Jaarstukken 2024

gemeente Simpelveld

Inhoudsopgave

Aanbieding aan Raad **3**

Hoofdstuk 1: Algemeen **7**
1.1 Planning & Control-cyclus 9
1.2 Indeling jaarstukken 9
1.3 Over de gemeente 11
1.4 Samenstelling gemeenteraad en college van burgemeester en wethouders 12
1.5 Jaarstukken in één oogopslag 14

JAARVERSLAG

Hoofdstuk 2: Programmaverantwoording **23**
2.1 Programma 0: Bestuur en ondersteuning 25
2.2 Programma 1: Veiligheid 35
2.3 Programma 2: Verkeer, vervoer en waterstaat 41
2.4 Programma 3: Economie 46
2.5 Programma 4: Onderwijs 52
2.6 Programma 5: Sport, cultuur en recreatie 58
2.7 Programma 6: Sociaal domein 65
2.8 Programma 7: Volksgezondheid en milieu 79
2.9 Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV) 89

Hoofdstuk 3: Paragrafen **97**
3.1 Bedrijfsvoering 99
3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 105
3.3 Treasury 113
3.4 Lokale heffingen 118
3.5 Onderhoud kapitaalgoederen 122
3.6 Grondbeleid 127
3.7 Verbonden partijen 128
3.8 Wet Open Overheid 150

JAARREKENING

Hoofdstuk 4: Jaarrekening **153**
4.1 Balans 154
4.2 Overzicht van baten en lasten 156
4.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 158
4.4 Toelichting op de balans 162
4.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten 179
4.6 SiSa-bijlage 186
4.7 Overzicht van baten en lasten op taakveldniveau 192
4.8 Overzicht incidentele baten en lasten 193

Hoofdstuk 5: Overigen **197**
5.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 199
5.2 Vooruitblik reserves en voorzieningen 2024-2027 200
5.3 Indicatoren 201
5.4 Trefwoordenlijst 203
5.5 Lijst van afkortingen 206

Vaststellingsbesluit **209**

AANBIEDING AAN RAAD

Ambtsbezoek gouverneur

Inleiding

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2024 ter vaststelling aan.

De jaarstukken sluiten met een positief saldo van € 1.441.675. De begroting (na wijziging) ging uit van een saldo van € 2.237. Derhalve is het jaarresultaat € 1.439.438 gunstiger dan geraamd. De algemene reserve bedraagt per balansdatum circa € 6,1 miljoen. Dit is exclusief de bestemming van het resultaat 2024. De toelichting op het saldo en de financiële positie treft u verderop in deze jaarstukken aan.

Helaas ontkomen wij er al een aantal jaren niet aan om hier de gewapende conflicten en geopolitieke spanningen aan te halen. Ook in 2024 is dit niet onopgemerkt aan onze gemeente voorbijgegaan.

2024 was het jaar van de opening van de Tijdelijke Gemeentelijk Opvang met de drukbezochte open dag. Ook is gestart met het in oude luister terugbrengen van MFC Op de Boor. Het vernieuwde Op de Boor is inmiddels op Bevrijdingsdag feestelijk in gebruik genomen. Verder is afgelopen jaar samen met burgers, ondernemers en andere stakeholders hard gewerkt aan het opstellen van een nieuwe strategische visie. Dit traject zullen wij in 2025 afronden. Dit is slechts een kleine greep uit het grote aantal zaken die in 2024 de revue zijn gepasseerd. Meer hierover leest u verderop.

Ondanks het positieve resultaat over 2024, is het financiële perspectief voor onze gemeente, net als bij vele andere gemeenten, somber. Daarom zijn we eind 2024 gestart met de voorbereiding van ombuigingsvoorstellen om te komen tot een structureel sluitende meerjarenraming. Besluitvorming hierover is voor het zomerreces voorzien.

In deze jaarstukken treft u de inhoudelijke- alsook de financiële verantwoording aan.

Wij wensen u veel leesplezier.

Simpelveld, 27 mei 2025

Het college van burgemeester en wethouders,

De secretaris,	De burgemeester,
Dhr. G.H.J. Hollands	Mevr. S.C.J. Scheepers

HOOFDSTUK 1

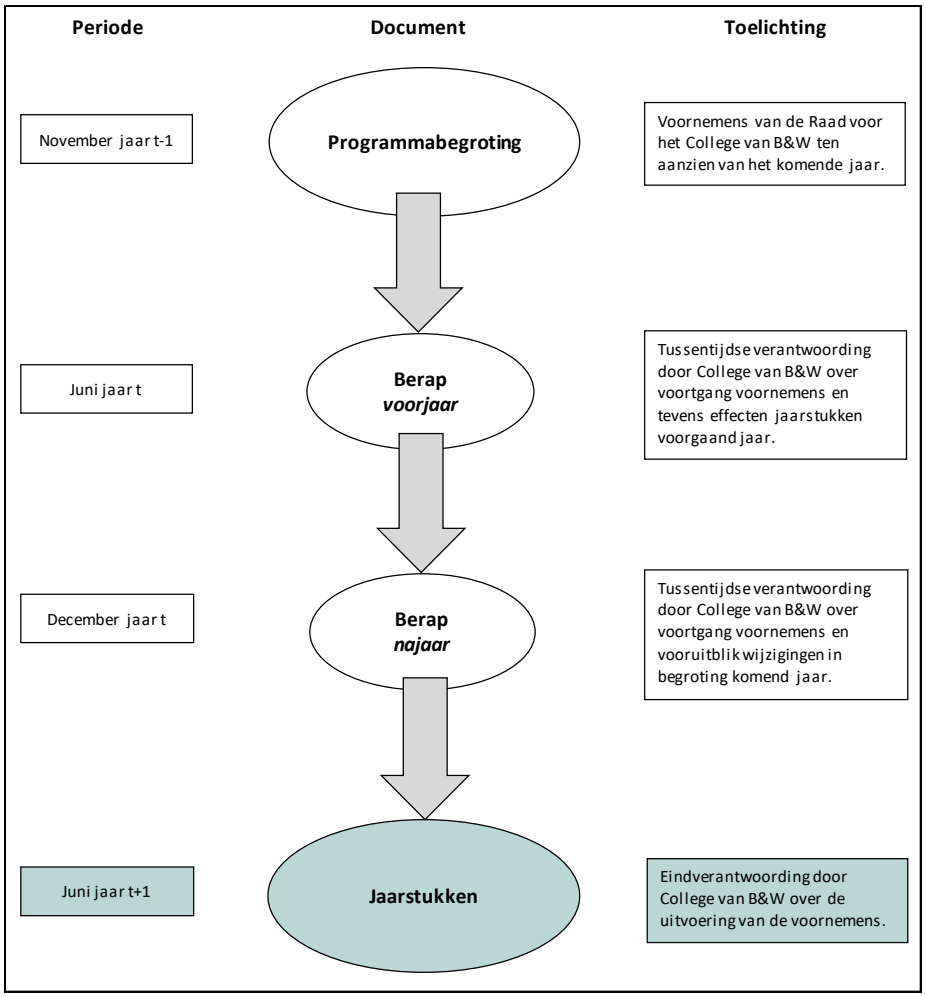
Stoomvrijmarkt

ALGEMEEN

1.1 Planning & Control-cyclus

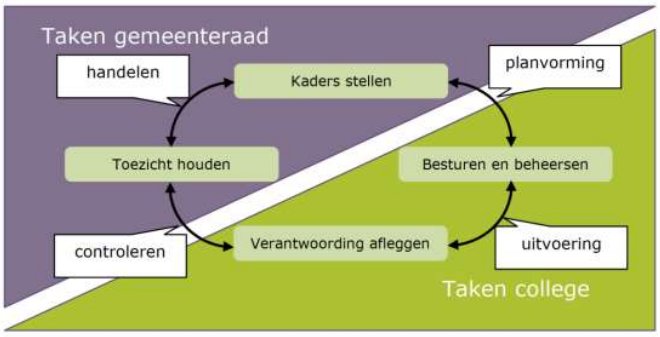
De Planning & Control-cyclus van de gemeente Simpelveld kent de volgende documenten:
- Programmabegroting
- Berap *voorjaar*
- Berap *najaar*
- Jaarstukken

In onderstaand diagram wordt per P&C-document een korte toelichting gegeven. Tevens wordt het bijbehorende tijdpad globaal weergegeven. Door middel van arcering is in onderstaand diagram aangegeven waar we ons op dit moment in de P&C-cyclus bevinden.



1.2 Indeling jaarstukken

De programmabegroting is een belangrijk instrument voor de invulling van de kaderstellende- en controlerende rol van de raad. Middels de programmabegroting wordt de raad in staat gesteld om te sturen op hoofdlijnen en te controleren of de vooraf afgesproken doelstellingen worden gerealiseerd. Dit betekent op haar beurt dat het college verantwoording dient af te leggen over de uitvoering en de eventuele haalbaarheid van de ‘opdracht’. De jaarstukken, bestaande uit het jaarverslag en de jaarrekening, zijn een instrument om deze verantwoording te kunnen afleggen.



De indeling van de jaarstukken 2024 volgt de wettelijke voorschriften en sluit (zoveel mogelijk) aan bij de programmabegroting 2024 en bestaat uit het jaarverslag (programma's en paragrafen) en de jaarrekening (balans en overzicht baten en lasten).

Het jaarverslag

Wat staat er in de programma's?
In de programmaverantwoording (hoofdstuk 2) wordt verantwoording op programmaniveau afgelegd. Bij elk programma dienen de drie W-vragen, 'wat willen we bereiken?', 'wat doen we daarvoor?' en 'wat mag het kosten?' beantwoord te worden. In de programmaverantwoording wordt verantwoord in hoeverre hetgeen in de begroting was voorgenomen daadwerkelijk is gerealiseerd. Met andere woorden, er wordt antwoord gegeven op de 2e en 3e W-vraag, 'wat hebben we gedaan?' en 'wat heeft het gekost?'. Om het verband tussen de programmabegroting en –verantwoording inzichtelijk te houden zijn de drie W-vragen uit de begroting herhaald, 'wat wilden we bereiken?', 'wat zouden we doen?' en de begrotingscijfers 2024 (inclusief begrotings-wijzigingen) bij 'Wat heeft het gekost?'.

De voorliggende jaarstukken zijn gebaseerd op de programmabegroting 2024, waarvoor het collegeprogramma 2022-2026 mede als kader heeft gediend.

Overigens is het van belang om te melden dat de begrotingscijfers 2024, die u in de programmaverantwoording aantreft, de cijfers volgens de gewijzigde begroting 2024 zijn. De begrotingscijfers 2025 tot en met 2027, zoals opgenomen in de programmaverantwoording, zijn de cijfers uit de begroting 2025.

In deze jaarstukken worden de totale lasten en baten per programma weergegeven, analoog aan de opzet van de programmabegroting. De lasten zijn hierbij gesplitst in de 'Lasten excl. kvst./kap.', de 'Lasten kvst.' en de 'Kapitaallasten'. 'Kvst.' staat voor kostenverdeelstaat. Dit zijn de doorberekende kosten ambtelijk apparaat en doorberekende loonkosten technische dienst. Door de 'Lasten kvst.' en de 'Kapitaallasten' apart te presenteren worden wijzigingen die ontstaan door de doorverdelingssystematiek en wijzigingen in de kapitaallasten geëlimineerd. Hierdoor wordt de vergelijkbaarheid tussen de realisatie en de begroting verbeterd.

Wat staat er in de paragrafen?
De (verplichte) paragrafen in hoofdstuk 3 zijn een dwarsdoorsnede van de programma's vanuit een specifiek perspectief (bijvoorbeeld onderhoud, lokale heffingen, weerstandsvermogen, bedrijfsvoering etc.). Dit zijn onderwerpen die in de basis in elk van de negen programma's terugkomen. Het gaat om beleidslijnen van het beheerproces, waarbij sprake is van een groot financieel belang, een grote politieke betekenis of een aanzienlijk belang voor de realisatie van de beleidsvoornemens. Het doel van de paragrafen is, dat thema's die verspreid in de programma's zijn opgenomen, worden gebundeld in een kort overzicht. Hierdoor krijgt de raad voldoende inzicht in deze onderwerpen om de kaderstellende- en controlerende taak uit te voeren.

Met ingang van de jaarstukken 2023 is conform de openbaarheidsparagraaf van de Wet Open Overheid een paragraaf Wet Open Overheid opgenomen en is in de paragraaf Bedrijfsvoering ingegaan op de rechtmatigheidsverantwoording door het college, zoals deze vanaf 2023 is voorgeschreven.

De jaarrekening

Wat staat er in de jaarrekening?
De balans en nadere (achtergrond)informatie met betrekking tot de cijfers zijn terug te vinden in hoofdstuk 4. In het overzicht van baten en lasten worden per programma de baten en lasten inzichtelijk gemaakt. De grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn eveneens in dit hoofdstuk opgenomen. De jaarrekening wordt afgesloten met de SiSa-bijlage. SiSa is de manier waarop medeoverheden (provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen) aan het Rijk ieder jaar verantwoorden of en hoe ze de specifieke uitkeringen hebben besteed.

1.3 Over de gemeente

Sinds de gemeentelijke herindeling in 1982 vormen de voormalige gemeenten Simpelveld en Bocholtz samen de nieuwe gemeente Simpelveld. Het grondgebied van de gemeente heeft een oppervlakte van ongeveer 1.603 ha. De gemeente telt in totaal 10.275 inwoners (peildatum 31 december 2024).

POORT VAN HET HEUVELLAND
Het prachtige heuvelachtige landschap is het decor voor de gemeente Simpelveld, gelegen in het beekdal van de Eyserbeek. Een dal met steile hellingen en heuvelplateaus met weidse uitzichten. Wie landelijk wil wonen met alle voorzieningen bij de hand, vindt dat in Simpelveld. Behalve een nieuw centrum in de kern Simpelveld, met een gevarieerd winkelaanbod en levensloopbestendige appartementen, en een vernieuwd centrum in Bocholtz, heeft de gemeente ook goede voorzieningen in het basisonderwijs, (ouderen)zorg, sport en recreatie.

In Simpelveld en Bocholtz vind je nog dat echte dorpsgevoel, waar mensen elkaar kennen en tijd voor elkaar maken. Beide dorpen hebben een bruisend verenigingsleven, van muziekverenigingen en zangkoren tot sportclubs en culturele instellingen.

HART VAN EEN GRENZELOZE REGIO
Zuid-Limburg maakt werk van grenzeloze groei, door te investeren in grensoverschrijdend openbaar vervoer en door krachten te bundelen over de grenzen heen. In het hart van die grenzeloze regio ligt de gemeente Simpelveld. Met aan de ene kant de stedelijke regio Parkstad Limburg, aan de andere kant de charme van het Limburgse heuvelland en op een steenworp afstand de keizerstad Aken, die zich manifesteert als het centrum van de high-tech-industrie. Dat maakt Simpelveld tot een prima uitvalsbasis om te wonen, te werken en te recreëren.

LIMBURG OP ZIJN BEST
Gemeente Simpelveld is ook het ideale startpunt voor wandel- en fietstochten, of dagtrips naar de toeristische attracties in Parkstad Limburg. Genieten van het Bourgondische leven in Limburg? In Simpelveld kan dat. Rust, ruimte, natuur en gastvrij ontvangen worden, dat is Limburg op zijn best. Wij hebben een breed en gevarieerd aanbod aan gezellige restaurants en overnachtingsmogelijkheden van een bungalowpark tot nostalgische Limburgse hoeves.

In Simpelveld is genoeg te beleven. Wij zijn de thuishaven voor de Zuid-Limburgse Stoomtrein Maatschappij. Wanneer u vanaf het nostalgische station met de stoomtrein vertrekt, waant u zich even terug in de tijd. Wat er in onze gemeente te zien of te doen is, vindt u allemaal terug op de website www.toeristischsimpelveld.nl.

GEMEENTEWAPEN & LOGO

Het gemeentewapen is ontleend aan het wapen van de familie Von der Leyen, heren van Simpelveld en Bocholtz van 1640 tot 1773: een zilveren (witte) paal in een azuren (blauw) veld. In de ene blauwe baan zijn afgebeeld een duif - als afbeelding van de H. Geest - en een ampul met olie - attributen van St. Remigius, patroonheilige van Simpelveld. In de andere blauwe baan staan twee schelpen - attributen die behoren bij St. Jacobus de Meerdere, patroonheilige van Bocholtz. Diezelfde symbolen zijn ook terug te vinden in de gemeentevlag.

Het logo van de gemeente geeft weer dat Simpelveld en Bocholtz in een dal liggen, waar de kerktorens net boven de groene heuvels uitsteken. Een centrale ligging, met wegen die over en om elkaar heen lijken te lopen, maakt de gemeente Simpelveld tot een aantrekkelijk woon- en leefgebied.

Met dit beeld voor ogen zijn ronde vormen gebruikt die een beweging uitdrukken en die tegelijkertijd het actieve verenigingsleven karakteriseren.

1.4 Samenstelling gemeenteraad en college van burgemeester en wethouders

DE SAMENSTELLING VAN DE RAAD (per 31 december 2024)

De raad van de gemeente Simpelveld telt 15 zetels, de verdeling over de verscheidene fracties is als volgt:

5 **SAMEN 1**
R.H.A. Honings (fractievoorzitter), Mw. C.C.J. Honings, Mw. D.G.A. Honings, K.W.W. Bremen en J.M. Zwanenburg

4 **Burgerbelangen**
W.J.H. Schleijpen (fractievoorzitter), H.A.J. Clignet, Mw. L.A.H. Schuyer-Dreesens en L.G.M. Deswijzen

3 **Leefbaar Simpelveld**
F.J. Ortmans (fractievoorzitter), L.A.A.M. Schoonen en R.H.M. Kisters

2 **CDA**
Mw. K.L.M. Vanhommerig-Dullens (fractievoorzitter) en J.H.M. van Kerkvoort

1 **Lokaal Actief**
R.H.J. De la Haije (fractievoorzitter)

griffier: Dhr. Bc. F.G. Simons

SAMENSTELLING COLLEGE VAN BURGEMEESTER EN WETHOUDERS (per 31 december 2024)

burgemeester: S.C.J. Scheepers
Portefeuille: Algemeen bestuur, Openbare orde en Veiligheid, Handhaving, Financiën, Dienstverlening, Intergemeentelijke samenwerking.

***wethouder*:** P.H. Spirk, loco-burgemeester
Portefeuille: Wonen en Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Milieu- & Duurzaamheid, BOR (Beheer Openbare Ruimte).

wethouder: M.J.J.M. Gulpen
Portefeuille: Mobiliteit en Infra, Werk en Inkomen, Sport, Personeel en Organisatie.

wethouder: A.A.H. Ernes
Portefeuille: Volksgezondheid, WMO, Jeugd, Cultuur.

wethouder: J.W.H. Hodinius
Portefeuille: Onderwijs, Welzijn, Economie en Toerisme, Evenementen.

Algemeen directeur/ gemeentesecretaris: G.H.J. Hollands

1.5 Jaarstukken in één oogopslag

ALGEMEEN
De rekening sluit met een voordelig gerealiseerd resultaat van € 1.441.675. De begroting (na wijziging) ging uit van een positief saldo van € 2.237. De toelichting op de voornaamste posten die tot dit resultaat hebben geleid, treft u in het vervolg van dit hoofdstuk aan. In het raadsvoorstel bij de jaarstukken wordt een voorstel gedaan tot resultaatbestemming. De door de raad vastgestelde bestemming zal vervolgens in het boekjaar 2025 worden doorgevoerd.

BERAP'S 2024
In artikel 6 van de 'artikel 212-verordening' is vastgelegd dat het college jaarlijks twee tussenrapportages aan de raad aanbiedt. De raad heeft in de raadsvergaderingen van 14 december 2023, 3 juli en 12 december 2024 de bestuursrapportages *voorjaar* respectievelijk *najaar* vastgesteld. In deze Berap's werden al diverse mee- en tegenvallers gemeld voor per saldo een nadelig bedrag van -/- € 21.100 (€ 42.750, -/- € 547.000 en € 483.150). De primitieve begroting sloot met een voordelig saldo van € 23.337. Na het verwerken van de genoemde mutaties komt het begrotingssaldo na wijziging uit op een positief saldo van € 2.237. Deze mutaties zijn middels begrotingswijzigingen verwerkt. Onderstaand is e.e.a. weergegeven:

	2024
Saldo primitieve begroting	23.337
Effecten Berap najaar 2023	42.750
Effecten Berap voorjaar 2024	-547.000
Effecten Berap najaar 2024	483.150
Saldo gewijzigde begroting	2.237

DE VOORNAAMSTE POSTEN DIE TOT HET SALDO HEBBEN GELEID
De voornaamste posten die tot het voordelige saldo van € 1.441.675 hebben geleid zijn de volgende (afwijkingen zijn afgerond op duizendtallen):

Verklaring verschil op hoofdlijnen (>30.000); waarbij Nadeel (-/-) en Voordeel (+)	Voor- / nadelen
Voorziening APPA wethouders (programma 0)	-32.000
Juridische kwaliteitszorg (programma 0)	-119.000
Verkoopwinst vrachtauto en machines (programma 0)	37.000
Automatisering en informatisering (programma 0)	79.000
Algemene uitkering / decentralisatie-uitkering Omgevingswet (programma 0)	65.000
Algemene uitkering / integratie-uitkering participatie (programma 0)	261.000
Algemene uitkering / overige (programma 0)	-394.000
Aanvullende dotatie voorziening risico personeelskosten (programma 0)	-34.000
Aanvullende dotatie voorziening verlofsparen (programma 0)	-57.000
Restitutie jaarafrekening BsGW (programma 0)	36.000
Gladheidsbestrijding (programma 2)	-33.000
Mobiliteitsplan (programma 2)	38.000
Toeristenbelasting (programma 3)	47.000
Gezonde basisschool (programma 5)	93.000
Leerlingenvervoer (programma 5)	-40.000
Spuk sport (programma 5)	36.000
Isd Kompas (programma 6)	326.000
Vrijval inburgeringsgelden (programma 6)	111.000
Restitutie jaarafrekeningen WOZL en WSP Parkstad (programma 6)	106.000
Vergoeding interne kosten TGO (programma 6)	107.000
WMO (programma 6)	-481.000
Jeugdzorg (programma 6)	228.000
Milieu en duurzaamheid (programma 7)	49.000
Omgevingsvergunningen (programma 8)	70.000
Onderzoek en advisering Schoolstraat 30 (programma 8)	-53.000
Vrijval reserve overloop conform afspraak accountant (programma 0)	246.000
Stelpost loon- en prijsstijging (programma 0)	100.000
Reguliere kosten ten laste van subsidie-regelingen (diverse programma's)	134.000

Hierna treft u een nadere toelichting aan van de voornaamste (> € 30.000) voor- en nadelen die hebben geleid tot het verschil tussen de rekening en de begroting na wijziging:

- *Voorziening APPA wethouders*
  Jaarlijks wordt de benodigde omvang van de dotatie aan de voorziening APPA-wethouders bepaald op basis van actuariële berekeningen. Met name als gevolg van de, in tegenstelling tot de afgelopen jaren, daling van de rekenrente (2024 2,325%/ 2023 3,16%/ 2022 2,472%/ 2021 0,528%) dient in 2024 een hogere dotatie plaats te vinden dan in de begroting voorzien;
- *Juridische kwaliteitszorg*
  Als gevolg van de noodzaak voor aanzienlijke externe juridische ondersteuning was het hiervoor beschikbaar budget ontoereikend;
- *Verkoopwinst vrachtauto en machines*
  In het boekjaar is een nieuwe vrachtauto aangeschaft. De oude vrachtauto is vervolgens verkocht. Tevens zijn nog een tweetal oude machines verkocht. Dit heeft geresulteerd in een verkoopwinst;
- *Automatisering en informatisering*
  Met name doordat eerst het nieuwe beleidsplan informatiemanagement is opgesteld, zijn de uitgaven ruimschoots binnen de beschikbare raming gebleven. Vanaf 2024 is de uitvoering van de activiteiten uit het nieuwe beleidsplan opgestart;
- *Algemene uitkering*
  De algemene uitkering is in de jaarstukken verwerkt op basis van de septembercirculaire. De daadwerkelijk ontvangen algemene uitkering laat de volgende afwijkingen t.o.v. de raming zien:
  - ontvangen decentralisatie uitkering Omgevingswet;
  - hogere bijdrage participatie sociaal domein;
  - de resterende onderdelen van de algemene uitkering laten een nadeel zien t.o.v. de raming.
  Per saldo derhalve een nadeel van € 68.720
  Voorgesteld wordt om de invoeringskosten Omgevingswet via de resultaatbestemming te reserveren;
- *Aanvullende dotatie voorziening risico personeelskosten*
  In de jaarstukken 2022 is in overleg met de accountant de voorziening risico personeelskosten gevormd. Daarbij is ervoor gekozen een voorziening te vormen voor een looptijd van twee jaar (2023 en 2024). De betreffende casus is echter nog niet afgerond. Derhalve is per balansdatum een aanvullende dotatie gedaan voor de mogelijke kosten voor het jaar 2025;
- *Aanvullende dotatie voorziening verlofsparen*
  Jaarlijks wordt de benodigde omvang van de voorziening verlofsparen opnieuw bepaald. Per balansdatum is een aanvullende dotatie noodzakelijk;
- *Restitutie jaarafrekening BsGW*
  Uit de jaarstukken 2024 van de BsGW blijkt een voordeel voor onze gemeente. Dit voordeel heeft met name betrekking op het gerealiseerde jaarresultaat van de BsGW;
- *Gladheidsbestrijding*
  De kosten voor gladheidsbestrijding waren hoger dan geraamd. Met name in januari 2024 zijn een groot aantal curatieve rondes gereden;
- *Mobiliteitsplan*
  Mede als gevolg van ontbrekende capaciteit binnen het team beheer openbare ruimte zijn in het verslagjaar nauwelijks maatregelen in het kader van het mobiliteitsplan uitgevoerd;
- *Toeristenbelasting*
  De opbrengst toeristenbelasting is hoger dan geraamd;
- *Gezonde bassischool*
  De beide basisscholen doorlopen een ontwikkelpad om te komen tot een volwaardige gezonde basisschool (GBT). Het einddoel is nog niet bereikt. Hierdoor is het beschikbare budget nog niet volledig ingezet. Tevens ontvangt het GBT-initiatief een bijdrage vanuit de regiodeal. De aan 2024 toe te rekenen bijdrage was niet geraamd, omdat de besluitvorming pas eind 2024 is afgerond;
- *Leerlingenvervoer*
  De kosten voor het leerlingenvervoer zijn hoger dan de raming. Dit komt onder meer door een doorberekening van de CPI index van 13,7% en een aantal leerlingen met extra vervoersbehoefte;
- *SPUK-Sport*
  De ontvangen specifieke uitkering stimulering sport was in het dienstjaar hoger dan geraamd;

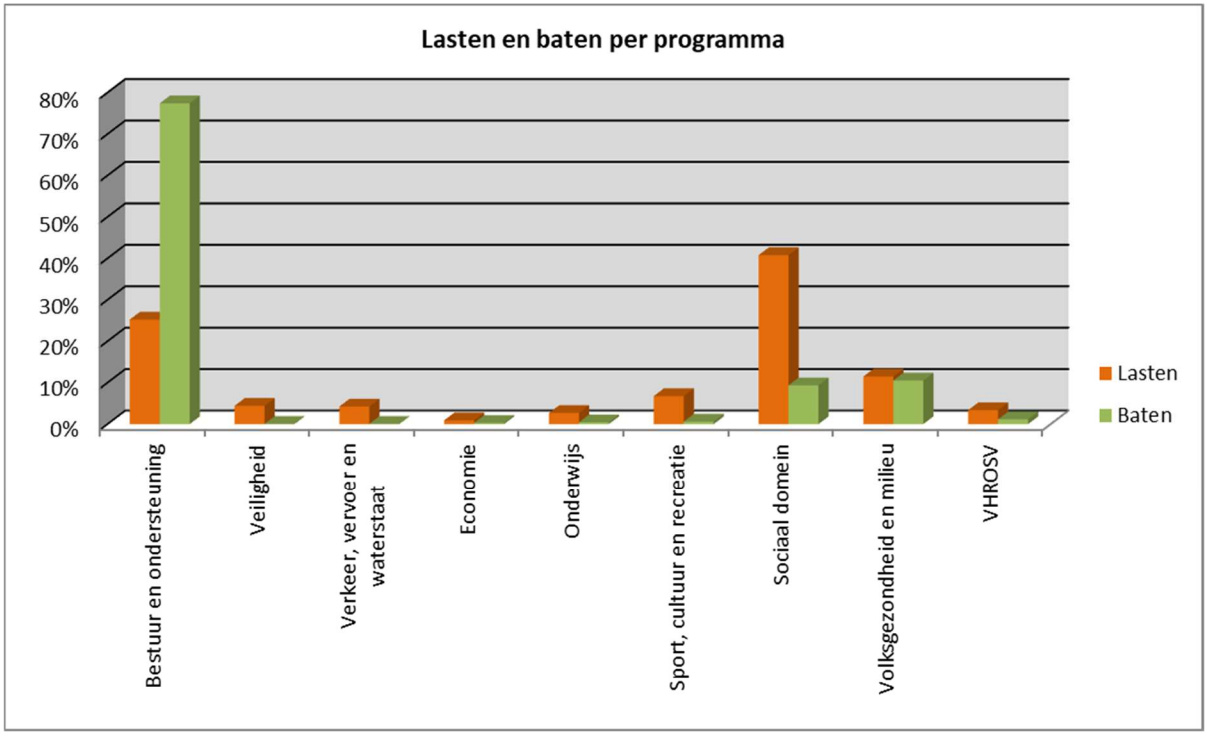
- *Isd Kompas*
  Uit de jaarstukken van Kompas blijkt een voordeel. Voor een verdere toelichting verwijzen wij naar het betreffende raadsvoorstel met bijlagen, zoals dat in de raadsvergadering van 19 juni stond geagendeerd;
- *Vrijval inburgeringsgelden*
  Een deel van de gereserveerde inburgeringsgelden vallen in het boekjaar vrij;
- *Restitutie jaarafrekening WOZL en WSP Parkstad*
  Uit de jaarstukken van WOZL en WSP blijken voordelen. Voor een verdere toelichting verwijzen wij naar het betreffende raadsvoorstel met bijlagen, zoals dat in de raadsvergadering van 19 juni stond geagendeerd;
- *Vergoeding interne kosten Tijdelijke Gemeentelijke Opvang*
  In 2024 is de tijdelijke gemeentelijke opvang aan de Nijswillerweg gerealiseerd. De gemeentelijke kosten worden vergoed door de Veiligheidsregio. De kosten betreffen met name mensuren;
- *WMO*
  Sinds 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor een aantal extra taken in het kader van de wmo. In totaliteit is er sprake van een overschrijding. De meerkosten worden met name veroorzaakt door een combinatie van (deels tussentijdse) stijging van uurtarieven en de stijging van het aantal zorguren;
- *Jeugdzorg*
  Bij de jeugdzorg is sprake van een openeinderegeling. De uitgaven kunnen jaarlijks fluctueren. Het beroep op jeugdzorg is de afgelopen decennia sterk gestegen. Met ingang van 2022 is het woonplaatsbeginsel voor de jeugdzorg ingevoerd. Het beschikbare budget was in 2024 toereikend, mede doordat in het verslagjaar over voorgaande jaren een restitutie wordt ontvangen van € 119.815.
  Resumerend laat het totaalbeeld van het sociaal domein (Kompas, WOZL, WSP, wmo en jeugdzorg) een voordeel zien. Het nadeel bij wmo wordt gecompenseerd door de voordelen bij de andere onderdelen;
- *Milieu en duurzaamheid*
  Op het gebied van milieu en duurzaamheid vinden een groot aantal activiteiten plaats. De meeste van deze activiteiten worden financieel gedekt vanuit de CDOKE-middelen of andere subsidies. Mede als gevolg hiervan worden de regulier beschikbare budgetten voor milieu en duurzaamheid niet volledig aangesproken;
- *Omgevingsvergunningen*
  De leges omgevingsvergunningen zijn via de berap najaar naar boven bijgesteld. De daadwerkelijk ontvangen leges hebben ruim € 335.000 bedragen. Daar staat tegenover dat conform afspraak € 150.000 is bijgedragen aan de verwerving van een aantal particuliere woningen voor het bouwplan Schilterstraat. Per saldo is de gerealiseerde meeropbrengst hoger dan bij de bijstelling in de berap najaar werd voorzien;
- *Onderzoek en advisering Schoolstraat 30*
  Ten behoeve van het pand Schoolstraat 30 in Bocholtz, het voormalige zorgcentrum, zijn in opdracht van de gemeente diverse onderzoeken gedaan. Deze kosten waren niet voorzien;
- *Vrijval reserve overloop*
  Ten aanzien van de reserve overloop is het van belang om te vermelden dat naar aanleiding van de accountantscontrole 2023 is besloten om vanaf 2024 jaarlijks de reserve overloop volledig te laten vrijvallen. Via de resultaatbestemming wordt vervolgens opnieuw bepaald welke vrijgevallen onderdelen opnieuw aan de reserve overloop dienen te worden gedoteerd. Dit vraagt uiteraard om een heldere toelichting, omdat op deze wijze een onvolledig beeld van de omvang van het resultaat kan ontstaan;
- *Stelpost loon- en prijsstijging*
  In de begroting 2024 is voor het lopende boekjaar rekening gehouden met een stelpost voor loon- en prijsstijging. Deze post dient ter dekking van loon-en prijsstijgingen over de volle breedte van de gemeentelijke uitgaven. Derhalve is deze post in het voorgaande overzicht opgenomen;
- *Reguliere kosten ten laste van subsidieregelingen*
  In de praktijk blijkt het mogelijk om sommige reguliere uitgaven ten laste te brengen van enkele subsidieregelingen. Uiteraard passend binnen de voorschriften van de betreffende subsidieregelingen. Op deze wijze drukken deze uitgaven niet meer op de reguliere gemeentelijke exploitatie. Op deze wijze wordt voorkomen dat subsidies (deels) moeten worden terugbetaald.

Voor een meer gedetailleerde toelichting verwijzen wij naar de programmaverantwoording.

FINANCIËLE POSITIE

In maart 2024 is door uw raad de nota reserves en voorzieningen vastgesteld. In de nota is de minimumomvang van de algemene reserve bepaald op € 3.000.000. De algemene reserve bedraagt per balansdatum € 6.109.663 en voldoet hiermee aan de hiervoor genoemde eis. Dit is exclusief het nog te bestemmen resterend resultaat (zie voorstel resultaatbestemming) van € 844.455. Daarmee blijft de algemene reserve op niveau. Voor een uitgebreide toelichting op de ontwikkeling van de reserves en voorzieningen verwijzen wij u naar de toelichting op de balans.

De verdeling van de lasten en baten 2024 over de diverse programma's is in het volgende staafdiagram in beeld gebracht:



VOORSTEL RESULTAATBESTEMMING

Het is niet toegestaan om toevoegingen c.q. onttrekkingen aan reserves te doen, als deze niet voor het einde van het boekjaar aan de raad zijn gemeld. Vandaar dat in het raadsvoorstel bij de jaarstukken een voorstel wordt gedaan tot resultaatbestemming. Deze bestemming zal vervolgens in het daaropvolgende boekjaar worden doorgevoerd.

