de Haamen en de Oude Pastorie een feit is. De maatschappelijke activiteiten in de Oude Pastorie zijn geborgd doordat de eigendom van de Oude Pastorie blijft berusten bij de Stichting Limburgs Landschap en ook de nieuwe exploitant deze doelstellingen onderschrijft. Daarnaast zorgt de overname voor continuïteit aangezien ook het personeel bij de nieuwe exploitant werkzaam is.

K	**Projectfinanciering Keutelbeek**	**Per saldo 0**	**S**

Pfh: R. Diederen

De toekomstige financieringsbehoefte is uitgevoerd op basis van de te verwachten grote uitgaven, inkomsten en de beschikbare middelen. Hieruit bleek dat we in 2021 een langlopende geldlening van minimaal € 6.000.000 moesten afsluiten.
Voorheen was het binnen de gemeente gebruikelijk om uitsluitend integraal te financieren. Kort vertaald wordt hiermee bedoeld dat een financiering betrekking heeft op alle activa en de exploitatie. Naast deze

integrale financiering bestaat ook de mogelijkheid om een financiering aan te trekken voor een specifiek project/activum. Dit wordt projectfinanciering genoemd. De aan te trekken lening dient in dat geval eenzelfde looptijd te hebben als de levensduur van de betreffende investering waarbij de kosten van de lening (de rente) ten laste van de investering dienen te komen. Dit instrument bleek bij uitstek geschikt voor het project Keutelbeek fase1b en 2 (totaal verwachte uitgaven op korte termijn € 6.575.000).
Conform de voor gemeente Beek geldende bepalingen zijn voor de aangetrokken lening twee offertes (waaronder onze huisbankier de BNG) opgevraagd. De uit de BNG-lening voortvloeiende rentelasten komen uiteindelijk ten laste van het project “Keutelbeek” (product riolen) en vormen zo geen lastenverzwaring voor de Beekse exploitatie.

L	**Administratieve correctie begroting Veiligheidsregio 2021-2024**	**Zie tabel**	**S**

Pfh: C. van Basten-Boddin

Uw raad heeft in mei 2020 ingestemd met de Begroting 2021 van de Veiligheidsregio Zuid-Limburg. De financiële vertaling vanuit de begroting van de Veiligheidsregio naar de begroting van de gemeente Beek is echter niet correct gebeurd. De omissie wordt hersteld via deze Bestuursrapportage.

Kostenverdeelstaat

A	**Duurzaamheidsmaatregelen gemeentehuis**	**10.300 (per 2022)**	**S**

Pfh: H. Schoenmakers

Het verduurzamen van gebouwen is een behoorlijke opgave. Het uitvoeren van de duurzaamheids-maatregelen, die overigens rendement opleveren, zal daarom worden uitgevoerd in fasen.
Fase 1 is het voldoen aan de energiebesparingsplicht als gevolg van het Activiteitenbesluit milieubeheer voor het gemeentehuis, sportcomplex De Haamen en de muziekschool.

Verduurzaming Gemeentehuis:
- TL-verlichting vervangen door LED verlichting / Aan/afwezigheidsdetectie realiseren.
- Bestaande pompen vervangen door energiezuinige pompen en andere kleine verbeteringen.
- Niet-geïsoleerde appendages voorzien van isolatie om warmteverlies te vermijden.
- Isoleren zolder/dak om warmteverlies te vermijden.
- Bestaande apparatuur bij afschrijving/vervanging vervangen door energiezuiniger modellen.

B	**Archiefinspectie**	**-18.200**	**I**

Pfh: R. Schwillens

Het komende jaar staan er heel wat ontwikkelingen op het vlak van Informatiemanagement en digitalisering op de planning. Een groot aantal van de uitvoering van deze ontwikkelingen dient getoetst te worden door de archiefinspectie, zodat gedekt is dat de gemeente Beek voldoet aan de archiefwetgeving, en niet het risico wordt gelopen dat achteraf de gekozen oplossing, workaround, werkinstructie etc. niet geheel voldoet aan de archiefwetgeving.

C	**Digitaliseren HRM**	**-80.700**	**I**

Pfh: R. Schwillens

De HRM processen en personeelsdossiers zijn momenteel analoog en niet bijgewerkt conform de archief en AVG vereisten. Dit is ook naar voren gekomen in het ‘verslag t.b.v. het horizontaal toezicht informatie- en archiefbeheer 2020’ opgesteld door de archiefinspecteur. In het verslag staat aangegeven dat de waardering en vernietiging nog niet plaatsvindt op de wijze zoals deze door de wetgeving wordt voorgeschreven (op procesniveau). Om hier gehoor aan te geven is het noodzakelijk de personeelsdossiers én een aantal HRM processen te gaan digitaliseren om te voldoen aan de vereisten vanuit de archiefwet en de AVG.

2.4 Coronacrisis

Inleiding
Het Rijk heeft tal van compensatiemaatregelen uitgewerkt om de sociaal-maatschappelijke effecten van de pandemie het hoofd te kunnen bieden. Met de voor 2020 ontvangen compensaties zijn deels extra kosten afgedekt en vindt de nadere verdeling plaats via het Lokale Herstelplan 'Baek to normal', dat eveneens op 1 juli 2021 door uw raad wordt behandeld.

Inmiddels zijn en worden er ook compensatiepakketten voor 2021 beschikbaar gesteld die hierna worden toegelicht. Net als in 2020 worden deze gelden aangewend om extra kosten vanwege de coronabestrijding op te kunnen vangen. Dit zal alsdan in de 2e Bestuursrapportage worden verwerkt. Een eventueel restant vormt mogelijk aanleiding om in 2022, nadat de jaarstukken 2021 gereed zijn, een tweede lokale herstelplan uit te werken.

Compensatieregelingen in het sociale domein

Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers (TOZO) (t/m 30 juni 2021)
De regeling is voor zelfstandig ondernemers, waaronder zzp'ers. De regeling voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud als het inkomen door de coronacrisis tot onder het sociaal minimum daalt, alsmede in een lening voor bedrijfskapitaal om liquiditeitsproblemen als gevolg van de coronacrisis op te vangen.
De TOZO-regeling wordt door de gemeenten uitgevoerd en de kosten voor deze regeling worden door de overheid aan gemeenten betaald. De uitvoering van de TOZO-regeling heeft de gemeente Beek uitbesteed aan gemeente Maastricht.

TONK: ondersteuning noodzakelijke kosten (vanaf 1 maart 2021)
Voor mensen die binnen het huidige regelingenpakket net buiten de boot vallen heeft het kabinet de Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) ingesteld. Deze tegemoetkomingsregeling is onder meer bedoeld voor zelfstandigen die veel van hun opdrachten hebben zien verdwijnen, maar geen aanspraak op de TOZO kunnen maken.
De regeling wordt verder uitgewerkt en loopt via gemeenten. De TONK gaat met terugwerkende kracht gelden van 1 januari 2021 tot 30 juni 2021. Het kabinet heeft in eerste instantie hiervoor 130 miljoen euro gereserveerd. Inmiddels is dit budget door het rijk verdubbeld tot 260 mln. De verloopt toepassing via Beekse beleidsregels en de uitvoering ligt in handen van Vidar. Per eind maart 2021zijn de eerste Beekse TONK aanvragen door Vidar in behandeling genomen. De toegezegde middelen worden in de mei-circulaire toegewezen aan Beek.
Beek ontvangt in de maartcirculaire een bedrag van € 43.000. Naar alle waarschijnlijkheid zal in de meicirculaire 2021 een 2e tranche TONK-gelden naar de gemeente komen.

Lokale culturele voorzieningen
Gemeenten ontvangen in 2021 € 149,7 miljoen ter ondersteuning van de lokale culturele infrastructuur. Dit komt bovenop de € 60 miljoen zoals uitgekeerd in de aanvullende brief van juni 2020 en de € 60 miljoen zoals uitgekeerd in de septembercirculaire 2020. Veel van de culturele instellingen die door gemeenten worden ondersteund, komen door de coronacrisis in de problemen omdat activiteiten niet kunnen doorgaan en eigen inkomsten dalen. Met deze extra middelen kunnen gemeenten naar eigen goeddunken, waar nodig, deze belangrijke instellingen ondersteunen en zo de lokale culturele infrastructuur in stand houden. Beek ontvangt hiervoor in 2021 € 79.000. Dit bedrag is meegenomen in het coronaherstelplan 'Baek to normal' 2021.

Tweede Kamerverkiezingen
Op basis van de maatregelen die aanvullend noodzakelijk zijn voor de Tweede Kamerverkiezing op basis van het wetsvoorstel tot wijziging van de Tijdelijke wet verkiezing COVID-19 is besloten tot een aanvullende compensatie van € 22 miljoen, voor gemeenten via het gemeentefonds. Dit is bedoeld voor onder meer de extra organisatie, het inrichten van stemlokalen en instellen van stembureaus voor vervroegd stemmen, het drukken, opslaan en beveiligen van stembescheiden, de portokosten van briefstembescheiden, het instellen van afgiftepunten en van briefstembureaus. Beek ontvangt hiervoor in 2021 € 24.000.

Flankerend beleid: re-integratie van bijstandsgerechtigden
Als onderdeel van het steun- en herstelpakket stelt het kabinet in 2020 en 2021 extra middelen voor de re-integratie van bijstandsgerechtigden beschikbaar (€ 40 miljoen in 2020 en € 90 miljoen in 2021). Gemeenten ontvangen deze extra middelen zodat zij de reguliere dienstverlening op peil kunnen houden nu de instroom in de bijstand toeneemt. Beek ontvangt hieruit in 2020-2021 € 22.000 resp. € 52.000.
Daarnaast ontvangen gemeenten in 2021 een tijdelijke impuls voor re-integratie (€ 50 miljoen) die gemeenten in staat stelt om de dienstverlening aan mensen die nu als gevolg van de crisis de bijstand instromen te intensiveren. Persoonlijk contact is belangrijk om hen vanuit een uitkeringssituatie naar werk te begeleiden. Beek ontvangt hieruit in 2021 € 28.000.

Flankerend beleid: gemeentelijk schuldenbeleid en bijzondere bijstand
Als onderdeel van het steun- en herstelpakket stelt het kabinet in 2020 en 2021 extra middelen voor het gemeentelijk schuldenbeleid (€ 15 miljoen in 2020; € 30 miljoen in 2021) en de bijzondere bijstand (€ 5 miljoen in 2020; € 10 miljoen in 2021) beschikbaar, gelet op de voorziene toename van de armoede- en schuldenproblematiek. Deze extra middelen stellen gemeenten in staat om hun inwoners waar nodig van dichtbij te blijven ondersteunen, gelet op de voorziene toename van de armoede- en schuldenproblematiek. Beek ontvangt hieruit in 2020-2021 € 13.000 resp. € 27.000.

Compensatie inkomstenderving kwijtschelden huur aan sportverenigingen (TVS-regeling)
Deze regeling zal gelden voor Q1 en Q2 2021. De TVS-regeling is bedoeld om de huur van een sportaccommodatie kwijt te schelden als deze accommodatie vanwege de coronamaatregelen niet door amateursportorganisaties gebruikt kon worden. Stichting de Haamen vraagt de TVS-regeling aan.
In tegenstelling tot de regeling voor 2020 wordt er in 2021 verschillend gekeken naar het type huur:

- Gebruiksgebonden huur: de huur van een sportaccommodatie die verschuldigd is per uur of dagdeel dat de accommodatie wordt gebruikt. In dit geval mag 100% van de kwijtgescholden huursom worden aangevraagd.
- Niet-gebruiksgebonden huur: de huur van een sportaccommodatie die periodiek verschuldigd is, ongeacht of de accommodatie daadwerkelijk gebruikt wordt. In dit geval wordt maximaal 45% van de door de amateursportorganisatie verschuldigde huursom tegemoetgekomen. In deze gevallen wordt namelijk deels wel en deels niet gesport, maar is het niet duidelijk aan te wijzen hoeveel uur de accommodatie wel of niet wordt gebruikt.

Specifieke uitkering zwembaden en ijsbanen
Zwembaden en ijsbanen zijn een onmisbaar onderdeel van de Nederlandse sportinfrastructuur. Gemeenten en exploitanten van deze accommodaties hebben er het afgelopen jaar alles aan gedaan om deze accommodaties open te houden. Vanwege de coronamaatregelen was dit economisch niet rendabel, maar het was maatschappelijk wel zeer wenselijk. Om de financiële gevolgen te verzachten is er voor 2020 €100 miljoen beschikbaar en €80 miljoen voor de eerste helft van 2021. De

tegemoetkoming voor 2020 is door de gemeente Beek ingediend in mei 2021. Hierbij is tevens rekening gehouden met de reeds gedane aanvraag TVS, i.v.m. voorkoming dubbeling.

Extra begeleiding kwetsbare groepen
De coronacrisis maakt dat de levens van iedereen met begeleiding er heel anders uitziet: dagbesteding gaat soms niet door (horeca is bijvoorbeeld gesloten), er komen minder mensen langs, niet iedereen begrijpt de maatregelen even goed. Ook is er meer begeleiding en ondersteuning nodig voor mensen met andere beperkingen. Bijvoorbeeld kwetsbare mensen met een medische aandoening die zeer bang zijn besmet te raken gezien de risico's dat deze besmetting fataal kan zijn of zeer ernstige consequenties kan hebben. Dit maakt dat extra ondersteuning nodig is zodat lokaal kan worden geïnvesteerd. Beek ontvangt hieruit in 2021 € 40.500.

Bestrijding eenzaamheid ouderen
Eenzaamheid is door corona toegenomen. Op lokaal niveau zetten gemeenten met lokale partners al in op het bestrijden van eenzaamheid. Maar nog niet iedereen wordt persoonlijk bereikt. Het kabinet stelt middelen ter beschikking zodat – via gemeenten en lokale partners – kan worden ingezet op onder meer de volgende acties:

- Extra contact met ouderen: huisbezoeken, digitaal en belcontact. Hierdoor ontstaat tevens meer zicht op hoe het werkelijk met ouderen gaat.
- Extra helpende handen: boodschappen, hulpvragen doorzetten, helpen contact met anderen te maken.
- Inzet op verbinding tussen mensen: creëren van meer mogelijkheden elkaar coronaproof te ontmoeten, mensen aan elkaar koppelen om samen activiteiten te organiseren.
- Extra inzet op zingeving: alternatieve dagbesteding helpen organiseren, deelname culturele activiteiten.

Aan de algemene uitkering wordt € 36,5 miljoen toegevoegd voor het bestrijden van eenzaamheid onder ouderen. Gemeente Beek ontvangt hieruit in 2021 € 44.000.

Perspectief jeugd en jongeren
Voor jongeren is het essentieel om elkaar fysiek te kunnen ontmoeten. Met een Jeugdpakket van € 58,5 miljoen wil het kabinet een impuls aan gemeenten geven om samen met jongeren, lokale organisaties en evenementensector volledig coronaproof kleinschalige activiteiten te programmeren op het gebied van cultuur, sport en andere zinvolle vrijetijdsbesteding. Gemeenten ontvangen extra middelen t.b.v. de inzet van jongerenwerkers in achterstandswijken. Een bedrag van € 40 miljoen wordt aan de algemene uitkering toegevoegd: € 21 miljoen voor 2020 en € 19 miljoen voor 2021. Beek ontvangt hieruit in totaal € 26.500.

Jongerenwerk Jeugd
Om jongeren uit bepaalde risicogroepen te benaderen en te bereiken wordt de huidige extra inzet van jongerenwerk uit het Jeugdpakket verlengd tot eind 2021. Het kinder- en jongerenwerk speelt ook een signalerende rol op het gebied van psychische problemen of huiselijk geweld. Er is voor de extra inzet op jongerenwerk een bedrag van € 14 miljoen aan de algemene uitkering toegevoegd. Beek ontvangt hieruit in 2021 € 9.200.

Mentale ondersteuning Jeugd
Jongeren hebben behoefte aan laagdrempelige ondersteuning voor mentaal welzijn. Als onderdeel van het aanvullend steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl van 12 februari 2021 zet het kabinet daarom met gemeenten in op het organiseren van activiteiten om mentale weerbaarheid van jongeren te versterken, door bijvoorbeeld: geven van trainingen, zoals weerbaarheidstrainingen, inzet op extra coaching van jongeren, inrichten van meer inloophuizen waar jonge ervaringsdeskundigen andere

jongeren hulp bieden voor mentale ondersteuning, inrichten van buddyprojecten waarbij jongeren gekoppeld worden aan een leeftijdsgenoot voor mentale steun. Om dit te kunnen realiseren is een bedrag van € 11,5 miljoen aan de algemene uitkering toegevoegd. Beek ontvangt hieruit in 2021 € 7.700.

Activiteiten en ontmoetingen Jeugd
Jongeren hebben behoefte aan laagdrempelige ondersteuning voor mentaal welzijn. Daarom zetten we met gemeenten in op het organiseren van activiteiten om mentale weerbaarheid van jongeren te versterken, door inzet op meer mogelijkheden tot ontmoeting in (tijdelijk onbenutte) ruimten zoals bibliotheken, buurthuizen, wijkcentra, sporthallen en evenementenhallen beter en veilig te benutten voor sociale en ondersteuningsactiviteiten. Er is een bedrag van € 8 miljoen aan de algemene uitkering toegevoegd. Beek ontvangt hieruit in 2021 € 5.300.

2.5 Overige wijzigingen (vooralsnog) zonder financiële impact

Programma 1 Werk en economie

A Actieplan “Licht op Beek”

Pfh: C. van Basten-Boddin

Om nader vorm te geven aan de toeristische visie Licht op Beek, wordt samen met de gemeenten Stein en Sittard-Geleen onderzocht welke projecten en evenementen de komende jaren opgepakt kunnen worden. Hierbij wordt rekening gehouden met het kader zoals dit is afgesproken binnen de Visie Vrijetijdseconomie Zuid-Limburg.
De komende jaren zal worden ingezet op de ‘Signing’ van VTE-pareltjes WM langs de A2 en op hightraffic locaties, het nader inzetten op het thema “licht” in brede zin en op het doorontwikkelen en vermarkten van een uitgekiende profilering voor de Grensmaasvallei (binnen de promotie voor Zuid-Limburg).
Daarnaast zet Beek zich in om de aanwezige toeristisch-recreatieve routes economisch door te ontwikkelen en hiermee een aanvulling te vormen voor het kwaliteitstoerisme in de euregio. De voorbereidingen voor de aanbesteding van het regionaal project Knopen Lopen (wandeltoerisme) zijn lopende.
Samen met de buurgemeenten wordt gewerkt aan een (hoofd)fietsroute binnen de Westelijke Mijnstreek (De Verbindende Schakel), waarbij wordt aangesloten bij de Leisure Lane in Beekdaelen. Het doel is om voor fietsers een aantrekkelijke schakel te vormen tussen grote fietsroutes in Duitsland en België en tevens een aanvulling te bieden op het Heuvelland. De eerste contouren van dit plan zijn gereed en zijn als bouwsteen meegenomen binnen de provinciale gebiedsverkenning WM (Westelijke Mijnstreek). Ten behoeve van het bepalen van de uitvoerbaarheid dient een gedetailleerde SSK-kostenraming te worden gemaakt van de route door Beek op bestekniveau.

B Luchthaven MAA

Pfh: C. van Basten-Boddin

De heer Van Geel heeft als onafhankelijk verkenner de Provincie Limburg van advies voorzien over de provinciale vertaling van de nationale Luchtvaartnota (2020-2025) voor de luchthaven MAA. Op 26 januari jl. is dit advies “Op zoek naar verbinding" opgeleverd. Dit advies is een belangrijke bouwsteen voor een nieuwe meerjarige provinciale strategie voor de luchthaven MAA en zal – samen met de aanvraag van het Luchthavenbesluit en besluitvorming door het Rijk (medio 2022) – een perspectief moeten bieden aan de luchthaven MAA voor de komende 10 jaar. Hoewel het rapport van Van Geel de eerste contouren weergeeft hoe de luchthaven MAA zich naar 2030 zal moeten ontwikkelen, zijn deze contouren ook nog omringd met veel onzekerheden. Dit vraagt aandacht van de gemeente Beek mede gezien de investeringen die door Beek in het verleden zijn gedaan in de businesscase MAA en de investeringen die mogelijk in de toekomst gaan spelen, zoals het leefbaarheidsfonds en de maatregelen die voortvloeien uit Omgevingsafspraken Commissie Regionaal Overleg Luchthaven (zoals de financiering van het Klachten Informatie Centrum Luchtverkeer (KICL)). Daarnaast is de wijze waarop deze luchthaven zich ontwikkelt tevens medebepalend voor de economische en ruimtelijke ontwikkeling van Aviation Valley de komende jaren.

C Liberation Route

Pfh: C. van Basten-Boddin

De gemeente Beek is vanaf 2017 aangesloten bij de LRE Foundation (Liberation Route Europe). Vanaf 2021 hebben zich in Zuid-Limburg 14 gemeenten bij dit initiatief aangesloten, waardoor het lidmaatschap is verlaagd tot € 385 per jaar. Ingezet wordt o.a. op het verdiepen van het thema "Oorlog & Vrede" waar binnen de gemeente Beek meer dan voldoende aanknopingspunten voorhanden zijn.

D Grensinformatiepunt

Pfh: T. van Es

De gemeente Beek neemt ook voor de periode 2020-2024 deel aan het Grensinformatiepunt (GIP). Het GIP is het centraal informatiepunt voor iedereen die ten aanzien van arbeid grensoverschrijdend actief is, was of wordt.

Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling

A TAS/IKS

Pfh: T. van Es

Het opzetten van nieuwe structuren vordert en zal rond de zomer van 2021 voor besluitvorming gereed zijn. NJOY en De Haamen zullen vanaf 2022 in ieder geval een gezamenlijk programma-aanbod gaan bieden voor de inwoners van Beek.
Het Trainingscentrum Aangepast Sporten (TAS) wordt onderdeel van Iedereen Kan Sporten Limburg (IKS). Vanuit IKS Limburg wordt een coördinator aangesteld die verantwoordelijk is voor talentherkenning en topsport. Topsporters met een beperking zullen worden gefaciliteerd door Limburg Sport, dat momenteel valt onder Provincie Limburg.
Ook wordt er een gebruikersgroep samengesteld onder voorzitterschap van Stichting De Haamen voor sportverenigingen, waarbij de Gemeente Beek toehoorder is.

B Stichting de Haamen

Pfh: R. Diederen

In de ingediende begroting 2021 van Stichting De Haamen zijn bezuinigingen doorgevoerd en is een hoger bedrag aan inkomsten geraamd. Echter de huidige Covid19 maatregelen kunnen gevolgen hebben voor de ingediende begroting.

Programma 4 Ruimtelijke ontwikkeling

A Plan van aanpak NOVI-gebied Zuid-Limburg

Pfh: R. Diederen

In de Nationale Omgevingsvisie (NOVI) wordt een nieuw uitvoeringsinstrument geïntroduceerd: het NOVI-gebied. In een aantal gebieden met grote opgaven en complexe problematiek is gezamenlijke inzet van Rijk en regio noodzakelijk. In deze regio’s bieden huidige kaders onvoldoende ruimte voor goede oplossingen. Zulke regio’s kunnen dan als NOVI-gebied worden aangewezen.
De Minister van Binnenlandse Zaken (BZK) heeft Zuid-Limburg definitief aangewezen als NOVI-gebied. Dit is het resultaat van een gezamenlijke lobby van de zestien Zuid-Limburgse gemeenten, Provincie Limburg en Waterschap Limburg. De aanwijzing als NOVI-gebied betekent een rechtstreekse ingang bij het Rijk, bijvoorbeeld bij het helpen van aantrekken van investeringen, gewicht en doorzettingsmacht bij afstemming met buurlanden, kansen bij nieuwe stimuleringsprogramma’s en bij het zoeken naar ruimte in bestaande regelgeving.

Vooruitlopend op die formele aanwijzing is samen met het Rijk al een eerste plan van aanpak opgesteld. U bent hierover geïnformeerd via een (regionale) raadsinformatiebrief en verder hebben er webinars plaatsgevonden. Het plan van aanpak voorziet in een extra aanvullende inzet van mankracht (dus boven reguliere capaciteit). Slagkracht vraagt ook om procesgeld voor inhuur van derden, faciliteiten en communicatie. De kosten voor het jaar 2021 worden betaald door het Rijk en de provincie maar voor de periode ná 2021 wordt het essentieel geacht om regionaal middelen te reserveren voor de uitvoering, bijvoorbeeld in de vorm van een gemeenschappelijke Regionale Investeringsagenda. Het gesprek hierover zal in de eerste helft van 2021 worden gevoerd zodat keuzes kunnen worden meegenomen in de gemeentelijke planning en control cyclus.

B Implementatie Omgevingswet

Pfh: H. Schoenmakers

Vanwege de combinatie van een stevige implementatieopgave en de maatregelen rond het coronavirus, die grote impact heeft op alle partijen die werken aan de Omgevingswet, is eerder al de inwerkingtreding van de Omgevingswet uitgesteld. Begin dit jaar heeft de Eerste Kamer met de minister gesproken over het Koninklijk Besluit met de datum van de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Bij de Eerste kamer leven er echter zorgen. Om die reden is de stemming over het Koninklijk Besluit aangehouden. Nu het Kabinet is gevallen is de onduidelijkheid alleen maar toegenomen. De VNG heeft beide Kamers inmiddels opgeroepen om de Omgevingswet niet controversieel te verklaren. Het controversieel verklaren zorgt er namelijk voor dat gemeenten nog langer in onduidelijkheid zitten over de datum van inwerkingtreding. Opgemerkt wordt dat het niet gaat over de vraag óf het stelsel in werking treedt, maar wanneer. Beek zet de implementatiewerkzaamheden gewoon door en blijft vooralsnog koersen thans op de bijgestelde inwerkingtreding per 1 juli 2022. Via de mededelingen van de commissie Grondgebiedzaken, raadsinformatiebrieven en presentaties blijven wij u informeren over de vorderingen.

C Omgevingsplan Chemelot

Pfh: R. Diederen

De gemeenten Sittard-Geleen, Stein en Beek en de provincie Limburg stellen samen met Chemelot (DSM als grondeigenaar en CSP BV) een Omgevingsplandeel voor Chemelot op. Om ervoor te zorgen dat het nog op te stellen omgevingsplandeel voor Chemelot aansluit bij de opvattingen van de drie gemeenteraden, zijn eerst de uitgangspunten/kaders voor het Omgevingsplandeel Chemelot vastgesteld. Eind vorig jaar heeft u kennisgenomen van die uitgangspuntennotitie. Voor het opstellen van een Omgevingsplandeel Chemelot is eerder door de raad een Beekse bijdrage van € 5.000 beschikbaar gesteld. Uit een marktconsultatie is gebleken dat de kosten van het omgevingsplandeel behoorlijk zullen zijn. Dat betekent dat aanvullend budget nodig is. Wij hebben een incidenteel aanvullend budget toegekend van € 7.400 en dit verwerkt in de voorliggende 1e Bestuursrapportage 2021. Gelet op de omvang van dit bedrag is dit meegenomen in paragraaf 2.2. Autonome ontwikkelingen programma-4, onder ‘mutaties kleiner dan € 10.000’.

D Provinciale bijdrage Samenwerkingsagenda Kwaliteit Limburgse Centra (KLC)

Pfh: R. Diederen

Provinciale Staten van de provincie Limburg hebben in 2019 het beleidskader Kwaliteit Limburgse Centra (KLC) vastgesteld gericht op leefbaarheid in Limburgse centra. In het kader van Public Affairs is de gemeente Beek in gesprek gegaan met de provincie om te komen tot een Samenwerkingsagenda op basis van het beleidskader KLC. Intensief bestuurlijk en ambtelijk overleg heeft geleid tot een Samenwerkingsagenda tussen de gemeente Beek en provincie Limburg.

Samengevat ziet de Samenwerkingsagenda er als volgt uit:
“Het versneld realiseren van 86 woningen met gelijktijdig weg bestemmen en saneren van ca 5.660 m2 leegstaande winkels, kantoorruimten, leegstaande voorzieningen en woningen. Langdurige leegstand wordt bestreden waarmee leefbaarheid een impuls krijgt. Tegelijkertijd levert de agenda een bijdrage aan het verminderen van warmte-stress en het vergroten van de recreatieve beleving in en nabij de kernen door het inrichten van ca 1,6 ha nieuwe natuur door de aanplant van bomen naast de Oude Pastorie in Beek en een levensbomenbos tussen de kernen Geverik, Kelmond en Genhout. Aan de Bosserveldlaan wordt een huidige verouderde woonwagenlocatie opnieuw ingericht en uitgebreid (van 6 naar 8 plaatsen). Hiermee wordt positief bijgedragen aan de kwaliteit openbare ruimten, sociale integratie en veiligheid.
Alle voorgenomen maatregelen betekenen een investering van ruim € 25,77 mln. De gemeente draagt hiervan zelf minimaal € 618.000 bij. Deze beoogde investeringen zijn opgenomen in c.q. passen in de gemeentelijke begroting. Een bedrag van € 24,92 mln. wordt door derden (ontwikkelaars, eigenaren en corporatie) geïnvesteerd. De Provincie draagt middels het 1-miljoen bomenplan reeds € 25.284 bij. Alsdan resteert een tekort van € 210.000.

De Provincie spreekt in de Samenwerkingsagenda de intentie uit om voor de realisatie van de in de Samenwerkingsagenda opgenomen plannen een bedrag van maximaal € 210.000 te verstrekken.

E Gevolgen beleidsregel ruim baan voor goede woningbouwplannen

Pfh: R. Diederen

Op 17 december 2020 heeft de raad de beleidsregel ruim baan voor goede woningbouwplannen vastgesteld. Deze is gepubliceerd op 24 december 2020 en daarmee in werking getreden. De beleidsregel kent geen terugwerkende kracht. Momenteel is vanuit de werkgroep Wonen Zuid Limburg een opdracht uitgezet om dit nader te onderzoeken.

Programma 5 Openbare Ruimte

A Mobiliteitsfonds

Pfh: H. Schoenmakers

In het verlengde van de Parkeernota dient het oprichten van een Mobiliteitsfonds te worden vormgegeven. Hiervoor dient beleid te worden geschreven en vastgesteld. De kosten voor het uitwerken en opstellen van dit beleidsstuk zijn nog niet inzichtelijk en dienen te worden onderzocht. Zodra deze kosten bekend zijn zullen deze worden meegenomen in de P&C-cyclus.

Kostenverdeelstaat

A Cybersecurity

Pfh: R. Schwillens

Onze organisatie is zich in toenemende mate bewust van het belang van informatiebeveiliging en probeert hier op tal van terreinen bewust op te acteren. In een wereld waar cybersecurity zeker geen sinecure meer mag worden genoemd zeker een opgave van formaat. De vraag of je als organisatie wordt gehackt hoef je eigenlijk niet meer te stellen. De vraag is wanneer je wordt gehackt.
Mede naar aanleiding van de recente hacks bij o.a. de Universiteit van Maastricht en de gemeente Hof van Twente zijn wij in een vergevorderd stadium met de oriëntatie op de dienst van een Security Operating Center (SOC) van waaruit 24/7 alle activiteiten op ons netwerk worden gemonitord. Als er verdachte activiteiten worden gedetecteerd zal het SOC de response verzorgen zodat een aanval vroegtijdig wordt gestopt en schade kan worden voorkomen.