Voorgesteld wordt het resultaat over het boekjaar 2024 als volgt te bestemmen:

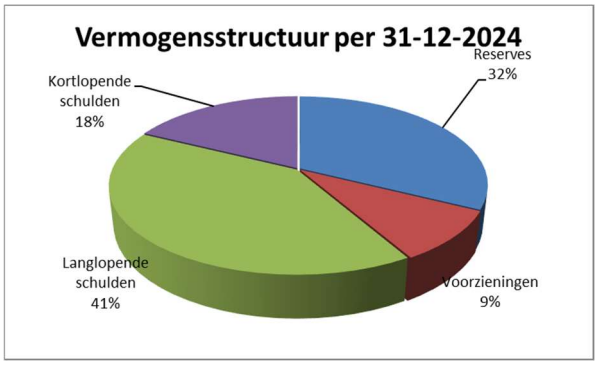
Resultaat voor bestemming			**1.441.675**
Af:	- reserveren ontvangen rijksmiddelen invoeringskosten Omgevingswet		-64.950
Af:	- reserveren bouwleges Krijtland Wonen conform afsprakenkader		-59.550
Af:	- overhevelen restant budget toeristische activiteiten	-6.660	
	- overhevelen restant budget opstellen strategische visie	-25.000	
	- overhevelen budget herijken culturele agenda	-10.000	
	- overhevelen budget onderzoek talud Verzetstraat	-25.000	
	- overhevelen restantbudgetten beheer openbare ruimte	-160.000	
	Totaal via reserve overloop beschikbaar stellen in 2025		-226.660
Af:	- opnieuw doteren vrijval reserve overloop vorige jaren		-246.060
Restant te bestemmen resultaat			**844.455**

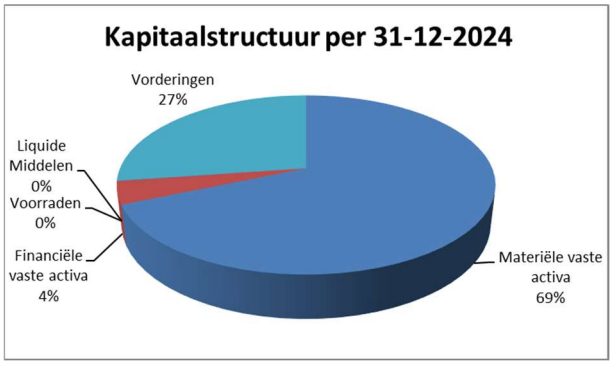
Voorgesteld wordt om het restant te bestemmen resultaat van € 844.455 ten gunste van de algemene reserve te brengen.
Toelichting resultaatbestemming:

- *Rijksmiddelen invoeringskosten Omgevingswet:* de middelen worden van het Rijk ontvangen ter dekking van de kosten die gepaard gaan met de invoering van de Omgevingswet;
- *Bouwleges Krijtland Wonen:* in het afsprakenkader met Krijtland Wonen is afgesproken dat bouwleges van sociale huurwoningen revolverend worden ingezet ten behoeve van een gezamenlijk doel. Hiervoor is de reserve bouwleges sociale huurwoningen gevormd;
- *Overhevelen budgetten:* van sommige zaken waarvoor in 2024 budgetten beschikbaar zijn gesteld, blijkt dat deze door omstandigheden in 2024 niet of nog niet geheel zijn uitgevoerd. Denk daarbij bijvoorbeeld aan het onderhoud van de gemeentelijke bomen en het aanbrengen van wegmarkeringen. Deze werkzaamheden zijn/worden in 2025 alsnog uitgevoerd. Voorgesteld wordt deze budgetten middels de resultaatbestemming over te hevelen, zodat de middelen beschikbaar blijven voor de daadwerkelijke uitvoering/aanschaf. Verder is m.b.t. het budget toeristische activiteiten in de nota reserves en voorzieningen vastgelegd dat restantbudgetten van het budget toeristische activiteiten steeds worden gereserveerd.
- *Opnieuw doteren vrijval reserve overloop:* zoals hiervoor reeds toegelicht valt de reserve overloop vanaf 2024 steeds volledig vrij. Echter een deel van de posten in de reserve overloop dienen beschikbaar te blijven. Derhalve is het voorstel deze via de resultaatbestemming opnieuw te doteren. De dotatie is als volgt samengesteld:

bijdrage LEADER-programma	45.555
werkbudget kunst en cultuur	7.500
bijdrage knopen lopen	15.245
75 jaar bevrijding	4.353
rijksmiddelen brede aanpak dak- en thuisloosheid	49.679
restantbudget samenwerking middengebied	41.906
begraafplaatsadministratie	8.000
rijksmiddelen kerkenvisies	16.272
restantbudget opstellen woonvisie	10.550
reservering t.b.v. reparatiewerkzaamheden aanleg glasvezelnetwerk	47.000
	246.060

ANALYSE BALANS
In het linker diagram is de opbouw van de vermogensstructuur weergegeven. Deze vermogensstructuur geeft de wijze aan waarop de gemeente is gefinancierd. Een nadere analyse van de kapitaalstructuur (rechter diagram) geeft aan waar het vermogen aan is besteed.





INVESTERINGEN
Het investeringsprogramma in de begroting 2024 (na wijziging) bedroeg in totaal € 5.864.983 en was als volgt samengesteld:

Programma	Omschrijving	Bedrag (excl. btw)
0. Bestuur en ondersteuning	Applicatie Burgerzaken (na bijstelling berap voorjaar)	57.500
	Vrachtwagen	300.000
	Electrische palletwagen	12.000
	Digitale informatieborden	20.000
	Vervanging verkiezingsborden	12.500
	Interne verbouwing gemeentehuis (na opvoering berap voorjaar)	
	-indeling 2e etage	20.000
	-entreehal begane grond	25.000
	-collegekamer	30.000
	-raadszaal	120.000
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Herinrichting perron Bocholtz	25.000
	Uitbreiding Velocity / Mobiliteitsplan	24.340
	Haltevoorzieningen op orde / Mobiliteitsplan	15.360
	Verledding openbare verlichting (naar aanleiding vaststellen beleidsplan openbare verlichting 2024-2027)	580.000
	Projectmatige vervanging lichtmasten (naar aanleiding vaststellen beleidsplan openbare verlichting 2024-2027)	47.000
3. Economie	Voorbereiding Romeins villa landschap	100.000
5. Sport, cultuur en recreatie	Vervangen en renovatie sportvelden (1e van 2 delen)	1.481.250
6. Sociaal Domein	Skaeve huse	64.700
7. Volksgezondheid en milieu	2038-1 Open rwa-buffer Bongerd	324.360
	2039-4 Open KRW-buffer Broek-Pickart (in bestaande buffer WL)	177.030
	2043-1 Gesloten KRW-buffer Puntel- / Pastoor Damiaanstraat	801.920
	2043-2 Afkoppelen Puntelstraat -west-	96.850
	2047-1 Gesloten KRW-buffer Hoogenberg voetpad / Rodeput	1.037.520
	2048-1 Gesloten KRW-leiding Doctor Ottenstraat	151.590
	2517-1 Open KRW-buffer Weiweg	126.930
	Oude Gaasstraat	400.000
	Aanpak knelpunten	200.000
	Reservering vervanging vrijverval riolen en gemalen inspectie 2023	300.000
	Totaal te ontvangen KRW subsidie projecten 2039, 2043, 2047, 2048, 2517	-685.957
TOTAAL		**5.864.983**

Met betrekking tot de realisatie van de voorgenomen investeringen 2024 kan het volgende worden gemeld:

- *Applicatie Burgerzaken*
  Het oorspronkelijke krediet voor de vervanging applicatie Burgerzaken was € 25.000. Op basis van de aanbieding van de leverancier is het budget in de berap voorjaar 2024 bijgesteld naar € 57.500. De implementatie van de applicatie is begin 2025 succesvol afgerond. Omdat het een saas-applicatie betreft is activeren niet toegestaan, maar dient deze last in een keer ten laste van de exploitatie te worden gebracht. De financiële consequentie hiervan is inmiddels verwerkt in de berap voorjaar 2025.
- *Vrachtwagen*
  De vrachtwagen is medio augustus afgeleverd en in gebruik genomen. De investering heeft € 299.989 bedragen. De oude vrachtwagen is vervolgens verkocht met een verkoopwinst van € 26.500.
- *Electrische palletwagen*
  De palletwagen is aangekocht voor een bedrag van € 11.752.

- *Digitale informatieborden*
  Het informatiebord bij het gemeentehuis is geplaatst. Het informatiebord bij MFC Op de Boor volgt binnenkort. In het verslagjaar is een bedrag van € 11.127 besteed.
- *Vervanging verkiezingsborden*
  De verkiezingsborden zijn geleverd en de uitgaven hebben € 14.427 bedragen.
- *Interne verbouwing gemeentehuis*
  De interne verbouwing is via de berap voorjaar goedgekeurd door de gemeenteraad. Het betreft de aanpassing van de indeling van de 2e etage (vergaderruimte en stilte werkplekken), de entreehal, de keuken (vanuit onderhoudsbudget), de collegekamer en de raadszaal. In 2024 zijn werkgroepen gestart met de uitwerking van de diverse onderdelen. Inmiddels is besloten om af te zien van de aanpassing van de collegekamer. Eventuele kleine aanpassingen in de collegekamer worden opgepakt bij het regulier onderhoud. De overige werkzaamheden worden in 2025 opgepakt. Met de aanpassing van de keuken is als eerste gestart. In 2024 zijn nog geen uitgaven gedaan.
- *Herinrichting perron Bocholtz*
  Het vernieuwde perron is op 20 april 2024 opgeleverd. De gemeentelijke bijdrage heeft € 19.353 bedragen.
- *Uitbreiding Velocity/ Mobiliteitsplan*
  Velocity is door de afwikkeling van twee faillissementen in Duitsland in zwaar weer beland. Hierdoor is de opbouw van het mobiele laadstation aan het Oranjeplein in Simpelveld, dat in een failliete boedel van een van de Duitse firma's van Velocity zit, ernstig vertraagd. De betrokken curator zal waarschijnlijk deze boedel met o.a. dit mobiele laadstation via een veiling afwikkelen.
- *Haltevoorzieningen op orde/ Mobiliteitsplan*
  De haltevoorzieningen zijn in 2024 getoetst en zijn overal op orde. Derhalve zijn hiervoor ook geen kosten gemaakt.
- *Verledding openbare verlichting*
  Na het vaststellen van het beleidsplan openbare verlichting 2024-2027 in de raadsvergadering van 8 mei 2024, is opdracht verleend voor de vervanging van de traditionele armaturen door led armaturen. In het verslagjaar is inmiddels 90%, te weten van € 442.595, voldaan. De verledding is inmiddels afgerond.
- *Projectmatige vervanging lichtmasten*
  De projectmatige vervanging heeft in het boekjaar niet plaatsgevonden, maar zal naar verwachting in 2025 worden opgestart.
- *Voorbereiding Romeins villa landschap*
  In 2024 hebben succesvolle aanvragen plaatsgevonden voor een Interreg-subsidie (Euregionale partners) en een bijdrage uit de regiodeal (Het Romeins museum Heerlen, gemeenten Voerendaal en Simpelveld). De uitgaven in 2024 bleven beperkt tot € 1.968.
- *Vervanging en renovatie voetbalvelden (1e van 2 delen)*
  Het raadsvoorstel inzake de vervanging en renovatie van de gemeentelijke voetbalvelden is niet behandeld. De besluitvorming is derhalve niet afgerond. Naar aanleiding hiervan is de betreffende investering in de programmabegroting 2025 doorgeschoven naar de jaren 2025 en 2026. In 2024 is € 46.893 van het beschikbare investeringskrediet van in totaliteit (deel 1 en 2) € 2.047.500 besteed.
- *Skaeve huse*
  Naar aanleiding van een noodlottig incident bij de Skaeve huse op de locatie Mondriaan in Heerlen is het project on hold gezet. De gemeenteraad van Voerendaal heeft in mei 2024 een motie aangenomen waarin het college is opgeroepen een andere locatie te vinden in de plaats van de locatie Ubachsberg .
- *Rioleringen divers*
  In 2024 zijn diverse rioleringsprojecten opgestart en/of voortgezet. Tevens worden rioleringsmaatregelen deels meegenomen bij het in 2024 gestarte grootschalige onderhoud van wegen. In totaliteit is in het verslagjaar € 458.192 besteed aan rioleringswerken.

Naast het investeringsprogramma 2024 is in het verslagjaar nog een aantal investeringen uitgevoerd c.q. afgerond uit eerdere jaren. De omvangrijkste investeringen betreffen:

- *Herinrichting stationsomgeving Simpelveld*
  In 2024 zijn de voorbereidingen voor de herinrichting van het stationsgebied voortgezet. In 2024 is als eerste onderdeel gestart met de realisatie van de parkeerplaats aan de Vroenkuiler-/Nijswillerweg. De uitgaven hebben in 2024 € 463.092 bedragen.

- *Aanleg Parkstadroute*
  Het totaal beschikbare krediet voor de aanleg van de Parkstadroute bedraagt € 567.000. In 2024 is gestart met de daadwerkelijke aanleg van de fietsroute binnen onze gemeentegrenzen. Het traject tot aan het ZLSM terrein is inmiddels begin 2025 opgeleverd.
- *Schilterstraat*
  Het woningbouwproject aan de Schilterstraat bevindt zich in de afrondende fase. Tijdens de 'bouwrijp fase' zijn onder andere de ondergrondse infra en de kelders t.b.v. de hemelwaterberging gerealiseerd. Na het gereedkomen van de woningen zal de 'woonrijp fase' starten, met de aanleg van trottoirs, asfaltering van het weggedeelte en de inrichting van het groen. De uitgaven hebben in het verslagjaar € 1.549.208 bedragen.
- *Verbouwing accommodatie Op de Boor*
  In april 2024 zijn de daadwerkelijke bouwwerkzaamheden gestart. Op 5 mei jl. is het vernieuwde Op de Boor officieel geopend en het gerenoveerde glas in lood-raam onthuld.

Tot slot zijn er in 2024 ook uitgaven gedaan voor toekomstige investeringen. Meer in het bijzonder het volgende:
- *Centrumvisie Simpelveld*
  Op 8 mei jl. heeft de gemeenteraad ingestemd met de gebiedsexploitatie centrumontwikkeling kern Simpelveld. In totaliteit is hiervoor een investeringsbudget beschikbaar van € 1,5 mio. Om te komen tot deze gebiedsexploitatie is in het boekjaar € 146.146 besteed.

INDICATOREN
De cijfers behorende bij de verplichte indicatoren zijn te vinden op de website waarstaatjegemeente.nl en worden continue bijgewerkt. Het is van belang om op te merken dat de indicatoren zoals opgenomen in de diverse programma's afkomstig zijn uit de programmabegroting 2020. In maart 2019 zijn samen met de auditcommissie de nieuwe indicatoren voor de programmabegroting 2020 e.v. bepaald.

Voor wat betreft de geformuleerde streefwaarden kan aangegeven worden dat met de auditcommissie is afgesproken dat als streefwaarde de best scorende Parkstad-gemeente wordt opgenomen. Veelal wordt gebruik gemaakt van het Burgeronderzoek Parkstad Limburg. Dit onderzoek wordt tweejaarlijks uitgevoerd. Het onderzoek gaat over de leefbaarheid en veiligheid van de woonomgeving. Medio januari 2024 heeft er in samenwerking met de andere Parkstad-gemeenten (gemeente Heerlen, Brunssum, Kerkrade, Landgraaf, Voerendaal, Beekdaelen en Simpelveld) een burgeronderzoek onder een deel van de inwoners plaatsgevonden. Van de resultaten is uw raad middels een raadsinformatiebrief inclusief onderzoeksrapport op de hoogte gebracht. Onze inwoners zijn via een link op onze gemeentelijke website in de gelegenheid gesteld om de rapportage van het Burgeronderzoek 2023-onderdeel gemeentemonitor te bekijken. De publicatie van de resultaten op Parkstad in Cijfers (=PinC) heeft ook plaatsgevonden. De resultaten zijn in de Programmabegroting 2025 verwerkt. Per indicator wordt de realisatie over de jaren 2015, 2017, 2019, 2021 en 2023 vergeleken met onze geformuleerde streefwaarden uit onze programmabegrotingen en afgezet ten opzichte van de best scorende Parkstad-gemeente. Deze resultaten worden in een tabel weergegeven per indicator per programma. Het volgende Burgeronderzoek-gemeentemonitor staat gepland voor 2025.

Het Dienstverleningsonderzoek Parkstad heeft plaatsgevonden tijdens de onderzoeksperiode 1 november 2023 tot en met 30 november 2023. Van de resultaten is uw raad middels een raadsinformatiebrief inclusief onderzoeksrapport op de hoogte gebracht. Ook de inwoners zijn middels een (dank)bericht dat gepubliceerd is op de website, Facebook en in d'r Troebadoer over de resultaten van dit onderzoek en het vervolg geïnformeerd. Het volgende dienstverleningsonderzoek staat gepland voor 2025. Dan zullen we middels de onderzoeksresultaten kunnen bepalen of de ingezette acties tot verbetering hebben geleid.

HOOFDSTUK 2

Perron Bocholtz Miljoenenlijn

PROGRAMMA-VERANTWOORDING

Programma

0. Bestuur en ondersteuning

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:
Bestuur, burgerzaken, beheer overige gebouwen en gronden, overhead, treasury, OZB-woningen, OZB niet-woningen, belastingen overig, algemene uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds, overige baten en lasten, vennootschapsbelasting en mutaties reserves.

Strategische visie

De kernwaarden en speerpunten van onze gemeente zijn vastgelegd in de in 2013 vastgestelde Strategische Visie 2013-2023. In het Coalitieakkoord ’22-’26 en in het daaraan gelieerde Collegeprogramma ’22-’26 hebben we onderkend, dat deze kernwaarden en speerpunten een uitstekende basis kunnen blijven bieden voor onze route in de komende tijd. Mede vanuit deze basis werkten we in 2024 aan een Strategische agenda voor de periode 2024-2030.

Onze kernwaarden maken deel uit van de organisatie-identiteit en hebben betrekking op het gewenste gedrag van de gemeente. De kernwaarden die we in onze gemeente centraal stellen zijn:

- Klantgericht
- Kwaliteit
- Samenwerken

De speerpunten duiden aan op welke thema’s (beleidsvelden) de gemeente zich focust. De speerpunten die centraal staan zijn:

- Toerisme en recreatie
- Blijven wonen (met de benodigde basisvoorzieningen)
- Participatie (burgers, ondernemers en maatschappelijke organisaties)
- Kleinschalig ondernemerschap

College-agenda

In de op 27 september 2022 vastgestelde college-agenda zijn de uitgangs- en actiepunten uit het coalitieakkoord ‘Verbindend duurzaam verder bouwen’ op hoofdlijnen verwoord en -vanuit het besef dat niet alle actiepunten tegelijk kunnen worden opgepakt en een fasering derhalve noodzakelijk is- voorzien van een grofmazige meerjarige planning. Daarmee betreft onze meerjarige college-agenda (puur) de planmatige vertaling van het coalitieakkoord 2022-2026, waarbij we benadrukken, dat de dynamische wereld om ons heen om wendbaarheid vraagt: snel en adequaat kunnen inspelen op veranderende en vaak onvoorspelbare omstandigheden. In dat licht spreekt het vanzelf, dat onze agenda zich niet beperkt tot uitvoering van de actiepunten uit het coalitieakkoord, maar dat deze doorlopend verder wordt vormgegeven via de daarvoor geijkte kanalen. Met name de jaarlijkse programmabegroting biedt hiervoor het passende instrumentarium.

Onze collegeagenda ligt voor een groot deel ten grondslag aan voorliggende programmabegroting. Daarmee houden we koers voor wat betreft de doorontwikkeling van bestaande thema’s en opgaven en bouwen we verder op eerder ingezette uitgangspunten, kernwaarden en beleidslijnen. Daarnaast spelen we met voorliggende programmabegroting in op ontwikkelingen, zetten we nieuwe accenten en geven we invulling aan nieuwe c.q. gewijzigde opgaven.

Dit vindt zijn vertaling in de in elk programma onder 'Wat doen we daarvoor?' beschreven prioriteiten en activiteiten.

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE
De verdere vertaling van de genoemde speerpunten naar dit programma wordt tot uitdrukking gebracht in de volgende hoofdambities:

1. Behouden/versterken van voldoende bestuurskracht om met de beschikbare kwaliteiten en middelen (bestuur, personeel, financiën, ruimte) zowel de door rijk en provincie opgelegde opgaven als de eigen gemeentelijke opgaven te realiseren.
2. Een bestuur dat doeltreffend, open en inzichtelijk is.
3. Prudent omgaan met de financiering en algemene dekkingsmiddelen omwille van een structureel gezonde financiële huishouding, zodat de doelstellingen van de programma's uitvoerbaar zijn c.q. worden en derhalve ten gunste komen van alle inwoners.

BELEIDSINDICATOREN
Aan de hand van de volgende verplichte beleidsindicatoren worden de maatschappelijke effecten toegelicht die met dit programma worden beoogd:

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Realisatie 2024
Formatie ambtelijke org.	Fte per 1.000 inwoners	Gemeente	6,9	6,5	6,97	7,48	7,74	8,25
Apparaats-kosten	Kosten per inwoner	Gemeente	€ 678	€ 723	€ 810	€ 807	€ 905	€ 1.010
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Gemeente	16%	10,71%	12,14%	10,98%	14,66%	10,40%
Overhead	% van totale lasten	Gemeente	17%	15,62%	18%	19%	18%	18%

Om de realisatie van de hoofdambities van dit programma te kunnen meten, zijn deze vertaald naar de volgende indicator:

Indicator	Bron (*)	Streef-waarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2023	Hoogste Parkstad
De gemeente betrekt inwoners voldoende bij haar activiteiten	Burgerondz. Parkstad Limburg (Gem.dienstverl.)	38%	n.b.	33%	30%	21%	38%
Transparante besluitvorming	Burgerondz. Parkstad Limburg (Gem.dienstverl.)	19%	23%	27%	25%	16%	19%
Tevredenheid gemeentelijke dienst-verlening	Burgerondz. Parkstad Limburg (Gem.dienstverl.)	7,1	6,9	7,1	6,7	6,3	7,1
De gemeente reageert snel	Burgerondz. Parkstad Limburg (Gem.dienstverl.)	39%	20%	23%	20%	28%	39%
De gemeente komt afspraken na	Burgerondz. Parkstad Limburg (Gem.dienstverl.)	43%	32%	35%	31%	29%	43%

* Burgeronderzoek Parkstad Limburg wordt tweejaarlijks uitgevoerd, derhalve wordt bovenstaand niet de realisatie van elk jaar weergegeven. Vanwege de organisatieverandering bij de gemeente Heerlen is het stadsonderzoek naar de gemeentelijke dienstverlening etc. in 2021 niet gefaciliteerd kunnen worden, waardoor de uitvoering van het onderzoek geen doorgang heeft gevonden. Hierdoor ontbreekt de kolom "Realisatie 2021".

KADERSTELLENDE BELEIDSNOTA'S

Het beleid in Simpelveld met betrekking tot dit programma is onder meer vastgelegd in de volgende documenten:

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2022-2026 (2022);
3. Diverse gemeentelijke belasting- en legesverordeningen;
4. De verordeningen '212', '213' en '213a' (2023);
5. De nota Auditcommissie (2022);
6. De nota Reserves en voorzieningen (2024);
7. De nota Activeren en afschrijven (2022);
8. De nota Inkoop- en aanbestedingsbeleid (2024);
9. De nota Misbruik en oneigenlijk gebruik (2019);
10. De nota Risicomanagement en weerstandsvermogen (2019);
11. Regeling productverantwoordelijkheid (2016);
12. Notitie Burgerparticipatie (2016).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Activiteiten
Strategische Agenda 2030	-Opstellen meerjarige Strategische Agenda
Regionale samenwerking	-Samenwerking Parkstad -Samenwerking Zuid-Limburg
Organisatie-/uitvoeringskracht	-Herijking organisatievisie/bedrijfsfilosofie
Burgerparticipatie	-Herijking/ doorontwikkeling Notitie Burgerparticipatie Simpelveld 2016 - Instellen jeugdraad
Dienstverlening	-Visie dienstverlening -Dienstverleningsonderzoek -Meldingen openbare ruimte -Digitale dienstverlening -Burgerpanel -Regelgeving vergunningen en evenementen
Vluchtelingencrisis	-Vluchtelingenopvang

Wat hebben we gedaan?

Strategische visie 2040

Opstellen Strategische visie 2040

Als uitvloeisel van het actiepunt in onze College-agenda '22-'26 is afgelopen jaar met uw raad meermaals van gedachten gewisseld over de ontwikkeling van een toekomstgerichte langere termijnstrategie. Samen hebben we de behoefte erkend aan een 'stip op de horizon', een 'toekomstbeeld op de lange termijn', met als centrale vraag: 'Welke gemeente willen we in 2040 zijn?' Daarmee is het karakter van het actiepunt in onze collegeagenda verlegd van 'agendavorming 2030' naar 'visievorming 2040'.

In lijn met hetgeen we hebben besproken in de raadsinformatiebijeenkomst op 29 april 2024 zijn we medio 2024 de 'voorbereidende fase' van het visietraject gestart. Inmiddels is deze voorbereidende fase afgerond en is het resultaat hiervan besproken tijdens een raadsinformatiebijeenkomst (30 september 2024). De daaropvolgende visie-ontwerpfase is inmiddels gestart; in deze fase wordt toegewerkt naar één integraal en dus samenhangend (en realistisch) wenkend perspectief voor Simpelveld als duidelijk beeld waar de gemeente Simpelveld in 2040 zou willen staan. Deze fase kent een hoge participatiegraad, waarbij inwoners, ondernemers, jongeren en externe partners/ organisatie betrokken worden. Tijdens de raadsbijeenkomst op 30 september 2024 is ingezoomd op de rol die de zogenaamde denktank in het visieproces gaat vervullen: inhoudelijk meedenken en een aanzet geven voor de visie 2040. Daarbij is tevens met uw raad van gedachten gewisseld over de samenstelling (profielen) en de kaders voor deze denktank.

Natuurlijk blijven we, ook in de visie-ontwerpfase, aandacht besteden aan de eerder benoemde aandachtspunten:
- gehele raad periodiek lopende het gehele proces betrokken houden en meenemen;
- burgerparticipatie is evident; daarbij is duidelijkheid vooraf over kaders van belang;
- raad blijft in positie; 'denktank' niet als 'schaduwraad', maar als 'klankbord / panel'.

Inmiddels hebben de eerste bijeenkomsten van de denktank plaatsgevonden. In zogenaamde reflectiemomenten hebben wij uw raad op de hoogte gehouden van de voortgang van de denktank. Met de medio 2025 verwachte afronding van de visie-ontwerpfase zullen we over een meerjarenvisie beschikken, die richting en aspiraties voor de toekomst definieert en een gedeeld, overkoepelend kader biedt, dat voor de langere termijn de basis vormt voor strategieën en acties en zo bijdraagt aan de bestuurlijke stabiliteit van onze gemeente.

Regionale samenwerking

Samenwerking Parkstad
Zelfstandig blijven met intensieve samenwerking in de regio biedt in onze optiek de beste mogelijkheid om als gemeentebestuur herkenbaar, nabij en aanspreekbaar te zijn voor de lokale gemeenschap. Juist in onze korte afstand tot inwoners ligt onze kracht waarbij de menselijke maat ons vertrekpunt is.
Voor wat betreft 'intensieve samenwerking' ligt onze focus primair in Parkstad.
De regionale samenwerking Stadsregio Parkstad Limburg krijgt vorm via een gemeenschappelijke regeling van de 7 colleges. Deze bestaat uit het Dagelijks Bestuur (zijnde de 7 burgemeesters), het Algemeen Bestuur (zijnde het DB + 7 wethouders) en de thematische Bestuurscommissies (bestaande uit de betreffende portefeuillehouders). Deze constructie is een antwoord op het vraagstuk van de democratische legitimatie van het regiobestuur, aangezien de reguliere verantwoordingslijnen gehandhaafd blijven. De vertegenwoordigers in de bestuurlijke gremia leggen immers verantwoording af aan het eigen college en de eigen raad.

In lijn met de vastgestelde Strategische agenda Parkstad Limburg 2021-2030 wordt in Parkstadverband samengewerkt op de thema's Wonen en Herstructurering, Economie en Toerisme, Ruimte en Mobiliteit, Duurzaamheid, Sociaaleconomische structuurversterking en Grensoverschrijdende samenwerking. Een belangrijke rol in de samenwerking is weggelegd voor de bestuurscommissies, samengesteld uit de portefeuillehouders van de deelnemende gemeenten.
Naast de specifieke aandachtsgebieden en opgaven van elke bestuurscommissie is gewerkt aan de uitvoering van de regiodeals 1 en 2. Daarnaast is met succes de regiodeal 3 aangevraagd. Met het nieuwe narratief "Parkstad Limburg biedt ruimte" wordt vanuit een ander perspectief naar de toekomst van Parkstad gekeken. Dit om een daadwerkelijke transformatie voor deze regio te bewerkstelligen.

Samenwerking Zuid-Limburg
Complementair aan de Parkstadsamenwerking houden we verbinding met Zuid-Limburg c.q. met de netwerksamenwerking in het Middengebied, waarbij we een open benadering hanteren en per thema/ project vanuit het principe "coalition of the willing" onze inbreng en deelname steeds opnieuw bezien.
Thans participeren we in onze netwerksamenwerking Middengebied Z.L. in de programmalijnen Landbouw en landschap en Toerisme van de toekomst.
Medio 2024 (Raadsinformatiebrief 17 juli 2024) hebben wij uw raad geïnformeerd over een tweetal (met elkaar samenhangende) documenten, die komende jaren van richtinggevende betekenis zullen zijn: de Agenda Zuid-Limburg en het Ontwikkelperspectief NOVEX-gebied Zuid-Limburg. Beide documenten zijn in brede

samenwerking (provincie, rijk, waterschap, gemeenten) tot stand gekomen, waarbij wij in Parkstadverband hebben bijgedragen.

Organisatie-/uitvoeringskracht

Herijking organisatievisie/bedrijfsfilosofie
In lijn met de College-agenda ’22-’26 is in nauw samenspel met een breed uit onze organisatie samengestelde werkgroep toegewerkt naar een (herijkte) Organisatievisie Simpelveld, welke op 27 februari 2024 -voorzien van een positief OR-advies- door het college is vastgesteld. De organisatievisie is middels een op 16 maart jl. verzonden raadsinformatiebrief ter kennis gebracht van de raad.
Tenslotte heeft het team P&O de regie- en ondersteunende rol opgepakt ten aanzien van ons organisatie-ontwikkeltraject, waarin het MT en diverse werkgroepen bezig zijn met het verder invulling geven aan onze organisatievisie. In het najaar van 2024 zijn de volgende werkgroepen gestart met de vervolgopdrachten:

- Werkgroep Communicatie.
- Werkgroep Dienstverlening.
- Werkgroep Entree en balie
- Werkgroep Renovatie accommodaties.
- Werkgroep Strategie, Leiderschap en Kerncompetenties.
- Werkgroep Verbinding medewerkers.

Burgerparticipatie

Herijking / doorontwikkeling Notitie Burgerparticipatie Simpelveld 2016
De Notitie Burgerparticipatie heeft een direct verband met c.q. is een uitvloeisel van zowel de strategische visie als de dienstverleningsvisie. Het actualiseren van de Notitie Burgerparticipatie is daarom uitgesteld tot na het afronden van de eerder genoemde visies. Desondanks zijn ook in 2024 inwoners en organisaties op verschillende manieren, formeel en informeel, betrokken bij onze (beleids)processen.

Instellen Jeugdraad
Het instellen van de jeugdraad in de Gemeente Simpelveld heeft vertraging opgelopen vanwege de krapte in personeel bij Impuls. In 2024 heeft Gemeente Simpelveld overleg gehad met gemeenten die reeds een jeugdraad hebben. Wij willen gebruik maken van hun ervaringen en expertise op dit vlak. Aan de hand van deze gesprekken hebben wij een functieprofiel geschetst. Met dit functieprofiel als onderlegger is een informatiebijeenkomst georganiseerd om de ouders en jongeren te informeren omtrent de jeugdraad. Na deze informatiebijeenkomst is de aanmeldperiode gestart.

Dienstverlening

Het jaar 2024 stond in het teken van zaaien! Dit proces van zaaien zijn we participatief aangevlogen. We hebben gesprekken gevoerd met onze inwoners om écht te weten wat er speelt en nog beter te begrijpen wat voor hen belangrijk is en waarin we nog kunnen investeren. Ook hebben we gesproken met de Raad om te horen hoe zij de dienstverlening van de gemeente willen zien. Daarnaast is de BuitenBeter app opgeleverd en zijn de mogelijkheden voor digitale dienstverlening uitgebreid. Vanaf 2025 gaan we oogsten en de vruchten plukken van het werk dat in 2024 is verzet, mede door de nieuwe visie op dienstverlening die we in 2024 hebben vastgesteld. De kernwaarden uit de visie vormen de basis die we willen terugzien in het DNA van alle medewerkers van gemeente Simpelveld.

Visie op dienstverlening
De nieuwe visie op dienstverlening is eind 2024 vastgesteld. Door gesprekken te voeren met inwoners buiten ons gemeentehuis en met inwoners aan de balie, de inbreng van de ambtelijke organisatie en de Raad zijn de kernwaarden vastgesteld waar de dienstverlening van gemeente Simpelveld aan moet voldoen. De bij de visie behorende bijlagen “Uitwerkingsplan visie op dienstverlening” en “Dienstverleningsafspraken” worden samen met de visie in 2025 gepresenteerd aan de organisatie. Daarna wordt door middel van projecten, acties en/of activiteiten gewerkt aan het verbeteren van onze dienstverlening door alle lagen en afdelingen van de organisatie. Het verbeteren van onze dienstverlening is immers een continu proces.

Dienstverleningsonderzoek
De actiepunten die zijn voortgekomen uit het in 2023 uitgevoerde Dienstverleningsonderzoek Parkstad, zijn opgenomen in het uitwerkingsplan van de nieuwe visie op dienstverlening.

Meldingen openbare ruimte
Begin 2024 is gekozen voor de applicatie BuitenBeter voor het doen van meldingen in de openbare ruimte, inclusief overlast. We hebben het proces geoptimaliseerd en de applicatie ingericht en getest. Bij het testen is ook een aantal inwoners betrokken. Op 13 januari 2025 is de BuitenBeter app in gebruik genomen. De implementatie is soepel verlopen en de eerste ervaringen zijn positief. In 2025 werken we verder aan de verbetering van de inrichting van en communicatie rondom BuitenBeter om efficiëntie toe te voegen in het proces en onnodige (dubbele) meldingen te voorkomen. Daarbij hoort ook dat we inwoners stimuleren om van de (nieuwe) digitale kanalen gebruik te maken voor het doen van deze meldingen.

Digitale dienstverlening (tenzij)
Naar aanleiding van de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv), is vastgesteld voor alle processen die binnen deze wet vallen, wat het elektronisch kanaal wordt dat hiervoor wordt opengesteld. Gedurende dit jaar is de ingangsdatum van de wet uitgesteld naar 1 januari 2026. Er is een start gemaakt met het uitbreiden van de webformulieren. Voor de processen waar niet gekozen is voor een specifiek webformulier, is gekozen voor een algemeen contactformulier.
Samen met de functioneel beheerders en het management is een haalbare optimalisatie van de digitale (post) informatiestroom uitgewerkt. In de ideale situatie worden in één persoonlijke internetpagina ("MijnSimpelveld") alle documenten en contactmomenten getoond aan de burger, ongeacht de applicatie (domein) waarin het proces wordt uitgevoerd. Op dit moment worden zaken ontwikkeld in de markt, maar is dit nog niet mogelijk. Ook is niet duidelijk op welke termijn dit wel realiseerbaar is. Daarom is ervoor gekozen om stapsgewijs voor de verschillende applicaties (domeinen) een MijnOmgeving in gebruik te nemen. Naast dat we op deze manier de digitale dienstverlening door ontwikkelen naar de huidige tijdsgeest, maakt dit een stap naar één MijnSimpelveld in de toekomst eenvoudiger. In 2024 is gestart met het gebruik van de MijnOmgeving bij het vergunningenproces. Het verder optimaliseren van het gebruik van deze MijnOmgeving en het in gebruik nemen van de verschillende andere MijnOmgevingen is voorzien in 2025.

Burgerpanel
Vanwege de kosten van een applicatie, is ervoor gekozen om de aanschaf vooruit te schuiven naar 2025. In 2024 hebben we ons vooral gericht op welke mogelijkheden er zijn. Er zijn gesprekken gevoerd met leveranciers en met gemeenten die al van een participatieplatform gebruik maken. Ook is een mogelijk geschikte applicatie getest in een pilot door het uitvoeren van het Cliëntervaringsonderzoek en twee onderzoeken naar de dienstverlening rondom de omgevings- en evenementvergunningen. In 2025 maken we een keuze hoe we burgerparticipatie- en onderzoek gaan uitvoeren, inclusief het wettelijk verplichte Cliëntervaringsonderzoek WMO en jeugd.

Regelgeving vergunningen en evenementen
Voor het proces aanvragen van een omgevingsvergunning is de klantreis uitgewerkt. Ook is een tevredenheidsonderzoek (vragenlijst) uitgevoerd onder inwoners die het proces voor het aanvragen van een omgevingsvergunning hebben doorlopen. Met een aantal respondenten heeft vervolgens nog een persoonlijk gesprek plaatsgevonden over hun ervaringen bij het aanvragen van een omgevingsvergunning. Met de resultaten uit de vragenlijst en de informatie uit de gesprekken worden in 2025 verbeteringen in proces en klantreis doorgevoerd. Daarbij wordt ook gekeken of aanpassing in regelgeving wenselijk en mogelijk is.
Om de regelgeving rond evenementen onder de loep te nemen is een vragenlijstonderzoek uitgevoerd onder de indieners van een evenementenvergunning van het afgelopen jaar. Hiermee zijn de knelpunten in het proces en de regelgeving in kaart gebracht. In 2025 gaan we met de resultaten aan de slag om zaken te verbeteren.

Vluchtelingencrisis

Vluchtelingenopvang
Taakstelling
In totaal zijn er voor de taakstelling 2024 11 statushouders geplaatst (waarvan 2 statushouders en 1 na reiziger begin 2025 i.v.m. het beschikbaar komen van de woning). Dit betekent dat we voor 2024 een achterstand van plaatsing van 10 statushouders hebben opgelopen. In totaal bedraagt de achterstand van plaatsing statushouders per 1 januari 2025 19 statushouders. Er was geprognotiseerd (met de mogelijke komst van doorstroomlocaties) om in Q4 2024 nog een aantal statushouders te plaatsen.

Spreidingswet
Op maandag 14 oktober 2024 is in samenwerking met de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) de TGO Simpelveld (Tijdelijke Gemeentelijke Opvang) geopend voor max. 300 asielzoekers voor de duur van 2 jaar. Met zowel IMA Projects als de Veiligheidsregio wordt nauw contact onderhouden en vindt er op regelmatige basis afstemming plaats. Ook de dagbesteding binnen de TGO is verder vorm gegeven en het onderwijs voor de leerplichtige kinderen binnen de TGO is verder geregeld.

Oekraïne
Binnen de gemeente Simpelveld verbleven in 2024 19 vluchtelingen uit Oekraïne. Hiervan hebben zich 2 personen definitief gevestigd in een reguliere huurwoning. De overige 17 personen verbleven binnen de Gemeentelijke Opvang Oekraïners (GOO).

KENGETALLEN

	Bron	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Aantal inwoners (peildatum 1 januari)	BRP Gemeente	10.557	10.555	10.475	10.338	10.392	10.254
Bevolkingsdichtheid (inw. per km²)	CBS	658	658	654	650	649	640
Aantal huishoudens	CBS	4.896	4.939	4.909	4.929	4.962	4.885
Gemiddelde huishoudgrootte	CBS	2,1	2,1	2,14	2,12	2,10	2,10
Aantal voltrokken huwelijken in Simpelveld	Register Burgerlijke Stand Gemeente	29	15	31	31	30	35
Aantal voltrokken partnerregistraties in Simpelveld	Register Burgerlijke Stand Gemeente	13	14	13	7	15	16

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	4.015.326	3.987.721	4.210.590	3.979.612	4.575.683	4.964.273	5.285.366
Baten	25.883.309	26.618.765	26.765.325	27.217.550	25.921.985	26.348.635	26.847.875
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**21.867.983**	**22.631.044**	**22.554.735**	**23.237.938**	**21.346.302**	**21.384.362**	**21.562.509**
Lasten kostenverdeelstaat	4.001.708	4.320.207	4.033.774	4.289.482	4.503.352	4.503.352	4.503.352
Kapitaallasten	218.535	246.560	219.503	272.921	253.475	229.001	220.005
Saldo van baten en lasten	**17.647.740**	**18.064.277**	**18.301.458**	**18.675.535**	**16.589.475**	**16.652.009**	**16.839.151**
Toevoegingen	200.000	200.000	200.000	230.000	230.000	230.000	230.000
Onttrekkingen	1.056.350	421.915	933.486	712.515	199.515	199.515	199.515
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**18.504.090**	**18.286.192**	**19.034.944**	**19.158.050**	**16.558.990**	**16.621.524**	**16.808.666**

In onderstaande tabel is het saldo van baten en lasten op productniveau weergegeven:

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Saldo van baten en lasten:							
0.1 bestuur							
gemeenteraad	-280.109	-268.360	-293.831	-284.157	-284.157	-284.157	-284.157
raadscommissie	-24.046	-35.689	-26.741	-36.655	-36.655	-36.655	-36.655
college b & w	-545.670	-616.275	-702.439	-605.138	-620.138	-620.138	-620.138
raadsgriffier	-129.292	-127.005	-141.642	-132.732	-132.732	-132.732	-132.732
intergemeentelijke samenwerking	-234.953	-260.831	-258.725	-268.811	-284.811	-292.811	-298.811
bestuurlijke vernieuwing	0	0	0	0	0	0	0
0.2 burgerzaken							
B.R.P.	-190.556	-260.736	-281.721	-292.702	-236.702	-236.702	-236.702
naturalisatie	2.772	-8.099	-1.546	-8.539	-8.539	-8.539	-8.539
burgerlijke stand	84.881	166.140	188.325	165.398	80.398	80.398	80.398
verkiezingen	-95.888	-77.110	-66.047	-59.564	-80.264	-100.964	-59.564
0.4 overhead							
secretaris & secretariekosten	-231.707	-188.079	-200.444	-195.012	-195.012	-195.012	-195.012
voorlichting & gemeenteberichten	-133.442	-129.892	-152.383	-135.071	-135.071	-135.071	-135.071
juridische kwaliteitszorg	-290.618	-162.709	-291.319	-192.175	-217.175	-217.175	-217.175
representatie, promotie & P.R.	-29.036	-22.906	-36.668	-23.043	-23.043	-23.043	-23.043
onderscheidingen en eremedailles	0	0	0	0	0	0	0
accountantskosten	-56.454	-70.303	-80.336	-74.119	-74.119	-74.119	-74.119
programmabegroting & jaarverslag	-156.311	-169.662	-172.482	-178.131	-178.131	-178.131	-178.131
rekenkamer	-9.339	-22.154	-12.500	-22.612	-22.612	-22.612	-22.612
overhead kosten	-5.162.739	-5.625.106	-5.241.053	-5.663.509	-5.883.177	-5.889.348	-5.909.858
0.5 Treasury							
treasury	139.828	195.973	90.313	6.298	7.296	7.456	7.583
deelnemingen energiebedrijven	389.116	95.245	103.839	142.339	142.495	142.520	142.539
bespaarde rente reserves en voorzieningen	0	0	0	0	0	0	0
0.61 OZB woningen							
WOZ	-152.312	-111.280	-62.608	-101.250	-109.510	-114.570	-119.980
OZB Eigenaren	1.995.820	2.066.650	2.067.539	2.032.360	2.061.500	2.091.500	2.122.880
heffing & invordering gem. bel.	81	0	58	9.980	9.980	9.980	9.980
0.62 OZB niet-woningen							
WOZ	0	0	0	0	0	0	0
OZB Eigenaren	155.153	129.000	158.697	234.300	236.850	239.450	242.070
OZB Gebruikers	102.779	129.440	105.431	181.620	183.590	185.590	187.620
0.64 Belastingen overig							
hondenbelasting	56.794	38.890	37.038	38.890	19.450	0	0
precariobelasting	458	0	2.675	0	0	0	0
heffing & invordering gem. bel.	-26.786	-25.127	-25.710	-25.364	-25.754	-25.994	-26.254
0.7 Algemene uitkering gemeentefonds							
algemene uitkering gemeente-fonds	22.402.682	23.686.285	23.617.565	23.974.450	22.948.020	23.359.520	23.822.730
0.8 overige baten en lasten							
algemene baten & lasten	-27.595	-319.103	-117.941	-86.746	-629.377	-953.507	-1.274.970
saldo van kostenplaatsen	0	0	0	0	0	0	0
algemene baten & lasten	0	0	0	0	0	0	0
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)							
Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	0
0.10 Mutaties reserves							
Mutaties reserves	950.576	278.995	829.602	757.745	46.390	46.390	46.390
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**18.504.090**	**18.286.192**	**19.034.944**	**19.158.050**	**16.558.990**	**16.621.524**	**16.808.666**

MUTATIES IN RESERVES

In programma 0 zijn de volgende mutaties in reserves met betrekking tot dit programma geraamd.

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Toevoegingen (lasten)							
reserve personeel	200.000	200.000	200.000	230.000	230.000	230.000	230.000
Subtotaal toevoegingen	**200.000**	**200.000**	**200.000**	**230.000**	**230.000**	**230.000**	**230.000**
Onttrekkingen (baten)							
algemene reserve (inzet tbv tekort alg.uitkering)				513.000			
reserve Covid-19	169.236						
reserve inzet taakstelling	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515
reserve overloop	423.999		573.699				
reserve personeel	263.600	222.400	160.272				
Subtotaal onttrekkingen	**1.056.350**	**421.915**	**933.486**	**712.515**	**199.515**	**199.515**	**199.515**
Totaal	**-856.350**	**-221.915**	**-733.486**	**-482.515**	**30.485**	**30.485**	**30.485**

Ten aanzien van de reserves is het van belang om te vermelden dat naar aanleiding van de accountantscontrole 2023 is besloten om vanaf 2024 jaarlijks de reserve overloop volledig te laten vrijvallen. Via de resultaatbestemming wordt vervolgens opnieuw bepaald welke vrijgevallen onderdelen opnieuw aan de

reserve overloop dienen te worden gedoteerd. Dit vraagt uiteraard om een heldere toelichting. Zie hiervoor het onderdeel 'jaarstukken in één oogopslag'.

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren de volgende investeringen in 2024 voorzien:

2024

- Applicatie burgerzaken (na bijstelling berap voorjaar)	57.500
- Vrachtwagen Openbare Werken	300.000
- Electrische palletwagen	12.000
- Digitale informatieborden	20.000
- Vervanging verkiezingsborden	12.500
- Interne verbouwing gemeentehuis (na opvoering berap voorjaar)	
▪ indeling 2e etage	20.000
▪ entreehal begane grond	25.000
▪ collegekamer	30.000
▪ raadszaal	120.000

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2024 het volgende:

- *Applicatie Burgerzaken*
  Het oorspronkelijke krediet voor de vervanging applicatie Burgerzaken was € 25.000. Op basis van de aanbieding van de leverancier is het budget in de berap voorjaar 2024 bijgesteld naar € 57.500. De implementatie van de applicatie is begin 2025 succesvol afgerond. Omdat het een SaaS-applicatie betreft is activeren niet toegestaan, maar dient deze last in een keer ten laste van de exploitatie te worden gebracht. De financiële consequentie hiervan is inmiddels verwerkt in de berap voorjaar 2025.
- *Vrachtwagen*
  De vrachtwagen is medio augustus afgeleverd en in gebruik genomen. De investering heeft € 299.989 bedragen. De oude vrachtwagen is vervolgens verkocht met een verkoopwinst van € 26.500.
- *Electrische palletwagen*
  De palletwagen is aangekocht voor een bedrag van € 11.752.
- *Digitale informatieborden*
  Het informatiebord bij het gemeentehuis is geplaatst. Het informatiebord bij MFC Op de Boor volgt binnenkort. In het verslagjaar is een bedrag van € 11.127 besteed.
- *Vervanging verkiezingsborden*
  De verkiezingsborden zijn geleverd en de uitgaven hebben € 14.427 bedragen.
- *Interne verbouwing gemeentehuis*
  De interne verbouwing is via de berap voorjaar goedgekeurd door de gemeenteraad. Het betreft de aanpassing van de indeling van de 2e etage (vergaderruimte en stilte werkplekken), de entreehal, de keuken (vanuit onderhoudsbudget), de collegekamer en de raadszaal. In 2024 zijn werkgroepen gestart met de uitwerking van de diverse onderdelen. Inmiddels is besloten om af te zien van de aanpassing van de collegekamer. Eventuele kleine aanpassingen in de collegekamer worden opgepakt bij het regulier onderhoud. De overige werkzaamheden worden in 2025 opgepakt. Met de aanpassing van de keuken is als eerste gestart. In 2024 zijn nog geen uitgaven gedaan.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2024 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ *Product college B&W:* jaarlijks wordt de benodigde omvang van de dotatie aan de voorziening APPA-wethouders bepaald op basis van actuariële berekeningen. Met name als gevolg van de, in tegenstelling tot de afgelopen jaren, daling van de rekenrente (2024 2,325%/ 2023 3,16%/ 2022 2,472%/ 2021 0,528%) dient in 2024 een hogere dotatie plaats te vinden dan in de begroting voorzien.		31.781

▪ *Product juridische kwaliteitszorg:* als gevolg van de noodzaak voor aanzienlijke externe juridische ondersteuning was het hiervoor beschikbaar budget ontoereikend.		119.227
▪ *Product vervoermiddelen openbare werken:* in het boekjaar is een nieuwe vrachtauto aangeschaft. De oude vrachtauto is vervolgens verkocht. Tevens zijn nog een tweetal oude machines verkocht. Dit heeft geresulteerd in een verkoopwinst.	36.700	
▪ *Product automatisering en informatisering:* met name doordat eerst het nieuwe beleidsplan informatiemanagement is opgesteld, zijn de uitgaven ruimschoots binnen de beschikbare raming gebleven. Vanaf 2024 is de uitvoering van de activiteiten uit het nieuwe beleidsplan opgestart.	79.149	
▪ *Product algemene uitkering:* de algemene uitkering is in de jaarstukken verwerkt op basis van de septembercirculaire. De daadwerkelijk ontvangen algemene uitkering laat de volgende afwijkingen t.o.v. de raming zien:		
- ontvangen decentralisatie uitkering Omgevingswet;	64.953	
- hogere bijdrage participatie sociaal domein;	260.634	
- de resterende onderdelen van de algemene uitkering laten een nadeel zien t.o.v. de raming.		394.307
Per saldo derhalve een nadeel van € 68.720		
Voorgesteld wordt om de invoeringskosten Omgevingswet via de resultaatbestemming te reserveren.		
▪ *Product algemene en lasten:* in de jaarstukken 2022 is in overleg met de accountant de voorziening risico personeelskosten gevormd. Daarbij is ervoor gekozen een voorziening te vormen voor een looptijd van twee jaar (2023 en 2024). De betreffende casus is echter nog niet afgerond. Derhalve is per balansdatum een aanvullende dotatie gedaan voor de mogelijke kosten voor het jaar 2025.		34.056
Verder wordt jaarlijks de benodigde omvang van de voorziening verlofsparen opnieuw bepaald. Per balansdatum is een aanvullende dotatie noodzakelijk.		57.000
▪ *Product heffing en invordering gemeentelijke belastingen:* uit de jaarstukken 2024 van de BsGW blijkt een voordeel voor onze gemeente. Dit voordeel heeft met name betrekking op het gerealiseerde jaarresultaat van de BsGW.	35.860	
Totaal	477.296	636.371

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

- Aanbestedingen (risico kan zich breed voordoen)
- Actuele beheerplannen
  Beheerplannen geven inzicht in de benodigde financiële middelen om kapitaalgoederen te onderhouden op basis van het gewenste kwaliteitsniveau. Het beheerplan gebouwen is actueel. Het risico kan zich voordoen bij alle programma's waarbij er sprake is van gemeentelijke gebouwen.
- Verbonden partijen (risico kan zich breed voordoen)
- Gewapende conflicten / wereldwijde spanningen en onrust (risico kan zich breed voordoen)
- Nieuwe wetten en deregulering van regelgeving door het Rijk/Rijksbezuinigingen (risico kan zich breed voordoen)

Voor een nadere toelichting van de risico's zie de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Programma

1. Veiligheid

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:
Crisisbeheersing en brandweer, openbare orde en veiligheid.

Strategische visie

De beleidsvelden in dit programma hebben met name een relatie met de volgende speerpunten:

Blijven wonen (met de benodigde basisvoorzieningen)
- *Leefbaarheid en veiligheid worden gewaarborgd.*

Participatie (burgers, ondernemers en maatschappelijke organisaties)
- *Gemeente neemt de positie in van 'regiegemeente'.*
- *Inzetten op samenwerking met maatschappelijke actoren.*

College-agenda

Zoals aangegeven in programma 0 zijn de prioriteiten en activiteiten per begrotingsprogramma beschreven onder de paragraaf 'Wat doen we daarvoor?'

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE
De verdere vertaling van de genoemde speerpunten naar dit programma wordt tot uitdrukking gebracht in de volgende hoofdambitie:

De gemeente Simpelveld zorgt voor leefbare wijken en kernen waar burgers en bezoekers zich veilig voelen. Tevens zorgt de gemeente Simpelveld samen met de burgers en ondernemers voor verhoging van de fysieke en sociale veiligheid.

De hoofdambitie van het veiligheidsbeleid van de gemeente Simpelveld is het zorgen voor leefbare kernen waarin alle mensen zich veilig voelen door het, mede in regionale samenwerking, door de gemeente gevoerde veiligheidsbeleid, zoals voldoende politiezorg, verantwoorde brandweerzorg en een geactualiseerd rampenplan. Integrale veiligheid in Simpelveld betekent niet alleen samenwerken, maar ook samen werken aan de verbetering van de lokale veiligheid met interne en externe partners. Dit wil de gemeente mede bereiken door het verantwoordelijkheidsgevoel voor veiligheid meer bij burgers en ondernemers te leggen en dat gevoel ook te verhogen. Hierdoor zijn de burgers bereid samen met de gemeente de veiligheid te bevorderen en criminaliteit c.q. overlast te verminderen of te voorkomen. Tevens wordt er meer aandacht geschonken aan sociale veiligheid: burgers bewustmaken van wat ze zelf aan sociale controle kunnen betekenen.

BELEIDSINDICATOREN
Aan de hand van de volgende verplichte beleidsindicatoren worden de maatschappelijke effecten toegelicht die met dit programma worden beoogd:

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Realisatie 2024	
								SPV*	NL
Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 inwoners van 12 tot 18 jaar	St. Halt	20	14	16	3	4	5	9
Winkeldiefstallen	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	1,90	1,89	0,95	3,84	1,92	3	21,7
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,4	1,4	2,4	2,4	2,4	6	4,3
Diefstallen uit woning	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	17,12	12,32	7,64	11,51	10,58	4	n.b.
Vernielingen	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	30,43	27,48	24,82	32,61	25,97	26	40,18

*Zowel politie als brandweer geven aan dat deze categorieën achterhaald zijn en dat er inmiddels met andere classificaties wordt gewerkt. Daarnaast geven cijfers zonder onderbouwing en context geen duidelijk beeld over de bestaande situatie. Voorbeeld ter verduidelijking; Als politie niet ter plaatse is geweest n.a.v. een melding wil dit niet zeggen dat er geen incident heeft plaatsgevonden. In de cijfers komt dit namelijk niet terug. Ook zijn mensen steeds meer 'melding moe', waardoor politie of handhaving niet meer altijd of te laat ter plaatse komen, waardoor een incident niet gemuteerd wordt.

Om de realisatie van de hoofdambitie van dit programma te kunnen meten, is deze vertaald naar de volgende indicator:

Indicator	Bron (*)	Streefwaarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Realisatie 2023	Laagste Parkstad
Onveiligheidsgevoel in de eigen buurt – aandeel inwoners dat zich wel eens onveilig voelt in de eigen buurt	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	19%	20%	21%	13%	17%	25%	19%

* Burgeronderzoek Parkstad Limburg wordt tweejaarlijks uitgevoerd, derhalve wordt bovenstaand niet de realisatie van elk jaar weergegeven.

KADERSTELLENDE BELEIDSNOTA'S
Het beleid in Simpelveld met betrekking tot dit programma is onder meer vastgelegd in de volgende documenten:

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2022-2026 (2022);
3. Verordening openbare orde en veiligheid (2021);
4. Het regionale crisisplan (2020);
5. Integraal Veiligheidsplan SVBBL 2023-2026 (2023);
6. Uitvoeringsprogramma integrale veiligheid 2023-2026 (2023);
7. Nota evenementenbeleid 2015 (2015, evaluatie 2017).
8. Regiovisie Zuid-Limburg 2024-2031 "Samen sterk, iedereen veilig" Aanpak geweld in afhankelijkheidsrelaties (2024).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Activiteiten
Integraal veiligheidsbeleid	- Opstellen en uitvoeren lokaal uitvoerings-programma - Veiligheid/Leefbaarheid in wijken - Zorg en veiligheid - Beleid mensenhandel - Jeugdveiligheid - Crisisbeheersing - 'Bibob'- beleid

Wat hebben we gedaan?

Integraal veiligheidsbeleid
In 2023 is door de gemeenteraden van de SVBBL-gemeenten (Simpelveld, Voerendaal, Brunssum, Beekdaelen en Landgraaf) de kadernota Integraal Veiligheidsplan SVBBL 2023-2026 vastgesteld. De looptijd van deze kadernota bedraagt vier jaar. In het verlengde van het integraal veiligheidsbeleid, is het gebruikelijk dat iedere gemeente een uitvoeringsprogramma integrale veiligheid opstelt, waarin de prioriteiten worden geconcretiseerd en de vertaalslag naar de uitvoering wordt gemaakt. Met de effectuering van de in het uitvoeringplan 2024-2026 geprioriteerde onderwerpen, is de uitvoering voortgezet.

Opstellen en uitvoeren lokaal uitvoeringsprogramma
Het Integraal Veiligheidsplan SVBBL 2023-2026 is in 2023 opgesteld en vastgesteld. Het lokaal uitvoeringsprogramma 2024-2026 is in 2024 vastgesteld.

Veiligheid/Leefbaarheid in wijken
We zetten in op het terugdringen van (jeugd)overlast. Dit doen wij door de casuïstiek aan te pakken middels de Integrale Aanpak Wijkgericht Werken (IAWW). De gemeente vervult hierin een regierol en brengt de benodigde partners samen om de casuïstiek te bespreken, werkafspraken daaromtrent te maken en indien nodig een plan van aanpak op te stellen. Casuïstiek wordt gevolgd en indien de aanpak dit vergt opgeschaald naar bijv. het Zorg- en veiligheidshuis. We zijn een intensieve samenwerking aangegaan met de gemeente Heerlen, waar wij een aantal veiligheidsthema's willen onderbrengen. Daarnaast hebben wij een subsidie ontvangen voor de inzet van 'regisseur sociaal veilig' die onze gemeente komt versterken. Dit betekent dat het IAWW anders ingericht zal worden. Hierbij kijken we naar een veel breder spectrum binnen het sociaal- en veiligheidsdomein. Dit zal in 2025 verder vorm krijgen.

Zorg en veiligheid
Ook in 2025 wordt samengewerkt met en procesregie gevoerd door het Zorg en Veiligheidshuis Parkstad bij casuïstiek waarbij raakvlak is tussen zorg en veiligheid. Hierbij kan worden gedacht aan personen met verward gedrag en een veiligheidsrisico, jeugdoverlast, radicalisering en polarisatie, nazorg ex-gedetineerden en geweld in afhankelijkheidsrelaties. Het Zorg- en Veiligheidshuis is ook nauw betrokken binnen de IAWW Simpelveld en de aanpak van jeugdoverlast. Het Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad is in 2024 een gemeenschappelijke regeling geworden. De gemeente Simpelveld investeert ook zelf in een continue verbetering van de samenwerking tussen zorg en veiligheid. De toegenomen complexiteit van casuïstiek, waarbij vrijwel altijd sprake is van een combinatie van problemen, vergt een gezamenlijke aanpak door zorg en veiligheid op elkaar af te stemmen. De verbetering van de aanpak borgen we zowel bestuurlijk als ambtelijk door periodieke overleggen met portefeuillehouders en betrokken ambtenaren en door het oppakken van de daaruit voortvloeiende afspraken. Waarbij de insteek is, om middels de samenwerking met de gemeente Heerlen verder te professionaliseren.

Beleid mensenhandel
Gemeenten hebben de taak om algemene- en maatwerkvoorzieningen in te richten en ondersteuning en opvang te regelen voor enkele specifieke groepen, waaronder de slachtoffers van mensenhandel. Daarnaast zijn gemeenten een belangrijke samenwerkingspartner bij de aanpak van mensenhandel. Voor de uitvoering van het beleid zijn intervisiebijeenkomsten met de regio georganiseerd.

Jeugdveiligheid
Ieder kwartaal bespreekt de Driehoek SVBBL (Simpelveld, Voerendaal, Brunssum, Beekdaelen en Landgraaf) de belangrijkste leefbaarheids- en veiligheidstrends. In de afgelopen jaren kwamen de thema's jeugdoverlast- en criminaliteit steeds prominent naar voren. Aanvullend daarop is in 2022 een onderzoek gepubliceerd door de Vakgroep Jeugdige Ondermijners, onderdeel van het Regionaal Informatie- en Expertisecentrum Limburg (RIEC). Uit dit onderzoek is gebleken dat ook ondermijnende jeugdcriminaliteit nadrukkelijk zijn intrede heeft gedaan in Limburg en veel (kwetsbare) jeugdigen hier op allerlei manieren mee in aanraking komen. Zowel in de Driehoek SVBBL als in de Driehoek Parkstad is bestuurlijk en ambtelijk de behoefte naar voren gekomen om structureel te investeren in dit veiligheidsveld. Onze jeugd heeft immers de toekomst! Naast de interne overleggen is daarnaast ook binnen de Parkstad-gemeenten, politie en het OM een ambtelijke werkgroep doende om in regionaal verband samen te werken op het thema jeugdoverlast. In deze werkgroep worden signalen en 'best practices' gedeeld. Waarbij de aanpak binnen de regio wordt afgestemd om een waterbedeffect te voorkomen. Ook is er vanuit Parkstad een gemêleerde werkgroep van professionals actief die geregeld informatie met elkaar deelt. Het delen van die informatie is hard nodig om te kunnen sturen. Zo gaan wij ook deelnemen aan het programma Preventie met Gezag en liep er tot begin februari een pilot Straatcoaches. Deze is stopgezet na een onderzoek door OM en politie. Daarnaast is er in 2024, het Parkstad VIOS-convenant ondertekend en zijn contacten gelegd richting Heuvelland-gemeenten inzake jeugdoverlast (Sophianum). In 2025 gaan beide basisscholen in onze gemeente actief deelnemen aan een intensief programma genaamd Master My Moral Mind – M4 programma. Het programma duurt 11 weken en zet in om kansen te bieden op een gestructureerde en effectieve manier zelfbewustzijn, empathie en sociale vaardigen te ontwikkelen (groep 7 en 8). Met het inzetten van het M4 programma wordt het risico op morele-ontkoppelingen en daarmee criminele activiteit verkleind en ervaren kinderen meer geluk en samenwerking.

Crisisbeheersing
Een deel van de openbare veiligheid betreft de crisisbeheersing bij incidenten en calamiteiten vanuit de Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL). De VRZL is een samenwerkingsverband van de brandweer, de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR), de gemeenten en de politie. De gemeentelijke taak binnen de crisisbeheersing is de Bevolkingszorg (communicatie, publiekszorg en herstelzorg). De piketfunctionarissen, waarvan gemeente Simpelveld er één heeft, voeren deze taak binnen piketpoolen uit. De piketpool Parkstad-Zuid is op dit moment de enige in Zuid-Limburg zonder dienstvoertuig. Daarom hebben de betrokken gemeenten ingestemd met de lease van een dienstvoertuig. Voor de gemeentelijke taken wordt het plan geactualiseerd en geven we voortzetting aan de opleidingen inzake lokale crisisorganisatie.

Bibob'-beleid
Op dit moment zijn wij bezig met het actualiseren van het BIBOB-beleid. Samen met de SVBBL gemeenten proberen wij dit zo goed mogelijk op elkaar af te stemmen om samen een sterke vuist te maken tegen ondermijning.

KENGETALLEN

	Bron	2019	2020	2021	2022	2023	2024[1]
Vernieling	VNG gebiedsscan	36	29	23	34	28	26
Diefstal a.g.v. inbraak woning	VNG gebiedsscan	27	13	9,6	12	11	4
Overlast jeugd	VNG gebiedsscan	17	33***	30	37	26	11
Aantal branden gebouwen	Brandweer ZL	5	2	9	2	5	2
Aantal buitenbranden en autobranden	Brandweer ZL	8	9	9	20	18	15
Zwaar verkeersongeval met gewonden of dodelijke slachtoffers	Brandweer ZL	4**	2	1	3	9*****	3

	Bron	2019	2020	2021	2022	2023	2024[1]
Dienstverlening	Brandweer ZL	11	6	1	4	3	2
Leefmilieu	Brandweer ZL	22	21	13	4	20	20
Leefmilieu-stank/hinder/lucht/ver-ontreinigde bodem	Brandweer ZL	0	6	11	10	n.b. ******	n.b. ******
Aantal geruimde hennepplantages	RIEC (Hennepmonitor)	2	2	3****	3	5	0

* Overlastmeldingen jeugd voornamelijk door één en dezelfde persoon in de kern Bocholtz en veel meldingen over de overlastgevende groep in de kern Simpelveld, zie hierboven.
** Betreft beknellingen in voertuigen.
*** Overlastmeldingen jeugd voornamelijk op één locatie, telkens door dezelfde personen. De Covid-19 pandemie heeft hierbij een rol gespeeld.
**** Waarvan eenmaal enkel voorbereidingshandelingen.
*****Uit de rapportage is niet te herleiden of het (zwaar)gewonden of een dodelijk ongeval betreft.
****** Geen uitsplitsing gemaakt in rapportage Brandweer ZL naar soorten leefmilieu. Alles valt onder één noemer, met ingang van de Begroting 2025 enkel nog het kengetal "Leefmilieu" opnemen. Het kengetal "Leefmilieu-stank/hinder/lucht/verontreinigde bodem" komt hiermee te vervallen. Niet meer apart meetbaar.
[1] Zowel politie als brandweer geven aan dat deze categorieën achterhaald zijn en dat er inmiddels met andere classificaties wordt gewerkt. Daarnaast geven cijfers zonder onderbouwing en context geen duidelijk beeld over de bestaande situatie. Voorbeeld ter verduidelijking; Als politie niet ter plaatse is geweest n.a.v. een melding wil dit niet zeggen dat er geen incident heeft plaatsgevonden. In de cijfers komt dit namelijk niet terug. Ook zijn mensen steeds meer 'melding moe', waardoor politie of handhaving niet meer altijd of te laat ter plaatse komen, waardoor een incident niet gemuteerd wordt.

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	1.448.404	1.255.408	1.183.495	1.253.590	1.290.990	1.327.330	1.365.910
Baten	124.740	18.240	18.612	18.330	18.420	18.510	18.620
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**-1.323.664**	**-1.237.168**	**-1.164.883**	**-1.235.260**	**-1.272.570**	**-1.308.820**	**-1.347.290**
Lasten kostenverdeelstaat	224.287	353.868	329.504	381.658	381.658	381.658	381.658
Kapitaallasten	6.808	7.103	6.808	7.010	6.910	6.879	6.846
Saldo van baten en lasten	**-1.554.759**	**-1.598.139**	**-1.501.195**	**-1.623.928**	**-1.661.138**	**-1.697.357**	**-1.735.794**
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-1.554.759**	**-1.598.139**	**-1.501.195**	**-1.623.928**	**-1.661.138**	**-1.697.357**	**-1.735.794**

In onderstaande tabel is het saldo van baten en lasten op productniveau weergegeven:

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Saldo van baten en lasten:							
1.1 crisisbeheersing en brandweer							
plaatselijke brandweerzorg	-24.338	-33.838	-39.245	-35.179	-35.079	-35.048	-35.015
regionale brandweer	-786.353	-901.200	-889.023	-900.890	-927.820	-955.920	-984.920
rampenbestrijding	-20.057	-14.418	-10.711	-14.724	-14.724	-14.724	-14.724
1.2 openbare orde en veiligheid							
toezichthouder/BOA	-253.905	-222.618	-160.283	-206.739	-206.739	-206.739	-206.739
beleid openbare orde & veiligheid	-265.162	-211.830	-210.338	-229.027	-234.747	-240.447	-246.317
uitvoering APV & bijzondere wetten	-201.753	-205.235	-186.280	-228.369	-233.029	-235.479	-239.079
doodsschouw	-2.331	-5.000	-5.316	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
nachtregisters	-859	-4.000	0	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-1.554.759**	**-1.598.139**	**-1.501.195**	**-1.623.928**	**-1.661.138**	**-1.697.357**	**-1.735.794**

MUTATIES IN RESERVES
Geen.

INVESTERINGEN
In de programmabegroting waren voor 2024 geen investeringen voorzien.

VERSCHILLENANALYSE
De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2024 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kast./kap.'):

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ *Product uitvoering APV & bijzondere wetten:* in het boekjaar is van Veilig Thuis een restitutie ontvangen inzake decentralisatie uitkering vrouwenopvang.	29.351	
Totaal	29.351	0

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

- n.v.t.

Voor een nadere toelichting van de risico's zie de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Programma

2. Verkeer, vervoer en waterstaat

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden: Verkeer en vervoer, parkeren en openbaar vervoer.

Strategische visie

De beleidsvelden in dit programma hebben met name een relatie met de volgende speerpunten:

Toerisme en recreatie
- *De gemeente behoort tot één van de mooiste plekjes in Zuid-Limburg;*
- *Voor de regio Parkstad is de gemeente dé uitvalsbasis (slapen in Simpelveld, dagattracties in Parkstad);*
- *We leggen een verbinding tussen de toeristische elementen en het centrum van beide kernen.*

Blijven wonen (met benodigde basisvoorzieningen)
- *De ruimtelijke omgeving krijgt een sterke kwaliteitsimpuls en behoud het groene karakter;*
- *Leefbaarheid en veiligheid worden gewaarborgd;*
- *De basisvoorzieningen zijn van een goede kwaliteit.*

College-agenda

Zoals aangegeven in programma 0 zijn de prioriteiten en activiteiten per begrotingsprogramma beschreven onder de paragraaf 'Wat doen we daarvoor?'