Bijlagen

Bijlage 1: 1e Begrotingswijziging 2021

Financiële implicaties 1e Berap 2021		2021	2022	2023	2024	2025
1	Werk en economie	-52.900	-58.000	-85.000	-99.300	-25.400
2	Zorg en inkomen	-73.800	-60.300	-31.100	-31.100	-31.100
3	Maatschappelijke ontwikkeling	-19.700	30.500	35.600	41.900	53.200
4	Ruimtelijk ontwikkelen	-85.400	-20.500	-11.000	-11.000	-11.000
5	Openbare ruimte	-41.600	-9.300	-12.300	20.200	-8.800
6	Bestuur en organisatie	-36.800	-150.900	-119.300	-43.600	-58.600
	Kostenverdeelstaat	-39.700	-45.100	-45.100	-45.100	-45.100
	Totaal financiële implicaties 1e Berap	**-349.900**	**-313.600**	**-268.200**	**-168.000**	**-126.800**

Saldo 2021 en meerjarenraming na 1e Berap	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo begroting 2021 en meerjarenraming	0	130.700	53.100	50.500	-210.500
Resultaat wijzigingen 1e Berap 2021	-349.900	-313.600	-268.200	-168.000	-126.800
Saldo 2021-2025 na 1e Berap	**-349.900**	**-182.900**	**-215.100**	**-117.500**	**-337.300**

Financiële implicaties naar type	2021	2022	2023	2024	2025
Autonome ontwikkelingen	66.700	-115.800	-107.700	-3.500	-111.200
Budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000	-38.500	-30.700	-15.200	-11.200	-11.200
Totaal autonoom	28.200	-146.500	-122.900	-14.700	-122.400
Eerdere besluitvorming raad / college	-378.100	-167.100	-145.300	-153.300	-4.400
Totaal	**-349.900**	**-313.600**	**-268.200**	**-168.000**	**-126.800**

+ = hoger / - = lager

werkwijze (per programma)

- onderscheid in:
  - autonome ontwikkelingen
  - eerdere besluitvorming raad/college
  - maatregelenpakket / lucht uit de begroting
  - wensen/nieuw
  - budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000

No.	Product	Naam	2021 Lasten	2021 Baten		I/S	Bestuurlijke status	2022 Lasten	2022 Baten	2023 Lasten	2023 Baten	2024 Lasten	2024 Baten	2025 Lasten	2025 Baten
	De Financiële vraag														
	Programma 1 Werk en economie														
	autonome ontwikkelingen		**0**	**0**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	eerdere besluitvorming raad/college		**755.900**	**704.600**				**243.100**	**185.100**	**217.900**	**132.900**	**146.400**	**47.100**	**52.500**	**27.100**
6.5		Arbeidsparticipatie	54.100	54.100	Project- en implementatiekosten PWM met dekking uit reserve FWI	I	Raad 17-12-2020	14.600	14.600	10.800	10.800				
6.5		Arbeidsparticipatie	60.000	60.000	Storting liquidatiesaldo oude Vixia GR in reserve FWI	I	Raad 17-12-2020								
3.1		Economische ontwikkeling	18.400	18.400	Beeke bijdrage in Brilliant Business Awards (inclusief doorontwikkelen BBA-platform)	I	B&W 24-11-2020	18.400	18.400						
3.1		Economische ontwikkeling	490.000	490.000	Vorming reserve Toekomstvisie Centrum	I	Raad 10-6-2021								
3.1		Economische ontwikkeling	70.000	70.000	Uitvoeringsprogramma Toekomstvisie Centrum Beek	I	Raad 10-6-2021	140.000	140.000	110.000	110.000	35.000	35.000	15.000	15.000
6.4		Begeleide participatie	58.700		Begroting Vidar 2021-1 en 2022 e.v.	S	Commissie 13-4-2021	65.200		92.200		106.500		32.600	
0.3		Winkelpanden in eigendom	4.700	12.100	Markt 6: afschrijvingslasten, huurinkomsten	S	B&W 1-9-2020	4.700	12.100	4.700	12.100	4.700	12.100	4.700	12.100
0.3		Winkelpanden in eigendom			Markt 6: exploitatielasten	S	B&W 1-9-2020	200		200		200		200	
	maatregelenpakket / lucht uit de begroting		**0**	**0**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	wensen/nieuw		**0**	**0**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000		**-10.600**	**-12.200**				**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**	**-2.700**
3.3		Bedrijvenloket en regelingen	-2.400		BsGW brengt geen extra kosten in rekening bij de continuering BIZ Centrum-Beek 2021-2025	I									
3.3		Aanpassing BIZ Centrum Beek	-4.700	-4.700	aanpassing lokale heffingen conform de einde januari van de BsGW ontvangen def.prognose 2021 resp. in april ontvangen 1e progn.wijz.2020	I/S	def.prognose opbrengst 2021 Gemeente Beek	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
3.4		toeristenbelast.		0	aanpassing lokale heffingen conform in april ontvangen 1e progn.wijz.2020	I	1e prognosewijz.2020 opbrengst Gemeente Beek								
3.4		Economische promotie		-8.200	Aframing opbrengsten toeristenbelasting a.g.v. uitstel opening MAA-hotel	I									
3.1		Economische ontwikkeling	700	700	Behoefteraming bedrijventerreinen en kantoren - meerwerk	I									
6.4		Begeleide participatie	-4.200		Jaarrekening Vidar 2020	I									
			745.300	692.400				240.400	182.400	215.200	130.200	143.700	44.400	49.800	24.400
	Programma 2 Zorg en inkomen														
	autonome ontwikkelingen		**75.000**	**107.800**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
6.1		Samenkracht en burgerparticipatie		32.800	Vangnet OGGZ 2021	I									
7.1		Volksgezondheid	75.000	75.000	Subsidie voor het Governance-traject Zorg en Veiligheid in de regio Zuid-limburg	I									
6.3		Inkomensregelingen	542.000	542.000	TOZO 2021 (1e en 2e Tranche)	I									
	eerdere besluitvorming raad/college		**99.700**	**0**				**55.200**	**0**	**31.000**	**0**	**31.000**	**0**	**31.000**	**0**
		Div. kostenplaatsen	0		Herijking Subsidiebeleid	S	B&W 23-2-2021	6.900		6.900		6.900		6.900	
6.72		Maatwerkdienstverlening 18-	32.700		Transformatieplan jeugd 2023	I	B&W 4-5-2021	28.500		0		0		0	
6.3		Inkomensregelingen	43.000		inzet compensatie "Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten" 2021 mrt.circ.2021	I	B&W 11-5-2021	0		0		0		0	
6.71		Maatwerkdienstverlening 18+	24.000		Subsidie MEE	S	B&W 18-5-2021	19.800		24.100		24.100		24.100	
	maatregelenpakket / lucht uit de begroting		**0**	**0**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	wensen/nieuw		**0**	**0**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000		**11.900**	**5.000**				**5.100**	**0**	**100**	**0**	**100**	**0**	**100**	**0**
6.1		Samenkracht en burgerparticipatie	5.000		Continuering Lokale Inclusie 2021/2022	I	B&W 3-11-2020	5.000							
		Div. kostenplaatsen	-5.300		Propositie PIW 2021	S	B&W 19-01-2021	-5.300		-5.300		-5.300		-5.300	
6.1		Samenkracht en burgerparticipatie	1.500		Bijdrage OGGZ	S		1.500		1.500		1.500		1.500	
6.1		Samenkracht en burgerparticipatie	1.000		Werkbudget Jongerenraad	S	B&W 09-02-2021	1.000		1.000		1.000		1.000	
6.1		Samenkracht en burgerparticipatie	900		Heffingen gemeentelijke eigendommen bijstellen naar werkelijke BsGW-aanslagen 2021	S		900		900		900		900	
6.3		Kwijtschelding gem.belastingen	2.000		aanpassing lokale heffingen conform de einde januari van de BsGW ontvangen def.prognose 2021	S	def.prognose opbrengst 2021 Gemeente Beek	2.000		2.000		2.000		2.000	
7.1		Volksgezondheid	5.000	5.000	Bijdrage GGD voor lokaal preventieakkoord	I									
		Div. kostenplaatsen	1.800		Bijstelling begroting GGD o.b.v. Indexatie + gidsgelden	I									
			186.600	112.800				60.300	0	31.100	0	31.100	0	31.100	0
	Programma 3 Maatschappelijke ontwikkeling														
	autonome ontwikkelingen		**173.800**	**189.700**				**0**	**32.900**	**0**	**32.900**	**0**	**32.900**	**0**	**32.900**
4.3		Onderwijsbeleid en leerlingzaken	153.800	153.800	OAB Middelen 2021	I									
5.2		Sportaccommodaties		15.900	Huur de Haamen	S			32.900		32.900		32.900		32.900
5.1		Sportbeleid en activering	20.000	20.000	Uitvoeringsbudget Beeks Lokaal Akkoord 2021	I									

No.	Product	Naam	2021 Lasten	2021 Baten		I/S	Bestuurlijke status	2022 Lasten	2022 Baten	2023 Lasten	2023 Baten	2024 Lasten	2024 Baten	2025 Lasten	2025 Baten
	eerdere besluitvorming raad/college		**45.500**	**0**				**7.500**	**0**	**2.400**	**0**	**-3.900**	**0**	**-15.200**	**0**
	5.3	Asta	3.100		Markt 6b: afschrijvingslasten	S	B&W 1-9-2020	3.100		3.100		3.100		3.100	
	5.3	Asta	1.800		Markt 6b: exploitatielasten	S	B&W 1-9-2020	2.000		2.000		2.000		2.000	
	5.2	Buitensport			Duurzaamheidsmaatregelen sportcomplex: afschrijvingslasten	S	Raad 17-12-2020	6.100		6.100		6.100		6.100	
	5.2	Buitensport			Duurzaamheidsmaatregelen sportcomplex: energiebesparing	S	Raad 17-12-2020	-20.700		-20.700		-20.700		-20.700	
	5.3	Muziekonderwijs			Duurzaamheidsmaatregelen muziekschool: afschrijvingslasten	S	Raad 17-12-2020	3.000		3.000		3.000		3.000	
	5.3	Muziekonderwijs			Duurzaamheidsmaatregelen muziekschool: energiebesparing	S	Raad 17-12-2020	-8.700		-8.700		-8.700		-8.700	
	5.3	Asta	15.300		Exploitatiesubsidie Asta vanaf 1-4-2021 i.p.v. 1-1-2020	S	B&W 2-3-2021	3.800		5.000		5.000		0	
	5.2	Buitensport	25.300		Vergoeding zelfwerkzaamheden 2021-2024	I	B&W 6-4-2021	18.900		12.600		6.300		0	
	maatregelenpakket / lucht uit de begroting		**0**	**0**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	wensen/nieuw		**0**	**0**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000		**-13.900**	**-4.000**				**-5.100**	**0**	**-5.100**	**0**	**-5.100**	**0**	**-5.100**	**0**
	5.3	Asta	-4.500	-4.500	Huuroplegging + subsidiering per 1-4-2021 ipv 1-1-2021	I									
	5.1	Sportbeleid en activering	500	500	Sportcheque Provincie Limburg Tbv TAS	I									
		Div. kostenplaatsen	-4.800		Actualisatie budget Waarderings + Stimuleringssubsidies o.b.v. werkelijk toekenningen 2021	I									
	4.2	Onderwijshuisvesting	0		Heffingen gemeentelijke eigendommen bijstellen naar werkelijke BsGW-aanslagen 2021	S		0		0		0		0	
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-1.200		Heffingen gemeentelijke eigendommen bijstellen naar werkelijke BsGW-aanslagen 2021	S		-1.200		-1.200		-1.200		-1.200	
	5.2	Sportaccommodaties	-3.700		Heffingen gemeentelijke eigendommen bijstellen naar werkelijke BsGW-aanslagen 2021	S		-3.700		-3.700		-3.700		-3.700	
	5.3	Cultuurpres., -productie en -participatie	-200		Heffingen gemeentelijke eigendommen bijstellen naar werkelijke BsGW-aanslagen 2021	S		-200		-200		-200		-200	
			205.400	185.700				2.400	32.900	-2.700	32.900	-9.000	32.900	-20.300	32.900
	Programma 4 Ruimtelijk ontwikkelen														
	autonome ontwikkelingen		**47.800**	**47.800**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	8.1	Ruimtelijke ordening en bestemmingsplannen	47.800	47.800	Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling (DUB) wordt met 1 jaar verlengd (2021)	I									
	eerdere besluitvorming raad/college		**384.500**	**324.500**				**80.000**	**80.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	7.4	Milieubeheer	15.000		Het Groene Net: proceskosten	I	B&W 8-12-2020								
	8.3	Bouwen en Wonen	45.000		Uitgestelde implementatie VTH-applicatie tot medio 2021: verlenging projectleiderschap	I	Raad 01-07-2021								
	8.1	Ruimtelijke ordening en bestemmingsplannen	80.000	80.000	Petit Cour: inhuur projectleider	I	Raad 10-06-2021	80.000	80.000						
	7.4	Milieubeheer	229.200	229.200	RREW-subsidie (Regeling Reductie Energiegebruik Woningen)	I	Raad 10-06-2021								
	8.1	Ruimtelijke ordening en bestemmingsplannen	15.300	15.300	Quickscan woningbouwlocaties Beek t.l.v. DUB-gelden	I	B&W 1-6-2021								
	maatregelenpakket / lucht uit de begroting		**0**	**0**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	wensen/nieuw		**0**	**0**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000		**30.900**	**5.500**				**18.500**	**-2.000**	**16.500**	**5.500**	**9.000**	**-2.000**	**16.500**	**5.500**
	8.1	RO en bestemmingsplannen	7.400		Beekse bijdrage aan Omgevingsplan Chemelot	I	B&W 10-11-2020								
	8.1	RO en bestemmingsplannen		-2.000	Leges bodem en geluid (voormalige IMD)	S	Pfh-besluit 6-1-2021		-2.000		-2.000		-2.000		-2.000
	8.1	RO en bestemmingsplannen	7.500	7.500	2-jaarlijks behoefte-onderzoek Wonen t.l.v. DUB-gelden	S				7.500	7.500			7.500	7.500
	8.1	Ruimtelijke ordening en bestemmingsplannen	9.000		Additionele storting in reserve ruimtelijke plannen o.b.v. actualisatie kostenverloop	S	Raad 01-07-2021	9.000		9.000		9.000		9.000	
	7.4	Milieubeheer	7.000		Invoer van bodemonderzoeken in het BIS (Bodeminformatiesysteem)	I									
	7.4	Milieubeheer			Bijdrage aan MijnStreekWarmte (MSW) 2022	I		9.500							
	5.5	Cultureel Erfgoed	0		Heffingen gemeentelijke eigendommen bijstellen naar werkelijke BsGW-aanslagen 2021	S		0		0		0		0	
	8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	0		Heffingen gemeentelijke eigendommen bijstellen naar werkelijke BsGW-aanslagen 2021	S		0		0		0		0	
			463.200	377.800				98.500	78.000	16.500	5.500	9.000	-2.000	16.500	5.500
	Programma 5 Openbare ruimte														
	autonome ontwikkelingen		**6.600**	**6.600**				**-54.900**	**-55.700**	**-54.900**	**-55.700**	**-83.900**	**-55.700**	**-54.900**	**-55.700**
	7.3	Afval	-56.600	-56.600	BTW over PMD en glas niet verwerken in tarief Afvalstoffenheffing 2021	S	B&W 8-12-2020	-56.600	-56.600	-56.600	-56.600	-56.600	-56.600	-56.600	-56.600
	7.3	Afval	30.600	30.600	aanpassing lokale heffingen conform de einde januari van de BsGW ontvangen def.prognose 2021	S	def.prognose opbrengst 2021 Gemeente Beek	30.600	30.600	30.600	30.600	30.600	30.600	30.600	30.600
	7.3	Afval	48.100	48.100	aanpassing lokale heffingen conform de in april van de BsGW ontvangen 1e prognose wijziging 2020 (mut.afvalheff. Voorheen tlv egal.reserve)	I	1e prognosewijziging opbrengst 2019 Gemeente Beek								
	7.2	Riolering			Keutelbeek fase 1b: kredietindexering naar prijspeil 2021 (riooldeel)	S		1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	7.2	Riolering	-31.600	-31.600	aanpassing lokale heffingen conform de einde januari van de BsGW ontvangen def.prognose 2021	S	def.prognose opbrengst 2021 Gemeente Beek	-31.600	-31.600	-31.600	-31.600	-31.600	-31.600	-31.600	-31.600
	2.1	Rijbanen			Keutelbeek fase 1b: kredietindexering naar prijspeil 2021 (wegendeel)	S		800		800		800		800	
	7.3	Afval	16.100	16.100	Nedvang-vergoeding voor zwerfvuilbestrijding: restant 2020 schuift door naar 2021	I									
	2.1	Rijbanen			Keutelbeek fase 2: vrijval afschrijving wegendeel 2024 (realisatie schuift 1 jaar door)	I						-29.000			
	eerdere besluitvorming raad/college		**55.500**	**30.000**				**38.400**	**38.400**	**41.400**	**37.400**	**40.400**	**36.400**	**39.400**	**35.400**
	7.2	Riolering	30.000	30.000	Pojectfinanciering Keutelbeek fase 1b en 2	S	B&W 23-3-2021	38.400	38.400	37.400	37.400	36.400	36.400	35.400	35.400
	2.1	Rijbanen			Voorbereidingskrediet Schetsontwerp Herinrichting Markt	S	Raad 10-6-2021			4.000		4.000		4.000	
	7.3	Afval	25.500		inzet Afvalcompensatie 2021 mrt.circ.2021	I	B&W 11-5-2021	0		0		0		0	
	maatregelenpakket / lucht uit de begroting		**0**	**0**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	wensen/nieuw		**0**	**0**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000		**39.600**	**23.500**				**25.000**	**16.500**	**24.000**	**16.500**	**20.500**	**16.500**	**20.500**	**16.500**
	5.7	Onderhoud openbaar groen	4.500		Brandstofkosten buitendienstbusjes omgezet vanuit beleidskostenplaats Ruimte	S		4.500		4.500		4.500		4.500	
	2.1	Verhardingen, civiele kunstwerken	900		Verzekeringspremie fietsbrug Europalaan , Counebrug en brug St.Jansgeleen	S		1.300		1.300		1.300		1.300	
	7.2	Riolering	5.800	5.800	aanpassing lokale heffingen conform de in april van de BsGW ontvangen 1e prognose wijziging 2020	I	1e prognosewijziging opbrengst 2020 Gemeente Beek								
	7.3	Afval	3.000		Nieuwe bestickering van en communicatie over ondergrondse afvalinzamelinstallaties	I									
	7.3	Afval	4.000		Sorteeranalyse voor GFT en PMD	I									
	7.3	Afval	5.500		Desintegratiekosten milieupark Schinnen	I		4.500		3.500					
	2.1	Rijbanen		1.300	Bijstelling inkomsten reclamezuilen en -lichtmasten o.b.v. ervaringscijfers	S			1.300		1.300		1.300		1.300
	2.1	Rijbanen, pleinen en fietspaden	1.800		Heffingen gemeentelijke eigendommen bijstellen naar werkelijke BsGW-aanslagen 2021	S		1.800		1.800		1.800		1.800	

No.	Product	Naam	2021 Lasten	2021 Baten		I/S	Bestuurlijke status	2022 Lasten	2022 Baten	2023 Lasten	2023 Baten	2024 Lasten	2024 Baten	2025 Lasten	2025 Baten
	5.7	Speelvoorzieningen	-300		Heffingen gemeentelijke eigendommen bijstellen naar werkelijke BsGW-aanslagen 2021	S		-300		-300		-300		-300	
	7,5	begraafplaatsen en crematoria	0		Heffingen gemeentelijke eigendommen bijstellen naar werkelijke BsGW-aanslagen 2021	S		0		0		0		0	
	7.2	Riolen	5.800	5.800	verwacht expl.tek.2020 BsGW t.l.v. voorziening riolen	I	BW 26-1-2021								
	7.3	Afval	8.600	8.600	verwacht expl.tek.2020 BsGW t.l.v. voorziening afval	I	BW 26-1-2021								
	7.2	Riolen			mutatie expl.bijdr. Beek obv Kadernota 2022 BsGW	S	AB besluit BsGW dd 18-12-2020	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300	5.300
	7.3	Afval		2.000	Prognose BsGW kwijtschelding afvalstoffenheffing t.l.v. voorziening afval	S			2.000		2.000		2.000		2.000
	7.3	Afval			mutatie expl.bijdr. Beek obv Kadernota 2022 BsGW (t.z.t. via tarief Vast Recht Afvalst.heff.)	S	AB besluit BsGW dd 18-12-2020	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
			101.700	60.100				8.500	-800	10.500	-1.800	-23.000	-2.800	5.000	-3.800
	Programma 6 Bestuur en organisatie														
	autonome ontwikkelingen		**12.700**	**-8.900**				**19.600**	**-53.300**	**19.700**	**-45.100**	**121.900**	**132.300**	**0**	**-68.300**
	0.61/0.62	OZB Woningen / Niet-woningen		-11.700	aanpassing lokale heffingen conform de einde januari van de BsGW ontvangen def.prognose 2021 resp. de in april ontvangen 1e progn.wijz. 2020	S	def.Prognose opbrengst 2021 Gemeente Beek		-11.700		-11.700		-11.700		-11.700
	0.61/0.62	OZB Woningen / Niet-woningen		14.100	aanpassing lokale heffingen conform de in april van de BsGW ontvangen 1e prognose wijziging 2020	I	1e prognosewijziging opbrengst 2020 Gemeente Beek								
	0.8	BTW-compensatiefonds (BCF)		-56.600	BTW over PMD en glas niet compensabel	S	B&W 8-12-2020		-56.600		-56.600		-56.600		-56.600
	0.2	Burgerzaken	39.700	45.300	Actualisatie leges PUZA	I		19.600	15.000	19.700	23.200	121.900	200.600		
	0.8	Overige baten en lasten (vrijval onvoorzien)	-50.000		Vrijval post onvoorzien 2021	I									
	0.2	Burgerzaken	23.000		Extra kosten verkiezingen 2021 i.v.m. Corona	I									
	eerdere besluitvorming raad/college		**930.100**	**932.900**				**82.300**	**25.600**	**83.300**	**50.100**	**82.300**	**49.100**	**81.300**	**111.800**
	0.8	Algemene baten en lasten			Compensatie mindere inkomsten APG-belegging 2025 middels onttrekking Alg.Reserve	I	BW 17-12-2019 / besluitvorming 1e Berap 2020								63.700
	0.2	Verkiezingen	23.900		aanvullende coronavergoeding uit dec.circ.2020 bestemd (2e Kamer verk.2021 coronaproof)	I		0		0		0		0	
	0.7	Alg.Uitkering en ov. Uitkeringen Gemeentefonds		168.200	Financieel effect decembercirculaire 2020	S	B&W 23-2-2021		-52.400		163.200		163.000		162.500
	0.7	Alg.Uitkering en ov. Uitkeringen Gemeentefonds		200	Incidenteel effect 2019 decembercirculaire 2020	I			0		0		0		0
	0.7	Alg.Uitkering en ov. Uitkeringen Gemeentefonds	185.800		Ontvangen Corona-vergoeding dec.circulaire 2020 tijdelijk in reserve	I		0		0		0		0	
	0.7	Alg.Uitkering en ov. Uitkeringen Gemeentefonds		0	Stelpost Jeugdhulp geclusterd binnen gemeentefonds	S			0		-215.300		-215.300		-215.300
	0.7	Alg.Uitkering en ov. Uitkeringen Gemeentefonds		29.300	effect exploitatie 2021-2025 mrt.circ.2021	S			46.900		64.800		65.000		65.500
	0.7	Alg.Uitkering en ov. Uitkeringen Gemeentefonds		192.100	4e compensatiepakkket 2021 mrt.circ.2021	I			0		0		0		0
	0.7	Alg.Uitkering en ov. Uitkeringen Gemeentefonds		0	effect exploitatie 2020 mrt.circ.2021	I	B&W 11-5-2021		-7.300		0		0		0
				13.800	4e compensatiepakkket 2020 mrt.circ.2021				0		0		0		0
	0.7	Alg.Uitkering en ov. Uitkeringen Gemeentefonds	137.400		Ontvangen Corona-vergoeding mrt.circulaire 2021 tijdelijk in reserve	I		0		0		0		0	
	0.5	Treasury		55.600	Deelname in converteerbare hybride lening aan Enexis Holding	S	B&W 12-5-20/Cie Beza 17-6-20/9-12-2020 Cie BeZA		55.600		55.600		55.600		55.600
	0.5	Treasury		0	Gedeeltelijke invulling stelpost Rendement vrml. APG gelden				-55.600		-55.600		-55.600		-55.600
	0.5	Treasury	74.800		Kwijtschelding Lening Oude Pastorie BV	I	KabinetsB&W 5-1-2021								
	0.5	Treasury	30.000	30.000	Pojectfinanciering Keutelbeek fase 1b en 2	S	B&W 23-3-2021	38.400	38.400	37.400	37.400	36.400	36.400	35.400	35.400
		Div. kostenplaatsen	443.700	443.700	Budgetoverhevling totaal van 2021 naar 2021	I									
	1.2	Openbare orde en veiligheid	2.600		Voeruig handhaving (Boa's)	S	B&W 06-04-2021	10.100		10.100		10.100		10.100	
	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	31.900		Administratieve correctie begroting Beek i.v.m. foutieve vertaling begroting Veiligheidsregio.	S	B&W 21-04-2020	33.800		35.800		35.800		35.800	
	maatregelenpakket / lucht uit de begroting		**0**	**0**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	wensen/nieuw		**0**	**0**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000		**19.900**	**1.900**				**22.400**	**1.100**	**22.400**	**1.100**	**21.900**	**1.100**	**21.900**	**1.100**
	0.5	Uitgezette gelden lang				S		2.500		2.500		2.500		2.500	
	0.6	OZB	7.800		verwacht expl.tek.2020 BsGW	I	BW 26-1-2021								
	0.6	OZB			mutatie expl.bijdr. Beek obv Kadernota 2022 BsGW	S	AB besluit BsGW dd 18-12-2020	7.100		7.100		7.100		7.100	
	0.64	Hondenbelasting		1.100	aanpassing lokale heffingen conform de einde januari van de BsGW ontvangen def.prognose 2021	S	Definitieve Prognose opbrengst 2021 Gemeente Beek		1.100		1.100		1.100		1.100
	0.64	Hondenbelasting		0	aanpassing lokale heffingen conform de in april van de BsGW ontvangen 1e prognose wijziging 2020	I	1e prognosewijziging opbrengst 2020 Gemeente Beek								
	0.7	Algemene Uitkering	100		jaarlijkse indexering digitaal infoblad fin.ontwikkelingen en software Gemeentefonds	S		100		100		100		100	
	0.5	Treasury		0	lening Auwt Patronaat is in 2020 volledig afgelost	S			0		0		0		0
	0.5	Treasury		800	Div.uitkering Enexis Holding NV (p.aandeel € 0,50) conform AVA besluit 15-4-2021	I									
	0.6	OZB	400		bijdrage Waarderingskamer cf begroting 2021 (factuur	S		400		400		400		400	
	0.9	Vennootschapsbelasting	5.700		Kosten fiscalist t.b.v. opstellen jaarlijkse Vpb-aangiften op progr.6 (i.p.v. KVS)	S		5.700		5.700		5.700		5.700	
	0.8	Uitvoering BTW-BCF	1.000		Nacalculatie btw-mengpercentage (kosten fiscalist)	I/S		1.000		1.000		500		500	
	1.2	Openbare orde en veiligheid	-700		Herberekening begroting Veiligheidshuis 2021	I									
	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	5.600		Afrekening prijs- en loonindex 2020 in 2021	S		5.600		5.600		5.600		5.600	
			962.700	925.900				124.300	-26.600	125.400	6.100	226.100	182.500	103.200	44.600
	Kostenverdeelstaat														
	autonome ontwikkelingen		**75.000**	**114.600**				**75.000**	**0**	**75.000**	**0**	**75.000**	**0**	**75.000**	**0**
	0.1	HKP P&O	20.000		Bijstelling kosten bedrijfsgezondheidszorg	S		20.000		20.000		20.000		20.000	
	0.1	HKP P&O	20.000		Bijstelling kosten werving en selectie	S		20.000		20.000		20.000		20.000	
	2.1	BKP P&O stlp/onvoorzien	35.000		Bijstelling pensioenpremie per 1 januari 2021	S		35.000		35.000		35.000		35.000	
	0.1	HKP ICT res		114.600	Verschuiving van 2020 naar 2021	I									
	eerdere besluitvorming raad/college		**98.900**	**0**				**-10.300**	**0**	**-10.300**	**0**	**-10.300**	**0**	**-10.300**	**0**
	0.1	HKP Huisvesting			Duurzaamheidsmaatregelen gemeentehuis: afschrijvingslasten	S		4.100		4.100		4.100		4.100	
	0.1	HKP Huisvesting			Duurzaamheidsmaatregelen gemeentehuis: energiebesparing	S		-14.400		-14.400		-14.400		-14.400	
	0.1	HKP Faza	18.200		Inzet van archiefinspectiewerkzaamheden deskundigen Historisch Centrum Limburg	I									
	0.1	HKP P&O	80.700		Digitaliseren HRM processen inclusief digitaal HRM archief	I									
	maatregelenpakket / lucht uit de begroting		**0**	**0**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	wensen/nieuw		**0**	**0**				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	budgetmutaties (meerjarig) < € 10.000		**-19.600**	**0**				**-19.600**	**0**	**-19.600**	**0**	**-19.600**	**0**	**-19.600**	**0**
	2.1	BKP Ruimte	-4.500		Brandstofkosten buitendienstbusjes naar programma 5	S		-4.500		-4.500		-4.500		-4.500	
	0.1	HKP Financiën	-5.700		Kosten fiscalist t.b.v. opstellen jaarlijkse Vpb-aangiften verantwoorden op programma 6	S		-5.700		-5.700		-5.700		-5.700	

No.	Product	Naam	2021 Lasten	2021 Baten		I/S	Bestuurlijke status	2022 Lasten	2022 Baten	2023 Lasten	2023 Baten	2024 Lasten	2024 Baten	2025 Lasten	2025 Baten
	0.1	HKP Huisvesting	700		Bijstelling telefoon,- verzekering- en beveiligingskosten o.b.v. realisatiecijfers 2020	S		700		700		700		700	
	0.1	Hkp.Huisvesting	-2.600		Heffingen gemeentelijke eigendommen bijstellen naar werkelijke BsGW-aanslagen 2021	S		-2.600		-2.600		-2.600		-2.600	
	0.1	HKP Faza	-2.500		Bijstelling overige verzekeringen o.b.v. realisatiecijfers 2020	S		-2.500		-2.500		-2.500		-2.500	
	0.1	HKP P&O	-1.000		Bijstelling overige verzekeringen o.b.v. realisatiecijfers 2020	S		-1.000		-1.000		-1.000		-1.000	
	2.1	BKP Bedrijfsgebouwen	1.100		Bijstelling verzekering,-beveiligings- en schoonmaakkosten	S		1.100		1.100		1.100		1.100	
	2.1	Bkp.Bedrijfsgebouw	500		Heffingen gemeentelijke eigendommen bijstellen naar werkelijke BsGW-aanslagen 2021	S		500		500		500		500	
	2.1	BKP Facilitaire zaken	-4.000		Bijstelling portokosten o.b.v. realisatiecijfers 2020	S		-4.000		-4.000		-4.000		-4.000	
	2.1	BKP Ruimte	-1.600		Bijstelling utbestede werkzaamheden o.b.v. realisatiecijfers 2019 en 2020	S		-1.600		-1.600		-1.600		-1.600	
			154.300	114.600				45.100	0	45.100	0	45.100	0	45.100	0
			2.819.200	**2.469.300**	Totaal mutaties			579.500	265.900	441.100	172.900	423.000	255.000	230.400	103.600

Bijlage 2: Projecten

In deze bijlage zijn de projectenlijsten opgenomen van projecten waarvan begrotingswijzigingen zijn verwerkt in de 1e Bestuursrapportage 2021. Wijzigingen zijn **oranje** gedrukt.