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE
De verdere vertaling van de genoemde speerpunten naar dit programma wordt tot uitdrukking gebracht in de volgende hoofdambities:

1. Goede bereikbaarheid van Simpelveld voor inwoners en bezoekers;
2. Binnen Simpelveld kan veilig aan het verkeer worden deelgenomen;
3. Goede parkeermogelijkheden in de kernen en nabij recreatiepunten;
4. Toereikend openbaar vervoer in de kernen.

Het spreekt voor zich dat een goede infrastructuur van cruciaal belang is voor de bereikbaarheid van Simpelveld naar en vanuit de omliggende gemeenten, maar ook voor de verbinding tussen de verschillende locaties binnen de gemeente (van toeristische elementen naar kernen en vice-versa). Maar ook voor de uitstraling van onze (toeristische) gemeente is een in goede staat verkerende infrastructuur van wezenlijk belang.

BELEIDSINDICATOREN
Om de realisatie van de hoofdambities van dit programma te kunnen meten, zijn deze vertaald naar de volgende indicatoren:

Indicator	Bron (*)	Streef-waarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Realisatie 2023	Hoogste Parkstad
Tevredenheid onderhoud wegen, straten en pleinen	Burgerondz. Parkstad Limburg	59%	51%	51%	56%	50%	50%	59%
Tevredenheid onderhoud straatverlichting	Burgerondz. Parkstad Limburg	81%	69%	71%	68%	75%	74%	81%
Tevredenheid over parkeergelegen-heid	Burgerondz. Parkstad Limburg	65%	58%	59%	65%	57%	59%	65%

* Burgeronderzoek Parkstad Limburg wordt tweejaarlijks uitgevoerd, derhalve wordt bovenstaand niet de realisatie van elk jaar weergegeven.

KADERSTELLENDE BELEIDSNOTA'S
1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2022-2026 (2022);
3. Wegenbeheerplan 2020-2024, verlengd tot en met 2026 (2020);
4. Mobiliteitsplan 2022-2032 (2022);
5. Beleidsplan openbare verlichting 2024 – 2027 (2024);
6. Collegebesluit uitbesteding gladheidsbestrijding (2021).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Activiteiten
Wegbeheer	- Uitvoering wegenbeheerplan 2020-2024
Mobiliteit	- Uitvoering MUP

De onderwerpen uit de collegeagenda welke betrekking hebben op verkeer, vervoer en waterstaat maken onderdeel uit van het thans vigerende beleid.

Wat hebben we gedaan?

Wegbeheer

Uitvoering wegenbeheerplan 2020-2024
Aan het wegenbeheerplan is een meerjaren uitvoeringsplan (MUP) gekoppeld voor de periode tot en met 2024. In dit MUP zijn een twintigtal wegen genoemd waaraan uitvoering gegeven wordt. Uitvoering variërend van groot onderhoud tot complete reconstructies. Aangezien de wateropgave, mede als gevolg van toenemende extreme buien die lokaal wateroverlast veroorzaken, steeds belangrijker wordt, worden projecten integraal bekeken. Daar waar op diverse wegen vanuit wegbeheer uitsluitend asfaltvervanging hoefde plaats te vinden, is het slim om nu toch een volledige reconstructie uit te voeren waarbij de wateropgave is meegenomen. Deze integrale aanpak zorgt ervoor dat wegen toekomstgericht worden aangelegd. In de meeste gevallen zorgt een integrale aanpak wel voor een langere voorbereidingstijd en uitvoeringsperiode. Een ingenieursbureau heeft de planvoorbereiding gedaan voor een aantal wegen (met uitvoering in 2025). De infrastructurele werkzaamheden voor 2025 behelzen naast klein onderhoud ook groot onderhoud (inclusief een aantal reconstructies). Daarnaast is het wegenbeheerplan verlengd tot 31 december 2026 aangezien

diverse wegen uit het uitvoeringsplan nog niet zijn gerealiseerd. Zodra deze ook zijn uitgevoerd, zal er (tijdig) een nieuw wegenbeheerplan met MUP worden opgesteld.

Mobiliteit

Uitvoering MUP
Aan het vigerende mobiliteitsplan is een meerjarig uitvoeringsplan 2022-2032 (MUP) gekoppeld en vastgesteld door de raad in april 2022. Tot nog toe is het niet gelukt om invulling te geven aan de bemensing die nodig is voor het uitvoeren van het MUP. In 2024 is er kortstondig personele invulling geweest om, samen met een ingenieursbureau, aan de slag te gaan met het mobiliteitsplan. Echter deze medewerker heeft inmiddels een andere functie aanvaard en de vacature is helaas nog niet ingevuld. Als gevolg van onvoldoende bezetting op het team BOR, is er (behoudens de laadpalen) nog vrijwel geen uitvoering kunnen worden gegeven aan dit MUP.

KENGETALLEN

	Bron	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Weglengte (in km)	2-jaarlijkse weginspectie	77,5	77,5	77,5	77,5	77,5	77,5
Voertuigtypen							
- personenauto's	CBS	6.085	6.068	6.142	6.171	6.123	6.142
- bedrijfsvoertuigen	CBS	995	1.008	1.028	1.035	n.b.	n.b.
- motorfietsen	CBS	523	520	535	524	547	513
- Voertuigen met bromfietskenteken	CBS	619	609	596	610	629	596
Aantal lichtmasten	Spie	2.514	2.514	2.514	2.514	2.543	2.538
Aantal armaturen	Spie	2.683	2.683	2.683	2.683	2.579	2.588
Stroomverbruik openbare verlichting (in kWh)	Vattenfall	254.685	317.087	324.940	316.911	290.367	282.727

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	1.114.054	982.935	985.341	983.520	1.011.415	991.415	991.415
Baten	53.087	6.950	22.954	31.980	32.020	32.060	32.100
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**-1.060.967**	**-975.985**	**-962.387**	**-951.540**	**-979.395**	**-959.355**	**-959.315**
Lasten kostenverdeelstaat	244.044	398.671	357.728	446.230	446.230	446.230	446.230
Kapitaallasten	116.535	161.364	117.924	165.941	391.072	385.937	381.763
Saldo van baten en lasten	**-1.421.546**	**-1.536.020**	**-1.438.040**	**-1.563.712**	**-1.816.697**	**-1.791.522**	**-1.787.308**
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-1.421.546**	**-1.536.020**	**-1.438.040**	**-1.563.712**	**-1.816.697**	**-1.791.522**	**-1.787.308**

In onderstaande tabel is het saldo van baten en lasten op productniveau weergegeven:

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Saldo van baten en lasten:							
2.1 verkeer en vervoer							
wegen, straten & pleinen	-1.293.353	-1.328.451	-1.287.119	-1.386.970	-1.612.101	-1.606.966	-1.602.792
verkeersmaatregelen	-123.922	-203.271	-146.152	-172.327	-200.222	-180.222	-180.222
2.2 parkeren							
parkeergelegenheden	-2.710	-2.674	-3.287	-2.717	-2.677	-2.637	-2.597
2.5 openbaar vervoer							
openbaar vervoersbeleid en -beheer	-1.562	-1.624	-1.481	-1.697	-1.697	-1.697	-1.697
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-1.421.546**	**-1.536.020**	**-1.438.040**	**-1.563.712**	**-1.816.697**	**-1.791.522**	**-1.787.308**

MUTATIES IN RESERVES
Geen.

INVESTERINGEN
In de programmabegroting waren voor 2024 de volgende investeringen voorzien.

2024	
- Herinrichting perron Bocholtz	25.000
- Uitbreiding Velocity/ Mobiliteitsplan	24.340
- Haltevoorzieningen op orde/ Mobiliteitsplan	15.360
- Verledding openbare verlichting (naar aanleiding vaststellen beleidsplan openbare verlichting 2024-2027)	580.000
- Projectmatige vervanging lichtmasten (naar aanleiding vaststellen beleidsplan openbare verlichting 2024-2027)	47.000

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2024 het volgende:

- *Herinrichting perron Bocholtz*
  Het vernieuwde perron is op 20 april 2024 opgeleverd. De gemeentelijke bijdrage heeft € 19.353 bedragen.
- *Uitbreiding Velocity/ Mobiliteitsplan*
  Velocity is door de afwikkeling van twee faillissementen in Duitsland in zwaar weer beland. Hierdoor is de opbouw van het mobiele laadstation aan het Oranjeplein in Simpelveld, dat in een failliete boedel van een van de Duitse firma's van Velocity zit, ernstig vertraagd. De betrokken curator zal waarschijnlijk deze boedel met o.a. dit mobiele laadstation via een veiling afwikkelen.
- *Haltevoorzieningen op orde/ Mobiliteitsplan*
  De haltevoorzieningen zijn in 2024 getoetst en zijn overal op orde. Derhalve zijn hiervoor ook geen kosten gemaakt.
- *Verledding openbare verlichting*
  Na het vaststellen van het beleidsplan openbare verlichting 2024-2027 in de raadsvergadering van 8 mei 2024, is opdracht verleend voor de vervanging van de traditionele armaturen door led armaturen. In het verslagjaar is inmiddels 90%, te weten van € 442.595, voldaan. De verledding is inmiddels afgerond.
- *Projectmatige vervanging lichtmasten*
  De projectmatige vervanging heeft in het boekjaar niet plaatsgevonden, maar zal naar verwachting in 2025 worden opgestart.

Naast het investeringsprogramma 2024 is in het verslagjaar nog een aantal investeringen uitgevoerd c.q. afgerond uit eerdere jaren. Voor dit programma betreft het:

- *Herinrichting stationsomgeving Simpelveld*
  In 2024 zijn de voorbereidingen voor de herinrichting van het stationsgebied voortgezet. In 2024 is als eerste onderdeel gestart met de realisatie van de parkeerplaats aan de Vroenkuilerweg. De uitgaven hebben in 2024 € 463.092 bedragen.
- *Aanleg Parkstadroute*
  Het totaal beschikbare krediet voor de aanleg van de Parkstadroute bedraagt € 567.000. In 2024 is gestart met de daadwerkelijke aanleg van de fietsroute binnen onze gemeentegrenzen. Het traject tot aan het ZLSM terrein is inmiddels begin 2025 opgeleverd.
- *Schilterstraat*
  Het woningbouwproject aan de Schilterstraat bevindt zich in de afrondende fase. Tijdens de 'bouwrijp fase' zijn onder andere de ondergrondse infra en de kelders t.b.v. de hemelwaterberging gerealiseerd. Na het gereedkomen van de woningen zal de 'woonrijp fase' starten, met de aanleg van trottoirs, asfaltering van het weggedeelte en de inrichting van het groen. De uitgaven hebben in het verslagjaar € 1.549.208 bedragen.

VERSCHILLENANALYSE
De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2024 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ *Product wegen, straten & pleinen:* de kosten voor gladheidsbestrijding waren hoger dan geraamd. Met name in januari 2024 zijn een groot aantal curatieve rondes gereden.		32.587
▪ *Product verkeersmaatregelen:* mede als gevolg van ontbrekende capaciteit binnen het team beheer openbare ruimte zijn in het verslagjaar nauwelijks maatregelen in het kader van het mobiliteitsplan uitgevoerd.	38.420	
Totaal	38.420	32.587

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

- Actuele beheerplannen
  Beheerplannen geven inzicht in de benodigde financiële middelen om kapitaalgoederen te onderhouden op basis van het gewenste kwaliteitsniveau. Het beheerplan wegen is eind 2020 door uw raad vastgesteld. De looptijd van het beheerplan is door de gemeenteraad verlengd tot en met 2026. De actualisatie van het beheerplan openbare verlichting is in 2023 opgestart en in mei 2024 door de gemeenteraad vastgesteld.

Voor een nadere toelichting van de risico's zie de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Programma

3. Economie

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:
Economische ontwikkeling, fysieke bedrijfsinfrastructuur en economische promotie.

Strategische visie

De beleidsvelden in dit programma hebben met name een relatie met de volgende speerpunten:

Toerisme en recreatie
- *De gemeente behoort tot één van de mooiste plekjes in Zuid-Limburg;*
- *De gemeente ontwikkelt en profileert zich als toeristische gemeente;*
- *Voor de regio Parkstad is de gemeente dé uitvalsbasis (slapen in Simpelveld, dag-attracties in Parkstad);*
- *Voor het Heuvelland zijn we een goede aanvulling en geen concurrent: we werken nauw samen met deze gemeenten en stemmen elkaars aanbod goed af met behoud van eigen identiteit en zelfstandigheid;*
- *We zetten in op het behoud van de ZLSM als uniek toeristisch element;*
- *We leggen een verbinding tussen de toeristische elementen en het centrum van beide kernen;*
- *We zetten in op het creëren van een unieke camping in Bocholtz met een verwijzing naar het Romeins verleden;*
- *Beide kernen hebben ieder een toeristisch thema: Bocholtz = Romeins en Simpelveld = Stoomtrein.*

Kleinschalig en startend ondernemerschap
- *Meedenken met en adviseren van startende ondernemers: maken van een ondernemersloket;*
- *Mensen met een uitkering of geringe kansen op de reguliere arbeidsmarkt motiveren en begeleiden naar een ZZP-omgeving.*

Participatie (burgers, ondernemers en maatschappelijke organisaties)
- *Inzetten op samenwerking met maatschappelijke actoren;*
- *Kracht van de maatschappij benutten.*

College-agenda

Zoals aangegeven in programma 0 zijn de prioriteiten en activiteiten per begrotingsprogramma beschreven onder de paragraaf ‘Wat doen we daarvoor?’

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE
De verdere vertaling van de genoemde speerpunten naar dit programma wordt tot uitdrukking gebracht in de volgende hoofdambities:

1. Het versterken van de lokale economische kracht en het versterken van de economische structuur voor kleinschalige-, startende- en innovatieve ondernemers;
2. Samen werken aan een toeristische- en recreatief aantrekkelijke en een ondernemende gemeente, waarbij de (van oudsher) aanwezige kwaliteiten worden benut.

BELEIDSINDICATOREN
Aan de hand van de volgende verplichte beleidsindicatoren worden de maatschappelijke effecten toegelicht die met dit programma worden beoogd:

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Realisatie 2024	
							SPV	NL
Functie-menging[1]	%	CBS/ BAG/ LISA	29,5	30,0	30,0	29,9	n.b.	n.b.
Vestigingen van bedrijven	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64	LISA	123,0	131,1	134,1	144,1	n.b.	n.b.

1. de functiemengingsindex weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

Om de realisatie van de hoofdambities van dit programma te kunnen meten zijn deze vertaald naar de volgende indicator:

Indicator	Bron	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Realisatie 2024
Aantal toeristische overnachtingen	BsGW	48.668	56.416	47.283	63.741	59.894
Bedrijvendynamiek: vestigingen*	Etil, Simpelveld aan het werk **	4,3%	2,0%	2,2%	3,9%	1,6%

* verhouding aantal oprichtingen/vestigingen van bedrijven t.o.v. aantal opheffingen/vertrokken bedrijven.
** Etil-rapportage 'Simpelveld aan het Werk …; de gemeentelijke economie in beeld'. De meest recente rapportage dateert van december 2024 en heeft betrekking op de situatie op de peildatum 1 januari 2024 en de ontwikkelingen in 2023.

KADERSTELLENDE BELEIDSNOTA'S
Het beleid in Simpelveld met betrekking tot dit programma is onder meer vastgelegd in de volgende documenten:

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2022-2026 (2022);
3. Nota Lokaal Economisch Beleid gemeente Simpelveld (2015);
4. De menukaart van Simpelveld, toeristisch recreatief uitvoeringsprogramma (2015).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Activiteiten
Lokaal ondernemerschap	- Stimuleren lokaal ondernemerschap - Stimuleringsfonds startende ondernemers - Onderzoek heroprichting ondernemersvereniging
Gebiedsontwikkeling / versterken toerisme	- Project vakantie-resort Heuvelland - Project Uitkijkpunt Huls(veld) - Project gebiedsontwikkeling Stationsomgeving - Realisatie Parkstadroute - Land van Kalk
Regiodeal 2.0 propositie kern Simpelveld	- Ontwikkeling centrumvisie Simpelveld

Wat hebben we gedaan?

Lokaal ondernemerschap

Stimuleren lokaal ondernemerschap
Samen met bureau Dauw uit Maastricht, Stichting 'Streetwise' en ondernemersvereniging 'Bóches Bei-ee' is in het voorjaar van 2024 op een interactieve wijze de eerste fase voor het ontwikkelen van een marketingstrategie voor de kern Bocholtz afgerond. Tijdens deze sessie zijn in eerste instantie de kansen en sterktes van Bocholtz in beeld gebracht. Alvorens de strategie om te zetten in een concreet programma dient nog een tussentijdse evaluatie met de ondernemersvereniging 'Bóches Bei-ee' plaats te vinden, waarin het draagvlak voor de marketingcampagne onder de ondernemers zal worden gepeild. Afhankelijk van de uitkomst van deze evaluatie wordt bepaald of de campagne in 2025 daadwerkelijk zal worden uitgevoerd.

Stimuleringsfonds startende ondernemers
Om ervoor te zorgen dat de gemeente Simpelveld een fijne plek voor haar bewoners en bezoekers blijft en daarmee haar verzorgingsfunctie naar de toekomst toe kan behouden, zetten wij de komende jaren nadrukkelijk in op het verduurzamen van de woningvoorraad en de uitbreiding met nieuwbouwwoningen. Dit draagt onder meer bij aan meer economisch draagvlak voor (commerciële) voorzieningen, waardoor Simpelveld ook aantrekkelijker wordt voor nieuwe ondernemers. Het aantrekken van nieuw ondernemerschap wordt daarnaast ook gestimuleerd met het aanbieden van actieve begeleiding van ondernemers, het soepel laten verlopen van diverse procedures en trajecten, die vaak een barrière vormen voor ondernemers om een zaak te openen, en met de uitvoering van een gemeentelijke startersregeling. Voor de uitvoering van de eerste twee instrumenten maken wij gebruik van de expertise van Stichting Streetwise en onze eigen bedrijvencontactfunctionaris. De startersregeling is als actiepunt in onze centrumvisie kern Simpelveld opgenomen. Alvorens opdracht te verlenen voor het opstellen van een uitvoeringsplan voor de centrumontwikkeling van de kern Simpelveld willen wij eerst de (financiële) haalbaarheid van een dergelijke ontwikkeling (laten) onderzoeken. Hiertoe is een gebiedsexploitatie opgesteld, die in mei door de gemeenteraad is vastgesteld. De uitvoering van het uitvoeringsplan en dus ook de startersregeling schuift daardoor in de tijd op.

Onderzoek heroprichting ondernemersvereniging
Medio 2023 is vanuit het private initiatief het voortouw genomen om de heroprichting van een ondernemersvereniging voor Simpelveld te onderzoeken. Voor de actie van de initiatiefnemers hebben wij niet alleen onze waardering uitgesproken, maar hebben we tevens aangegeven ze daar waar mogelijk en haalbaar te zullen faciliteren. In 2024 heeft een tweetal vervolggesprekken met de initiatiefnemers plaatsgevonden. Afgesproken is om het proces op te delen en in eerste instantie onderzoek te doen naar het draagvlak onder ondernemers voor het (her)oprichten van een ondernemersvereniging in de kern Simpelveld. De initiatiefnemers leveren hiervoor een offerte aan.

Gebiedsontwikkeling/ versterken toerisme

Project vakantie-resort Heuvelland
In mei 2024 heeft overleg plaatsgevonden tussen de gemeente en Bouwbedrijf van de Ven zijnde de eigenaar van de onderhavige ontwikkellocatie. Samen met Bouwbedrijf van de Ven en met een marktpartij (Jupieter BV) zijn de mogelijkheden verkend om de locatie 'om te katten' naar een reguliere woningbouwlocatie. In oktober 2024 heeft de gemeente overleg gevoerd met Bouwbedrijf L. van de Ven en Jupieter BV. De standpunten ten opzichte van de vervolgontwikkeling middels woningbouw zijn uitgewisseld. Bouwbedrijf Van de Ven heeft de grond inmiddels overgedragen aan Jupieter BV. Samen met Jupieter BV werken wij nu een en ander verder uit.

Project uitkijkpunt Hulsveld
De uitvoering van de werkzaamheden van het zuidelijk plandeel zijn in 2024 uitgesteld, in afwachting van de uitspraak van de Raad van State in de aangespannen beroepsprocedure.

Project gebiedsontwikkeling Stationsomgeving
De gebiedsontwikkeling Stationsomgeving ZLSM is één van de 15 sleutelprojecten binnen IBA Parkstad. De Gemeente, Provincie, IBA, ZLSM en de bewoners werken samen aan de ambitie en het strategisch doel om bestaande (dag)attracties en nieuwe sleutelprojecten in samenhang te laten bijdragen aan de toeristisch-recreatieve en economische potenties op lokaal én regionaal niveau. Doel is om door de aanleg van een spoorpark in samenhang met de kwalitatieve opwaardering van de openbare ruimte van de Stationsstraat een regionale recreatieve hub te ontwikkelen en te realiseren. Het project 'Gebiedsontwikkeling Stationsomgeving ZLSM' wordt gefaseerd aangepakt waarbij de volgende percelen te onderscheiden zijn: het parkeerterrein gelegen aan de Vroenkuilerweg, de Stationsstraat en het Stationsemplacement incl. het historisch laad- en losterrein. In 2024 is het parkeerterrein aan de Vroenkuilerweg afgerond. Tevens hebben diverse overleggen met de Provincie Limburg en het bestuur van de ZLSM plaatsgevonden over de toekomstige functie van het historisch laad- en losterrein aan de Stationstraat. Hierover is in het voorjaar 2025 definitief overeenstemming bereikt.

Realisatie Parkstadroute
In 2024 zijn alle ruimtelijke procedures voor de aanleg van de Parkstadroute doorlopen en is de route op het grondgebied van de gemeente Simpelveld tot aan de rotonde van de Vroenkuilerweg aangelegd.

Romeins villalandschap
De interregsubsidieaanvraag voor het grensoverstijgend Romeins Villalandschapspark Bocholtz/Vetschau is op 29 april 2024 ingediend. De StädteRegion Aachen heeft bij monde van haar 'Derzernent' aangegeven dat dit project voor de regio Aken ook voldoende toeristische potentie heeft om als zelfstandig onderdeel van het Via Belgicaproject te kunnen functioneren. Bovendien heeft op vrijdag 14 juni 2024 de ondertekening van de intentieovereenkomst voor het realiseren van het grensoverstijgend Romeins Villalandschapspark Bocholtz/Vetschau met de Arbeitsgemeinschaft Charlemagne plaatsgevonden.
Op 9 december 2024 is van Interreg Maas-Rijn bericht ontvangen dat aan het project ViaVia (waar het grensoverstijgend Romeins Villalandschapspark Bocholtz/Vetschau deel van uitmaakt) een interregsubsidie van in totaal € 2.283.626 is toegekend. Uit dit bedrag is voor de uitvoering van het grensoverstijgend Romeins Villalandschapspark Bocholtz/Vetschau een bedrag van € 256.000 beschikbaar gesteld. Behalve de bijdrage van Interreg Maas-Rijn is voor de uitvoering van het grensoverstijgend Romeins Villalandschapspark Bocholtz/Vetschau ook een bijdrage van € 108.000 uit Regio Deal 2e tranche Parkstad Limburg beschikbaar gesteld. Tot slot is voor dit project ook nog een provinciaal subsidie van € 20.000 aangevraagd. De uitkomst van deze aanvraag wordt in 2025 verwacht.

Regiodeal 2.0 propositie kern Simpelveld

Ontwikkeling centrumvisie Simpelveld
Ter voorbereiding op het indienen van de aanvraag *Regio Deal 2e tranche Parkstad Limburg* en in 2024 ook voor het indienen van de aanvraag *Regeling Specifieke Uitkering (SpUk) Impulsaanpak Winkelgebieden* bij de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (ministerie van Economische Zaken), hebben wij op 21 maart 2023 besloten om voor het centrum van de kern Simpelveld een integrale gebiedsvisie op te laten stellen. De opgave van deze visie, die in juli 2023 is opgeleverd en op 11 september 2023 aan uw Raad is gepresenteerd, sluit zowel aan bij het doel van de Regio Deal 2e tranche Parkstad Limburg, als bij het doel van de Regeling Specifieke Uitkering (SpUk) Impulsaanpak Winkelgebieden*: het realiseren van duurzaam economisch groeipotentieel en leefbare en gezondere wijken en kernen door het verbeteren van de Brede Welvaart en de sociaaleconomische structuur (SES) in het projectgebied.*
Op de ingediende Regio Deal- en Impulsaanpak Winkelgebieden-aanvragen is in 2024 als volgt 'beschikt':
1. 11 September 2024: Bericht ontvangen (e-mail) van de Stadsregio Parkstad Limburg, dat aan het project 'Simpelveld-Centrum' een Regio Deal-bijdrage van € 675.000 wordt toegekend vanuit de themalijn Retail.
2. 11 december 2024: Schriftelijke (en daarmee definitieve) afwijzing van de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland op de door de gemeente Simpelveld ingediende aanvraag in het kader van de Regeling Specifieke Uitkering (SpUk) Impulsaanpak Winkelgebieden voor het centrumgebied van de kern Simpelveld.

Afspraken Gemeente-Stadsregio Parkstad-Rijk

In 2023 hebben wij met de Stadsregio Parkstad Limburg onder meer gesproken over het aandragen van het focusgebied (centrum kern Simpelveld), over het te doorlopen proces en welke verwachtingen we mogen hebben van de Regio Deal 2e tranche Parkstad Limburg. Voorts hebben wij de opgave, aanpak en interventies (incl. een inschatting van de benodigde financiële middelen) van ons focusgebied uitgewerkt en aan de Stadsregio Parkstad Limburg aangereikt. Op basis van de inventarisatie van de focusgebieden van alle Parkstadgemeenten is vervolgens door de stadsregio een voorstel voor de financiële verdeling van de door het Rijk toegekende Regio Dealmiddelen 2e tranche ad € 25 miljoen voorbereid.

In de raadsvergadering van 8 mei jl. heeft de raad ingestemd met de gebiedsexploitatie Centrumontwikkeling kern Simpelveld.

KENGETALLEN

	Bron	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Totaal aantal toeristische over-nachtingen	BsGW	44.205	48.668	56.416	47.283	63.741	59.894
Werkgelegenheid (aantal werkzame personen)	E,til	2.199	2.199	2.233	2.243	2.211	2.238*
waaronder Gezondheids- en welzijnszorg	Idem	536	536	557	533	519	534*
Detailhandel	Idem	351	351	352	351	348	339*
Zakelijke dienstverlening	Idem	223	223	247	261	285	296*
Aantal vestigingen	E,til	810	810	842	854	882	893*
waaronder Detailhandel	Idem	69	69	77	79	78	85*
Zakelijke dienstverlening	Idem	152	152	158	164	185	185*
Bouwnijverheid	Idem	88	88	93	93	101	102*

* Bron is jaarlijkse Etil-rapportage 'Simpelveld aan het Werk …; de gemeentelijke economie in beeld'. De meest recente rapportage dateert van december 2024 en heeft betrekking op de situatie op de peildatum 1 januari 2024 en de ontwikkelingen in 2023.

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2023	roting na wijzi 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	175.577	171.860	215.640	187.230	187.940	188.650	189.360
Baten	97.355	63.670	110.915	99.530	99.570	99.630	99.690
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**-78.222**	**-108.190**	**-104.725**	**-87.700**	**-88.370**	**-89.020**	**-89.670**
Lasten kostenverdeelstaat	91.566	94.786	100.980	103.291	103.291	103.291	103.291
Kapitaallasten	0	0	0	5.818	5.590	5.541	5.502
Saldo van baten en lasten	**-169.788**	**-202.976**	**-205.705**	**-196.810**	**-197.252**	**-197.853**	**-198.464**
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-169.788**	**-202.976**	**-205.705**	**-196.810**	**-197.252**	**-197.853**	**-198.464**

In onderstaande tabel is het saldo van baten en lasten op productniveau weergegeven:

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Saldo van baten en lasten:							
3.1 economische ontwikkeling							
weekmarkten	-10.013	-11.533	-11.640	-12.726	-12.686	-12.626	-12.566
advisering economische ontwikkelingen	-42.770	-40.573	-56.484	-41.244	-41.434	-41.624	-41.814
3.2 fysieke bedrijfsinfrastructuur							
bedrijfsterreinen	-1.074	-1.650	-2.136	-2.180	-2.220	-2.260	-2.300
3.4 economische promotie							
toerisme	-58.476	-97.779	-69.772	-79.742	-79.994	-80.425	-80.866
volksfeesten, kermissen & evenementen	-57.455	-51.441	-65.673	-60.917	-60.917	-60.917	-60.917
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-169.788**	**-202.976**	**-205.705**	**-196.810**	**-197.252**	**-197.853**	**-198.464**

MUTATIES IN RESERVES
Geen.

INVESTERINGEN
In de programmabegroting waren de volgende investeringen in 2024 voorzien:

2024
- Voorbereiding Romeins villalandschap 100.000

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2024 het volgende:
- *Voorbereiding Romeins villa landschap*
  In 2024 hebben succesvolle aanvragen plaatsgevonden voor een Interreg-subsidie (Euregionale partners) en een bijdrage uit de regiodeal (Het Romeins museum Heerlen, gemeenten Voerendaal en Simpelveld). De uitgaven in 2024 bleven beperkt tot € 1.968.

VERSCHILLENANALYSE
De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2024 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ *Product toeristenbelasting:* de opbrengst toeristenbelasting is hoger dan geraamd. Zie ook de paragraaf lokale heffingen.	46.706	
Totaal	46.706	0

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:
- n.v.t.

Voor een nadere toelichting van de risico's zie de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Programma

4. Onderwijs

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:
Onderwijshuisvesting, onderwijsbeleid en leerlingenzaken.

Strategische visie

De beleidsvelden in dit programma hebben met name een relatie met de volgende speerpunten:

Blijven wonen (met benodigde basisvoorzieningen)
- *Leefbaarheid en veiligheid worden gewaarborgd;*
- *De kernen zijn aanvullend aan elkaar voor wat betreft de basisvoorzieningen: niet elke voorziening is in elke kern aanwezig;*
- *Basisvoorzieningen zijn beschikbaar, fysiek of op een andere wijze: de gemeente faciliteert dit;*
- *De basisvoorzieningen zijn van een goede kwaliteit.*

Participatie (burgers, ondernemers en maatschappelijke organisaties)
- *Inzetten op samenwerking met maatschappelijke actoren;*
- *Kracht van de maatschappij benutten;*
- *Vraag en aanbod van burgers met elkaar verbinden;*
- *Trots zijn op wat 'we' doen: laten zien welke kracht onze burgers hebben;*
- *Inzetten op samenredzaamheid en leefbaarheid.*

College-agenda

Zoals aangegeven in programma 0 zijn de prioriteiten en activiteiten per begrotingsprogramma beschreven onder de paragraaf 'Wat doen we daarvoor?'

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE
De verdere vertaling van de genoemde speerpunten naar dit programma wordt tot uitdrukking gebracht in de volgende hoofdambities:

1. Sluitende regionale aanpak ter voorkoming van voortijdig schoolverlaten en een regionale samenwerking ter zake de uitvoering en handhaving van de Leerplichtwet.
2. Het verbinden van de gemeentelijke toegang tot geïndiceerde jeugdhulp, preventief gemeentelijk beleid en passend onderwijs.

BELEIDSINDICATOREN
Aan de hand van de volgende verplichte beleidsindicatoren worden de maatschappelijke effecten toegelicht die met dit programma worden beoogd:

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie Schooljr. '18/'19	Realisatie Schooljr. '19/'20	Realisatie Schooljr. '20/'21	Realisatie Schooljr. '21/'22	Realisatie Schooljr. '22/'23	Realisatie Schooljr. '23/'24	
								SPV	NL
Absoluut verzuim*	Per 1.000 leerlingen	DUO/ Ingrado	0	0	0	0	0	n.b.	n.b.
Relatief verzuim**	Per 1.000 leerlingen	DUO/ Ingrado	29	10	16	13	23	n.b.	n.b.
Voortijdige school-verlaters totaal (VO+MBO)	%	DUO/ Ingrado	1,5	0,9	2	1,2	1,4	2,1	2,3

*niet ingeschreven bij school (strafbaar volgens de leerplichtwet)
**wel bij school ingeschreven, maar veelvuldig zonder reden (ongeoorloofd) afwezig op school

Om de realisatie van de hoofdambities van dit programma te kunnen meten zijn deze vertaald naar de volgende indicator:

Indicator	Bron (*)	Streef-waarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Realisatie 2023	Hoogste Parkstad
Tevredenheid basisonderwijs	Burgerondz. Parkstad Limburg	87%	76%	88%	90%	89%	82%	87%

* Burgeronderzoek Parkstad Limburg wordt tweejaarlijks uitgevoerd, derhalve wordt bovenstaand niet de realisatie van elk jaar weergegeven.

KADERSTELLENDE BELEIDSNOTA'S
Het beleid in Simpelveld met betrekking tot dit programma is onder meer vastgelegd in de volgende documenten:

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2022-2026 (2022);
3. Beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2024 – 2028 (2024);
4. Bestuursovereenkomst 2016 inzake regionale samenwerking uitvoering en handhaving leerplichtwet en wet- en regelgeving in het kader van Voortijdig Schoolverlaten (2016);
5. Verordening bekostiging leerlingenvervoer gemeente Simpelveld (2023);
6. Onderwijsachterstandenbeleid Parkstad 2020-2024;
7. Educatieve Agenda Parkstad "Een kansrijke toekomst voor de jeugd in Parkstad" (2024).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Activiteiten
Onderwijs	- Doorontwikkeling Gezonde basisschool van de Toekomst - Uitvoering Ambitiedocument onderwijs PSL - Ontwikkeling educatieve agenda Parkstad - Leerlingenvervoer (samenwerking G16) - Onderwijsachterstandenbeleid
Onderwijshuisvesting	- Ontwikkelen integraal huisvestingsplan (onderwijs) - Integraal Kind Centrum Bocholtz
Verbinden onderwijs en zorg i.h.k.v. passend onderwijs	- Ondersteunen regionale aanpak voortijdige Schoolverlaters (VSV) - Ondersteunen regionale aanpak laaggeletterdheid

Wat hebben we gedaan?

Onderwijs

Doorontwikkeling Gezonde basisschool van de toekomst
In Q4 2024 heeft Gemeente Simpelveld een aanvraag ingediend bij de Stadsregio Parkstad in het kader van de Regio Deal. Eind 2024 heeft de Stadsregio besloten om tot een cofinanciering over te gaan van de Gezonde Basisschool van de toekomst (hierna: GBT). Dit betekent dat Gemeente Simpelveld 50% van de gemaakte kosten in het kader van de GBT mag verhalen op de Stadsregio. Deze cofinanciering geldt voor de schooljaren 2024-2025, 2025-2026 en 2026-2027. De gesprekken omtrent het aanbieden van de lunch zullen in Q2 van 2025 voortgezet worden.

Uitvoering Ambitiedocument onderwijs PSL
De regio Parkstad heeft stevige ambities om achterstanden, die al generaties lang bestaan, in te lopen. Dit heeft geresulteerd in een breed gedragen visie en ambitie op het gebied van onderwijs- en kind-ontwikkeling. Dit ambitiedocument is in 2022 gelanceerd. In het voorjaar heeft het vervolg gekregen middels een conferentie met experts, onderwijs-, kind-partners en overheden De verdiepende sessies hebben tot de conclusie geleid dat de regionale werkagenda Onderwijs - en Kind-ontwikkeling 2023-2026 drie grote opdrachten omvat:
1. Het opstellen van een gezamenlijke Educatieve Agenda Parkstad;
2. De ontwikkeling van een Parkstad Monitor Onderwijs & Kind-ontwikkeling;
3. Coördinatie en organisatie van de opschaling van de Rijke Schooldagen in Parkstad.