Definitie project:

Een project is een in tijd en middelen begrensde activiteit om iets te creëren. Het onderscheid zich van een programma of product door zijn éénmalige karakter en het feit dat een project jaaroverschrijdend is. Een project vereist een specifieke (project)managementomgeving. Dit vraagt om een specifieke verantwoording inzake voortgang, scopewijzigingen en dekking richting bestuur (en management).

Toelichting votering:

In de projectlijst wordt aangegeven of het project door de raad is gevoteerd of niet. Dit kan middels een afzonderlijk raadsbesluit en in specifieke gevallen middels een beslispunt in de reguliere P&C documenten. Pas nadat de raad een project heeft gevoteerd, kan worden gestart met de uitvoering. Votering kan ook op onderdelen plaatsvinden zoals bij een voorbereidingsbudget.

Toelichting tabel dekking:

In de tabel dekking kunnen de volgende omschrijvingen voorkomen:

- Bijdrage exploitatiebudgetten: dekking komt uit de reguliere exploitatiebudgetten.
- Bijdrage derden: van derden wordt een bijdrage in het project ontvangen.
- Bijdrage subsidies: hierbij wordt aangegeven of deze zijn aangevraagd, verleend (toezegging) of vastgesteld (onherroepelijk toegekend).
- Dekking vanuit bestaande reserves/voorzieningen.
- Afschrijvingslasten. Het project wordt (deels) gedekt door meerjarige afschrijvingslasten. In de toelichting wordt aangegeven voor hoeveel jaar de afschrijving loopt.
- Tekort. Dit is het bedrag waarvoor nog geen dekking is. Deze dekking moet nog worden gezocht.

Voor de eerste vijf bullets geldt dat deze financieel zijn opgenomen in de begroting. Voor de zesde bullet “Tekort” geldt dat deze nog niet financieel in de begroting is opgenomen.

BTW-regime:

Afhankelijk van het project is de BTW op gemaakte kosten (deels) aftrekbaar of compensabel of kostprijsverhogend. In de uitgaven van het project wordt rekening gehouden met het betreffende BTW-regime. Is van een project de BTW volledig aftrekbaar of compensabel dan staan hier bedragen exclusief BTW. Is van een project de BTW (deels) kostprijsverhogend, dan wordt het bedrag opgenomen dat het de gemeente kost, dus inclusief de kostenverhogende BTW.

Code	Naam project	Opmerking
	Gevoteerde investeringsprojecten	
2013-07b	Ontkluizing Keutelbeek fase 1b	Gewijzigd
2013-09	Herinrichting Schimmerterweg	Ongewijzigd
2016-03	Verbouwing Haamen Indoor	Ongewijzigd
2017-01	Realisatie Brede Maatschappelijke Voorziening Spaubeek	Ongewijzigd
2014-04	Snelle Fietsroute fase 1a	Ongewijzigd
2020-01	Herstructurering woonwagenlocatie Bosserveldlaan	Ongewijzigd
2020-05	Duurzaamheidsmaatregelen gemeentelijke gebouwen	Nieuw
	Deels gevoteerde investeringsprojecten	
2013-07c	Ontkluizing Keutelbeek fase 2 (voorbereidingskrediet)	Ongewijzigd
2018-01	Zonneweiden Aviation Valley (voorbereidingskrediet)	Ongewijzigd
	Niet gevoteerde investeringsprojecten	
2016-01	Reconstructie Stationstraat	Ongewijzigd
2016-02	Stationsomgeving Beek-Elsloo	Ongewijzigd
2020-02	Infiltratie geschikt maken regenwaterbuffers TPE	Ongewijzigd
2020-03	Herinrichting Raads- en Trouwzaal	Ongewijzigd
2020-04	Voorbereidingskrediet verkeersmaatregelen Spaubeek	Ongewijzigd
	Overige projecten	
2013-23	Het Groene Net	Ongewijzigd
2014-05	Startersleningen	Ongewijzigd
2016-04	Stimuleringsleningen	Ongewijzigd

Ontkluizing Keutelbeek fase 1b

2013-07b

Projectnummer	I.054.05/06 (voorbereiding) I.054.10/11 (uitvoering)	Datum	02-03-2021
Portefeuillehouder	R. Schwillens		
Projectleider	P. Janssen		
Programma's	5		
Periode	Tot 31.12.2022		
Doelstelling	De ontkluizing van de Keutelbeek leidt tot het scheiden van schoon water en vuil rioolwater, minder belasting op de rioolwaterzuivering, een nieuw leefgebied voor flora en fauna, herstel van het historische dorpsbeeld en een opknapbeurt voor straat en landschap. Deelproject fase 1b betreft het tracé vanaf de Luciastraat, door de Stegen, Burg. Lemmenstraat Broekhovenlaan en Bourgognestraat naar de Oude Pastorie. Aangezien besloten is om de Keutelbeek door de Stegen aan te leggen wordt de rehabilitatie van de Stegen geïntegreerd.		
Betrokken partijen	Intern: Ruimte (riolering, wegen, grondverwerving, bestemmingsplan, archeologie) Extern: WL, NUTS-beheerders, perceeleigenaren, burgers (interactief planproces)		
Wijzigingen 2021	Aannemer Heijmans start in 2021 met de uitvoering van het project Keutelbeek fase 1b. Het uitvoeringskrediet van fase 1b is geïndexeerd naar prijspeil 2021, zijnde een bedrag van € 132.000. Per abuis is in de projectlijst Keutelbeek fase 1b bij de begroting 2021 vermeld dat de daarin opgenomen bedragen gebaseerd waren op prijspeil 2020, dit was echter prijspeil 2019 voor de onderdelen bouwkosten, directie en toezicht en prijspeil 2014 voor leges en archeologie.		
Eerdere besluitvorming	Raadsbesluit 2008, 11vra00129, 11vra00268, 13vra00133, 14vra00180, 15vra00121. Nota Wegbeheer 2013-2017, raad maart 2013, 18vra00087. Kredietvotering raad 23 april 2020.		

Financieel overzicht

Uitgaven

	Raming	Gevoteerd	Werkelijk	Restant
Uitvoering	4.720.000	ja	462.421	4.257.579
Indexering (prijspeil 2021)	132.000	(*)	0	132.000
Totaal	4.852.000		462.421	4.389.579

(*) separaat beslispunt bij raadsvoorstel 1e Bestuursrapportage 2021

Dekking

Voorziening riolen	2.743.698	85%
Bijdrage Waterschap Limburg (WL)	1.404.105	
Stelpost afschrijving wegen	704.197	15%
Subsidies	n.v.t.	
Totaal	4.852.000	100%

Duurzaamheidsmaatregelen gemeentelijke gebouwen 2020-05

Projectnummer	I.170	Datum	01-01-2021
Portefeuillehouder	H. Schoenmakers		
Projectleider	M. Lafnoune		
Programma's	3/KVS		
Periode	01.01.2021-31-12-2021		
Doelstelling	Realisatie fase 1, duurzaamheidsmaatregelen gemeentelijk vastgoed: gemeentehuis, sportcomplex De Haamen en de muziekschool		
Betrokken partijen	Intern: Afdelingen BMO Extern: Lokale partijen		
Wijzigingen 2021	Eind 2017 is reeds opdracht gegeven voor het uitvoeren van duurzaamheidsscans. Deze scans hebben aangetoond dat middels een eenmalige investering, structurele besparingen zijn te realiseren die zich grotendeels binnen vijf jaar terugverdienen. In de collegevergadering van 6 november 2018 is besloten een Plan van Aanpak op te stellen om het gemeentehuis te verduurzamen. Naast het gemeentehuis en sportcomplex De Haamen kwam vervolgens ook de verduurzaming van de muziekschool aan de orde als gevolg van het opstellen van een nieuw accommodatiebeleid. Het verduurzamen van al deze gebouwen is een behoorlijke opgave. Het uitvoeren van de duurzaamheids-maatregelen zal daarom worden uitgevoerd in fasen. Fase 1 behelst energiebesparende maatregelen bij de locaties: het Gemeentehuis, Sportcomplex De Haamen en de Muziekschool. In de vervolgfase zullen de overige gebouwen binnen gemeentelijk Vastgoed worden opgevoerd en uiteraard de verdere verduurzaming van alle gemeentelijke gebouwen naar de benodigde energie labels.		
Eerdere besluitvorming	Raad17 december 2020		
Financieel overzicht	Uitgaven		

	Raming	Gevoteerd	Werkelijk	Restant
Uitvoering (prijspeil 2020)	206.000	ja	0	206.000
Dekking				
Gemeentehuis installaties			50.000	
Gemeentehuis isolatie			20.000	
Sportcomplex SLG			91.000	
Muziekschool			45.000	
Totaal			206.000	

Bijlage 3: Begrippenlijst

Aanbesteding
Geven van een opdracht voor het uitvoeren van een werk of een dienst na het vergelijken van offertes die, gevraagd of ongevraagd zijn ingediend.

Aanvaardbaarheidscriterium
Een financiële beheershandeling past in het kader van de activiteiten van de gemeente én in relatie tot de prijs is een aanvaardbare tegenprestatie overeengekomen.

Achterstallig onderhoud
Onderhoud dat niet op tijd is uitgevoerd waardoor een onderhoudsrichtlijn is overschreden en niet wordt voldaan aan het gestelde kwaliteitsniveau. Achterstallig onderhoud ontstaat door te lage uitgaven voor het desbetreffende kapitaalgoed in het verleden.

Actief/activa
Een actief is een uit gebeurtenissen in het verleden voortgekomen middel waarover de gemeente de beschikkingsmacht heeft en dat de potentie heeft tot een bijdrage aan het genereren van financiële middelen. Alle activa dienen gewoonlijk ten behoeve van burgers cq de publieke taak.

Activa met een economisch nut
Die activa die kunnen bijdragen aan het genereren van financiële middelen van de gemeente en/of die verhandelbaar zijn. Deze activa moeten worden geactiveerd, eventueel gevormde reserves mogen niet in mindering worden gebracht en ze worden gewaardeerd op basis van de aankoopprijs.

Activa, financiële
De kapitaalverstrekkingen, verstrekte leningen, overige uitzettingen (verstrekkingen) met een looptijd van één jaar of langer dan een jaar en bijdragen aan activa in eigendom van derden. Waardering is tegen nominale waarde (de waarde die op het papieren aandeel, uitzetting, kapitaalverstrekking staat).

Activa, immateriële vaste
De kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio en de kosten van onderzoek en ontwikkeling ten behoeve van een bepaald actief.

Activa in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut
Deze activa kunnen niet verhandeld worden of middelen genereren, bijvoorbeeld een riolering. Het gaat uitsluitend om activa in de openbare ruimte. Dergelijke investeringen worden bij de ontwikkeling van een nieuwbouwwijk veelal in de grondprijs verwerkt.

Activa, overlopende
Balansposten als vooruitbetaalde gelden en nog te ontvangen financiële middelen, ook wel transitorische post genoemd.

Activeren
Het op de balans presenteren van de financiële waarde van het aangeschafte of vervaardigde kapitaalgoed met meerjarig nut dat vanaf dat moment als bezitting kan worden beschouwd.

Afschrijven
Het op methodische wijze ten laste van de exploitatie brengen van een investering in (een) kapitaalgoed(eren).

Afschrijving
Het bedrag van waardevermindering in de boekhouding van (een) kapitaalgoed (eren).

Afvalstoffenheffing
Belasting welke van de bewoners en bedrijven wordt geheven, ter dekking van de kosten van het ophalen en verwerken van afval (bij de gemeente Beek 100% kostendekkend)

Agio
Het verschil tussen het bedrag waarvoor een lening wordt aangegaan en het hogere bedrag dat aan de geldnemer wordt uitgekeerd. Zie ook disagio. Als de nominale waarde € 60,00 is en de actuele koers bedraagt € 65,00 dan is het agio dus € 5,00

Algemene middelen
Gelden die de gemeenten vrij kan besteden met inachtneming van wet- en regelgeving, voornamelijk de algemene uitkering en belastingen.

Algemene reserve
Eigen vermogensbestanddeel waaraan geen bijzondere bestemming is gegeven. De algemene reserve is (doorgaans voor een te bepalen deel) onderdeel van de weerstandscapaciteit. (bij de gemeente Beek wordt dit berekend in het programma Naris)

Algemene uitkering
Rijksuitkering aan de gemeenten uit het gemeentefonds, verdeeld via verdeelmaatstaven.

Allocatiefunctie
Er moet, omdat de middelen beperkt zijn, gekozen worden aan welke doeleinden wel of geen en aan welke meer of minder middelen worden besteed.

Alloceren
Het (door het vaststellen van de begroting) door de raad toedelen van de middelen aan de diverse beleidsdoeleinden.

Apparaatskosten
Kosten gemaakt om de gemeentelijke organisatie in stand te houden en te laten functioneren.(deze kosten staan onder de kostenverdeelstaat).

Arbeidsrechtelijke verplichtingen
De aanspraken op toekomstige uitkeringen door het huidige dan wel voormalige personeel.

Artikel 12-uitkering
Een aanvullende uitkering uit het gemeentefonds, die op grond van artikel 12 van de Financiële verhoudingswet voor één of meerdere jaren door de fondsbeheerders wordt verstrekt, op verzoek van een gemeente waarvan de algemene middelen aanmerkelijk en structureel tekort schieten om in de noodzakelijke behoefte te voorzien, terwijl de eigen inkomsten van de gemeente zich op een redelijk peil bevindt.

Artikel 212 verordening
Raadsbesluit (verordening), gebaseerd op artikel 212 van de Gemeentewet, bevattende uitgangspunten voor het financiële beleid en regels voor het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie.

Artikel 213 verordening
Raadsbesluit (verordening), gebaseerd op artikel 213 van de Gemeentewet bevattende regels voor de controle op het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie.

Artikel 213a verordening
Raadsbesluit (verordening), gebaseerd op artikel 213a van de Gemeentewet bevattende uitgangspunten voor het door het college te verrichten onderzoek naar de doelmatigheid en de doeltreffendheid van het door hem gevoerde bestuur.