Ontwikkeling educatieve agenda Parkstad (EAP)
In juli 2024 hebben de colleges van de zeven Parkstadgemeenten de Educatieve Agenda Parkstad (EAP) vastgesteld (een van de resultaten van de regionale werkagenda Onderwijs- en kindontwikkeling 2023-2026). In de EAP wordt beschreven op welke actielijnen we gezamenlijk impact willen maken en met welke resultaatsdoelstellingen, als kader voor de lokale invulling hiervan. De EAP is gericht op jongeren van 0-23 jaar. De agenda bevat vijf actielijnen: veiligheid, taalontwikkeling, gezonde leefstijl, talentontwikkeling en ondersteuning en zorg. Elke actielijn heeft specifieke doelstellingen en activiteiten.

Ontwikkeling van een Parkstad Monitor Onderwijs & Kind-ontwikkeling
De Parkstad Monitor Onderwijs & Kindontwikkeling (O&K) wordt ingericht om een samenhangend beeld te krijgen waar de verschillende gemeenten binnen Parkstad (met betrekking tot de impact en uitvoering) van de Educatieve Agenda Parkstad staan en waar extra actie of ondersteuning nodig is. In 2024 is de informatie over de specifieke indicatoren binnen de bestaande databronnen verder aangescherpt en heeft er een gesprek plaatsgevonden met ABF Research over de mogelijkheden om deze monitor aan te sluiten op het bestaande dashboard “Parkstad in Cijfers” (PinC). ABF levert een eerste versie op die bereikbaar zal zijn via een eigen themategel op de startpagina van PinC en ook met een directe link te benaderen is: parkstadinzicht.nl/mosaic/monitor-ok.

Leerlingenvervoer (samenwerking G16)
In 2020 hebben alle gemeenten in Zuid-Limburg het leerlingenvervoer gezamenlijk aanbesteed. De gemeente Simpelveld heeft de destijds lopende vervoersovereenkomst uitgediend tot en met 31 juli 2021 en is per 1 augustus 2021 ingestroomd in het leerlingenvervoer Zuid-Limburg. Het betreft overigens dezelfde vervoerder. In deze nieuwe aanbesteding wordt het vervoer van alle 16 gemeenten in Zuid-Limburg gecombineerd tot zo efficiënt mogelijke routes. De samenwerking hieromtrent loopt via een contractmanager en de Zuid-Limburgse gemeenten. We streven er bij het leerlingenvervoer naar dat kinderen (en jongeren) zo zelfstandig mogelijk naar school gaan, eventueel met behulp van hun ouders. Het afgelopen jaar hebben we getracht kinderen en hun ouders hierin te ondersteunen en hebben we de focus gelegd op het bevorderen van de eigen kracht en ontwikkeling van kind en gezin. Het primaire doel is het vergroten van de zelfredzaamheid, bijkomend voordeel is minder druk op het aangepast vervoer waardoor het leerlingenvervoer uitvoerbaar blijft. In 2023 was de druk op het openbaar vervoer erg groot. In 2024 is dit gelukkig verminderd.

Onderwijsachterstandenbeleid
Het doel is het voorkomen en terugdringen van onderwijsachterstanden, waarbij de primaire focus ligt op voor- en vroegscholen. Simpelveld voert een actief beleid. Samen met kind-experts als de jeugdgezondheidszorg, voorschoolse voorzieningen en basisscholen geeft de gemeente invulling aan een kader voor het tegengaan van onderwijsachterstanden. In 2024 hebben verschillende overleggen plaatsgevonden met de partners en indien nodig werden ook andere partijen hierbij betrokken, denk aan Jeugdgezondheidszorg (JGZ). De kwaliteitsinspecties bij peuteropvang en kinderopvang zijn helemaal volgens planning uitgevoerd. De inspectie van Onderwijs (ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap) ziet tevens geen risico in toezicht en handhaving van de kinderopvangorganisaties en gastouders. Het onderwijsachterstandenbeleid maakt onderdeel uit van de Educatieve agenda Parkstad. Gezamenlijk met de Parkstadgemeenten (i.s.m. kindpartners) is in december 2024 gestart met de herijking van het onderwijsachterstandenbeleid.

Onderwijshuisvesting

Ontwikkelen integraal huisvestingsplan (onderwijs)
Met het wetsvoorstel doelmatige aanpak onderwijshuisvesting worden gemeenten verplicht een Integraal Huisvestingsplan (IHP) voor schoolgebouwen te maken. Een van de doelen is het geven van meerjarige zekerheid voor schoolbesturen. Gemeenten en schoolbesturen hebben al geruime tijd de ambitie om de verouderde schoolgebouwen aan te pakken en toekomstbestendige, duurzame en gezonde schoolgebouwen te realiseren, die geschikt zijn voor hedendaags en inclusief onderwijs. De partner betrokken bij het IKC kan dit eventueel opstellen. Hierbij hebben we het traject IKC afgewacht.

Integraal Kind-Centrum Bocholtz (IKC)
Basisschool Bocholtz is samen met kinderdagverblijf ‘Jij en ik’ en buitenschoolse opvang ‘Ziezo (Humankind)’ in de Brede School Bocholtz gehuisvest. Ook de openbare bibliotheek is sinds schooljaar 2016-2017 onderdeel van de brede school. De huidige gebruikers – Onderwijsstichting MOVARE, Stichting Humankind en Bibliotheek Kerkrade e.o. – willen samen met de gemeente Simpelveld hun samenwerking verder ontwikkelen in een nieuw te vormen Integraal Kind-Centrum (IKC). Er wordt vanuit een gezamenlijke pedagogische visie een integrale kind-voorziening met bijpassende huisvesting gerealiseerd voor de opvang en het onderwijs voor kinderen van 0 tot 13 jaar. Het is een voorziening voor kinderen waar zij de dag doorbrengen om te ontmoeten, spelen, leren, ontdekken, bewegen, sporten en ontwikkelen. De RO groep heeft het afgelopen jaar alternatieven uitgewerkt rondom een nieuw IKC. Deze plannen zijn bestuurlijk gedeeld in Q4. Momenteel komen we financiële middelen te kort. Er wordt in de Parkstadregio gekeken of dit de komende jaren samen kan worden opgepakt, aangezien ook in Parkstad verschillende IKC’s op de planning staan.

Verbinden onderwijs en zorg in het kader van passend onderwijs

Ondersteunen regionale aanpak voortijdig schoolverlaters (VSV)
In het kader van passend onderwijs is er meer aandacht voor thuiszitters en voortijdig schoolverlaters. Bureau Voortijdig Schoolverlaten voert voor de Parkstadgemeenten de Leerplichtwet uit en de taken die moeten leiden tot het voorkomen van voortijdig schoolverlaten. Voor bureau VSV was het weer een intensief jaar. De consulenten hebben deelgenomen aan maar liefst 1.139 knooppunt overleggen (712 in vorig schooljaar), en aan 428 ronde tafel gesprekken (410 in vorig schooljaar). Ook waren er meer thuiszitters en soms duurde het langer voordat hulpverlening of behandeling kon opstarten (Voor Simpelveld 4 thuiszitters). Er waren wachtlijsten voor speciaal onderwijs en voor het onderwijs aan nieuwkomers. De laatste jaren ervaren zowel de consulenten als overige medewerkers van het bureau een behoorlijke werkdruk. Deze werkdruk wordt onder andere veroorzaakt door de kwetsbare situatie waarin relatief veel kinderen en jongeren uit Parkstad zich bevinden. Hierdoor neemt het verzuim en (dreigend) thuiszitten toe en daardoor ook de inzet van de consulenten. Vanwege de problematiek wordt VSV in 2025 uitgebreid met 3,5 fte voor Parkstad.

Ondersteunen regionale aanpak laaggeletterdheid
Gemeente Simpelveld is aangesloten bij het Bondgenootschap Geletterdheid Parkstad (BGP). Dit samenwerkingsverband loopt van 1-1-2022 tot en met 31-12-2025. In de samenwerkingsovereenkomst is vastgelegd wat de ambities zijn en hoe er wordt samengewerkt. Het BGP wil het bestaan van laaggeletterdheid en beperkte basisvaardigheden in Parkstad agenderen en aanpakken middels netwerken, kennisdeling en samenwerking. In maart 2024 is Gemeente Simpelveld in dit kader een maatwerktraject gestart, begeleid door Stichting Lezen en Schrijven.

In samenwerking met Stichting Lezen en Schrijven en USBO van de universiteit Utrecht (departement Bestuurs- en Organisatiewetenschap) is vastgesteld dat preventie/gezinsgerichte aanpak, WMO en cultuur de kansrijke domeinen zijn. Samen met Stichting Lezen en Schrijven is er verder gewerkt aan prioritering binnen deze domeinen. Wij werken toe naar het meest tastbare resultaat waarbij we letten op de hoeveelheid aandacht en steun die gerealiseerd wordt, welke middelen en capaciteit er nodig zijn en wat het resultaat is voor laaggeletterden.

KENGETALLEN

	Bron	2019	2020*	2021	2022	2023	2024
Leerlingenvervoer							
- gemiddeld aantal leerlingen	Gemeente	70	64	66	69	70	60
- gemiddeld aantal vervoers-dagen per maand	Gemeente	17	15	17	16	16	16
- gemiddeld aantal ritten per maand	Gemeente	509	475	582	480	507	557
- gemiddeld aantal ritten per dag	Gemeente	31	33	34	28	31	34

* Omdat in april 2020 geen vervoer mogelijk was hebben de cijfers 2020 betrekking op 11 maanden.

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	669.581	790.000	740.522	837.220	855.120	857.130	859.170
Baten	152.149	115.000	159.273	115.000	115.000	115.000	115.000
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**-517.432**	**-675.000**	**-581.249**	**-722.220**	**-740.120**	**-742.130**	**-744.170**
Lasten kostenverdeelstaat	39.744	51.920	46.066	56.861	56.861	56.861	56.861
Kapitaallasten	132.164	162.471	139.528	158.179	150.992	149.758	148.836
Saldo van baten en lasten	**-689.341**	**-889.391**	**-766.843**	**-937.259**	**-947.973**	**-948.749**	**-949.867**
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-689.341**	**-889.391**	**-766.843**	**-937.259**	**-947.973**	**-948.749**	**-949.867**

In onderstaande tabel is het saldo van baten en lasten op productniveau weergegeven:

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Saldo van baten en lasten:							
4.2 onderwijshuisvesting							
bijzonder basisonderwijs	-190.769	-275.140	-177.549	-263.245	-278.245	-278.245	-278.245
huisvesting bijzonder basisonderwijs	-158.952	-198.160	-181.381	-193.934	-186.748	-185.514	-184.592
4.3 onderwijsbeleid en leerlingzaken							
leerplicht en leerlingen administratie	-56.900	-58.094	-60.592	-76.214	-77.044	-77.044	-77.044
school-/leerlingenbegeleiding	0	0	0	0	0	0	0
leerlingenvervoer	-237.982	-258.524	-293.541	-287.123	-287.123	-287.123	-287.123
voor- en vroegschoolse educatie	-44.737	-99.473	-53.779	-116.744	-118.814	-120.824	-122.864
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-689.341**	**-889.391**	**-766.843**	**-937.259**	**-947.973**	**-948.749**	**-949.867**

MUTATIES IN RESERVES
Geen.

INVESTERINGEN
In de programmabegroting waren voor 2024 geen investeringen voorzien.

VERSCHILLENANALYSE
De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2024 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ *Product bijzonder basisonderwijs:* de beide basisscholen doorlopen een ontwikkelpad om te komen tot een volwaardige gezonde basisschool (GBT). Het einddoel is nog niet bereikt. Hierdoor is het beschikbare budget nog niet volledig ingezet.	40.009	
Tevens ontvangt het GBT-initiatief een bijdrage vanuit de regiodeal. De aan 2024 toe te rekenen bijdrage was niet geraamd, omdat de besluitvorming pas eind 2024 is afgerond.	52.952	
▪ *Product leerlingenvervoer:* de kosten voor het leerlingenvervoer zijn hoger dan de raming. Dit komt onder meer door een doorberekening van de CPI index van 13,7% en een aantal leerlingen met extra vervoersbehoefte.		39.888
Totaal	92.961	39.888

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

- Beheerplan onderhoud gebouwen: beheerplannen geven inzicht in de benodigde financiële middelen om kapitaalgoederen te onderhouden op basis van het gewenste kwaliteitsniveau. Het beheerplan gebouwen is actueel.
  Het is van belang om in relatie tot de beheerplannen ook oog te hebben voor het tijdig inplannen van (vervangings-)investeringen. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de onderwijslocatie in Bocholtz.

Voor een nadere toelichting van de risico's zie de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Programma

5. Sport, cultuur en recreatie

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:
Sportbeleid en activering, sportaccommodaties, cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie, cultureel erfgoed, media en openbaar groen en (openlucht) recreatie.

Strategische visie

De beleidsvelden in dit programma hebben met name een relatie met de volgende speerpunten:

Blijven wonen (met benodigde basisvoorzieningen)
- *Elke kern behoudt zijn eigen identiteit;*
- *We streven naar behoud van historische panden;*
- *Leefbaarheid en veiligheid worden gewaarborgd;*
- *De kernen zijn aanvullend aan elkaar voor wat betreft de basisvoorzieningen: niet elke voorziening is in elke kern aanwezig;*
- *Basisvoorzieningen zijn beschikbaar, fysiek of op een andere wijze: de gemeente faciliteert dit;*
- *De basisvoorzieningen zijn van een goede kwaliteit.*

Participatie (burgers, ondernemers en maatschappelijke organisaties)
- *Inzetten op samenwerking met maatschappelijke actoren;*
- *Kracht van de maatschappij benutten;*
- *Vraag en aanbod van burgers met elkaar verbinden;*
- *Trots zijn op wat 'we' doen: laten zien welke kracht onze burgers hebben;*
- *Inzetten op samenredzaamheid en leefbaarheid.*

College-agenda

Zoals aangegeven in programma 0 zijn de prioriteiten en activiteiten per begrotingsprogramma beschreven onder de paragraaf 'Wat doen we daarvoor?'

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE
De verdere vertaling van de genoemde speerpunten naar dit programma wordt tot uitdrukking gebracht in de volgende hoofdambitie:

1. Het bevorderen van kunst- en cultuuruitingen met aandacht voor aansluiting op de toeristisch-recreatieve doorontwikkeling van de gemeente.
2. Een zo groot mogelijke deelname van de inwoners aan het lokale sportaanbod, teneinde de gezondheid van de inwoners en de sociale contacten te bevorderen.
3. Het in stand houden en daar waar mogelijk verbeteren van dit lokale sportaanbod.

BELEIDSINDICATOREN

Aan de hand van de volgende verplichte beleidsindicatoren worden de maatschappelijke effecten toegelicht die met dit programma worden beoogd:

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2012	Realisatie 2016	Realisatie 2020	Realisatie 2024
Niet-sporters	%	Gezondheidsmonitor (GGD, CBS en RIVM)	48,5%	55,5%	56,2%	Medio 2025 beschikbaar www. Monitor-gezondheid.nl

De Gezondheidsmonitor Volwassenen en Ouderen geeft inzicht in de gezondheid en leefstijl van Nederlanders van 19 jaar en ouder en vindt elke vier jaar plaats.

Om de realisatie van de hoofdambitie van dit programma te kunnen meten, is deze vertaald naar de volgende indicator:

Indicator	Bron	Streef-waarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Realisatie 2023	Hoogste Parkstad
Heeft op cultuuraanbod weinig te bieden*	Burgerondz. Parkstad Limburg (Gem.dienst-verl.)	12%	27%	22%	26%	n.b.***	51%	12%
Tevredenheid sportgelegen-heden	Burgerondz. Parkstad Limburg **	79%	81%	83%	92%	81%	79%	79%
Tevredenheid onderhoud openbaar groen	Burgerondz. Parkstad Limburg **	57%	47%	41%	42%	47%	55%	57%
Tevredenheid over inrichting openbaar groen	Burgerondz. Parkstad Limburg **	55%	40%	38%	44%	50%	49%	55%

* Gevraagd is om aan te geven in hoeverre men het hiermee eens is. Met de hoogste score uit Parkstad wordt dus de beste score (eigenlijk dus de laagste score) bedoeld.

** Burgeronderzoek Parkstad Limburg wordt tweejaarlijks uitgevoerd, derhalve wordt bovenstaand niet de realisatie van elk jaar weergegeven.

*** Stadsonderzoek naar de gemeentelijke dienstverlening etc. is in 2021 niet uitgevoerd. Vanwege de organisatieverandering bij de gemeente Heerlen is het onderzoek (nog) niet gefaciliteerd kunnen worden.

KADERSTELLENDE BELEIDSNOTA'S

Het beleid in Simpelveld met betrekking tot dit programma is onder meer vastgelegd in de volgende documenten:

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2022-2026 (2022);
3. Subsidieverordening gemeente Simpelveld 2022 (2021);
4. Notitie haalbaarheidsonderzoek Combinatiefunctie(s) gemeente Simpelveld (2016);
5. Haalbaarheidsonderzoek kunstgras Gemeente Simpelveld (2017);
6. Groenstructuurplan (2022).
7. Culturele agenda gemeente Simpelveld (2018);
8. Sportakkoord II (2023);
9. Herijking lokaal/regionaal Sportakkoord gemeente Simpelveld (2023);
10. Plan van Aanpak GALA 2024-2026 gemeente Simpelveld (2023).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Activiteiten
Basisvoorzieningen	- Opstellen accommodatie beleidsplan (toekomstbestendig accommodatiebeleid / kwalitatief toegankelijke basisvoorzieningen / ondersteunen en faciliteren verenigingsleven) - Vernieuwen/ adequaat onderhouden (sport)accommodaties - Gefaseerde realisatie voorzieningen openbare ruimte (o.a. beweegroute) - Opstellen MJOP (Meer jaren onderhoudsplan); - Speelruimtebeleid
Sport en cultuur	- Herijken sportakkoord en de culturele agenda
Cultureel erfgoed	- Afronden nota Cultureel Erfgoed (incl. kerkenvisie)
Bibliotheekwerk	- Visie op bibliotheekwerk/ realiseren bibliotheek van de toekomst (IDO) en verruimen openingstijden van beide locaties
Natuur en landschap	- Kwaliteit buitengebied - Casus Roekenkolonie
Groen	- Groenere gemeente

Wat hebben we gedaan?

Basisvoorzieningen

Opstellen accommodatiebeleidsplan (toekomstbestendig accommodatiebeleid/kwalitatief toegankelijke basisvoorzieningen/ondersteunen en faciliteren verenigingsleven)
Een vitale samenleving met sociale cohesie, sport, kunst en cultuur en participatie passend bij de behoeften van onze inwoners nu én in de toekomst is een belangrijke waarde in ons gemeentelijk beleid. Passende voorzieningen en accommodaties dragen daar aan bij en hebben invloed op de toekomst van onze inwoners en verenigingen. Vooruitkijkend zien we een aantal (landelijke) ontwikkelingen die ook een lokale weerslag kennen. De komende decennia vergrijst de bevolking van Nederland en dus ook van Simpelveld. Mensen willen zich minder binden en hun vrije tijd flexibel indelen. Dat heeft invloed op het verenigingsleven. We stellen steeds hogere eisen aan kwaliteit van maatschappelijke accommodaties. Daarom is het van belang een actueel en toekomstbestendig accommodatiebeleid te ontwikkelen.

In 2024 heeft een verenigingsinformatieavond plaatsgevonden. Tijdens deze (info)avond zijn de verenigingen voorzien van informatie (o.a. over GGD Zuid-Limburg en Impuls) en is informatie opgehaald waar verenigingen mee te kampen hebben. Accommodaties/huisvesting is hierbij altijd een onderwerp van gesprek.

Als eerste stap om te komen tot een accommodatiebeleidsplan dient er een uitgebreide inventarisatie van de huidige accommodaties plaats te vinden. Hiervoor is in 2026 een bedrag van € 50.000 geraamd voor externe ondersteuning.

Vernieuwen/adequaat onderhouden (sport)accommodaties
Tijdens de raadsvergadering van juli 2024 is besloten het voorstel ‘Resultaat aanbesteding renovatie voetbalvelden’ van de agenda af te voeren. Het niet behandelen en de dientengevolge uitblijvende besluitvorming inzake het resultaat van de aanbesteding renovatie voetbalvelden, inclusief veldverlichting

betekent onder meer dat het actualiseren van de huurovereenkomsten en onderhoudsafspraken sportparken, de check van de RvO en kadastrale aanpassingen tot nader order geparkeerd blijven. In afwachting van nadere besluitvorming is hier geen actie in ondernomen.

Gefaseerde realisatie voorzieningen openbare ruimte (o.a. beweegroute)
Het voornemen is om de beweegroute in de kern Simpelveld in het 2e kwartaal van 2025 op te leveren. Voor de voorbereiding en realisatie is in 2024 nauwe afstemming tussen de Burgerinitiatiefgroep en de uitvoerende partij, de gemeente Simpelveld geweest. De beweegroute is bekostigd vanuit GALA-middelen 2024, een bijdrage van de gemeente Simpelveld uit de begroting 2024 en een bijdrage van de Burgerinitiatiefgroep. De Burgerinitiatiefgroep heeft de portefeuillehouder mondeling laten weten, gezien het vele werk dat voor de voorbereiding van de beweegroute in de kern Simpelveld nodig is geweest, af te zien om in Bocholtz eenzelfde initiatief te ontplooien.

Opstellen MJOP (Meer jaren onderhoudsplan)
Het opstellen van een MJOP hangt samen met het punt vernieuwen/adequaat onderhouden van de (sport)accommodaties. In afwachting van nadere besluitvorming is dit onderwerp tijdelijk geparkeerd.

Speelruimtebeleid
Vanwege andere prioriteiten (waaronder het realiseren van een TGO) is het opstellen van een nota Speelruimtebeleid gemeente Simpelveld doorgeschoven naar 2025. De jaarlijkse (externe) keuringen van de speeltoestellen en ondergronden zijn in 2024 uiteraard gewoon uitgevoerd. De op- en aanmerkingen voorkomend uit deze keuringen zijn in 2024 allemaal opgepakt.

Sport en cultuur

Herijken sportakkoord en de culturele agenda
De herijking lokaal/regionaal Sportakkoord als onderdeel van de SPUK/GALA is vóór de zomer 2023 afgerond. Aan het bestaande sportakkoord is een extra hoofdstuk toegevoegd waarin op de voorwaarden gesteld vanuit de SPUK/GALA wordt ingespeeld (o.a. de beschikking hebben over een lokale coördinator Sport en Preventie, een kernteam en deelname aan monitor- en evaluatieonderzoeken). In 2024 is uitvoering gegeven aan het plan van aanpak SPUK/GALA en het herijkte sportakkoord. Herijking culturele agenda/ opstellen nieuwe nota cultuurbeleid staat voor 2025 op de planning.

Cultureel erfgoed

Afronden nota Cultureel Erfgoed (incl. kerkenvisie)
In 2024 is verder gewerkt aan het opstellen van een nota Cultureel Erfgoed gemeente Simpelveld (incl. een kerkenvisie). De nota wordt uitgesteld tot in het najaar 2025 in afwachting van de resultaten van de ombuigingsvoorstellen.

Bibliotheekwerk

Visie op bibliotheekwerk/realiseren bibliotheek van de toekomst (IDO) en verruimen openingstijden van beide locaties
In 2024 heeft het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport een subsidie aan Gemeente Simpelveld toegewezen in het kader van de regeling 'Eenmalige specifieke uitkeringen lokale bibliotheekvoorzieningen'. In 2024 zijn de openingstijden van beide bibliotheeklocaties verruimd met 10 uur per week. De nadruk ligt op samenwerking met de school, de kinderopvang en peuterspeelzalen. Een gedeelte van de nieuwe openingstijden worden ingezet om andere en nieuwe bezoekers aan te trekken. Het gaat om 2,5 dagdelen van 4 uur.

Natuur en landschap

Kwaliteit buitengebied
Met het stopzetten van het Nationaal Programma Landelijk Gebied (NPLG) is er geen zicht op financiële middelen voor projecten in relatie tot de transitie van het landelijke gebied. Daarmee blijft de aanpak landelijk gebied op een laag pitje staan.

Casus Roekenkolonie
In het gebied tussen de Brandstraat, Scheelenstraat, Hennebergstraat en Bulkemstraat is een roekenkolonie aanwezig. De activiteiten van deze kolonie worden door diverse omwonenden al meerdere jaren als overlast ervaren. In 2023 is een roekenbeschermingsplan opgesteld met o.a. als doel sturing proberen te geven aan de locatie van deze kolonie. Om roeken te mogen verplaatsen/ontmoedigen is een ontheffing vanuit de Provincie Limburg benodigd. Deze ontheffing heeft de gemeente Simpelveld in januari 2024 verkregen en is inzetbaar tot en met 1 mei 2026. In 2024 zijn in het projectgebied diverse werkzaamheden en ontmoedigingsmaatregen conform ontheffing uitgevoerd. Hierbij valt te denken aan het ophangen van afschrikapparatuur (afspelen angstgeluiden), het modificeren (kandelaberen) van drie bomen grenzend aan de Sterflat, het verwijderen/ verplaatsen van nesten en het ophangen van trechters in takvorken van bomen. Daarnaast zijn op een drietal locaties (Broek, carpoolplek en Kondeleweg) werkzaamheden uitgevoerd voor het lokken van de roeken. Op alle drie de locaties zijn kunstnestmanden of nesten opgehangen en op twee locaties lokapparatuur. Bovengenoemde werkzaamheden zijn tijdens de infoavond op 7 mei jl. met de omwonenden besproken. Tevens hebben de omwonenden voor aanvang van de werkzaamheden een brief ontvangen. Desbetreffende werkzaamheden zijn uitgevoerd met als doel de overlast voor de omwonenden proberen te beperken en de roekenkolonie proberen te verplaatsen naar geschiktere locaties. Momenteel is helaas nog geen sprake van een succesvolle verplaatsing (iets wat zich ook bij andere gemeenten voordoet). De roeken hebben zich binnen het project-gebied verplaatst naar andere bomen.

Groen

Groenere gemeente
In 2024 is hard gewerkt om meer groen en bloeiende planten in o.a. de kernen te realiseren en de gewenste uitstraling van een 'groene(re) gemeente' verder te bewerkstelligen. In totaliteit zijn 95 nieuwe bomen aangeplant, waarvan 73 bomen in het levensbomenbos en 22 bomen op diverse locaties. Daarnaast zijn drie borders (2x Dr. Ottenstraat/brandweerkazerne en 1x Bulkemstraat) met vaste planten aangeplant. In totaliteit betreft dit 250 m². Tevens zijn op diverse locaties flora- en fauna mengsels ingezaaid.

KENGETALLEN

	Bron	2019	2020	2021*	2022	2023	2024
Bibliotheek							
- aantal leden bibliotheek Bocholtz	Bibl. Kerkrade e.o.	578	527	511	528	498	429
- aantal leden servicepunt Simpelveld	Bibl. Kerkrade e.o.	625	586	524	500	486	412
Bibliotheek							
- aantal uitleningen bibliotheek Bocholtz	Bibl. Kerkrade e.o.	14.635	8.212	6.689	11.968	12.185	10.785
- aantal uitleningen servicepunt Simpelveld	Bibl. Kerkrade e.o.	13.677	7.961	4.818	11.676	11.065	8.540
Bibliotheek							
- omvang collectie bibliotheek Bocholtz	Bibl. Kerkrade e.o.	12.208	11.365	11.320	11.968	11.010	10.962
- omvang collectie bibliotheek Simpelveld	Bibl. Kerkrade e.o.	7.460	7.181	7.407	7.352	7.557	7.143
Aantal leden sport	Gemeente	2.930	2.912	2.913	2.437	2.316	2.809
- binnensport	Gemeente	990	1.031	1.016	1.000	959	993
- buitensport	Gemeente	1.940	1.881	1.897	1.437	1.357	1.816
Aantal jeugdleden (< 13 jaar) sport	Gemeente	434	442	429	707**	708	810
- binnensport	Gemeente	188	197	183	276**	306	319
- buitensport	Gemeente	246	245	246	431**	402	491
Aantal speellocaties	Gemeente	12	11	12	12	12	12
Aantal speeltoestellen	Gemeente	42	50	54	53	53	53

* In 2021 is de bibliotheek van 1 januari tot en met 19 mei gesloten geweest.

** Vanaf 2022 wordt er in de deelsubsidieverordening stimuleringssubsidie Sport 2022 geen onderscheid meer gemaakt tussen jeugdleden <13 en jeugdleden >13 jaar (tot 19 jaar).

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	1.794.005	1.793.400	1.914.974	2.069.900	2.138.740	2.009.860	2.015.750
Baten	207.717	151.670	220.781	263.830	252.110	181.670	181.670
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**-1.586.289**	**-1.641.730**	**-1.694.194**	**-1.806.070**	**-1.886.630**	**-1.828.190**	**-1.834.080**
Lasten kostenverdeelstaat	205.325	331.659	357.554	368.624	368.624	368.624	368.624
Kapitaallasten	49.349	60.044	51.314	58.288	55.462	54.889	54.429
Saldo van baten en lasten	**-1.840.962**	**-2.033.433**	**-2.103.062**	**-2.232.982**	**-2.310.716**	**-2.251.703**	**-2.257.133**
Toevoegingen	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920
Onttrekkingen	0	50.000	43.592	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-1.844.882**	**-1.987.353**	**-2.063.390**	**-2.236.902**	**-2.314.636**	**-2.255.623**	**-2.261.053**

In onderstaande tabel is het saldo van baten en lasten op productniveau weergegeven:

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Saldo van baten en lasten:							
5.1 sportbeleid en activering							
sport algemeen	-156.069	-131.962	-91.674	-125.740	-139.363	-141.647	-143.964
5.2 sportaccommodaties							
binnensport Bocholtz	-294.062	-222.642	-333.813	-271.609	-271.052	-270.962	-270.891
binnensport Simpelveld	-48.634	-65.680	-67.251	-71.767	-70.534	-70.289	-70.092
beheer (niet groene) sportterreinen	-866	-46.293	-35.768	-39.664	-39.375	-39.295	-39.230
beheer groene sportvelden	-100.045	-119.187	-162.063	-152.762	-156.245	-156.238	-156.233
5.3 cultuurpresentatie, cultuur-productie en cultuurparticipatie							
subsidies kunst en cultuur	-73.869	-96.332	-84.730	-98.326	-99.736	-100.986	-102.256
kunst en cultuur	-21.622	-63.016	-36.643	-54.339	-54.339	-54.339	-54.339
muziekonderwijs	-119.818	-119.480	-84.446	-119.480	-119.480	-119.480	-119.480
5.5 cultureel erfgoed							
monumentenbeleid	-436	-454	-9.189	-475	-475	-475	-475
5.6 media							
bibliotheekwerk	-148.531	-164.284	-159.124	-172.982	-174.550	-176.734	-178.963
5.7 openbaar groen en (openlucht) recreatie							
natuur- en landschaps-bescherming	-29.028	-75.495	-65.747	-90.031	-90.031	-25.781	-25.781
openbaar groen	-777.075	-836.324	-890.566	-965.345	-1.000.174	-1.000.143	-1.000.118
speelterreinen en recreatie-voorzieningen / JOP's	-70.906	-92.284	-82.048	-70.463	-95.363	-95.335	-95.312
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-1.840.962**	**-2.033.433**	**-2.103.062**	**-2.232.982**	**-2.310.716**	**-2.251.703**	**-2.257.133**

MUTATIES IN RESERVES

In programma 0 zijn de volgende mutaties in reserves met betrekking tot dit programma geraamd.

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Toevoegingen (lasten)							
reserve speelruimte	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920
Subtotaal toevoegingen	**3.920**	**3.920**	**3.920**	**3.920**	**3.920**	**3.920**	**3.920**
Onttrekkingen (baten)							
reserve speelruimte		50.000	43.592				
Subtotaal onttrekkingen	**0**	**50.000**	**43.592**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal	**3.920**	**-46.080**	**-39.672**	**3.920**	**3.920**	**3.920**	**3.920**

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren de volgende investeringen in 2024 voorzien:

2024

- Vervangen en renovatie voetbalvelden 1.481.250

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2024 het volgende:

– *Vervanging en renovatie voetbalvelden (1e van 2 delen)*

Het raadsvoorstel inzake de vervanging en renovatie van de gemeentelijke voetbalvelden is niet behandeld. De besluitvorming is derhalve niet afgerond. Naar aanleiding hiervan is de betreffende investering in de programmabegroting 2025 doorgeschoven naar de jaren 2025 en 2026. In 2024 is € 46.893 van het beschikbare investeringskrediet van in totaliteit (deel 1 en 2) € 2.047.500 besteed.

VERSCHILLENANALYSE
De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2024 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

Omschrijving		Voordeel	Nadeel
▪ *Product sport algemeen:* de ontvangen specifieke uitkering stimulering sport was in het dienstjaar hoger dan geraamd.		36.324	
	Totaal	36.324	0

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

- Actuele beheerplannen
  Beheerplannen geven inzicht in de benodigde financiële middelen om kapitaalgoederen te onderhouden op basis van het gewenste kwaliteitsniveau. Het groenstructuurplan is in 2022 door de gemeenteraad vastgesteld.

Voor een nadere toelichting van de risico's zie de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Programma

6. Sociaal domein

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:
Samenkracht en burgerparticipatie, toegang en eerstelijnsvoorzieningen, inkomensregelingen, WSW en beschut werk, arbeidsparticipatie, maatwerkvoorzieningen (WMO), huishoudelijke hulp WMO, begeleiding WMO, overige maatwerkarrangementen WMO, jeugdhulp begeleiding, jeugdhulp behandeling, jeugdhulp zonder verblijf overig, pleegzorg, gezinsgericht, jeugdhulp met verblijf overig, jeugdbehandeling GGZ zonder verblijf, beschermd wonen (WMO), maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO), jeugdbescherming en jeugdreclassering.

Strategische visie

De beleidsvelden in dit programma hebben met name een relatie met de volgende speerpunten:

Blijven wonen (met benodigde basisvoorzieningen)
- *Leefbaarheid en veiligheid worden gewaarborgd.*
- *De kernen zijn aanvullend aan elkaar voor wat betreft de basisvoorzieningen: niet elke voorziening is in elke kern aanwezig.*
- *Basisvoorzieningen zijn beschikbaar, fysiek of op een andere wijze: de gemeente faciliteert dit.*
- *De basisvoorzieningen zijn van een goede kwaliteit.*

Participatie (burgers, ondernemers en maatschappelijke organisaties)
- *Inzetten op samenwerking met maatschappelijke actoren.*
- *Kracht van de maatschappij benutten.*
- *Vraag en aanbod van burgers met elkaar verbinden.*
- *Trots zijn op wat 'we' doen: laten zien welke kracht onze burgers hebben.*
- *Inzetten op samenredzaamheid en leefbaarheid.*

College-agenda

Zoals aangegeven in programma 0 zijn de prioriteiten en activiteiten per begrotingsprogramma beschreven onder de paragraaf 'Wat doen we daarvoor?'