Autorisatiefunctie
Door het budgetrecht van de raad is alleen de raad bevoegd het college te autoriseren tot het doen van uitgaven en het aangaan van verplichtingen.

Autoriseren
Het (door het vaststellen van de begroting) door de raad machtigen van het college tot het doen van uitgaven en het aangaan van verplichtingen.

Baatbelasting
Belasting welke kan worden geheven vanwege baat bij voorzieningen die door of met medewerking van de gemeente tot stand zijn gebracht.

Balans
Een overzicht van de bezittingen, vreemd en eigen vermogen (activa en passiva) van de gemeente op een bepaald moment. De balans is onderdeel van de jaarrekening. De balans geeft aan waarin is geïnvesteerd en hoe deze investeringen zijn gefinancierd. Zowel de activa als het vermogen kunnen verder worden onderverdeeld.

Baten
Inkomsten die aan een periode zijn toegerekend. De baten in een begrotingsjaar zijn inkomsten die in dat jaar of een ander zijn ontvangen of zullen worden ontvangen, maar die op het begrotingsjaar betrekking hebben, omdat hetzij de uitvoering van een taak die tot opbrengsten leidde in het begrotingsjaar plaatsvond, hetzij omdat het voordeel in het begrotingsjaar plaatsvond. De definitie van baten omvat zowel opbrengsten als andere voordelen.

Baten-en lastenstelsel
Een begrotingssysteem dat inhoudt dat alle ontvangsten en uitgaven worden toegerekend aan het begrotingsjaar waarop zij betrekking hebben.

Baten, incidentele
Baten die bij ongewijzigd beleid en omstandigheden voor maximaal drie jaar vaststaan

Baten, structurele
Baten die bij ongewijzigd beleid en omstandigheden voor meer jaren, in ieder geval meer dan drie jaar, vast liggen.

Bedrijfsvoering
De activiteiten om beleid te kunnen ontwikkelen en uitvoeren. Vaak deelt men ze in naar: personeel, informatie, automatisering, communicatie, organisatie, financieel beheer en facilitaire diensten.

Begroting
Een door de raad vastgesteld document dat aangeeft welke beleidsvoornemens de gemeente heeft, welke activiteiten ter realisatie daarvan moeten worden ondernomen, hoeveel financiële middelen met de realisatie daarvan zijn gemoeid en uit welke bronnen die financiële middelen afkomstig zijn.

Begroting, financiële
De financiële begroting is onderdeel van de begroting en gaat met name in op de budgettaire aspecten en op de financiële gevolgen van de beleidsbegroting. De financiële begroting bestaat uit zowel het overzicht van baten en lasten en toelichting als de uiteenzetting van de financiële positie en toelichting.

Begroting, programma
In de praktijk veelgebruikte naam voor (beleids-) begroting.
Programmabegroting is een typering doordat de programma's in de begroting centraal staan. Het kenmerk van de (beleids-) begroting is dat hij onderverdeeld is in programma's. Een (beleids-) begroting bestaat volgens het BBV idealiter uit 10-15 programma's. De gemeente is vrij in de keuze van de programma's en het aantal.

Begrotingsevenwicht
Geraamde baten en lasten in de begroting zijn gelijk; het begrotingssaldo (resultaat) na bestemming van reserves is nul.

Begrotingsevenwicht, duurzaam
Als lasten en baten in ieder geval in de laatste jaarschijf van de meerjarenraming in evenwicht zijn en dit gebaseerd is op reële uitgangspunten.

Begrotingsevenwicht, structureel
De situatie waarin, op basis van bestaand beleid, tenminste het laatste jaar van de meerjarenraming materieel in evenwicht is.

Begrotingsproces
Voorbereiden, vaststellen, uitvoeren van de begroting en de verantwoording erover in de jaarrekening en jaarverslag.

Begrotingsruimte
Begrotingsruimte is het positieve saldo van lasten en baten na bestemming van reserves bij ongewijzigd beleid. De ruimte kan incidenteel of structureel zijn.

Begrotingssaldo
Het verschil tussen de baten en de lasten in de begroting.

Begrotingswijziging
Besluit van de raad tot wijziging van de begroting per programma. Bij wijziging van de productenraming wordt gesproken van een administratieve wijziging c.q. een productaanpassing.
Begrotingswijziging, technische
Wijziging van de begroting op administratieve gronden zonder politieke impact

Belasting
Wettelijk gedwongen bijdrage van particulieren of bedrijven aan de overheid waar tegenover geen rechtstreekse individuele prestatie van de overheid staat.

Belastingcapaciteit
Maximumopbrengst die een gemeente met belastingheffing kan realiseren.
A. OZB-lasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde
B. Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde
C. Afvalstoffenheffing voor een gezin
D. Eventuele heffingskorting
E. Totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde (A+B+C-D)
F. Woonlasten landelijke gemiddelde voor gezin in t-1
Belastingcapaciteit kengetal = (E/F) x 100%

Belastingcapaciteit (resterende)
Het verschil tussen de belastingopbrengst op grond van artikel 12 van de Financiële-verhoudingswet en de in de begroting geraamde belastingopbrengst.

Belastingverordening
Raadsbesluit met regels over heffing en invordering van belastingen en rechten.

Beleidsbegroting
Het onderdeel van de begroting waar in het beleid (Wat willen we bereiken?) en de activiteiten (Wat gaan we er voor doen?) worden aangegeven. De beleidsbegroting gaat met name in op de (doelstellingen) van de programma's en via de zogenoemde paragrafen op belangrijke onderdelen van het beheer. De beleidsbegroting bestaat uit 1) het programmaplan en 2) de paragrafen.

Beleidskader
Voorwaarden waarbinnen het beleid kan worden ontwikkeld en uitgevoerd.

Beleidsplan
Een aan de begroting voorafgaand document waarin politieke en bestuurlijke voornemens voor een bepaalde periode zijn beschreven en vervolgens in financiën zijn vertaald.

Berap
Afkorting voor Bestuursrapportage. Betreft een tussentijdse rapportage over de voortgang van het in de begroting opgenomen beleid van het college aan de raad

Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)
Algemene maatregel van bestuur (AMvB van 17 januari 2003) inhoudende regels voor de begroting, jaarstukken, productenraming, productenrealisatie en informatie voor derden door gemeenten, provincies en wgr's.

Bestemmingsreserve
Door de raad voor een specifiek doel gereserveerde middelen. Is een onderdeel van het eigen vermogen. Zolang de raad de bestemming kan veranderen is er sprake van een vrij aanwendbare (bestemmings)reserve. Een deel van de bestemmingsreserves kan niet vrij aanwendbaar zijn als sprake is van 'dekkingsreserves' (bijv. voor een investering af te dekken) of andere reeds bestaande verplichtingen (bijv. bomenreserve).

Bestuurlijk belang
Een bestuurlijk belang heeft een gemeente wanneer zij een zetel heeft in het bestuur van een derde rechtspersoon of als ze een stemrecht heeft.

Bestuursrapportage
Tussentijdse rapportage over de voortgang van het in de begroting opgenomen beleid van het college aan de raad; afgekort met berap.

Bijdragen in investeringen van derden
Het betreft een bijdrage in een investering van derden die bijdraagt aan de publieke taak en die de provincie of gemeente de derde partij kan verplichten daadwerkelijk te investeren en die bij in gebreke blijving door de desbetreffende overheid terug kan worden gevorderd.

Boekwaarde
Waarde van een activum of meerde activa in de financiële administratie en dus op de balans.

Bouwgrondexploitatie
De activiteit waarbij ruwe onbebouwde gronden dan wel voor stad en dorpsvernieuwing bestemde gronden onder aanwending van arbeid, materialen en kapitaalgoederen worden omgevormd tot een gevarieerde hoeveelheid aan derden te verkopen dan wel in erfpacht uit te geven bouwterreinen.

BTW-compensatiefonds
Rijksfonds waar de gemeenten een bepaald deel van de door hen betaalde BTW welke uit overheidsactiviteiten bestaat, kunnen terugvorderen.

Budgetcyclus
Voorbereiden, vaststellen, uitvoeren van de begroting, de tussentijdse rapportages en de verantwoording erover in jaarverslag en jaarrekening (ook wel de P&C cyclus genoemd).

Budgetrecht
Het recht van de raad om het college de bevoegdheid te geven voor het doen van uitgaven en het aangaan van verplichtingen.

Burgerparticipatie
De burgers sluiten aan en denken mee bij overheidsinitiatieven

Circulaire
Berichtgeving van het Rijk met de effecten van de Miljoenennota op de algemene uitkering uit het Gemeentefonds of provinciefonds. Verschijnt meestal in maart, mei en september.

Cofinanciering
Overeenkomst waarbij overheden en eventueel bedrijven afspraken maken over de gezamenlijke financiering van een investering.

Collegeprogramma
Uitvoeringsplan van het college voor het beleid gedurende de zittingsperiode.

Compensabele BTW
De BTW die provincies en gemeenten krijgen gecompenseerd door het Rijk op grond van de Wet op het BTW-compensatiefonds.

Componentenbenadering
Verschillende samenstellende delen van een materieel vast actief worden afzonderlijk afgeschreven op basis van het individuele waarde verloop van die delen.

Controlerende functie
Naast de volksvertegenwoordigende en kaderstellende functie, één van de functies van de raad.

Dekkingsreserves
Reserves voor de dekking van rente en afschrijvingslasten voor reeds verrichte investeringen.

Deelneming
Een participatie in een besloten of naamloze vennootschap, waarin de provincies onderscheidenlijk gemeente aandelen heeft.

Dekking
Houdt in dat bij nieuwe initiatieven ook is aangegeven op welke wijze nieuwe lasten door baten worden afgedekt.

Dekkingsmiddelen
Middelen die worden aangewend om de lasten in de begroting op te vangen.

Dekkingsreserve
Een geblokkeerde (bestemming) reserve waaraan jaarlijks een vooraf vastgesteld bedrag wordt onttrokken om de kapitaallasten van een specifieke investering te dekken.

Disagio
Het verschil tussen het bedrag waarvoor een lening wordt aangegaan en het lagere bedrag dat aan de geldnemer wordt uitgekeerd. Ook het verschil tussen de nominale waarde van een aandeel en de (koers)prijs van dat aandeel. Zie agio. Als een aandeel of obligatie is uitgeven tegen een koers van € 60 en de actuele koers bedraagt € 55 dan is het disagio dus € 5.

Doelmatigheid
Het realiseren van bepaalde prestaties met een zo beperkt mogelijke inzet van middelen. Doelmatigheid wordt ook wel efficiëntie genoemd.

Doeltreffendheid
De mate waarin de beoogde maatschappelijke effecten van het beleid ook daadwerkelijk worden behaald. Een ander woord voor doeltreffendheid is effectiviteit.

Doeluitkering
Vergoeding van andere overheidslichamen (veelal het Rijk) bestemd voor een vooraf bepaald en voorgeschreven doel. Een andere benaming is specifieke uitkering.

Dotaties
Toevoegingen aan reserves en voorzieningen. Toevoegingen aan reserves vinden plaats na resultaat voor bestemming (via mutaties reserves). Toevoegingen aan voorzieningen vinden plaats ten laste van het functionele programma (voor resultaat voor bestemming).

Dualisme
Het naast elkaar aanwezig zijn van twee leidende partijen of machten, met name volksvertegenwoordiging en regering/raad en college.

Eigen vermogen
Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat na bestemming volgend uit de jaarrekening. Het resultaat na bestemming wordt afzonderlijk opgenomen als onderdeel van het eigen vermogen).

Exploitatie
De bedrijfseconomische baten en lasten van alle gemeentelijke taken die tot uitdrukking komen in de begroting, de meerjarenraming en de jaarrekening.

Financieel beheer
Het uitoefenen van bestuur over en toezicht op het beheer van middelen en het uitoefenen van rechten van de gemeente.

Financieel belang
Een gemeente heeft een financieel belang indien de middelen die deze ter beschikking stelt, verloren gaan in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente.

Financieel beleid
Het financiële beleid omvat de uitgangspunten voor de financiële functie. In de eerste plaats zijn dat de algemene uitgangspunten en doelen voor de uitoefening, organisatie en werking van de financiële functie en de daarbij behorende informatie voorziening. Ten tweede gaat het specifiek om uitgangspunten die de budgettaire ruimte beïnvloeden. Artikel 212 van de Gemeentewet noemt in dat verband drie onderwerpen: richtlijnen voor de financieringsfunctie, de regels voor waardering en afschrijving van activa en de grondslagen voor de berekening van de tarieven, heffingen en prijzen die de gemeenten heffen.

Financieel toezicht
Toezicht door de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties of provincie op het structureel in evenwicht zijn van de begroting en de jaarrekening van de provincie respectievelijk de gemeente, zowel inhoudelijk als procedureel.

Financiële functie
De financiële functie is meer dan alleen de begrotingscyclus. Het is een verzamelbegrip voor alle onderwerpen die te maken hebben met de begroting, de uitvoering en de beheersing daarvan en de verantwoording daarover.

Financiële positie
Het vermogen van gemeenten in relatie tot de exploitatie, met inachtneming van de risico's. Belangrijk daarbij is dat het bij de financiële positie uitdrukkelijk gaat om het beeld van de financiën van de gemeente in het recente verleden (rekeningen), over het begrotingsjaar en de daarop volgende jaren (meerjarenraming).

Financiële verordening
Raadsbesluit (verordening) op basis van artikel 212 van de Gemeentewet bevattende uitgangspunten voor het financiële beleid en regels voor het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie.

Financiering
De wijze waarop (financiële) middelen worden ingezet om activa aan te schaffen. Financiering kan met eigen financieringsmiddelen (reserves en voorzieningen) geschieden dan wel met externe financieringsmiddelen (opgenomen geldleningen).

Financieringsparagraaf
Een belangrijk instrument voor het transparant maken, en daarmee voor het sturen, beheersen en controleren, van de financieringsfunctie. Het gaat om beleidsvoornemens voor het risicobeheer van de financieringsportefeuille. Het gaat in deze paragraaf om risico's die goed kwantificeerbaar zijn. Hij dient in te gaan op de eisen die de Wet fido (Financiering Decentrale Overheden) stelt. Er moet uit blijken dat de uitvoering van de financieringsfunctie uitsluitend de publieke taak dient, dat het beheer prudent is en dat aan kasgeldlimiet en renterisiconorm wordt voldaan.

Financieringsportefeuille
Het totaal van leningen die een gemeente heeft opgenomen.

Financieringstekort- en overschot
Als het totaalbedrag van de financieringsmiddelen kleiner is dan het totaalbedrag van de nog niet afgeschreven investeringen dan is er sprake van een financieringstekort; is het omgekeerde het geval dan is er sprake van een financieringsoverschot.

Frictiekosten (bijv. bij herindeling van gemeenten)
Incidentele extra kosten die zonder (bijv. de herindeling) niet gemaakt zouden zijn.

Gemeentefonds
Het gemeentefonds is een begrotingsfonds met het karakter van algemene middelen (gelden) dat wordt beheerd door de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties en de minister van Financiën. Bij wet wordt ten aanzien van ieder uitkeringsjaar een bedrag aan middelen van het Rijk ten behoeve van het gemeentefonds afgezonderd. De jaarlijkse ontwikkeling van het gemeentefonds is momenteel gekoppeld aan de jaarlijkse ontwikkeling van de netto gecorrigeerde rijksuitgaven (samen de trap op, samen de trap af).

Gemeentelijke inkomstenbronnen

	Eigen inkomsten	Overdrachten van andere overheden
Algemene inkomsten	Gemeentelijke belastingen Opbrengst uit verkopen Inkomsten uit vermogen Winst uit bedrijfsmatige activiteiten (o.a. grondverkoop)	Algemene uitkering gemeentefonds Uitkering uit BCF (BTW-compensatie-fonds)
Specifieke inkomsten	Afvalheffing en rioolheffing	Specifieke uitkeringen van het Rijk (Bijv. BDU brede doeluitkeringen) Subsidies van de EU (bijv. Efro) Bijdragen van de provincie (bijv. regiobijdrage)

Gemeentewet
De wet die taken, bevoegdheden en inrichting van de gemeente regelt.

Getrouw beeld
Een vereiste aan de jaarrekening dat betekent dat een getrouwe weergave wordt gegeven van een financiële positie en resultaten van een gemeente. Bij het getrouwe beeld spelen zes criteria een rol: juistheid van calculatie (calculatiecriterium), tijdigheid van verantwoording (valuteringcriterium), volledigheid (volledigheidscriterium), juiste adressering (adresseringscriterium), aanvaardbaarheid (aanvaardbaarheidscriterium), en juistheid levering (leveringscriterium).

Grondbeleid, actief
Grondbeleid waarbij de gemeente grond koopt, bouwrijp maakt en verkoopt voor eigen rekening en risico.

Grondbeleid, passief
Gemeente stelt alleen bepaalde voorwaarden en laat de grondexploitatie zelf aan de marktsector over.

Grondexploitatie
Een plan van het organisatie onderdeel belast met de verwerving en exploitatie van bouwgronden binnen de gemeente voor een bepaald gebied.

Grondexploitatie kengetal
De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop

A. Niet in exploitatie genomen bouwgronden (cf. art. 38 lid a punt 1 BBV)
B. Bouwgronden in exploitatie (cf. art.38 lid b BBV)
C. Totale baten (cf. art. 17 lid c BBV (dus excl. mutaties reserves))

Grondexploitatie kengetal = (A+B)/C x 100%

Heffingen
Belastingen en retributies.

Indexeren
Aanpassing van bedragen als gevolg van inflatie zodat de koopkracht gelijk blijft.

Inflatie
Waardevermindering van het geld. Het teruglopen van de koopkracht van het geld.

Informatie voor derden
Informatie die de gemeenten verplicht aan het CBS (Centraal Bureau voor Statistiek) moeten verstrekken. Het betreft hier informatie ten tijde van de begroting (op basis van de productenraming); kwartaalrapportages en de informatie ten tijde van de jaarrekening (op basis van de gegevens van de productenrealisatie). De informatie ten tijde van de begroting hoeft alleen plaats te vinden op basis van de functies. De overige informatie (op rekeningbasis) dient zowel de functies als de economische categorieën te bevatten.

Investering
Het vastleggen van vermogen in een object waarvan het economisch of maatschappelijk nut zich over meerdere jaren uitstrekt.

Investeringen, levensduur verlengende
Investeringen die worden gepleegd ten behoeve van een bestaand actief en expliciet leiden tot een substantiële levensduurverlenging van betreffend actief. Bijvoorbeeld: het renoveren van een gebouw of het impregneren van een kademuur.

Investeringen met een economisch nut
Investeringen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn (er een markt voor is) en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen, bijvoorbeeld door het vragen van rechten, heffingen, leges of prijzen.

Investeringen met een maatschappelijk nut
Investeringen die geen economisch nut opleveren (geen middelen genereren en/of verhandelbaar zijn) bijvoorbeeld in de openbare ruimte zoals wegen, parken en water. Investeringen in activa die geen opbrengsten genereren maar wel noodzakelijk zijn. Deze investeringen komen bij voorkeur direct in zijn geheel ten laste van de exploitatie. Het is wel toegestaan om deze investeringen te activeren maar daarbij moet de periode van activeren zo kort mogelijk zijn en gemaximeerd aan de levensduur van het actief.

Investeringen (uitbreiding)
Dit zijn activiteiten ten behoeve van de ontwikkeling van nieuwe activiteiten of expansie van de huidige activiteiten. Bijvoorbeeld: een nieuw schoolgebouw, een verdubbelde weg, een nieuw soort hulpverleningsvoertuig, uitbreiding van het bestaande rioolstelsel enz.

Iv3
Afkorting van “Informatie voor derden”.

Jaarstukken
De jaarstukken bestaan uit het beleidsmatige jaarverslag en de financiële jaarrekening en is de tegenhanger van de begroting. De jaarstukken dienen onder andere voor het afleggen van verantwoording door het college aan de raad.

Jaarrekening
Bestaat uit de programmarekening met toelichting en de balans met toelichting. De jaarrekening is de tegenhanger van de financiële begroting.

Jaarverslag
Bestaat uit de programmaverantwoording en de paragrafen.
Het jaarverslag is de tegenhanger van de beleidsbegroting en gaat met name in op de uitkomsten van de programma's over het afgelopen begrotingsjaar.

Kadernota
Een in het voorjaar door de raad vastgestelde nota, waarin de kaders en uitgangspunten van de begroting voor het komende jaar worden aangegeven. Bij de behandeling van die nota houden de raadsfracties hun algemene beschouwingen.

Kapitaalgoederen
Goederen die gedurende meerdere jaren nut geven zoals wegen, gebouwen en riolen.

Kapitaallasten
De rente- en afschrijvingslasten van de investering in (een) kapitaalgoed(eren).

Koppelsubsidie
Een subsidie waaraan als voorwaarde is gekoppeld dat de ontvanger zelf ook een deel van de kosten dient te dragen.

Kosten, bijkomende
Kosten die rechtstreeks in verband staan met de verkrijging van het betrokken actief, zoals ook de rentekosten.

Kosten, indirect
Kosten van de organisatie die aanwijsbaar verband houden met activiteiten tijdens de vervaardiging en die de vervaardiging mogelijk maken. Als een medewerker van de gemeente aan een investering meewerkt, zit hier als indirecte kosten in: huisvestingskosten, kosten ict, Faza, P&O en administratie.

Kosten, overig
Kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Kostenverdeelstaat
Schema met behulp waarvan de indirecte kosten via algemene en hulpkostenplaatsen aan de producten worden toegerekend.

Kwijtschelding
Opheffen van de invordering van bijv. een gemeentelijke belasting, omdat de belastingplichtige voldoet aan de kwijtscheldingsregel die de raad vastgesteld heeft.

Lasten
Lasten zijn uitgaven welke aan een periode zijn toegerekend. De lasten in een begrotingsjaar zijn de uitgaven die in dat jaar of in een ander jaar hebben plaatsgevonden of zullen plaatsvinden, maar die op het begrotingsjaar drukken, omdat hetzij de uitvoering van een taak die zal leiden tot kosten in het begrotingsjaar plaatsvond, hetzij omdat het verlies in het begrotingsjaar plaatsvond.

Lasten, incidentele
Lasten die zich bij ongewijzigd beleid en omstandigheden gedurende maximaal 3 jaar voordoen.

Lokale heffingen
Wettelijk geregelde heffingen waarvan de besteding zowel gebonden als ongebonden kan zijn. Lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de baten van gemeenten.

Managementletter
Rapport van de accountant over zijn interim-controle met praktische aanwijzingen voor management en dagelijks bestuur van de gemeente.

Marktwaarde
Waarde van een materieel actief (bouwgrond, gebouwen e.d.) in het economisch verkeer.

Materiële activa
Investeringen met een meerjarig economisch nut of met een meerjarig maatschappelijk nut.

Meerjarenraming
Een meerjarenraming is een begrotingsraming voor ten minste drie op het begrotingsjaar volgende jaren. Wordt bij de jaarbegroting aan de raad aangeboden en behandeld. Is ook een hulpmiddel voor het begrotingstoezicht. De meerjarenraming bestaat uit zowel bestaand als nieuw beleid.

Meevaller
Onverwachte (niet begrote) daling van lasten en/of verhoging van baten. Kan dienen voor het opvangen van tegenvallers, als dekking van gewenste nieuwe andere lasten of ter versterking van het eigen vermogen.

Netto schuldquote
De netto schuld weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie.

A. Vaste schulden (cf. art. 46 BBV)
B. Netto vlottende schuld (cf. art. 48 BBV)
C. Overlopende passiva (cf. art. 49 BBV)
D. Financiële activa (cf. art. 36 lid d, e en f)
E. Uitzettingen < 1 jaar (cf. art. 39 BBV)
F. Liquide middelen (cf art. 40 BBV)
G. Overlopende activa (cf. art. 40a BBV)
H. Totale baten (cf. art. 17 lid c BBV (dus excl. mutaties reserves))

Netto schuldquote = (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
Om inzicht te verkrijgen in hoeverre sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel in- als exclusief doorgeleende gelden weergegeven (netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen). Op die manier wordt duidelijk in beeld gebracht wat het aandeel van de verstrekte leningen is en wat dit betekent voor de schuldenlast. De wijze waarop de netto schuldquote gecorrigeerd voor de doorgeleende gelden wordt berekend is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen (zie artikel 36 lid b en c, van het BBV).

A. Vaste schulden (cf. art. 46 BBV)
B. Netto vlottende schuld (cf. art. 48 BBV)
C. Overlopende passiva (cf. art. 49 BBV)
D. Financiële activa (cf. art. 36 lid b, c, d, e en f)
E. Uitzettingen < 1 jaar (cf. art. 39 BBV)

F. Liquide middelen (cf art. 40 BBV)
G. Overlopende activa (cf. art. 40a BBV)
H. Totale baten (cf. art. 17 lid c BBV (dus excl. mutaties reserves))
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen = (A+B+C-D-E-F-G)/H x 100%

Ombuigen
Wijzigen van beleid met als doel minder middelen te besteden voor een bepaald beleidsveld.

Onderhoud
Uitvoering van preventieve dan wel correctieve maatregelen om een object in goede staat (op een vooraf bepaald kwaliteitsniveau) te houden of te brengen. Onderhoud valt uiteen in groot onderhoud en klein onderhoud. Groot onderhoud is onderhoud van veelal ingrijpende aard, ook wel lang-cyclisch onderhoud genoemd. Klein onderhoud is het onderhoud van geringe omvang dat veelal met een zekere regelmaat terugkeert, ook wel kort-cyclisch onderhoud genoemd. Het essentiële verschil met investeringen is dat onderhoud maatregelen betreft die de geplande levensduur niet verlengen.

Onderhoud, groot
Onderhoud betreft de uitvoering van preventieve dan wel correctieve maatregelen om het kapitaalgoed (gedurende de levensduur) in goede staat te houden of te brengen. Onderhoud valt uiteen in groot onderhoud en klein onderhoud. Onder groot onderhoud wordt verstaan onderhoud van veelal ingrijpende aard dat over een (groot) deel van het kapitaalgoed wordt uitgevoerd. Klein onderhoud is het onderhoud dat in het eerste of het lopende planjaar over een klein gedeelte van het kapitaalgoed wordt uitgevoerd. Onderhoud betreft maatregelen die de levensduur van het kapitaalgoed niet verlengen. Onderhoudskosten kunnen niet worden geactiveerd, maar dienen (jaarlijks) ten laste van de begroting te worden gebracht. De kosten van groot onderhoud kunnen vooraf via een jaarlijkse storting in een voorziening ex artikel 44 van het BBV over de totale levensduur worden uitgesmeerd.

Onderhoudsplannen
Planning van het onderhoud van kapitaalgoederen met aandacht voor tijd, kwaliteit en geld. Bij de gemeente Beek dienen deze eens in de vier jaar te worden geactualiseerd.

Onttrekkingen
Beschikken over de reserves ten gunste van het resultaat.

Onvoorzien
Verplicht te ramen bedrag op de begroting voor het opvangen van onontkoombare en onuitstelbare uitgaven die ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet worden voorzien. Het is een post waarop nooit rechtstreeks betalingen mogen worden gedaan.

Openbare ruimte
De publiekelijk toegankelijke ruimte die gevormd en begrensd wordt door de bebouwde ruimte.

Overdrachten
Verstrekkingen van subsidies en uitkeringen waarmee wordt beoogd bepaalde beleidseffecten teweeg te brengen.

Overheidsparticipatie
De overheid sluit aan en denkt mee bij burgerinitiatieven

Overschrijdingen
Hogere lasten voor een bepaald doel dan in de begroting is geraamd. Soms ook gebruikt bij hogere baten dan geraamd.

Overhead
Organisatiekosten die niet rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de producten van de organisatie, zoals lasten management, ICT, P&O, facilitaire zaken, huisvesting, leasekosten, energiekosten, verzekeringen.

Paragrafen
Door het BBV voorgeschreven onderdelen van de beleidsbegroting waarin onderwerpen (zie hierna) van belang voor het inzicht in de financiële positie worden behandeld. De paragrafen bevatten de beleidsuitgangspunten van beheersmatige activiteiten en de lokale heffingen en vallen daarom onder de beleidsbegroting. Via deze paragrafen dient de raad ook hier nadrukkelijk zelf de beleidsuitgangspunten vast te stellen. De paragrafen geven een dwarsdoorsnede van de begroting. Er zijn zeven verplichte paragrafen. In de paragrafen kunnen bedragen worden genoemd maar ze worden niet apart geautoriseerd. Het gaat in de paragrafen om de beleidslijnen van beheersmatige aspecten die belangrijk zijn, financieel, politiek of anderszins. De paragrafen zijn onderdeel van zowel de beleidsbegroting als het jaarverslag.

Passiva
Vermogensbestanddelen (eigen vermogen (reserves) en vreemd vermogen (voorzieningen en schulden))

Passiva, overlopende
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren en overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.

Product
De eenheid waar programma’s in zijn onderverdeeld. Producten worden bepaald door het college (uitvoeringsinformatie). Onder het niveau van producten kunnen nog één of meerdere niveaus liggen, afhankelijk van de organisatie en grootte van de gemeente (uitvoeringskader ambtelijk apparaat).
Een product is het resultaat van samenhangend handelen, meetbaar gemaakt in tijd, geld en kwaliteit. Een product wordt ruim geïnterpreteerd. Het kan zijn: een voorziening, een dienst of een goed. Een kern is dat er taakstellende afspraken aan verbonden kunnen worden. Een product omvat zoveel mogelijke kwantitatieve normen voor zowel financiële als niet-financiële prestatie-indicatoren. Een product moet voldoen aan de volgende criteria:

- duidelijke en herkenbare omschrijving
- gekoppeld aan een doelstelling
- gekoppeld aan een doelgroep
- het resultaat zijn van een deelproces
- meet- en toetsbaar zijn
- stabiel zijn
- financieel en politiek relevant zijn

Productenraming
Document van het college waarin de programma's uit de beleidsbegroting zijn uitgewerkt naar producten. De productenraming wordt opgebouwd vanuit het programmaplan en geeft alle gemeentelijke activiteiten weer in termen van producten. De productenraming is het begrotingsdocument van het college en heeft met name een beheersfunctie voor de uitvoering van de begroting.

Productenrealisatie
Een productenrealisatie is de tegenhanger van de productenraming en wordt na afloop van het begrotingsjaar opgesteld.

Programma
Een samenhangend geheel van producten, activiteiten en geldmiddelen gericht op het bereiken van vooraf bepaalde maatschappelijke effecten, waaraan idealiter indicatoren gekoppeld zijn.

Programmaplan
Het programmaplan bevat per programma de beoogde maatschappelijke effecten (in Beek spreken we vanwege de meetbaarheid van strategische en tactische doelen), de wijze waarop die effecten bereikt zullen worden, de raming van baten en lasten (de zogenaamde drie W-vragen: wat willen we bereiken, wat gaan we daarvoor doen, wat mag het kosten).
Het onderdeel van de beleidsbegroting waarin per programma expliciet wordt ingegaan op de maatschappelijke effecten, de wijze waarop ernaar gestreefd zal worden die effecten te verwezenlijken en de raming van baten en lasten. Het programmaplan omvat de te realiseren programma's, het overzicht algemene dekkingsmiddelen en het bedrag voor onvoorzien.