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE
De verdere vertaling van de genoemde speerpunten naar dit programma wordt tot uitdrukking gebracht in de volgende hoofdambities:

In de kadernotitie 'SAMENLEVEN: Omvorming van het sociale domein' (2014) staat de volgende doelstelling geformuleerd: In 2020 heeft onze gemeente grote sprongen gemaakt in de participatie van burgers, ondernemers en maatschappelijke organisaties op het sociale domein:

a. Burgers participeren maximaal in de maatschappij en ontvangen zo nodig een passend en integraal ondersteuningsaanbod waar mogelijk op basis van eigen kracht;
b. De eigen kracht van de burger en de maatschappij wordt maximaal benut, waarbij:
    - burgers elkaar vinden omdat de gemeente heeft gezorgd voor het matchen van vraag en aanbod;

- burgers zelf met ideeën bij de gemeente komen voor wijkprojecten: de gemeente neemt hierbij een meedenkende houding aan, maar laat de uitvoering bij de burger;
- de kracht van de maatschappij ervoor heeft gezorgd dat D'r Durpswinkel een succes is: de gemeente maakt terugtrekkende bewegingen.

c. de organisaties die actief zijn op het gebied van wonen-welzijn-zorg hebben een systeem ontwikkeld waardoor er goed wordt samengewerkt en casuïstieken integraal worden opgepakt.

<u>Hoofdambitie 1: De klant staat centraal!</u>

- 1gezin-1plan-1regisseur
- Integraal werken: één organisatie / partner is regisseur, moet samenwerken met anderen (brede benadering van de situatie) en verbinden
- We kennen de klant
- Niemand valt buiten de boot: iedereen doet mee!
- Maatwerk in plaats van standaardpakketten

<u>Hoofdambitie 2: Voorzieningenpakket</u>

- Meer collectief, minder individueel
- Meer richten op vroege signalering en preventie: licht waar het kan, zwaar waar het moet
- Laagdrempelige toegang
- Kwaliteit waarborgen met beperkte middelen

<u>Hoofdambitie 3: SAMENleven = eigen kracht</u>

- Cultuuromslag bij burgers:
  - insteken op wat iemand wel nog kan (demedicaliseren, ontzorgen en normaliseren)
  - inschakelen eigen netwerk
  - collectieve voorzieningen zijn voorliggend
- Cultuuromslag bij gemeente:
  - zorgen dat iedereen ergens 'bij' hoort
  - iedereen doet mee
  - insteek is de kwaliteiten van onze burgers (stimuleren van positief zelfbeeld)
- Cultuuromslag bij instellingen:
  - 'gezamenlijke' verantwoordelijkheid geven (niet instellingsbelang maar klantbelang is leidend)
  - samenwerken
  - regie nemen
  - budget is gemaximaliseerd en dus leidend
  - signaalfunctie is verplicht voor iedereen die een rol heeft!
- De rol van omgeving
  - Eigen kracht versterken, ook bij de omgeving
  - Bijzondere aandacht voor mantelzorgers (hoe ver reikt de eigen kracht?)

<u>Hoofdambitie 4: Rol van de gemeente</u>

- Regierol
- Eindverantwoordelijk & budgetverantwoordelijk
- Inzetten op eigen kracht, van burgers én van instellingen: aanspreken op verantwoordelijkheden!
- Verbindingen leggen
- Steviger inzetten op resultaatgerichtheid (control-functie)

BELEIDSINDICATOREN

Aan de hand van de volgende verplichte beleidsindicatoren worden de maatschappelijke effecten toegelicht die met dit programma worden beoogd:

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Realisatie 2024	
								SPV	NL
Kinderen in uitkerings-gezin	% kinderen tot 18 jaar in bijstands-gezin	CBS*	4	4	4	4	4	n.b.	n.b.
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	CBS*	2	2	2	2	2	n.b.	n.b.
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS*	11,9	12,6	13,0	13,4	11,1	14,1	13,7
Jongeren met jeugd-bescher-ming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS*	1,7	2,3	2,0	1,5	1,1	1,3**	1,0**
Jongeren met jeugd-reclasse-ring	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS*	0	0	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.
Banen	Aantal per 1.000 in de leeftijd 15-74	CBS / LISA*	276,3	272,4	283,6	287,9	289,6	n.b.	n.b.
Netto arbeids-participa-tie	% van de werkzame beroeps-bevolking t.o.v. de beroeps-bevolking	CBS*	66,8	66,0	67,6	69,1	70,0	69,5	73,2
Personen met een bijstands-uitkering	Aantal per 10.000 inwoners van 18 jaar e.o.	CBS*	170,6	180,8	204,2	181,5	170,4	172,7	343,6
Lopende re-integratie-voorzie-ningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	CBS*	248,6	389,1	394,8	399,0	388,5	400,1	203,1
Cliënten met een maatwerk-arrange-ment WMO	Aantal per 10.000 inwoners	CBS*	710	740	740	720	740	810	720

* via de website www.waarstaatjegemeente.nl

** betreft voorlopige cijfers

Om de realisatie van de hoofdambities van dit programma te kunnen meten, zijn deze vertaald naar de volgende indicatoren:

Indicator	Bron (**)	Streef-waarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Realisatie 2023	Hoogste Parkstad
Maat-schappe-lijke participatie *	Burg.ondz. Parkstad Limburg	3,6	3,8	3,8	3,6	3,6	3,6	3,6
Eenzaam-heid	Burg.ondz. Parkstad Limburg	15%	15%	11%	9%	17%	19%	15%
Zelfred-zaamheid	Burg.ondz. Parkstad Limburg	8,9	8,4	8,1	8,5	8,5	8,9	8,9

KADERSTELLENDE BELEIDSNOTA'S

Het beleid in Simpelveld met betrekking tot dit programma is onder meer vastgelegd in de volgende documenten:

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2022-2026 (2022);
3. Kadernotitie Omvorming van het sociale domein Simpelveld - "Samenleven" (2014);
4. Gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid-Limburg (2015);
5. Gemeenschappelijke regeling Werkgeverservicepunt Parkstad (2017);
6. Gemeenschappelijke regeling ISD Kompas (2020);
7. Nota Gemeentelijk Armoedebeleid (2022);
8. Handhavingsverordening ISD Kompas 2023 gemeente Simpelveld (2023);
9. Verordening afstemming ISD Kompas 2023 gemeente Simpelveld (2023);
10. Verordening individuele Inkomenstoeslag ISD Kompas 2023 gemeente Simpelveld (2023);
11. Verordening Participatiewet IOAW en IOAZ ISD Kompas gemeente Simpelveld (2023);
12. Beleidskader Arbeidsmarktbeleid Parkstad Limburg 2016-2020 (2016);
13. Verordening Wet Inburgering (2022);
14. Beleidsplan WMO 2015 (2014);
15. Wmo-verordening 2021 (2021);
16. Besluit nadere regels maatschappelijke ondersteuning gemeente Simpelveld 2018 (2018);
17. Protocol Hulp bij het huishouden gemeente Simpelveld 2018 (2018);
18. Nadere regels Wmo opvang en Beschermd wonen gemeente Simpelveld 2023 (2023);
19. Notitie Vrijwilligerswerk en mantelzorg (2009);
20. Subsidieverordening gemeente Simpelveld 2022 (2021);
21. Visie Opvang & Beschermd wonen Parkstad 2018-2026 (2018);
22. Personen met verward gedrag: Bouwstenen voor een gezamenlijke aanpak in Parkstad Limburg 2017 (2018);
23. Beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2024-2028 (2023);
24. Verordening jeugdhulp gemeente Simpelveld 2020 (2019);
25. Beleidsregels jeugdhulp gemeente Simpelveld 2023 (2022).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Activiteiten
Minimabeleid	- Uitvoering kadernota Armoedebeleid - Schuldhulpverlening - Implementatie volwassenenfonds - Voortzetting voorzieningenwijzer - Taakstelling statushouders
Maatwerkvoorzieningen WMO	- Contracten kwetsbare burgers - Start aanbesteding hulpmiddelen
Vergroten zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie (WMO)	- Versterken sociale basis en wijkinfrastructuur; - Mantelzorg - Versterken mentaal welbevinden
Beschermd wonen en maatschappelijke opvang	- Uitstel doorcentralisatie beschermd wonen; - Project Skaeve Huse - Project kleinschalige opvang
Jeugdwet	- Continueren centrumregeling werving Jeugdhulp - Sub-regionale samenwerking Brunssum, Kerkrade en Simpelveld - Ontwikkeltraject Ambulante jeugdhulp - Hervormingsagenda - Inzetten op versterken sociale pedagogische basis - Landelijke tarieven gecertificeerde instellingen
Jeugd- en jongerenwerk	- Jeugd- en jongerenwerk doorlopende aanbodlijn in opvang en begeleiding - Jongerenontmoetingsplek

Wat hebben we gedaan?

Minimabeleid

Uitvoering kadernota Armoedebeleid

In maart 2023 is de herijkte nota Armoedebeleid (voor de drie Kompas-gemeenten) door de raad vastgesteld. In 2024 is uitvoering gegeven aan de herijkte nota armoedebeleid conform de speerpunten uit de nota en het gezamenlijke communicatieplan. De resultaten van het klanttevredenheidsonderzoek, alsmede de uitvoering van de speerpunten uit de nota Armoedebeleid zijn verwerkt in de jaarstukken 2024 GR ISD Kompas.

Schuldhulpverlening

Samen met de overige twee Kompasgemeenten (Beekdaelen en Voerendaal) en ISD Kompas wordt bekeken hoe we preventief meer mensen uit de schuldhulpverlening kunnen houden, bijv. door continuering van de inzet van de voorzieningenwijzer en aansluiting bij een organisatie als Schuldhulpmaatje. Vanaf 2024 is gestart met een pilot (voor de duur van 2 jaar) waarbij de drie Kompasgemeenten elk een verschillende uitvoeringsoptie met betrekking tot schuldhulpverlening hanteren. Na deze pilot zal geëvalueerd worden welke uitvoeringsvorm het beste aansluit bij de behoeften van de inwoners, ISD Kompas en de drie gemeenten. Voor de gemeente Simpelveld blijft in de pilotperiode de situatie ongewijzigd. Het Algemeen Maatschappelijk Werk, zijnde Impuls, blijft verantwoordelijk voor het voorportaal van de schuldhulpverlening. Bij problematische schulden vindt er een overdracht plaats naar de Kredietbank Limburg (KBL). Impuls levert hiervan de managementinformatie aan.

Implementatie volwassenenfonds
Naar aanleiding van de herijkte nota Armoedebeleid is ISD Kompas (als uitvoerende instantie van het minimabeleid) in juli 2023 gestart met het Volwassenenfonds Sport en Cultuur Limburg. Deze regeling is bestemd voor deelname aan sport of cultuur voor inwoners uit de drie Kompas-gemeenten, vanaf 18 jaar, met weinig of geen eigen vermogen en met een inkomen dat lager is dan 120% van de bijstandsnorm. In 2024 hebben 252 inwoners van de drie Kompas gemeenten deelgenomen aan het Volwassenenfonds. De regeling krijgt steeds meer bekendheid en er wordt steeds meer gebruik van gemaakt.

Voortzetting voorzieningenwijzer
De Voorzieningenwijzer heeft ook in 2024 plaatsgevonden binnen gemeente Simpelveld. De website 'datgeldtvoormij.nl' heeft 147 bezoekers gehad voor gemeente Simpelveld. Van deze bezoeken zijn 31 checks afgerond (regelingencheck 17, energiecheck 6, zorgcheck 3 en toeslagencheck 5). Daarnaast hebben er nog 7 gesprekken met inwoners plaatsgevonden.

Taakstelling statushouders
Zie programma 0

Maatwerkvoorzieningen WMO

Contracten kwetsbare burgers
In 2023 zijn de maatwerkvoorzieningen persoonlijke begeleiding, dagbesteding, logeer-/ respijtzorg en kortdurend verblijf en regulier en rolstoelafhankelijk vervoer aanbesteed. De gemeente Simpelveld is daartoe opnieuw een inkoopsamenwerking aangegaan met de gemeente Voerendaal. De overeenkomsten zijn gestart met ingang van 1 januari 2024 en hebben een initiële looptijd van 3 jaar. De dienstverlening van de aanbieders verloopt naar tevredenheid. Zorggroep Triade heeft de dienstverlening beëindigd. In overleg met de cliënten die zorg ontvingen van deze aanbieder is naar een andere oplossing voor de hulpvraag gezocht.

Start aanbesteding hulpmiddelen
Het contract met Medipoint voor de levering en het onderhoud van Wmo-hulpmiddelen is geëindigd op 31 december 2024. Met ingang van 1 januari 2025 hebben we twee nieuwe aanbieders, namelijk Kersten en Meyra. Cliënten die in 2024 of daarvoor een hulpmiddel van de gemeente hebben ontvangen, zijn overgedragen aan Kersten.

Vergroten zelfredzaamheid en maatschappelijke participatie (WMO)

Versterken sociale basis en wijkinfrastructuur
Om de sociale basis te versterken zetten we in op het zicht- en vindbaar maken van de voorliggende voorzieningen. Dit doen we door middel van een digitale sociale kaart via de website Wijsimpelveld.nl. Dit is een platform waar inwoners laagdrempelig gebruik van kunnen maken, om hiermee o.a. zelfredzaamheid te versterken. Het aanbod van wijkvoorzieningen vanuit de locaties 'De Rode Beuk' en 'Op de Boor' wordt hiermee eveneens verstevigd. We investeren in een collectief, breed en toegankelijk aanbod voor jong én oud (zonder indicatie). Hiermee willen we de vitaliteit van inwoners versterken. Door het organiseren van ontmoeting tussen verschillende doelgroepen weten we eenzaamheid te verminderen en wordt de saamhorigheid en verbondenheid tussen inwoners versterkt. Ook worden themagerichte 'buurttafels' georganiseerd om proactief de samenwerking en ketenaanpak tussen zorgverleners en het voorliggend veld te optimaliseren ('korte- lijntjes'). Op 3 februari 2023 is het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) ondertekend door VNG, VWS, ZN en GGD GHOR Nederland. Het akkoord omvat afspraken over het bereiken van een gezonde generatie in 2040: weerbare, gezonde mensen die opgroeien, leven, werken en wonen in een gezonde leefomgeving met een sterke sociale basis. In de beschikking van 1 mei 2023 zijn aan de gemeente Simpelveld van 2023 tot en met 2026 uit die Brede SPUK-regeling middelen beschikbaar gesteld voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis. De stip op de horizon is een gezonde generatie in 2040.
Vanuit die GALA-middelen heeft elke afzonderlijke gemeente regionaal middelen beschikbaar gesteld om een aantal regionale ketenaanpakken op Zuid-Limburgs niveau op te pakken. Het gaat hierbij om Welzijn op recept, Gezonde leefstijlinterventie Jeugd en volwassen, Valpreventie en kansrijke start. Ook heeft elke afzonderlijke gemeente vanuit het GALA-budget regionaal middelen beschikbaar gesteld voor regionale uitvoering van het terugdringen van gezondheidsachterstanden, een tegen eenzaamheid, gezonde leefomgeving, mentale

gezondheid, Opgroeien in een kansrijke omgeving en vroegsignalering alcoholproblematiek. Zuid-Limburg kiest bewust voor samenwerking binnen een regionale aanpak, conform de aanpak binnen Trendbreuk, met het idee dat meer wordt bereikt door onze krachten op Zuid-Limburgse schaal te bundelen.

Mantelzorg
In 2022 heeft het college besloten te starten met een mantelzorgwaardering in de vorm van een lokale tegoedbon (uniek in onze regio) van € 50. De komende jaren zal deze vorm van waardering worden gecontinueerd.

In samenwerking met de gemeenten Brunssum, Kerkrade, Heerlen, Landgraaf en Voerendaal wordt het huidige gesubsidieerde aanbod van het Steunpunt Mantelzorg Parkstad geëvalueerd.

Versterken mentaal welbevinden
Initiatieven zoals welzijn op Recept en de inzet van buurtschakels spelen een cruciale rol in het verbeteren van het welbevinden van inwoners en het verlagen van de druk op de zorg. Buurtschakels vervullen hierbij een verbindende functie tussen inwoners, formele zorg en het sociaal netwerk. Door vroegtijdige signalering en ondersteuning worden escalaties en zwaardere zorgvragen voorkomen.
In maart 2024 is de pilot Welzijn op Recept gestart, gepland voor twee jaar met een afbouwscenario in het derde jaar. Een duo van buurtschakels is aangesteld, elk met 7 uur per week: één vanuit welzijnsorganisatie Impuls en één vanuit zorgorganisatie MeanderGroep.
Tot op heden zijn er 55 deelnemers doorverwezen naar de buurtschakels. Deze doorverwijzingen zijn afkomstig van diverse partners in de wijk, waaronder huisartsenpraktijken, welzijnsorganisaties, en andere lokale instanties. De samenwerking tussen deze partners en de buurtschakels vormt een essentieel onderdeel van de aanpak om inwoners te helpen hun zelfredzaamheid te vergroten en deel te nemen aan de maatschappij.

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang

Uitstel doordecentralisatie beschermd wonen
Beschermd wonen wordt een taak van niet alleen centrumgemeenten, maar van alle gemeenten. Daarover bereikten de VNG en de ministeries van VWS en BZK reeds in 2019 een akkoord. Daaraan gekoppeld komt er een nieuwe financiële verdeling over gemeenten en een woonplaatsbeginsel. Het woonplaatsbeginsel bepaalt welke gemeente verantwoordelijk is voor het bieden van beschermd wonen aan een cliënt. Zowel de financiële herverdeling als de invoering van het woonplaatsbeginsel zijn meermaals uitgesteld. De nieuwe streefdatum voor de invoering is nu 1 januari 2027. In Parkstad is in de afgelopen jaren op alle vlakken (beleid en uitvoering) al voorgesorteerd op de doordecentralisatie van beschermd wonen.

Project Skaeve Huse
Het gebruik van de woonunits bedoeld voor het project Skaeve Huse is on hold gezet. Gedurende 2024 is nagedacht over de afstemming van het aanbod van beschermd wonen op de vraag ernaar.

Er is gekozen om de woonunits niet meer specifiek in te zetten voor de oorspronkelijke doelgroep. Deze groep wordt reeds opgevangen in de bestaande voorzieningen. De woonunits worden ingezet voor twee doelgroepen. De ene groep heeft een combinatie nodig van begeleiding vanuit de Wmo en behandeling vanuit de GGZ. De andere groep betreft jongvolwassenen tot 28 jaar. Voor deze groep is er namelijk een tekort in het aanbod beschermd wonen.

Voor de twee woonunits die in Ubachsberg zijn geplaatst dient nog een nieuwe locatie te worden gevonden. De gemeenteraad van Voerendaal heeft in mei 2024 een motie aangenomen waarin het college is opgeroepen een andere locatie te vinden.

Project kleinschalige opvang
In 2024 is opvanglocatie Heugderlicht in de gemeente Landgraaf verbouwd. Er zijn 42 plekken beschikbaar voor maatschappelijke opvang. Met betrekking tot de plekken in de wijk is afgesproken om de 21 plekken die gerealiseerd zijn niet verder uit te breiden naar de beoogde 32. Gebleken is dat het aantal mensen dat via ambulante ondersteuning naar zelfstandigheid begeleid kan worden minder groot is dan gedacht. De doelgroep die in Shelter 045 (voorheen Heugderlicht) wordt opgevangen is de afgelopen jaren aanzienlijk verzwaard. In totaal zijn er dus 63 plekken beschikbaar vanaf januari 2025.

Jeugdwet

Continueren centrumregeling werving Jeugdhulp
Sinds 2015 zijn gemeenten bestuurlijk en financieel verantwoordelijk voor de uitvoering van de Jeugdwet en daarmee voor alle vormen van jeugdhulp, kinderbescherming en jeugdreclassering. De gemeenten in Zuid-Limburg werken op dit terrein samen. Voor Simpelveld geldt dat de gemeente Maastricht fungeert als centrumgemeente en zorg draagt voor alle zaken omtrent inkoop, contractering, facturatie en monitoring. Het toegangsproces en de preventieve en voorliggende jeugdhulp worden lokaal uitgevoerd.

Inkoop jeugdzorg
In 2021 zijn we in Zuid-Limburg begonnen aan de doorontwikkeling van de inkoop jeugdzorg. De regionale aanbesteding ten aanzien van probleem, hoog specialistisch en gedwongen kader: gesloten en intensieve klinische jeugdhulp (GIKJ) en crisishulp heeft in 2021 en 2022 plaatsgevonden. In 2024 heeft er een nieuwe aanbesteding plaatsgevonden omtrent dit type zorg. De crisishulp Jeugd Zuid-Limburg wordt sinds juli 2019 uitgevoerd door XONAR. Omdat meerdere factoren een rol kunnen spelen is in de overeenkomst geborgd dat alle vormen van crisishulp verleend kunnen worden. XONAR heeft er als hoofdaannemer voor gekozen om een deel van de crisishulp uit te besteden aan onderaannemers: Mondriaan en Koraal zijn daarvan de belangrijkste onderaannemers. Daarmee is de opdrachtnemer in staat een passende aanpak in te zetten bij crisis die verband houden met jeugd- en opvoedproblematiek (J&O), psychische problematiek (GGZ) en bij ouders/kinderen met een licht verstandelijke beperking (LVB). De huidige overeenkomst is op 31 december 2024 geëindigd. De opdracht Crisishulp Jeugd Zuid-Limburg is daarom opnieuw aanbesteed. Het nieuwe contract loopt tot en met 2026. Tevens is GIK-J ook opnieuw aanbesteed per 1 januari 2025. Dit contract loopt ook tot en met 2026.

Sub-regionale samenwerking Brunssum, Kerkrade en Simpelveld
In de regio Parkstad wordt de ambulante jeugdhulp door de gemeenten Heerlen, Voerendaal en Landgraaf in een eigen aanbesteding uitgevoerd, JENS, met uitzondering van de ambulante begeleiding bij verblijf. De gemeenten Brunssum, Kerkrade en Simpelveld voeren het ambulante ontwikkeltraject samen met de gemeenten in Zuid-Limburg uit. Mede door de vanuit de inhoud gestuurde gemeenschappelijkheden tussen de drie gemeenten is besloten om gezamenlijk het Project ontwikkeltraject ambulant vorm te gaan geven. Doel is de ontwikkelingen die noodzakelijk zijn om de transformatie in de Jeugdhulp vorm te geven, gezamenlijk aan te pakken en waar mogelijk op elkaar af te stemmen. Hierbij is een gezamenlijke aansturing van groot belang. In 2024 zijn de werkgroepen gestart met de thema’s toegang en normaliseren. In deze werkgroepen zijn zorgaanbieders, welzijn, huisartsen, onderwijs, kinderopvang en gemeenten vertegenwoordigd. Om bij te dragen aan deze doelen is er de afgelopen tijd gewerkt aan het normaliseren: Hoe kunnen we gedrag minder problematiseren en minder medicaliseren? Dit doen we bijvoorbeeld door meer praktijkondersteuners in te zetten. In de geestelijke gezondheidszorg zorgen we ervoor dat mensen vaker thuishulp krijgen in plaats van in een instelling te verblijven. Daarnaast verschuift begeleiding steeds meer naar plekken dichtbij huis, zoals de wijk. Ook worden de doelgroep arrangementen voor kinderen in het speciaal onderwijs verder doorontwikkeld in verschillende regio’s. Dit is een integraal aanbod afgestemd op zorg, onderwijs en vrije tijd waardoor kinderen met een extra ondersteuningsbehoefte naar een thuisnabije school kunnen gaan omdat daar waar nodig extra ondersteuning beschikbaar is.

Ontwikkeltraject Ambulante jeugdhulp
Nadat gemeenten op 1 januari 2015 verantwoordelijk werden voor de jeugdhulp is er veel ontwikkeld, veranderd en verbeterd. Desondanks is geconstateerd dat de, met decentralisatie van de jeugdhulp, beoogde transformatie nog onvoldoende heeft plaatsgevonden. En de kosten van de jeugdhulp nemen nog steeds toe terwijl de hulp voor de meest kwetsbare jeugdigen onder druk staat. Op basis van een onderlinge dialoog met zorgaanbieders is er een opdracht uitgewerkt voor de lange termijn (inclusief verlengopties en looptijd van maximaal 10 jaar) met onze ontwikkelpartners. De ontwikkelpartners voeren alle ambulante jeugdhulp uit voor de gemeenten Brunssum, Kerkrade en Simpelveld. Gezamenlijk met het omliggende veld en de ontwikkelpartners is de ontwikkelagenda opgesteld en wordt deze uitgevoerd. Deze ontwikkelagenda vormt de basis voor het jeugdhulplandschap. De ontwikkelagenda bestaat uit de volgende thema’s:

- Ontwikkeling integraal aanbod aan ambulante dienstverlening (alternatief voor huidige arrangementensystematiek);
- Samenwerking voorliggend veld en onderwijs;

- Normaliseren (afbakening inzet en perspectief centraal stellen);
- Regie;
- Financieel kader;
- Monitoring.

Hervormingsagenda
Het huidige jeugdstelsel is niet houdbaar, vandaar dat het ministerie van VWS, zorgaanbieders, cliënten(vertegenwoordigers), professionals en de VNG de Hervormingsagenda Jeugd 2023-2028 hebben opgesteld om de hulpverlening te verbeteren en het jeugdstelsel beheersbaar te maken. De Hervormingsagenda Jeugd is op 19 juni 2023 definitief vastgesteld, ondertekend en aangeboden aan de Tweede Kamer en Eerste Kamer. De definitieve vaststelling van de Hervormingsagenda Jeugd betekent dat alle partijen in volle vaart aan de slag gaan met de grootste hervorming van de jeugdzorg sinds 2015. De Hervormingsagenda is een beleidsagenda die een maatschappelijke beweging wil stimuleren, zodat voor jeugdigen die dat nodig hebben blijvend hulp beschikbaar is. De vraag naar jeugdhulp kan, zoals gezegd, niet los worden gezien van (de situatie van) het gezin waarin een jeugdige opgroeit: Armoede, schulden, huisvestingsproblematiek, onderwijs, de druk van de prestatiemaatschappij en problematiek van ouders, maar is domein overstijgend. Dit sluit aan bij de regionale plannen om komende jaren stappen te zetten in het structureel verbeteren van jeugdzorg. In april 2024 is de deskundigencommissie gestart. De externe, onafhankelijke commissie volgt de uitvoering van de Hervormingsagenda en brengt hierover zwaarwegend advies uit aan het Rijk en de VNG. Dit advies is in januari 2025 uitgebracht. De commissie constateert dat de inspanningen van gemeenten nog niet het gewenste rendement opleveren door een te beperkte aanpak en onduidelijkheid over besparingen. Er wordt een verbreding van de agenda voorgesteld, inclusief thema's als bestaanszekerheid, onderwijs en wonen. De commissie adviseert dat het rijk en gemeenten de financiën (de tekorten) voor 2023 en 2024 gelijkmatig verdelen, maar de VNG vindt het pijnlijk dat niet alle tekorten worden gecompenseerd. De VNG steunt de aanbevelingen voor aanpassing van het financieel kader vanaf 2025 en benadrukt de urgentie van gemeentelijke financiële kwesties. Daarnaast zijn vervolgstappen in bestuurlijke overleggen en een campagne aangekondigd om de financiële problemen van gemeenten breed onder de aandacht te brengen.

Inzetten op versterken sociale pedagogische basis
Een van de opdrachten van de transformatie jeugd is het versterken van de sociale (pedagogische) basis. Een stevige pedagogische basis stimuleert de ontwikkeling van kinderen en ondersteunt ouders bij het opvoeden. Een stevige basis draagt bij aan het gezond, veilig en kansrijk opgroeien en helpt bij het omgaan met alledaagse problemen. Een stevige sociale basis is een belangrijk onderdeel van preventiebeleid voor de jeugd. Het is van belang dat jeugdigen en gezinnen zoveel mogelijk toegerust zijn om (hulp)vragen gezamenlijk en in hun sociale context op te pakken en als dat niet lukt, antwoorden laagdrempelig weten te vinden. We leggen aan ouders beter uit waar ze terecht kunnen met hun vragen. Daarbij is lokaal een stevige pedagogische basis nodig, waarbij aandacht is voor ouderschap, de context van het gezin en het brede sociale domein. De pedagogische basis bestaat uit basisvoorzieningen voor jeugdigen en gezinnen zoals opvang, onderwijs, welzijn, jongerenwerk, sport en jeugdgezondheidszorg en lokale teams met laagdrempelige informatie voor ouders over opvoeden en opgroeien (ook online). We willen meer duidelijkheid geven aan de in de Jeugdwet aan gemeenten gegeven opdracht om het opvoedkundige klimaat in gezinnen, wijken, buurten, scholen en kinderopvang te versterken Het versterken van de sociale basis gaat over het omzien naar elkaar in dorpen en buurten, maar ook over het autonoom kunnen leven met eigen regie en een netwerk vanuit die basis. We hebben diverse preventieve interventies voortgezet, waaronder Kansrijke Start Parkstad en Zuid-Limburg. In dit actieprogramma werken we samen met een groot aantal externe partners gericht op een goede start van kinderen in het leven. Daarnaast is in de gemeente de praktijkondersteuner GGZ Jeugd in 2024 begonnen. Tevens worden vanuit GALA activiteiten uitgezet om de sociale basis te verstevigen (zie hoofdstuk 7). Daarnaast biedt Impuls zowel individuele ondersteuning, als ontwikkeling in groepsverband met andere jeugdigen en/of ouders. Hierin werkt Impuls intensief samen met de basisscholen, kinderopvang, huisartsen en zorgpartners. Waar noodzakelijk wordt de ondersteuning bij zwaardere zorgvragen aangevuld met zorgpartners.

Landelijke tarieven gecertificeerde instellingen (GI's)
De werkdruk in de jeugdbescherming is en blijft hoog, professionals hebben het zwaar en kinderen en gezinnen kunnen onvoldoende rekenen op tijdige jeugdbescherming en jeugdhulp. Momenteel wordt er een subsidie verstrekt aan de gecertificeerde instellingen. Deze is in 2023 verhoogd. Gemeenten en Rijk zijn het echter eens dat extra stappen moeten worden gezet om alle kinderen en gezinnen tijdig en goed te kunnen begeleiden. Rijk, gemeenten en GI's hebben gewerkt aan een landelijk tarief uit voor alle producten van de GI's. Met dit landelijk tarief zijn alle Gecertificeerde Instellingen in staat de caseload van hun medewerkers te verlagen en de ondersteuning van hun medewerkers te verbeteren. Hierdoor kunnen de jeugdzorgwerkers van alle Gecertificeerde Instellingen de jeugdigen en gezinnen waarvoor jeugdbescherming of jeugdreclassering aan de orde is, meer tijd en aandacht geven. De tarieven zijn met terugwerkende kracht aangepast.

Continuïteit jeugdhulp

Taskforce
Op 16 januari 2024 hebben vertegenwoordigende wethouders Jeugd uit de vier Jeugdzorgregio's van Limburg een brief gestuurd aan VWS, VNG en de Jeugdautoriteit over hun zorgen betreffende het jeugdzorglandschap in Limburg. Vanwege dreigende discontinuïteit van zorg bij enkele grote zorgaanbieders in de provincie groeit de behoefte aan meer robuustheid van het zorglandschap en minder (grote) afhankelijkheid van een of enkele zorgaanbieders in de jeugdzorgregio's. Die behoefte wordt breed gedeeld in Noord- Midden en Zuid-Limburg. Om te komen tot een duurzame oplossing voor de ontstane problematiek in Limburg is de Taskforce Robuust Zorglandschap Limburg (verder: Taskforce) gevormd. In deze Taskforce is een afvaardiging van de vier Limburgse jeugdzorgregio's, VWS en VNG aan de slag gegaan met de vraag hoe kan worden toegewerkt naar een duurzaam zorglandschap voor jeugdigen in Limburg waarin de huidige situatie van dreigende discontinuïteit zich niet meer voordoet. Ook heeft de Taskforce als doel om tot een gezamenlijk handelingsperspectief te komen voor de Limburgse gemeenten om gezamenlijk positie te kiezen en om te gaan met de actuele casuïstiek.
De ontstane knelpunten in Limburg zijn weliswaar geconcentreerd in Limburg, maar breder terug te zien in een landelijke ontwikkeling waarbij de samenwerking tussen jeugdzorgregio's, gemeenten en zorgaanbieders vaker onder druk staat. En ook vaker sprake is van dreigende continuïteitsproblematiek bij aanbieders. In 2024 heeft de taskforce gewerkt aan een adviesrapport. Op 26 februari 2025 heeft de raad het advies ontvangen.

XONAR en Mutsaersstichting
Gemeenten en XONAR hebben een gezamenlijke verantwoordelijkheid voor de continuïteit van de jeugdzorg in onze jeugdregio. Daarom wordt de voortgang van het herstelplan strak gemonitord. XONAR heeft in de periode vanaf 2023 maatregelen getroffen en de verlieslatende exploitatie omgezet naar een exploitatie die rond het nulpunt uitkomt. Daarmee heeft XONAR tot dusverre substantiële verbeteringen gerealiseerd, maar dat is nog niet voldoende om een duurzame kostendekkende exploitatie, die noodzakelijk is voor de continuïteit van jeugdhulp, te waarborgen.
Gemeenten en XONAR hebben enkele maanden geleden gezamenlijk aan de jeugdautoriteit gevraagd om, conform de procedure in het draaiboek, een bindend advies uit te brengen over de trede-indeling in het draaiboek continuïteit jeugdhulp. Aangezien exploitatie van XONAR zonder continuïteitsrisico voor de korte termijn mogelijk is, adviseert de jeugdautoriteit in een bindend tussenadvies om een periode van 6 maanden in te lassen (1-1-2025 tot 1-7-2025) waarin XONAR de gelegenheid krijgt aan te tonen dat zij in staat is op eigen kracht de voorgenomen actiepunten uit het recent door haar gepresenteerde meerjarenperspectief te realiseren. De uiteindelijke trede-indeling zal worden vastgesteld in de tweede helft van 2025.

De jeugdregio's in Noord- en Midden-Limburg monitoren sinds enkele maanden het herstelplan van Mutsaersstichting. De gemeenten in Zuid-Limburg sluiten in de toekomst hierbij aan. In de financiering van het herstelplan is voorzien door de gemeenten in Noord- en Midden-Limburg alsmede door een tijdelijk continuïteitssubsidie van het ministerie van VWS. De continuïteit van de zorg bij Mutsaersstichting is niet in het gedrang. In het belang van de continuïteit van de jeugdhulp volgen wij de ontwikkelingen op de voet. Zuid-Limburg heeft besloten om niet mee te betalen aan de Mutsaersstichting. Het risico blijft echter dat we door een indeplaatsstelling van het ministerie alsnog moeten betalen.

Jeugd- en jongerenwerk

Jeugd- en jongerenwerk doorlopende aanbodlijn in opvang en begeleiding
In 2024 zijn de vier programmalijnen (Huiswerk onder toezicht, Spel & Beweging, Creatief en Koken & Bakken) uitgevoerd in Simpelveld en Bocholtz. Daarnaast zijn er ook een aantal van de opgehaalde ideeën van de groepswerk-activiteiten uitgevoerd. De meest populaire was het uitje naar Toverland in de zomervakantie. Eind 2024 heeft er een evaluatie plaatsgevonden, waarbij vastgesteld is dat we doorgaan met de bestaande programmalijnen en deze uitbreiden met een nieuw programmalijn: 'Ontdekken'. Deze is gericht op het verkennen van nieuwe interesses, talenten en mogelijkheden, zowel binnen als buiten de schoolomgeving.

Jongerenontmoetingsplek
Jongeren hebben de behoefte aan plekken om elkaar te ontmoeten en te verblijven in de openbare ruimte. Ze hebben een plek nodig waar ze zichzelf kunnen zijn. Dit is ook belangrijk voor de identiteitsontwikkeling van jongeren. In de openbare ruimte behoort voldoende ruimte te zijn voor jong en oud. Op 22 mei is de jongerenontmoetingsplaats geopend op de picknickplaats aan de Bocholtzerweg/Broek. Jongeren hebben daarmee een plaats om elkaar te ontmoeten.

KENGETALLEN (NIEUWE TABEL O.B.V. ARBEIDSFITHEID VANAF JAARSTUKKEN 2025)

	Bron	2018	2019	2020	2021	2022***	2023***
Uitkeringsgerechtigden per trede participatieladder*	Kompas	134	141	145	130	109	n.b.
- Trede 1: Geïsoleerd	Kompas	1,1%	0,7%	2,8%	0%	n.b.	n.b.
- Trede 2: Sociale contacten buiten de deur	Kompas	31,4%	34,8%	37,2%	35,4%	n.b.	n.b.
- Trede 3: Deelname georganiseerde activiteiten	Kompas	25,8%	26,2%	21,4%	21,5%	n.b.	n.b.
- Trede 4: Onbetaald werk	Kompas	29,4%	24,1%	20%	18,5%	n.b.	n.b.
- Trede 5: Betaald werk met ondersteuning	Kompas	10,4%	5,0%	8,3%	7,7%	n.b.	n.b.
Niet ingedeeld**	Kompas	n.v.t.	n.v.t.	10,3%	16,9%	n.b.	n.b.
Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw)							
- Taakstelling/gerealiseerde arbeidsplaatsen	WOZL	100,52	97,29	85,82	80,83	n.b.	n.b.
Hulpvragen Wmo							
- binnengekomen bij de gemeente	Zorg-Ned/ Gemeente	402	486	543	580	547	565
- binnengekomen bij d'r Durpswinkel	Impuls	416	593	356	233	526	588
Maatschappelijk Werk							
- uren maatschappelijk werk	Impuls	1.937	2.017	2.217	3.278	3.806	2.000
Ouderenwerk							
- uren ouderenwerk	Impuls	916	771	920	633	379	916

* Tredes participatieladder:
- Trede 1 Geïsoleerd: Heeft niet of nauwelijks contact met anderen dan huisgenoten.
- Trede 2 Sociale contacten buiten de deur: Heeft minimaal één keer per week fysiek contact met mensen die geen huisgenoten zijn.
- Trede 3 Deelname aan georganiseerde activiteiten: Neemt deel aan activiteiten in georganiseerd verband zoals verenigingen of opleiding.
- Trede 4 Onbetaald werk: Doet onbetaald werk.
- Trede 5 Betaald werk met ondersteuning: Heeft een arbeidscontract met een werkgever of is zzp'er en ontvangt daarbij ondersteuning.

** Uitkeringsgerechtigden waarvan nog niet is bepaald in welke trede hij/zij wordt opgenomen.
*** ISD Kompas werkt sinds 2022 niet meer met de participatieladder, derhalve worden deze kengetallen dan ook niet meer geregistreerd. Vanaf medio 2023 bestaat er een indeling naar arbeidsfitheid. Deze kengetallen zullen bij het opstellen van de jaarstukken 2025 worden verwerkt in een nieuwe tabel o.b.v. arbeidsfitheid i.p.v. de kengetallen uit de participatieladder. Het is dan mogelijk om een vergelijk te maken tussen de cijfers 2025 en de cijfers 2024.

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	14.383.737	12.894.139	13.217.399	12.732.250	12.679.290	12.458.520	12.476.990
Baten	3.465.824	2.567.350	3.351.114	2.451.670	2.561.700	2.702.920	2.860.480
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**-10.917.912**	**-10.326.789**	**-9.866.285**	**-10.280.580**	**-10.117.590**	**-9.755.600**	**-9.616.510**
Lasten kostenverdeelstaat	637.654	738.604	746.989	844.731	844.731	844.731	844.731
Kapitaallasten	35.915	35.349	35.915	91.545	88.633	72.536	72.052
Saldo van baten en lasten	**-11.591.482**	**-11.100.742**	**-10.649.189**	**-11.216.856**	**-11.050.955**	**-10.672.868**	**-10.533.294**
Toevoegingen	67.000	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	134.346	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-11.524.136**	**-11.100.742**	**-10.649.189**	**-11.216.856**	**-11.050.955**	**-10.672.868**	**-10.533.294**

In onderstaande tabel is het saldo van baten en lasten op productniveau weergegeven:

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Saldo van baten en lasten:							
6.1 samenkracht en burgerparticipatie							
jeugdzorg / algemene voorzieningen	-155.090	-171.572	-175.795	-259.207	-261.047	-262.917	-264.817
WMO / algemene voorzieningen	-777.203	-872.542	-845.993	-763.167	-768.907	-773.847	-778.847
kinderopvang	-8.453	-13.028	-88.368	-31.710	-29.796	-28.494	-27.226
jeugd- & jongerenwerk	0	0	0	0	0	0	0
subsidies jeugd	-16.771	-18.660	-19.960	-18.814	-18.814	-18.814	-18.814
vluchtelingen	657.915	181.138	346.614	-19.402	-19.402	-19.402	-19.402
mfc Op de Boor	-90.258	-24.423	7.689	-87.580	-79.637	-63.750	-63.434
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen							
eerstelijnsloket -toegang tot zorg-	-539.994	-443.179	-410.316	-389.690	-390.980	-392.290	-393.620
Jeugdhulp / toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-108	-3.052	-2.902	-3.196	-3.196	-3.196	-3.196
6.3 inkomensregelingen							
inkomen	-311.399	-477.970	-142.567	-251.915	-261.915	-271.915	-281.915
sociale zorg	-1.377.251	-805.011	-732.198	-899.382	-909.382	-919.382	-929.382
6.4 WSW en beschut werk							
beschut werk	-2.346.139	-2.419.905	-2.314.023	-2.061.962	-1.912.392	-1.485.082	-1.175.972
6.5 arbeidsparticipatie							
arbeidsparticipatie	-208.974	-355.170	-336.796	-416.915	-426.915	-436.915	-446.915
6.6 maatwerkvoorzieningen (WMO)							
WMO / maatwerkvoorzieningen materieel en woondiensten	-191.787	-102.636	-121.684	-178.902	-138.902	-138.902	-138.902
WMO / maatwerkvoorzieningen vervoersdiensten	-180.039	-198.033	-191.716	-197.417	-202.847	-208.647	-214.547
6.71a huishoudelijke hulp WMO							
WMO / Huishoudelijke hulp	-1.136.211	-1.067.001	-1.345.203	-1.235.140	-1.235.140	-1.235.140	-1.235.140
WMO / Huishoudelijke hulp (PGB)	-147.070	-127.865	-191.476	-128.689	-128.689	-128.689	-128.689
6.71b Begeleiding WMO							
WMO / Begeleiding	-554.680	-484.901	-623.902	-485.134	-485.134	-485.134	-485.134
6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)							
WMO / Overige maatwerkarrangementen	-4.731	-4.125	-1.778	-1.861	-1.838	-1.834	-1.831
6.72a Jeugdhulp begeleiding							
Jeugdhulp / PGB	-51.314	-67.008	-80.003	-71.130	-71.130	-71.130	-71.130
Jeugdhulp / Begeleiding	-816.721	-779.948	-391.662	-791.877	-791.877	-791.877	-791.877
6.72b Jeugdhulp behandeling							
Jeugdhulp / Behandeling ambulant	-1.176.112	-1.317.243	-1.008.767	-1.199.294	-909.294	-909.294	-909.294
6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig							
Jeugdhulp / Maatwerkarrangementen overig	-192.461	-201.950	-153.399	-184.000	-184.000	-184.000	-184.000
6.73a Pleegzorg							
Jeugdhulp / Pleegzorg met verblijf	-111.621	-241.389	-70.795	-123.030	-123.030	-123.030	-123.030
6.73b Gezinsgericht							
Jeugdhulp / Gezinsgericht	-62.313	-40.647	-68.386	-67.123	-67.123	-67.123	-67.123
6.73c Jeugdhulp met verblijf overig							
Jeugdhulp met verblijf overig	-1.438.782	-810.006	-1.360.080	-1.123.475	-1.398.475	-1.398.475	-1.398.475
6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf							
Jeugd / Behandeling GGZ zonder verblijf	-206.527	-33.034	-137.029	-66.842	-66.842	-66.842	-66.842
6.81a Beschermd wonen (WMO)							
WMO / Beschermd wonen	-12.365	-9.824	-2.191	-10.325	-14.574	-37.070	-164.063
6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)							
WMO / Maatschappelijke- en vrouwenopvang	-1.333	-11.010	0	0	0	0	0
6.82a Jeugdbescherming							
Jeugdbescherming	-133.300	-169.838	-185.956	-139.098	-139.098	-139.098	-139.098
6.82b Jeugdreclassering							
Jeugdreclassering	-389	-10.910	-548	-10.580	-10.580	-10.580	-10.580
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-11.591.482**	**-11.100.742**	**-10.649.189**	**-11.216.856**	**-11.050.955**	**-10.672.868**	**-10.533.294**

MUTATIES IN RESERVES

In programma 0 zijn de volgende mutaties in reserves met betrekking tot dit programma geraamd.

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Toevoegingen (lasten)							
reserve schuldhulpverlening	67.000						
Subtotaal toevoegingen	**67.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Onttrekkingen (baten)							
reserve covid-19 (t.b.v. regeling tegemoetkoming energiekoste	67.159	0	0	0	0	0	0
reserve sociaal domein / inzet t.b.v. Xonar	67.187	0	0	0	0	0	0
Subtotaal onttrekkingen	**134.346**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal	**-67.346**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren de volgende investeringen in 2024 voorzien:

2024

- Skaeve huse 64.700

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2024 het volgende:

– *Skaeve huse*
  Naar aanleiding van een noodlottig incident bij de Skaeve huse op de locatie Mondriaan in Heerlen is het project on hold gezet. De gemeenteraad van Voerendaal heeft in mei 2024 een motie aangenomen waarin het college is opgeroepen een andere locatie te vinden in de plaats van de locatie Ubachsberg.

Naast het investeringsprogramma 2024 is in het verslagjaar nog een aantal investeringen uitgevoerd c.q. afgerond uit eerdere jaren. Voor dit programma betreft het:

– *Verbouwing accommodatie Op de Boor*
  In april 2024 zijn de daadwerkelijke bouwwerkzaamheden gestart. Op 5 mei jl. is het vernieuwde Op de Boor officieel geopend en het gerenoveerde glas in lood-raam onthuld. In het verslagjaar hebben de uitgaven, inclusief uitgevoerde onderhoudswerken, € 761.051 bedragen.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2024 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ *Product inkomen/sociale zorg/arbeidsparticipatie:* uit de jaarstukken van Kompas blijkt een voordeel. Voor een verdere toelichting verwijzen wij naar het betreffende raadsvoorstel met bijlagen, zoals dat in de raadsvergadering van 19 juni stond geagendeerd.	325.604	
Verder valt een deel van de gereserveerde inburgeringsgelden in het boekjaar vrij.	111.346	
▪ *Product beschut werk:* uit de jaarstukken van WOZL en WSP blijken voordelen. Voor een verdere toelichting verwijzen wij naar het betreffende raadsvoorstel met bijlagen, zoals dat in de raadsvergadering	80.512	
van 19 juni stond geagendeerd.	25.212	
▪ *Product vluchtelingen:* in 2024 is de tijdelijke gemeentelijke opvang aan de Nijswillerweg gerealiseerd. De gemeentelijke kosten worden vergoed door de Veiligheidsregio. De kosten betreffen met name mensuren.	107.404	
▪ *Product wmo-totaal:* sinds 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor een groot aantal extra taken in het kader van de wmo (-begeleiding). In totaliteit is er sprake van een overschrijding.		481.396

▪ *Product jeugdzorg-totaal:* bij de jeugdzorg is sprake van een openeinderegeling. De uitgaven kunnen jaarlijks fluctueren. Het beroep op jeugdzorg is de afgelopen decennia sterk gestegen. Met ingang van 2022 is het woonplaatsbeginsel voor de jeugdzorg ingevoerd. Het beschikbare budget was in 2024 toereikend, mede doordat in het verslagjaar over voorgaande jaren een restitutie wordt ontvangen van € 119.815.	228.145	
Totaal	878.223	481.396

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

- Sociaal domein: zorgplicht en openeinderegelingen
- Lagere rijksbijdrage gebundelde uitkering door daling aantal cliënten (Kompas)
- Ontwikkeling wsw-populatie (WOZL/WSP Parkstad)

Voor een nadere toelichting van de risico's zie de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Programma

7. Volksgezondheid en milieu

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:
Volksgezondheid, riolering, afval, milieubeheer en begraafplaatsen.

Strategische visie

De beleidsvelden in dit programma hebben met name een relatie met de volgende speerpunten:

Blijven wonen (met benodigde basisvoorzieningen)
- *Leefbaarheid en veiligheid worden gewaarborgd;*
- *De kernen zijn aanvullend aan elkaar voor wat betreft de basisvoorzieningen: niet elke voorziening is in elke kern aanwezig;*
- *Basisvoorzieningen zijn beschikbaar, fysiek of op een andere wijze: de gemeente faciliteert dit;*
- *De basisvoorzieningen zijn van een goede kwaliteit;*
- *De ruimtelijke omgeving krijgt een sterke kwaliteitsimpuls en behoudt het groene karakter.*

Participatie (burgers, ondernemers en maatschappelijke organisaties)
- *Inzetten op samenwerking met maatschappelijke actoren;*
- *Kracht van de maatschappij benutten;*
- *Vraag en aanbod van burgers met elkaar verbinden;*
- *Trots zijn op wat 'we' doen: laten zien welke kracht onze burgers hebben;*
- *Inzetten op samenredzaamheid en leefbaarheid.*

College-agenda

Zoals aangegeven in programma 0 zijn de prioriteiten en activiteiten per begrotingsprogramma beschreven onder de paragraaf 'Wat doen we daarvoor?'

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE
De verdere vertaling van de genoemde speerpunten naar dit programma wordt tot uitdrukking gebracht in de volgende hoofdambities:

1. Het blijven garanderen van de milieukwaliteit voor onderdelen als bodem, geluid, gezondheid en veiligheid; het voldoen aan de (wettelijke) milieukwaliteiten en dat voor de toekomst zo houden; het behalen van de wettelijke eisen op het gebied van lucht, geluid, water, bodem, afval, veiligheid en risico's.
2. Aansluitend op de basismilieukwaliteit voortdurend zoeken naar kansen om de leefkwaliteit, en op de langere termijn de duurzaamheid, te verbeteren: het verhogen van de milieukwaliteit draagt bij aan een aantrekkelijke woon-, werk- en recreatieve omgeving; per gebied wordt gestreefd naar verschillende milieu- en leefkwaliteitskenmerken, passend bij de kenmerken en mogelijkheden van de gebieden.
3. Bewust maken van de eigen verantwoordelijkheid van burgers door in te zetten op preventie (inclusief communicatie) over o.a. gezondheid, veilig wonen en ouder worden.

BELEIDSINDICATOREN

Aan de hand van de volgende verplichte beleidsindicatoren worden de maatschappelijke effecten toegelicht die met dit programma worden beoogd:

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Realisatie 2024	
								SPV	NL
Omvang huishoudelijk restafval	Kg. per inwoner	CBS	114,7	121,7*	121,5	113,4	115,0	116,7	**
Hernieuwbare elektriciteit	%	RWS	13,8	19,6	22,0	30,5	n.b.	n.b.	n.b.

* De omvang van het huishoudelijk restafval is in 2020 hoger vanwege het thuiswerken en sluiting van de horeca i.v.m. de Covid-19 pandemie.

**De Nederlandse cijfers over 2024 zijn nog niet bekend omdat het CBS deze nog moet ontvangen van de gemeenten. De landelijke cijfers met betrekking tot de omvang van huishoudelijk afval over 2024 worden naar verwachting in september 2025 bekend gemaakt.

Om de realisatie van de hoofdambities van dit programma te kunnen meten, zijn deze vertaald naar de volgende indicator:

Indicator	Bron	Streefwaarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Realisatie 2023	Beste van Parkstad
Milieuoverlast *	Burgerondz. Parkstad Limburg (***)	Uitvraag maakt geen onderdeel uit van het Burgerondz.'23	1,5	2,7	2,6	2,7	Uitvraag maakt geen onderdeel uit van het Burgerondz.'23	Uitvraag maakt geen onderdeel uit van het Burgerondz.'23
Negatieve gezondheidsbeleving	Burgerondz. Parkstad Limburg (***)	Uitvraag gebeurt niet meer via Burgerondz. m.i.v. 2020	18%	20%	14%	n.b.**	n.b.**	Uitvraag gebeurt niet meer via Burgerondz. m.i.v. 2020

* De score wordt weergegeven op een schaal van 0 (= komt niet voor) tot 10 (= komt heel vaak voor)

** Percentage dat de eigen gezondheidsbeleving als matig of slecht waardeert. Indicator wordt niet meer uitgevraagd via het Burgeronderzoek

***Burgeronderzoek Parkstad Limburg wordt tweejaarlijks uitgevoerd, derhalve wordt bovenstaand niet de realisatie van elk jaar weergegeven.

Indicator	Bron	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Realisatie 2024
Energiebesparing woningen:								
- gas	Klimaatmonitor RWS	n.b.	n.b.	14,3%	n.b.	26,3%	42,1%	n.b.
- elektriciteit	Klimaatmonitor RWS	n.b.	n.b.	12%	n.b.	7,5%	8%	n.b.
Energieopwekking (hernieuwbare energie)	RWS	n.b.	n.b.	6,9%	8,9%	10,9%	n.b.	n.b.

****Ten behoeve van de indicatoren energiebesparing en energieopwekking zijn geen recentere data beschikbaar dan de laatstbenoemde indicatoren in bovengenoemde tabel.

KADERSTELLENDE BELEIDSNOTA'S
Het beleid in Simpelveld met betrekking tot dit programma is onder meer vastgelegd in de volgende documenten:

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2022-2026 (2022);
3. Gemeentelijk Watertakenplan 2020-2024 (2019);
4. Basisrioleringsplan Zuiveringskring Wijlré (2018);
5. Grondstoffenplan 2022-2026 (2022);
6. Uitvoerings- en Handhavingsbeleid en uitvoeringsprogramma voor de VTH-taken in de fysieke omgeving (2023);
7. Regionaal gezondheidsbeleid "Zuid blinkt uit" (2019);
8. Sportakkoord II (2023);
9. Herijking lokaal/regionaal Sportakkoord gemeente Simpelveld (2023);
10. Parkstad Limburg Energietransitie PALET (2015);
11. Transitievisie Warmte 1.0 (2021);
12. Transitievisie Warmte 2.0 (2023);
13. Beleidsregel "Regionaal afwegingskader Grootschalige Duurzame Energieopwekking" (2019);
14. Uitvoeringsprogramma Parkstad Circulair (2024).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Activiteiten
Gezondheid	- Uitvoering regionaal gezondheidsbeleid 'Zuid Limburg springt eruit' (Trendbreuk) - Gezond & Actief Leven Akkoord (GALA)
Klimaat / wateropgaven	- Uitvoering Rijksprogramma DHZ - Uitvoering Rijksprogramma DPRA - Thematiek wateroverlast / hotspots - Pilot Eyserbeek i.h.k.v. Limburgs Programma Landelijk Gebied (LPLG)
Duurzaamheid	- Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET) - Regionale Energie Strategie (RES)

Wat hebben we gedaan?

Gezondheid

Uitvoering regionaal gezondheidsbeleid 'Zuid -Limburg springt eruit' (Trendbreuk) / Gezond & Actief Leven Akkoord (GALA)
Het Rijk heeft eind 2022 landelijk beleid vastgesteld ten aanzien van algehele gezondheidsbevordering voor iedereen in ons land (met een focus op de meer kwetsbaren en vanuit een sterke focus op preventie). Vanzelfsprekend is dit ook gestuurd vanuit de wens (en noodzaak) om de totale zorgkosten te verminderen. Hiervoor zijn 2 belangrijke akkoorden gesloten te weten het Integraal Zorgakkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). Het IZA is een overeenkomst tussen het Rijk, ziekenhuizen, zorgverzekeraars, huisartsen en vele andere (hoofdzakelijk) gezondheidspartijen. Er wordt de komende jaren verbinding tussen deze twee gelegd, vooral ingegeven door de gezamenlijke inzet op preventie en zorgkostenreductie. Het GALA is een landelijke overeenkomst tussen het Rijk, gemeenten, zorgverzekeraars en heel veel partijen in het land.

Op Zuid-Limburgse schaal en/of per sub regio zijn plannen opgesteld en uitgevoerd om de samenleving te bewegen van zorg (gericht op herstel) naar preventie (gericht op behouden van gezondheid). Het gaat hierbij onder andere om het transformatieplan Pluswijken, Mentale gezondheid en het Deltaplan. Deze plannen geven

richting aan een intensieve samenwerking tussen het sociaal domein en de zorg. De plannen zullen, na goedkeuring, in geheel Zuid-Limburg worden geïmplementeerd. Hiervoor is landelijk incidenteel geld beschikbaar via zogenoemde transformatiemiddelen, die in beheer zijn bij de zorgverzekeraars. Om de plannen structureel te kunnen blijven uitvoeren is er structurele financiering nodig. Deze randvoorwaarde is dan ook nog steeds een eis vanuit de VNG om te kunnen blijven deelnemen aan het IZA en haar eventuele opvolger het Aanvullend Zorg en Welzijnsakkoord (AZWA).
GALA pakken we zowel lokaal alsook regionaal op binnen de 16 Zuid-Limburgse gemeenten, hetgeen nader is toegelicht in programma 6 onder: “Versterken sociale basis “.

Daarnaast loopt het regionale beleid gewoon door. Een belangrijk onderdeel van de activiteiten die worden uitgevoerd vanuit het regionale gezondheidsbeleid is het programma Kansrijke Start. Binnen Kansrijke Start (de eerste fase van de trendbreukcyclus) werken in Zuid-Limburg diverse partners uit het sociaal- en medisch domein al goed samen in de zorg en ondersteuning voor (aanstaande) ouders in een kwetsbare situatie. De samenwerking op regionaal niveau vindt plaats binnen/ vanuit de regionale coalitie Kansrijke Start en lokaal binnen/ vanuit de lokale coalities Kansrijke Start. In 2024 is ingezet op het verder implementeren en borgen van de basisstructuur Kansrijke Start.

Klimaat/ wateropgaven

Uitvoering Rijksprogramma Deltaprogramma Hoge Zandgronden (DHZ)
In 2017 is er door de gemeente Simpelveld een subsidie aanvraag gedaan voor het afkoppelen en op natuurlijke wijze ledigen van bergingen rond de kernen Bocholtz en Simpelveld. In 2017 is deze subsidie ook toegekend door de provincie en met behulp van deze subsidie aanvraag zijn de volgende projecten uitgevoerd:
- Realisatie vuilwaterbuffer de Bongerd
- Afkoppelen Project Dorpshart Bocholtz IDOP
- Afkoppelen Pastoriestraat / Panneslagerstraat
- Realisatie vuilwaterbuffer Hennebergstraat
- Afkoppelen omgeving Hulsveld Bosschenhuizen
- Afkoppelen Schilterstraat
- Realisatie uitbreiding regenwaterbuffer Puntelstraat
- Realisatie uitbreiding buffer Scheelenstraat

Eind 2024 zijn de laatste werkzaamheden voor deze projecten gerealiseerd. Conform afspraak met de provincie zal in 2025 de financiële afronding plaatsvinden.

Stimuleringsregeling aanpak Overstorten Eyserbeek, KRW
In 2016 is een samenwerkingsovereenkomst getekend over de aanpak van overstorten in de Eyserbeek tussen de gemeente Simpelveld, de Gemeente Gulpen-Wittem en de destijds bestaande Waterschapsbedrijven in Limburg. In de samenwerkingsovereenkomst is vastgesteld dat de Waterschapsbedrijven een bijdrage leveren aan het verminderen van het aantal riool overstorten op de Eyserbeek bij de desbetreffende gemeenten. Doelstelling was dat de werkzaamheden eind 2025 gereed zouden zijn. De eerste stap die gezet moest worden was dat iedere betreffende gemeente voor iedere overstortlocatie een plan van aanpak moest maken van de te treffen maatregelen inclusief bijbehorende begroting en planning.
In 2024 is er door de gemeente Simpelveld een definitieve subsidieaanvraag verstuurd voor de stimuleringsregeling aanpak Overstorten Eyserbeek naar het Waterschap Limburg waarin een bijdrage van €1.888.021,- wordt gevraagd. Tevens is er gevraagd om de uiterste realisatiedatum te veranderen van december 2025 naar 1 januari 2028.
De definitieve beschikking zal waarschijnlijk in 2025 worden afgegeven. Het betreft de volgende projecten:

- Afkoppelen regenwater Bocholtz. (start realisatie in 2026- gereed in december 2027)
- Realisatie regenwaterbuffer de Bongerd (verwerving grondperceel in 2025, start uitvoering in 2027)
- Het afkoppelen van regenwater in Puntelstraat, Stampstraat, Kanthuisstraat, Nijswillerweg en Stevensweg (samen momenteel in uitvoering met groot onderhoud verhardingen)
- Herinrichting Stationsomgeving (start uitvoering in 2026
- Afkoppelen Bulkemsbroek en realisatie regenwaterbuffer Bulkemsbroek (start uitvoering in 2027)
- Afkoppelen Rode Put (start uitvoering in2027)
- Bypass BBB Henneberg (uitgevoerd)
- Afkoppelen Irmstraat-Dr. Ottenstraat-Mr. Jongenstraat (start uitvoering in 2027)

Uitvoering Rijksprogramma DPRA
Het Delta Plan Ruimtelijke Adaptatie (DPRA) is een programma van Nederlandse overheden om wateroverlast, hittestress, droogte en de gevolgen van overstromingen te beperken. Er zijn in Nederland 45 werkregio's waarin gemeenten, waterschappen en andere partijen samenwerken aan klimaatadaptatie. De samenwerking moet eraan bijdragen dat Nederland in 2050 klimaatbestendig en water robuust is ingericht.

De gemeente Simpelveld is onderdeel van de werkregio: waterketen regio Parkstad. Middels deze werkregio wordt vormgegeven aan de 7 ambities van het programma:
- Kwetsbaarheid in beeld brengen;
- Risicodialoog voeren en strategie opstellen;
- Uitvoeringsagenda opstellen;
- Meekoppelkansen benutten;
- Stimuleren en faciliteren;
- Reguleren en borgen;
- Handelen bij calamiteiten.

Middels het programma en de werkregio kan men subsidie aanvragen van de tijdelijke Impulsregeling 2021-2027. De gemeente Simpelveld heeft in 2023 voor het realiseren van een buffer c.q. afkoppelen Rode Put subsidie aangevraagd (groot € 58.582).
Bij validatie van deze subsidieaanvraag zal de buffer eind 2027 gerealiseerd moeten zijn.

Thematiek wateroverlast/ Water in Balans
Samen met het Waterschap Limburg hebben wij dit jaar de verkenningsfase van wateroverlast in Bocholtz en Simpelveld afgerond. Uitkomst van deze verkenningsfase is een voorkeursvariant van maatregelen om het risico op wateroverlast in Simpelveld en Bocholtz sterk te verminderen. Momenteel ligt deze voorkeursvariant ter besluitvorming voor aan het bestuur van Waterschap Limburg. Zodra het bestuur van het Waterschap Limburg haar besluit heeft genomen, wordt de gemeenteraad in kennis gesteld van het besluit.
Bij een positief besluit zal in 2025 een nieuwe samenwerkingsovereenkomst worden getekend voor het verder uitwerken van de voorkeursvariant.

Pilot Eyserbeek i.k.v. Limburgs Programma Landelijk Gebied (LPLG)
De Provincie Limburg heeft in het concept programma Landelijk Gebied omschreven hoe de Provincie de doelen voor natuur, stikstof, water en klimaat gaat halen en welke maatregelen daarvoor nodig zijn. Om de provinciale propositie op gebiedsniveau te onderbouwen zijn vanuit Parkstad drie pilotgebieden aangedragen, waaronder de Eyserbeek. De Eyserbeek is in het programma voorgesteld als koploperproject. De benodigde miljoenen om in Limburg op korte termijn te kunnen starten met deze koploperprojecten zijn niet door het Rijk gehonoreerd. In september 2024 is daarnaast door het kabinet besloten te stoppen met het overkoepelende programma, het Nationaal Programma Landelijk Gebied (NPLG). Daarmee is er geen zicht op financiële middelen voor projecten in relatie tot de transitie van het landelijke gebied, waaronder de pilot Eyserbeek. De ontwikkelingen op Rijks- en Provinciaalniveau worden nauw gevolgd om zicht te houden op aanknopingspunten met lopende projecten dan wel maatregelen zoals opgenomen binnen het pilotproject Eyserbeek.

Inwoners zijn niet intensief betrokken bij deze pilot. De stakeholders die wel betrokken waren bij de pilot krijgen via Parkstad een terugkoppeling. Er zijn wel diverse andere projecten in voorbereiding en uitvoering die een positief effect hebben op de waterveiligheid en waterkwaliteit van de Eyserbeek.

Regieteam afstromingsgebied de Geul i.k.v. Waterveiligheid en ruimte Limburg (WRL)
In het programma Waterveiligheid en Ruimte Limburg werken de overheden in Limburg samen aan het verbeteren van de waterveiligheid van de regionale wateren. Omdat de Eyserbeek een aftakking is van de Geul heeft de gemeente Simpelveld in 2024 ingestemd met deelname aan het regieteam afstromingsgebied de Geul. De ambitie van het programma WRL is om de Limburgse samenleving beter voor te bereiden en te beschermen tegen de gevolgen van extreme neerslag als gevolg van klimaatverandering. Centraal in de aanpak staat het concept van meerlaagse veiligheid, vanuit de lagen: preventie, gevolgbeperking en klimaatbewustzijn. In het programma WRL zijn de drie lagen (pijlers) benoemd waarlangs de waterveiligheid van de zijrivieren van de Maas verbeterd kan worden:
1. Vergroten van de fysieke robuustheid watersysteem, en daarmee het verlagen van de waterstand op

de plekken waar overlast is geweest of kan ontstaan en/of het beter beschermen van deze locaties tegen hoge waterstanden.
2. Verankeren van water en bodem sturend als principe in de ruimtelijke ordening, om overlast in de toekomst te voorkomen.
3. Vergroten van weerbaarheid van inwoners, om de gevolgen van hoge waterstand te beperken.

In 2024 is door het regieteam het werkgebiedsplan gepresenteerd tijdens informatiebijeenkomsten. Tevens is er in 2024 de mogelijkheid tot inzage geweest. In 2025 worden de ontvangen zienswijzen beantwoord en (indien nodig) vertaald naar het planproces. Daarnaast zal er in 2025 door WRL een aanbesteding worden gehouden voor ondersteuning van de verdere planuitwerking.

Duurzaamheid

Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET)
De zeven Parkstad-gemeenten hebben de ambitie vastgesteld om in 2040 energieneutraal te zijn. Om uitvoering te geven aan deze ambitie trekken we gezamenlijk in de regio op om regionaal capaciteit te organiseren voor deze energietransitie. De focuspunten van regionale samenwerking zijn duurzame opwek, energiebesparing en netgebruik. Het Uitvoeringsprogramma PALET 2022-2026 heeft tot op heden geen prioriteit gehad omdat andere zaken meer acute aandacht vroegen, waaronder de RES en TVW. Activiteiten die hieronder vallen dragen uiteraard ook bij aan de doelstellingen die zijn vastgesteld in PALET.

Regionale Energie Strategie (RES)
De RES regio Zuid-Limburg draagt bij aan het Nederlands klimaatakkoord van 2019 met een bod van 1,3 terawattuur (TWh) aan hernieuwbare energieopwekking door zonne- en windenergie.

Momenteel loopt de uitvoering van de doelstellingen achter op schema. Dit heeft te maken met substantiële veranderingen van uitgangspunten en (beleids)kaders voor met name windenergie en zon-op-land.

Zo heeft de Provincie Limburg op 18 januari 2023 een beschermingsgebied voor de Einstein Telescoop aangewezen, waar trilling veroorzakende activiteiten, waaronder windturbines, verboden zijn. Hierdoor is de ontwikkeling van Windenergie Parkstad-Zuid (WPZ) stop komen te liggen. Nikhef en RWTH onderzoeken momenteel het effect van WPZ op de Einsteintelescoop en welke mitigerende maatregelen mogelijk zijn. Stadsregio Parkstad heeft een zienswijze ingediend om flexibele regelgeving mogelijk te maken voor WPZ, mits aangetoond kan worden dat de windturbines geen verstorende trillingen veroorzaken. Er is momenteel door Provinciale staten nog geen besluit genomen over de aangepaste verordeningen.

Daarnaast is in de Wijzigingsverordening 2024 Omgevingsverordening Limburg de voorkeursvolgorde zon aangescherpt. Als gevolg van deze juridische afspraken zijn zonneweides en zonneparken op landbouw- en natuurgronden, met enkele uitzonderingen, niet langer toegestaan. Hoewel het, conform de Limburgse zonneladder, de voorkeur heeft om zoveel mogelijk in te zetten op zon-op-daken, is in de RES 1.0 Zuid-Limburg geconstateerd dat de doelstellingen voor 2030 uit het klimaatakkoord niet haalbaar zijn zonder windenergie en/of zon-op-land.

Doel is om te komen tot energieprojecten die bijdragen aan het RES-bod van gemeente Simpelveld. Hiervoor gebruiken we onderstaande activiteiten.

- Transitievisie Warmte 2.0

Momenteel wordt uitvoering gegeven aan gemeentebrede activiteiten met onder andere de duurzaamheidslening en het isolatie- en verduurzamingsprogramma. Het platform “Parkstad verduurzaamt” moet de communicatie omtrent verduurzaming in onze gemeente verbeteren en ons energieloket (de WoonWijzerWinkel Limburg) beter in positie brengen. De campagne om de zichtbaarheid en toegankelijkheid van ons energieloket te verbeteren is in het najaar van 2024 gestart. Via het platform Parkstadverduurzaamt.nl kunnen inwoners, bedrijven en verenigingen terecht voor uitgebreide informatie, persoonlijk advies en praktische hulp bij de verduurzaming van hun panden.

- Isolatie- en verduurzamingsprogramma (IVP)

De focus van de eerste fase van het IVP is het isoleren van slecht geïsoleerde koopwoningen met een lage WOZ-waarde. Onder regionaal projectleiderschap is het plan voor het isoleren van woningen die voldoen aan de voorwaarden uitgewerkt. De pilot fase van het Isolatieproject Parkstad is gestart in het voorjaar van 2024. Op basis van deze pilot zijn een aantal verbeteringen in het proces doorgevoerd. In 2025 is de gemeentebrede uitrol begonnen, waarbij in februari 2025 de doelgroep energiearmoede is benaderd. Naar verwachting zal vanaf mei 2025 de reguliere doelgroep gefaseerd worden aangeschreven.