Programmarekening
Het onderdeel van de jaarrekening dat de gerealiseerde baten en lasten per programma en het overzicht van de gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen bevat met een analyse van de afwijkingen met de begroting na wijziging en onder meer inzicht geeft van de resultaten voor en na bestemming.

Programmaverantwoording
Onderdeel van het jaarverslag dat per programma inzicht biedt in de mate waarin de beleidsdoelstellingen zijn gerealiseerd; het gaat dan met name om de wijze waarop getracht is de beoogde maatschappelijke effecten te bereiken en de gerealiseerde baten en lasten. De drie vragen; Hebben we bereikt wat we wilden bereiken? Hebben we (het college) gedaan wat we moesten (het college moest) doen? Heeft het gekost wat het mocht/moest kosten?, zijn de centrale vragen die in dit deel beantwoordt worden.

Rechtmatigheid
Het handelen in overeenstemming met wet- en regelgeving, waaronder ook begrepen zijn de gemeentelijke verordeningen, raads- en collegebesluiten.

Rechtmatigheidsoordeel
Het rechtmatigheidsoordeel van de accountant betreft de rechtmatigheid van de financiële beheershandelingen (die handelingen waaruit financiële gevolgen ontstaan die als baten, lasten en/of balansmutaties in de jaarrekening dienen te worden verantwoord). Hiervan is sprake als in de bedrijfsvoering wordt voldaan aan de wettelijke eisen en interne regelgeving. De handelingen moeten gebeuren volgens de regels die gelden.

Reconstructie
Het herstellen van een kapitaalgoed in de oorspronkelijke staat.

Reconstructie van een weg
Maatregelen om de verharding en inrichting van de weg aan te passen aan de huidige eisen.

Rehabilitatie van een weg
Maatregelen om de kwaliteit van de verharding weer op het gewenste niveau te brengen zonder de inrichting van de weg aan te passen, en waarbij de levensduur wordt verlengd.

Rekenkamer (commissie)
Onafhankelijk orgaan dat ten behoeve van de raad gevraagd en ongevraagd onderzoek doet naar de doelmatigheid, doeltreffendheid en de rechtmatigheid van het door het gemeentebestuur gevoerde bestuur. Het onderzoek naar de rechtmatigheid van de jaarrekening is een taak van de accountant.

Renteomslag
Een berekeningsmethodiek waarbij de totale netto rentekosten van zowel de vreemde als de eigen financieringsmiddelen worden omgeslagen over de totale investeringen.

Reserves
Bestanddelen van eigen vermogen die zijn ontstaan door bestemming van overschotten of planmatig zijn bestemd.

Reserve, egalisatie
Reserve waarmee ongewenste schommelingen (in tarieven of lasten) kunnen worden opgevangen, bij bijv. rioolrechten, afval.

Reserves, stille
Het verschil tussen de actuele waarde en de boekwaarde, waarbij de eerste materieel hoger uitvalt dan via de tweede. Stille reserves kunnen onderdeel uitmaken van de weerstandscapaciteit.

Reserve, vrije
Een reserve waarvan de aanwending geen budgettaire gevolgen heeft, omdat de bespaarde rente niet als structureel dekkingsmiddel wordt gebruikt.

Restwaarde
De restwaarde vertegenwoordigt de opbrengstwaarde die na de gebruikstermijn nog gerealiseerd kan worden, verminderd met de te maken kosten voor verwijdering of vernietiging van het activum.

Resultaat
Saldo van baten en lasten in de begroting of de jaarrekening.

Resultaat na bestemming
Het resultaat voor bestemming plus de toevoegingen aan de reserves minus de onttrekkingen aan de reserves.

Resultaat voor bestemming
Saldo van baten en lasten van de programma’s, de algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien bij de begroting. Het resultaat voor bestemming is bij de jaarrekening hetzelfde, maar dan zonder onvoorzien.

Rioolrechten
“Recht” dat van de gebruikers wordt geheven ter dekking van de kosten van het rioolbeheer, bij de gemeente Beek 100% kostendekkend.

Risico’s
Kans op gevaar of schade met gevolgen of het gebied van financiën of imago van substantiële omvang.

Risicobeheer
Systematisch in kaart brengen van de risico’s en het treffen van maatregelen om de (financiële) gevolgen te minimaliseren en/of op te kunnen vangen.

Risicomanagement
De gestructureerde beheersing van het risico dat een organisatie om financiële dan wel niet- financiële redenen de beleidsdoelen niet of niet volledig realiseert dan wel slechts met niet-begrote kosten en/of niet binnen de geplande tijd.

Single information Single audit
Single information Single audit (SiSa) betekent eenmalige informatieverstrekking, eenmalige accountantscontrole. SiSa is een verantwoordingsvorm voor specifieke uitkeringen waarmee gemeenten en provincies aan de Rijksoverheid hoe ze de specifieke uitkeringen hebben besteed.

SiSa
Afkorting van Single information Single audit

Solvabiliteitsratio
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Het eigen vermogen van een gemeente bestaat volgens artikel 42 BBV uit de reserves (zowel de algemene reserve als de bestemmingsreserves) en het resultaat uit het overzicht van baten en lasten.

A. Eigen vermogen (cf. art. 42 BBV)
B. Balanstotaal

Solvabiliteitsratio = (A/B) x 100%

Specifieke uitkeringen
Vergoeding van andere overheidslichamen (veelal het Rijk) bestemd voor een vooraf bepaald en voorgeschreven doel. Een andere benaming is doeluitkering.

Stelposten
Begrotingsposten waarvan de besteding nog moet worden uitgewerkt.

Stelsel van baten en lasten
Stelsel waarbij uitgaven en inkomsten worden toegerekend aan de jaren waarop ze betrekking hebben. Deze toegerekende uitgaven en inkomsten worden lasten en baten genoemd.

Stelselwijziging
Wijziging van de methode van afschrijving op activa. De wijziging dient wel gemotiveerd te worden.

Structurele exploitatieruimte

Voor de beoordeling van het structurele en reële evenwicht van de begroting wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten of baten . Bij incidentele lasten of baten gaat het om eenmalige zaken die zich gedurende een beperkt aantal jaren voordoen. Voorbeelden van structurele baten zijn de algemene uitkering en eigen belastinginkomsten. Bij structurele lasten zijn dat bijvoorbeeld de personeelslasten, kapitaallasten en bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen. Een begroting waarvan de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten is meer flexibel dan een begroting waarbij structurele baten en lasten in evenwicht zijn. Om dit kengetal te relateren aan het overzicht van baten en lasten is het noodzakelijk om de volgende cijfers te presenteren:

A. Totale structurele lasten
B. Totale structurele baten
C. Totale structurele toevoegingen aan de reserves
D. Totale structurele onttrekkingen aan de reserves
E. Totale baten

Structurele exploitatieruimte = ((B-A)+(D-C))/(E) x 100%

Subsidie
Niet vrij te besteden bedrag maar is gekoppeld aan activiteiten waarover achteraf in enigerlei vorm verantwoording moet worden afgelegd; de subsidiegever wil achteraf weten hoe het geld is besteed en welke effecten daarmee zijn bereikt.

Taakstelling
Vaak gebruikte omschrijving voor de opdracht tot bezuinigingen, terwijl (nog) geen concrete maatregelen zijn genomen.

Tegenvaller
Onverwachte (niet begrote) stijging van lasten en/of daling van baten.

Toezicht
Het uitoefenen van toezicht is het verzamelen van informatie over de vraag of een handeling of zaak voldoet aan de daaraan gestelde eisen, het zich daarna vormen van een oordeel daarover en het eventueel naar aanleiding daarvan interveniëren.

Toezichthouder (financieel)
Het bestuursorgaan dat op grond van enige wettelijke bepaling is belast met het toezicht op de financiën van een openbaar lichaam. Gedeputeerde staten is belast met het toezicht op het structureel sluitend zijn van de begroting en jaarrekening van de gemeente.

Treasury
Engelse term voor het vakgebied rond in- en uitgaande geldstromen, en hun kosten, opbrengsten en risico’s. Ook het organisatie onderdeel belast met treasury.

Uitgaven
De kosten worden toegerekend aan de periode waarin ze worden betaald.

Uitkering
Een inkomensoverdracht waarvoor geldt dat over de besteding achteraf geen verantwoording moet worden afgelegd.

Uitkeringsfactor

Algemene opslag over (bijna alle) verdeelmaatstaven van het gemeentefonds; wordt regelmatig aangepast. Via de normeringmethode wordt jaarlijks de omvang van het gemeentefonds bepaald (voeding). De uitkeringsfactor is de verhouding tussen de voeding en de totale landelijke uitkeringsbasis. De uitkeringsfactor wordt afgerond op 3 decimalen achter de komma. Het derde decimaal achter de komma wordt ook wel een 'punt' uitkeringsfactor genoemd. Als de uitkeringsfactor bijvoorbeeld stijgt van 1,253 naar 1,265 is dit een stijging van 12 punten.

Uitzettingen
Alle uitgezette middelen, waaronder bijvoorbeeld leningen, vorderingen, deposito's en obligaties.

Vaste schuld
Schuld met een looptijd van minimaal 1 jaar.

Vennootschapsbelasting
Dit is een belasting die wordt geheven over de winst van ondernemingen. De afkorting is Vpb.

Verantwoording
Informatie van het college aan de raad in de vorm van de jaarstukken over of en hoe de gestelde doelen zijn gerealiseerd en wat dit heeft gekost.

Verbonden partijen
Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en financieel invloed heeft. Voor het hebben van een financieel belang is het niet per se nodig dat de gemeente een bedrag ter beschikking stelt aan de verbonden partij. Zij heeft ook een financieel belang indien financiële problemen bij de verbonden partij op de gemeente kunnen worden verhaald.

Vervanging
Maatregel om de kwaliteit van een object weer op het gestelde kwaliteitsniveau te brengen, toegepast aan het einde van de (economische) gebruiksduur indien groot- en klein onderhoud niet meer toereikend is, waardoor er een nieuw actief ontstaat.

Vervangingsinvesteringen
Sloop en vervanging van een deel van een object, inclusief maatregelen ter verbetering van het functioneren van het bestaande object.

Verordeningen
Algemene regels, vastgesteld door de gemeenteraad.

Verordening 212
Gemeentelijke financiële verordening gebaseerd op artikel 212 van de Gemeentewet waarin de gemeenten hun financiële zaken regelen. Deze verordening bevat de uitgangspunten voor het financiële beleid en regels voor het financiële beheer en de inrichting van de financiële organisatie.

Verordening 213
Gemeentelijke verordening gebaseerd op artikel 213 van de Gemeentewet waarin de gemeente de controle op het financiële beheer en de financiële organisatie door de accountant regelt.

Verordening 213a

Gemeentelijke verordening gebaseerd op artikel 213a van de Gemeentewet waarin de gemeente de controle betreffende het periodieke onderzoek door het college naar de doelmatigheid en doeltreffendheid van het door het college gevoerde bestuur regelt.

Verslag van bevindingen
Verslag van het onderzoek door de accountant van de jaarrekening.

Vervaardigingprijs
Omvat de aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingprijs kunnen voorts worden opgenomen een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak dat aan vervaardiging van het actief kan worden toegerekend.

Vlottende middelen
De uitstaande gelden (vlottende activa) en de opgenomen gelden (vlottende passiva) met een looptijd korter dan één jaar.

Voorzichtigheidsbeginsel
Voorziene verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar moeten in acht worden genomen als zij voor het opmaken van de rekening bekend zijn. Ook verliezen al nemen wanneer zij voorzien zijn, winsten pas nemen als zij gerealiseerd zijn.

Voorzieningen
Afgezonderde vermogensbestanddelen (vreemd vermogen) die gevormd worden wegens a) verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten; b) risico's waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is doch redelijkerwijs te schatten; c) fluctuaties in kosten (gelijkmatige verdeling van kosten) op te vangen; d) nog niet bestede middelen die specifiek besteed moeten worden, voor zo ver zijnde bijdragen van andere overheidslichamen.

Vreemd vermogen
Betreft bestaand verplichtingen van de gemeente die voortkomen uit gebeurtenissen in het verleden, waarvan de afwikkeling naar verwachting resulteert in een uitstroom van middelen uit de gemeente. Vreemd vermogen van gemeenten kan worden onderverdeeld in vaste en vlottende schulden, voorzieningen en overlopende passiva.

Weerstandscapaciteit
Bestaat uit middelen en mogelijkheden waarover de provincie of gemeente beschikt om niet begrote kosten, die onverwachts en substantieel zijn, te dekken zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken.

Weerstandsvermogen
Is de omvang van de weerstandscapaciteit in relatie tot de geïnventariseerde risico's.

Wet gemeenschappelijke regelingen
Wet die samenwerking tussen overheden regelt.

Winst nemen, winstneming
Het ten gunste van het resultaat brengen van (een deel van) de positieve resultaten van het Inkomsten gemeenten.

Bijlage 4: Lijst met afkortingen

AVA	Algemene Vergadering van Aandeelhouders
AVG	Algemene verordening gegevensbescherming
B&W	Burgemeester en Wethouders
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten
BBZ	Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen
BCF	BTW-compensatiefonds
BDU	Brede Doeluitkering
BIZ	Bedrijveninvesteringszone
BNG	Bank voor Nederlandsche Gemeenten
BRP	Basisregistratie Personen
BsGW	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten
BZK	Binnenlandse Zaken
CBS	Centraal Bureau voor Statistiek
CPB	Centraal Planbureau
DUB	Decentralisatie Uitkering Bevolkingsdaling
DUO	Dienst Uitvoering Onderwijs
FaZa	Facilitaire Zaken
Fido	Financiering Decentrale Overheden
FG	Functionaris Gegevensbescherming
GGD	Gemeentelijke gezondheidsdienst
HbH	Hulp bij het Huishouden
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IUSD	Integratie-uitkering Sociaal domein
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
KICL	Klachten Informatie Centrum Luchtverkeer
KVS	Kosten verdeelstaat
MAA	Maastricht Aachen Airport
N.n.b.	Nog niet bekend
Novi	Nationale Omgevingsvisie
OAB	Onderwijs Achterstanden Beleid
OGGZ	Openbare geestelijke gezondheidszorg
OV	Openbaar Vervoer
OZB	Onroerende Zaak Belasting
P&C	Planning en Control
P&O	Personeel & Organisatie
Pfh	Portefeuillehouder
PGB	Persoonsgebonden Budget
PMD	Plastic Metaal Drankkartons
PW	Participatiewet
PWM	Participatiebedrijf Westelijke Mijnstreek
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
RVO	Rijksdienst voor Ondernemend Nederland
RWM	Het bedrijf voor afvalinzamelaar en reiniging in de Westelijke Mijnstreek
SD	Suppletie-uitkering integratie

SiSa	Single Information Single Audit
SVREZL	Structuurvisie Ruimtelijke Economie Zuid-Limburg
TOZO	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers
TPE	Techno Port Europe
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
Vpb	Vennootschapsbelasting
VRI	Verkeersregelinstallatie
VTH	Vergunningverlening, toezicht en handhaving
VWS	Ministerie van volksgezondheid, welzijn en sport
WIZ	Wet langdurige zorg
WM	Westelijke Mijnstreek
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WOZ	Waardering onroerende zaken
WWB	Wet Werk en Bijstand
ZIN	Zorg in natura
ZZP	Zelfstandige Zonder Personeel