Om in deze aanpak ook (spouw)muur- en dakisolatie aan te kunnen bieden moet er rekening gehouden worden met de Wet Natuurbescherming. Bij het treffen van de maatregelen mogen namelijk geen beschermde dieren worden gehinderd, verstoort of gedood. Om te voorkomen dat woningeigenaren zelfstandig dure ecologische onderzoeken moeten laten uitvoeren is het mogelijk om op gemeenteniveau een soortenmanagementplan (SMP) op te laten stellen. Met dat SMP wordt een gebiedsgerichte ontheffing aangevraagd voor vrijwel alle isolatie-ingrepen gedurende de komende tien jaar. De Europese aanbesteding van begin 2024 om voor alle Parkstadgemeenten een SMP te laten opstellen heeft geen inschrijvingen opgeleverd. Derhalve is gestart met een alternatief traject om te komen tot een gemeentelijk SMP. Deze aanbesteding is succesvol verlopen. De werkwijze Natuurvriendelijk Isoleren (NVI) biedt tijdelijk de mogelijkheid om een beperkt aantal grondgebonden woningen te isoleren zonder ecologische onderzoeken op pandniveau.

- Energiearmoede

De restanten van de energiearmoedegelden worden ingezet om koopwoningeigenaren met energiearmoede te ondersteunen met structurele energiebesparende maatregelen. In het Isolatieproject Parkstad is daartoe voorzien dat mensen (met kans op) energiearmoede (tot 120% van de bijstandsnorm) recht hebben op een hogere gemeentelijke subsidie. Deze doelgroep is in februari 2025 als eerste aangeschreven om deel te nemen aan het Isolatieproject Parkstad.

- Grootschalige energie opwekking

Samen met regionale partners realiseren we grootschalige opwekking van duurzame energie, waarbij we inzetten op een evenredige verdeling van ‘lusten en lasten’ en waarbij de lusten voor het merendeel toekomen aan de directe omgeving.

Onderdeel hiervan is het oprichten van een Publiek Coöperatief Energiebedrijf (PCEB) in Parkstad. Hiermee willen de gemeenten en energiecoöperaties binnen Parkstad de opwekking van duurzame energie mogelijk maken en beschikbaar stellen aan de inwoners. Halverwege 2024 is een kwartiermaker aangesteld om de haalbaarheid van een energiebedrijf in Parkstad te verkennen. Eind 2025 zal op basis van de resultaten besloten worden over de voortgang.

Daarnaast ondersteunen en financieren we de oprichting van een energiecoöperatie binnen de gemeente, waarbij burgers actief kunnen participeren in de energietransitie. Dit traject is in samenwerking met REScoop Limburg opgestart. De gemeente faciliteert het proces en ondersteunt de energiecoöperatie gedurende 3 jaar. Daarna is het de bedoeling dat de energiecoöperatie volledig zelfstandig opereert.

- Circulariteit

We geven in samenwerking met de regio invulling aan de circulaire transitie van de regio. In 2024 is gestart met het “Kennisprogramma Parkstad Circulair”, dat erop is gericht om het kennisniveau over circulariteit van beleidsmedewerkers te verhogen. Daarnaast is het “Uitvoeringsprogramma Parkstad Circulair” (UVP) opgesteld en vastgesteld. Dit programma vertaalt de visie en ambitie van de Position Paper Parkstad Circulair naar acties om een circulaire regio te worden. Het UVP biedt een gedetailleerd actieplan met duidelijke doelstellingen, tijdslijnen en verantwoordelijkheden.

Het onderzoek naar de potentie van de Urban Mine Parkstad is in 2024 afgerond. Dit onderzoek biedt inzicht in de mogelijkheden voor het hergebruik van materialen uit bestaande gebouwen. De resultaten tonen aan dat Urban Mining nieuwe bedrijvigheid en werkgelegenheid kan creëren, vooral voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. De Urban Mining Scan heeft de huidige marktsituatie en belemmeringen in kaart gebracht en aanbevelingen gedaan voor de ontwikkeling van refurbishment hubs en circulaire materialen hubs in Parkstad. Als vervolg zal er nu worden onderzocht hoe deze aanbevelingen kunnen worden omgezet in de praktijk.

Tot slot is door een consortium van marktpartijen, kennisinstellingen en (semi-)overheden het Europees Centrum voor Circulaire Bouw en Transformatie (ECCBT) gelanceerd, met Parkstad als centrale locatie. De oprichting van het ECCBT versterkt de rol van Parkstad als centrum voor circulaire innovatie, met impact op zowel regionale als Euregionale schaal.

KENGETALLEN

	Bron	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Lengte vrijvervalriool (in km.)	vGRP/ Watertaken-plan	65,8	65,8	68,7	70,5	70,7	70,7
Lengte persriolen (in km.)	vGRP/ Watertaken-plan	5,6	5,6	6,2	6,3	6,2	6,2
Aantal straatkolken;	Rd4	± 2.400	2.693	2.926	2.926	2.926	2.950
- Machinale kolken			2.319	2.533	2.533	2.533	2.554
- Handmatige kolken			220	236	236	236	237
- Zandvangers			98	100	100	100	100
- Lijngoten			56	57	57	57	59
Afval (in tonnen)							
- totaal grof en huishoudelijk restafval:	Rd4	1.305	1.367	1.373	1.273	1.298	1.310
- huishoudelijk restafval halen aan huis	Rd4	1.062	1.095	1.070	998	1.004	987
- huishoudelijk restafval milieupark	Rd4	144	190	204	184	192	209
- grof huishoudelijk restafval halen aan huis	Rd4	18	13	8	11	14	19
- grof huishoudelijk restafval milieupark	Rd4	92	78	91	80	88	95
- gft	Rd4	1.703	1.772	1.733	1.564	1.721	1.810
- oud papier en karton halen aan huis	Rd4	580	553	598	527	476	471
- verpakkingsglas via ondergrondse	Rd4	262	290	280	255	246	234
- PMD halen aan huis (ongesorteerd)	Rd4	331	357	352	315	298	318
- plastic gesorteerd	Rd4	176	246	190			
- metaal	Rd4	1) 30	50	36	2)	2)	2)
- drankenkartons	Rd4	21	31	23			

1) Vanwege een brand in de sorteerinstallatie in Duitsland is nog niet alle in 2019 ingezamelde PMD gesorteerd.
2) Sinds begin 2022 maken de Limburgse gemeenten gebruik van het bronscheidingsmodel; de gemeenten ontvangen een vast bedrag voor het aangeleverde PMD; de diverse fracties worden niet meer gespecificeerd.

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	2.612.656	2.967.226	3.106.070	2.940.040	2.982.330	2.954.930	3.022.520
Baten	3.090.927	3.682.090	3.768.036	3.622.390	4.066.870	4.309.930	4.499.320
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**478.272**	**714.864**	**661.966**	**682.350**	**1.084.540**	**1.355.000**	**1.476.800**
Lasten kostenverdeelstaat	272.801	440.321	422.523	448.345	448.345	448.345	448.345
Kapitaallasten	417.811	576.726	417.639	594.378	961.635	1.141.752	1.273.112
Saldo van baten en lasten	**-212.340**	**-302.183**	**-178.196**	**-360.373**	**-325.439**	**-235.097**	**-244.656**
Toevoegingen	10.000	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-222.340**	**-302.183**	**-178.196**	**-360.373**	**-325.439**	**-235.097**	**-244.656**

In onderstaande tabel is het saldo van baten en lasten op productniveau weergegeven:

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Saldo van baten en lasten:							
7.1 volksgezondheid							
GGD-gezondheidsbeleid	-81.156	-210.524	-155.109	-223.701	-228.951	-234.031	-239.331
mantelzorg & vrijwilligerswerk	-5.438	-1.089	-1.223	-1.141	-1.141	-1.141	-1.141
jeugdgezondheidszorg	-359.787	-373.819	-405.019	-387.013	-397.203	-406.843	-416.913
7.2 riolering							
riolering & waterbeheer	-1.166.108	-1.291.157	-1.273.589	-1.340.425	-1.695.948	-1.881.223	-2.017.779
rioolheffing	1.437.868	1.663.970	1.663.737	1.790.030	2.179.300	2.363.190	2.499.170
7.3 afval							
afvalbeleid & inzameling	-987.182	-1.123.221	-1.137.565	-1.182.196	-1.225.816	-1.326.934	-1.371.563
inzameling zwerfvuil	-14.559	-13.384	72	-14.170	-14.170	-14.170	-14.170
afvalstoffenheffing	1.260.475	1.429.140	1.420.981	1.474.770	1.551.400	1.660.940	1.714.350
7.4 milieubeheer							
milieubeheer	-253.174	-320.567	-243.763	-412.636	-404.019	-330.994	-333.388
ongediertebestrijding	-8.849	-17.834	-14.003	-18.446	-18.446	-18.446	-18.446
hondenpoepbeleid	-6.869	-6.739	-5.271	-7.328	-7.328	-7.328	-7.328
7.5 begraafplaatsen en crematoria							
begraafplaats	21.689	30.000	37.555	30.000	30.000	30.000	30.000
onderhoud begraafplaats	-45.613	-62.459	-58.726	-63.618	-88.618	-63.618	-63.618
delven graven begraafplaats	-3.637	-4.500	-6.274	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-212.340**	**-302.183**	**-178.196**	**-360.373**	**-325.439**	**-235.097**	**-244.656**

MUTATIES IN RESERVES

In programma 0 zijn de volgende mutaties in reserves met betrekking tot dit programma geraamd.

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Toevoegingen (lasten)							
reserve duurzaamheid	10.000						
Subtotaal toevoegingen	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Onttrekkingen (baten)							
	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal onttrekkingen	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal	**10.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren de volgende investeringen in 2024 voorzien:

2024

- 2038-01 Open rwa-buffer Bongerd	324.360
- 2039-01 Open krw-buffer Broek-Prickart (in bestaande buffer WL)	177.030
- 2043-01 Gesloten KRW-buffer Puntelstraat/Pastoor Damiaanstraat	801.920
- 2043-02 Afkoppelen Puntelstraat -west-	96.850
- 2047-01 Gesloten krw-buffer Hoogenberg voetpad / Rodeput	1.037.520
- 2048-01 Gesloten krw-leiding Doctor Ottenstraat	151.590
- 2517-01 Open krw-buffer Weiweg	126.930
- Oude Gaasstraat	400.000
- Aanpak knelpunten	200.000
- Reservering vervanging vrijverval riolen en gemalen inspectie 2023	300.000
- Totaal te ontvangen KRW subsidie projecten 2039, 2043, 2047, 2048 en 2517	-685.957
- Totaal te ontvangen DHZ subsidie -nvt-	0

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2024 het volgende:

- *Rioleringen divers*
  In 2024 zijn diverse rioleringsprojecten opgestart en/of voortgezet. Tevens worden rioleringsmaatregelen deels meegenomen bij het 2024 gestarte grootschalige onderhoud van wegen. In totaliteit is in het verslagjaar € 458.192 besteed aan rioleringswerken.

VERSCHILLENANALYSE
De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2024 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ *Milieubeheer:* op het gebied van milieu en duurzaamheid vinden een groot aantal activiteiten plaats. De meeste van deze activiteiten worden financieel gedekt vanuit de CDOKE-middelen of andere subsidies. Mede als gevolg hiervan worden de regulier beschikbare budgetten voor milieu en duurzaamheid niet volledig aangesproken.	48.844	
Totaal	48.844	0

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:
- Majeure projecten GGD
- Actuele beheerplannen
  Beheerplannen geven inzicht in de benodigde financiële middelen om kapitaalgoederen te onderhouden op basis van het gewenste kwaliteitsniveau. Het beheerplan voor rioleringen is actueel.

Voor een nadere toelichting van de risico's zie de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Programma

8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:
Ruimtelijke ordening, grondexploitatie en wonen en bouwen.

Strategische visie

De beleidsvelden in dit programma hebben met name een relatie met de volgende speerpunten:

Toerisme en recreatie
- *De gemeente behoort tot één van de mooiste plekjes in Zuid-Limburg;*
- *De gemeente ontwikkelt en profileert zich als toeristische gemeente;*
- *Voor de regio Parkstad is de gemeente dé uitvalsbasis (slapen in Simpelveld, dagattracties in Parkstad);*
- *We zetten in op het behoud van de ZLSM als uniek toeristisch element;*
- *We leggen een verbinding tussen de toeristische elementen en het centrum van beide kernen;*
- *We zetten in op het creëren van een unieke camping in Bocholtz met een verwijzing naar het Romeins verleden.*

Blijven wonen (met benodigde basisvoorzieningen)
- *Elke kern behoudt zijn eigen identiteit;*
- *Leefbaarheid en veiligheid worden gewaarborgd;*
- *We streven naar behoud van historische panden;*
- *De ruimtelijke omgeving krijgt een sterke kwaliteitsimpuls en behoud het groene karakter;*
- *De kernen zijn aanvullend aan elkaar voor wat betreft de basisvoorzieningen: niet elke voorziening is in elke kern aanwezig;*
- *Basisvoorzieningen zijn beschikbaar, fysiek of op een andere wijze: de gemeente faciliteert dit;*
- *De basisvoorzieningen zijn van een goede kwaliteit.*

Participatie (burgers, ondernemers en maatschappelijke organisaties)
- *Inzetten op samenwerking met maatschappelijke actoren;*
- *Kracht van de maatschappij benutten;*
- *Vraag en aanbod van burgers met elkaar verbinden;*
- *Trots zijn op wat 'we' doen: laten zien welke kracht onze burgers hebben.*

Kleinschalig en startend ondernemerschap
- *Meedenken met en adviseren van startende ondernemers: maken van een ondernemersloket.*

College-agenda

Zoals aangegeven in programma 0 zijn de prioriteiten en activiteiten per begrotingsprogramma beschreven onder de paragraaf 'Wat doen we daarvoor?'

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE
De verdere vertaling van de genoemde speerpunten naar dit programma wordt tot uitdrukking gebracht in de volgende hoofdambities:

1. Een woningmarkt die is afgestemd op de demografische- en maatschappelijke ontwikkelingen zoals krimp en vergrijzing en beperkte opvangfunctie voor nieuwkomers;

2. Voldoende en kwalitatief goede, toekomstbestendige woningen voor de inwoners van de gemeente, waarbij met name aandacht wordt geschonken aan jonge(re) gezinnen en senioren, mede om de doorstroming op de woningmarkt te bevorderen;
3. Behoud en versterking van de kwaliteit van de kernen, zoals een prettig woonklimaat en groene uitstraling, de kwalitatieve waarden van het buitengebied en van de openbare ruimten. Fysieke clustering van wonen, zorg, voorzieningen en werkgelegenheid binnen de logische bebouwingscontouren.

BELEIDSINDICATOREN
Aan de hand van de volgende verplichte beleidsindicatoren worden de maatschappelijke effecten toegelicht die met dit programma worden beoogd:

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Realisatie 2024	
								SPV	NL
Gemiddelde WOZ-waarde	Duizend euro	CBS	176	194	204	212	250	248	379
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	ABF	n.b.	0,8	6,4	0,2	1,7	n.b.	n.b.
Demografische druk	%	CBS	78,5	79,6	80,1	81,4	83	85,6	n.b.
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden	In euro's	COELO	805	848	842	946	1.005	1.086	911
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In euro's	COELO	845	884	880	986	1.045	1.127	994

Om de realisatie van de hoofdambities van dit programma te kunnen meten, zijn deze vertaald naar de volgende indicator:

Indicator	Bron (*)	Streefwaarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Realisatie 2023	Hoogste Parkstad
Tevredenheid over gemeente als woon- en leefgemeente	Burgerondz. Parkstad Limburg	8,2	7,8	7,9	7,8	7,9	7,8	8,2
Tevredenheid buurtvoorzieningen	Burgerondz. Parkstad Limburg	70%	64%	66%	67%	59%	62%	70%
Tevredenheid over voorzieningen voor jongeren	Burgerondz. Parkstad Limburg	26%	20%	29%	23%	24%	19%	26%
Woningwaardering	Burgerondz. Parkstad Limburg	7,9	7,9	7,9	7,8	7,5	7,4	7,9

* Burgeronderzoek Parkstad Limburg wordt tweejaarlijks uitgevoerd, derhalve wordt bovenstaand niet de realisatie van elk jaar weergegeven.

KADERSTELLENDE BELEIDSNOTA'S
Het beleid in Simpelveld met betrekking tot dit programma is in de basis vastgelegd in de volgende documenten:

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simpelveld (2013);
2. College-agenda 2022-2026 (2022);
3. Gemeentelijk woningbouwprogramma 2013 e.v. (2013);
4. Kwalitatief afwegingskader voor woningbouwplannen vanuit een markttechnisch perspectief (2013);
5. Intrekkingsbeleid omgevingsvergunning voor de activiteit bouwen van één of meer woningen/appartementen (2013);
6. Omgevingsvisie Limburg 2021 (2021);
7. Omgevingsverordening Limburg (2024);
8. Provinciaal Verkeers- en vervoersprogramma (2014);
9. Vigerende omgevingsplannen (diverse jaren);
10. Bestuursovereenkomst "Regionale afspraken Zuid-Limburg" (2016);
11. Diverse andere regionale documenten met betrekking tot herstructurering, wonen en krimp;
12. Structuurvisie wonen Zuid-Limburg (2016);
13. Regionale Woningmarktprogrammering Parkstad Limburg 2019-2022 (2019);
14. Verordening Startersleningen gemeente Simpelveld (2024);
15. Beleidsregel tijdelijke versoepeling van de compensatiesystematiek van de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (2019);
16. Beleidsregel 'Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021' als onderdeel van de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (2021);
17. Regionale Woonvisie Parkstad Limburg, lokale woonvisie gemeente Simpelveld 2023-2028 (2023);
18. Woonbehoefte onderzoek Parkstad Limburg 2022-2032 (2022);
19. Woondeal Limburg (2023)
20. Kader Nota Grondbeleid 2024-2029 (2024).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Activiteiten
Wonen	- Regionale- en lokale woonvisie - Woonzorgvisie - Woondeal / woningopgave - (Actievere) grondpolitiek
Kernplannen	- Integraal Dorpsontwikkelingsplan (Idop) Bocholtz - Centrumplan Simpelveld (zie programma 3) - Project De Baan - Project Schilterstraat
Omgevingswet	- Omgevingsvisie - Omgevingsplan / bestemmingsplan

Wat hebben we gedaan?

Wonen
Onder het nieuwe kabinet - dat sinds juli 2024 is aangetreden - is het thema 'Wonen en Volkshuisvesting' nog steeds één van de landelijke speerpunten. Dat lag ook in de lijn der verwachtingen daar de woningnood in ons land onverminderd hoog is. Dat betekent dat gerichte acties en interventies (zoals stimulerings- en subsidieregelingen) moeten zorgen voor het terugdringen van die woningnood. Helaas heeft het huidige kabinet besloten om de eerdere subsidieregelingen van bijvoorbeeld het Volkshuisvestingsfonds of de Startbouwimpuls niet te continueren. Beiden waren subsidieregelingen die ook binnen onze gemeente zijn geland; Volkshuisvestingsfonds bij het project De Baan Bocholtz (herstructurering) en de Startbouwimpuls bij het project An der Maat in Simpelveld (nieuwbouw). Voor wat betreft de nieuwbouw van woningen zal naar verwachting medio 2025 een soort van realisatie-stimulans worden ingevoerd, maar voor wat betreft

herstructureringsprojecten (aanpak kwetsbaar particuliere woningvoorraad) ligt vooralsnog geen regeling in het verschiet.

Op regionaal en lokaal niveau is in 2024 sterk ingezet om de relatie met marktpartijen te verbeteren. Met het nieuwe narratief van Parkstad wordt het negatieve krimpscenario achter ons gelaten en durven we zelfs weer te denken in groei. Het vorig jaar geactualiseerde Woningbehoefteonderzoek Parkstad Limburg onderstreept dit 'durven denken in groei'. Nieuw in dit onderzoek is het economische scenario; het blijkt dat niet iedereen die binnen onze regio werkt ook hier woont. Het zou razend interessant en waardevol zijn om een deel daarvan te verleiden om wél binnen onze regio te komen wonen. Vaak zijn dit namelijk hoger opgeleiden met bijbehorende inkomens waarmee ook aan die sociaal-maatschappelijke kant een positieve impuls wordt gegeven. Het spreekt voor zich dat deze doelgroep mogelijk te verleiden is met de duurdere woonproducten, zoals bijvoorbeeld vrije bouwkavels voor eigenbouwers en niet met een tussenwoning. Dat maakt dat bij gebiedsontwikkelingen nieuwbouw een nog bredere mix aan woonproducten kan worden aangeboden. Bovenstaande maakt dat onze regio en daarmee ook onze gemeente weer duidelijk in beeld is bij marktpartijen en graag met ons het gesprek wil aangaan om samen deze bredere mix aan woonproducten ook daadwerkelijk te realiseren.

Met de in 2024 vastgestelde Kadernota Grondbeleid - waarin de lijn wordt aangehouden dat bij iedere gebiedsontwikkeling zorgvuldig wordt afgewogen of de gemeente een faciliterende dan wel meer actieve rol inneemt – is gewerkt aan een ontwikkelkaart Simpelveld 'zoekgebieden en kansrijke locaties' en zijn diverse gesprekken met marktpartijen gevoerd. Deze gesprekken hebben - mede ook op verzoek van die marktpartijen - op de achtergrond plaatsgevonden. Op het moment dat locaties namelijk in de openbaarheid raken, kan dit een stevig prijsopdrijvend effect met zich meebrengen. In het ergste geval zou de gebiedsontwikkeling dan om financiële redenen geen doorgang kunnen vinden.
Deze ontwikkelkaart dient verder o.a. als hulpmiddel om inzicht te verkrijgen en daarmee de vraag te beantwoorden: 'Wat is de bijdrage aan nieuwbouwwoningen voor de gemeente Simpelveld voor welke periode?' Daarnaast is deze ontwikkelkaart ook een monitoringsinstrument; zitten we nog op koers gelet op de gemaakte afspraak in de Woondeal (= 225 woningen tot en met 2030).
In de gesprekken met marktpartijen (ook op regionaal niveau) kwam ook naar voren dat een dergelijke ontwikkelkaart behulpzaam zou kunnen zijn bij het bepalen van het ontwikkelpotentieel binnen de regio/gemeente. Dit alles geeft aan dat dit hulpmiddel geen statisch document is maar een dynamisch waardevol ondersteunend instrument.

Op lokaal niveau is begin 2024 de verordening bij de starterslening aangepast. Doel was/is om de starterslening voor een grotere doelgroep bereikbaar te maken. Hiertoe is het maximale aankoopbedrag verhoogt naar € 245.000 en is gelijktijdig het maximale leenbedrag verhoogt naar € 49.000. Het effect van die verhoging is zichtbaar geworden, nl. in 2024 waren er 8 aanvragen voor een starterslening terwijl in de jaren 2019 – 2023 in totaal 11 aanvragen waren. Gezien het feit dat woningen nog steeds duurder worden, wordt in 2025 nagedacht om het maximale aankoopbedrag en maximale leenbedrag nogmaals te verhogen.

Qua uitvoering en realisatie zijn een aantal projecten daadwerkelijk in 2024 gestart met de bouw van de woningen. Dit zijn o.a. de projecten die samen met woningcorporatie Krijtland Wonen worden uitgevoerd, nl. project Schilterstraat Simpelveld en project Julianastraat Bocholtz. In 2024 heeft ook de toewijzing van deze huurwoningen plaatsgevonden. Opgemerkt wordt dat bij die toewijzing voldaan is aan de afspraak om minimaal 50% toe te wijzen aan eigen inwoners. De verwachte oplevering van de woningen staat gepland voor medio 2025.
Door het onverwachte faillissement van de aannemer heeft het project aan de Markt (locatie voormalige bouwmarkt) enige vertraging opgelopen. De ontwikkelende partij heeft echter op vrij korte termijn een nieuwe uitvoerende partij gevonden. De bouwwerkzaamheden zijn dan ook op deze locatie gestart en de verwachting is dat eind 2026 dan wel begin 2027 ook hier de woningen gereed zijn.

Verder lag in 2024 ook een belangrijke focus op een mogelijke woningbouwontwikkeling bij de complexen Schoolstraat 30 en Kloosterhof te Bocholtz. Door middel van een haalbaarheidsstudie is in eerste instantie het verbouwscenario onderzocht waarbij woningcorporatie Krijtland Wonen aan de lat stond voor de verwerving en de ontwikkeling / realisatie. Dit scenario bleek financieel niet haalbaar/verantwoord te zijn.
In een vervolgstudie is vervolgens het scenario onderzocht van sloop – nieuwbouw. Daarbij zou de gemeente een meer nadrukkelijkere rol nemen waarbij de verwerving, de sloop en de bouwrijpfase voor rekening van de

gemeente komt. Daarbij is tijdens dit zorgvuldige onderzoekstraject ook een subsidieaanvraag ingediend in het kader van het Volkshuisvestingsfonds. Deze aanvraag werd helaas niet gehonoreerd. Op basis van de haalbaarheidsstudie is geconcludeerd dat het project financieel niet haalbaar is.

Kernplannen

Integraal Dorpsontwikkelingsplan (Idop) Bocholtz
Met de upgrading zijnde de verbouwingswerkzaamheden van het 'MFC Op de Boor' is in 2024 een aanvang gemaakt. De uitvoering van de werkzaamheden heeft volgens schema plaatsgevonden. Op 5 mei 2025 heeft de officiële opening en onthulling van het gerestaureerde glas-in-loodraam plaatsgevonden.

Centrumplan Simpelveld (zie programma 3)

Project Schilterstraat
Na een periode van zorgvuldige voorbereiding is in 2023 een daadwerkelijke start gemaakt met het project Schilterstraat. De gedateerde woningen van Krijtland Wonen zijn gesloopt en de aannemer verantwoordelijk voor de werkzaamheden in de openbare ruimte, heeft het terrein binnen het plangebied bouwrijp gemaakt. Aansluitend is de aannemer die verantwoordelijk is voor de bouw van de levensloopbestendige en nultreden woningen aan de slag gegaan. De woningen worden Q3-2025 opgeleverd. Nadat de woningen zijn gerealiseerd kan in 2025 de woonrijpfase worden opgestart waarna naar verwachting in de eerste maanden van 2026 het daadwerkelijke project kan worden afgerond. Daarmee is de metamorfose en transformatie van de Schilterstraat een feit. Voor de afhandeling van de wederzijdse verplichtingen met Krijtland Wonen, zoals omschreven in de Samenwerkingsovereenkomst is in de begroting 2024 een bedrag gereserveerd van € 20.000 voor de bestemmingsplanprocedure. Dekking vindt plaats uit de reserve omgevings-visie/-plan.

Omgevingswet
De Omgevingswet is ingevoerd per 1 januari 2024. De afgelopen jaren is planmatig gewerkt aan de technische en juridische implementatie van de Omgevingswet. De gemeenteraad is steeds geïnformeerd over de voortgang en heeft ook de noodzakelijke besluiten genomen om de dienstverlening met betrekking tot vergunningverlening, toezicht en handhaving efficiënt en rechtmatig voort te zetten.

Omgevingsvisie
De Omgevingswet verplicht gemeenten tot het opstellen van een Omgevingsvisie. De Omgevingsvisie beslaat het gehele grondgebied van de gemeente en bevat het integrale gemeentelijk beleid voor de fysieke leefomgeving. Gemeenten krijgen een overgangstermijn voor het vaststellen van de omgevingsvisie. De verplichting voor gemeenten om een Omgevingsvisie te hebben en het tijdstip daarvoor is bij koninklijk besluit bepaald op 1 januari 2027. In 2024 is een plan van aanpak opgesteld met een procesvoorstel om tijdig te komen tot de gemeentelijke Omgevingsvisie.

Omgevingsplan / bestemmingsplan
De Omgevingswet verplicht gemeenten ook tot het opstellen van een Omgevingsplan, als opvolger van de gemeentelijke bestemmingsplannen. Gemeenten krijgen volgens koninklijk besluit tot 1 januari 2032 de tijd om het tijdelijke deel van het omgevingsplan en andere regels over de fysieke leefomgeving om te zetten naar een nieuw omgevingsplan. Totdat het definitief omgevingsplan is vastgesteld, beschikt de gemeente van rechtswege over een tijdelijk omgevingsplan, dat bestaat uit de huidige bestemmingsplannen, de van toepassing zijnde verordeningen en het wettelijk overgangsrecht ("de Bruidsschat"). Gezien de ruime overgangstermijn die de wetgever heeft gesteld, de wens eerst over een omgevingsvisie te beschikken en de tijd die nodig is om ervaring op te doen met de Omgevingswet, zijn in 2024 nog geen concrete stappen gezet om het gemeentelijk Omgevingsplan op te stellen.

KENGETALLEN

	Bron	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Aantal belastingobjecten							
- type 'woningen'	BsGW	5.141	5.165	5.202	5.206	5.209	5.219
- type 'niet-woningen'	BsGW	386	384	362	352	348	341
Leegstandspercentage	BsGW	4,5%	4,5%	5,21%	5,05%	n.b.	n.b.
Waarde woning							
- gemiddelde waarde woning	BsGW / Provincie	173.819	199.306	199.339	212.980	247.674	247.952
Oppervlakte openbaar groen							
- binnen bebouwde kom	Gemeente	19,8 ha.	20,7 ha.	20,7 ha.	20,7 ha.	20,7 ha.	20,7 ha.
- buiten bebouwde kom	Gemeente	37 ha.	37 ha.	37 ha.	37 ha.	37 ha.	37 ha.
- sportvelden	Gemeente	8 ha.	8 ha.	8 ha.	8 ha.	8 ha.	8 ha.
Herstructureringsopgave Simpelveld (aantal woningen) (excl. nieuwbouw)	Vigerende regionale envelop	150	150	150	150	150	n.b.*

*Naast een nieuwbouwopgave bestaat ook nog een herstructureringsopgave van incourant vastgoed. Dit wordt niet meer uitgedrukt in een 'envelop'.

Wat mag het kosten?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	249.168	298.360	606.374	419.960	209.960	159.960	159.960
Baten	343.111	217.300	410.177	87.300	87.300	87.300	87.300
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	**93.943**	**-81.060**	**-196.197**	**-332.660**	**-122.660**	**-72.660**	**-72.660**
Lasten kostenverdeelstaat	473.822	525.704	543.413	638.985	638.985	638.985	638.985
Kapitaallasten	9.862	14.307	11.429	13.649	12.769	12.602	12.468
Saldo van baten en lasten	**-389.741**	**-621.071**	**-751.039**	**-985.293**	**-774.413**	**-724.246**	**-724.113**
Toevoegingen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Onttrekkingen	49.800	20.000	65.444	288.150	89.795	89.795	89.795
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-348.941**	**-610.071**	**-694.595**	**-706.143**	**-693.618**	**-643.451**	**-643.318**

In onderstaande tabel is het saldo van baten en lasten op productniveau weergegeven:

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Saldo van baten en lasten:							
8.1 ruimtelijke ordening							
ruimtelijke ordening	-200.239	-172.873	-395.148	-394.630	-184.617	-134.615	-134.612
8.2 grondexploitatie							
eigendommen	-9.316	-120.953	-95.663	-108.697	-107.830	-107.665	-107.534
8.3 wonen en bouwen							
woningbouw	-45.276	-9.500	-69.878	-80.167	-80.167	-80.167	-80.167
bouw- & woningtoezicht	-258.838	-312.087	-390.725	-288.839	-288.839	-288.839	-288.839
overige volkshuisvesting	-134.492	-120.658	-135.451	-147.961	-147.961	-147.961	-147.961
omgevingsvergunningen	258.420	115.000	335.825	35.000	35.000	35.000	35.000
Gerealiseerd / geraamd resultaat	**-389.741**	**-621.071**	**-751.039**	**-985.293**	**-774.413**	**-724.246**	**-724.113**

MUTATIES IN RESERVES

In programma 0 zijn de volgende mutaties in reserves met betrekking tot dit programma geraamd.

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Toevoegingen (lasten)							
reserve omgevingsvisie/plan	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Subtotaal toevoegingen	**9.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**
Onttrekkingen (baten)							
algemene reserve (cofinanciering de Baan)				278.000			
reserve implementatie Omgevingswet	49.800		65.444				
reserve bestemmingsplannen		20.000					
reserve fysieke leefomgeving;							
- reserve investeringen fysieke leefomgeving Op de Boor				10.150	10.150	10.150	10.150
- reserve investeringen fysieke leefomgeving stationsgebied ZLSM					43.810	43.810	43.810
- reserve investeringen fysieke leefomgeving uitkijkpunt Huls(veld)					21.510	21.510	21.510
- reserve investeringen fysieke leefomgeving Leisure Lane					14.325	14.325	14.325
Subtotaal onttrekkingen	**49.800**	**20.000**	**65.444**	**288.150**	**89.795**	**89.795**	**89.795**
Totaal	**-40.800**	**-11.000**	**-56.444**	**-279.150**	**-80.795**	**-80.795**	**-80.795**

INVESTERINGEN
In de programmabegroting waren voor 2024 geen investeringen voorzien.

Wel zijn er in 2024 uitgaven gedaan voor toekomstige investeringen. Meer in het bijzonder het volgende:
- *Centrumvisie Simpelveld*
  Op 8 mei jl. heeft de gemeenteraad ingestemd met de gebiedsexploitatie centrumontwikkeling kern Simpelveld. In totaliteit is hiervoor een investeringsbudget beschikbaar van € 1,5 mio. Om te komen tot deze gebiedsexploitatie is in het boekjaar € 146.146 besteed.

VERSCHILLENANALYSE
De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2024 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
▪ *Product omgevingsvergunningen:* de leges omgevingsvergunningen zijn via de berap najaar naar boven bijgesteld tot € 115.000. De daadwerkelijk ontvangen leges hebben € 335.826 bedragen. Daar staat tegenover dat conform afspraak € 150.000 is bijgedragen aan de verwerving van een aantal particuliere woningen voor het bouwplan Schilterstraat. Per saldo is de gerealiseerde meeropbrengst hoger dan bij de bijstelling in de berap najaar werd voorzien.	70.826	
▪ *Product ruimtelijke ordening:* ten behoeve van het pand Schoolstraat 30 in Bocholtz, het voormalige zorgcentrum, zijn in opdracht van de gemeente diverse onderzoeken gedaan. Deze kosten waren niet voorzien.		53.489
Totaal	70.826	53.489

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:
- Nieuwe Omgevingswet
- Planschades

Voor een nadere toelichting van de risico's zie de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

HOOFDSTUK 3

Klok Op de Boor Bocholtz

PARAGRAFEN

Paragraaf

Bedrijfsvoering

INLEIDING
De gemeente Simpelveld wil zich verder doorontwikkelen tot een goede, professionele dienstverlener. De klant(vraag) staat in ons handelen centraal. De doelstelling van de organisatie en de visie met betrekking tot vraaggerichte dienstverlening zijn van grote invloed op de bedrijfsvoering en dus de inrichting van de organisatie. Dit alles willen we op een zo effectief en efficiënt mogelijke manier realiseren. De organisatieontwikkeling heeft de laatste jaren het accent gelegd op het verbeteren van die dienstverlening aan de Simpelveldse burger. In deze paragraaf wordt een onderscheid gemaakt in de volgende beleidsvelden:
- Personeel & Organisatie
- Financiën & Control
- Informatiemanagement
- Communicatie
- Dienstverlening

PERSONEEL & ORGANISATIE
In 2024 is door het team P&O een aantal projecten afgerond. De digitale personeelsdossiers zijn operationeel, waardoor we nu op een gebruikersvriendelijkere wijze kunnen voldoen aan wet- en regelgeving. Een ander groot project was het grootschalige onderhoud van ons functieboek. Het functieboek dateerde uit 2013 met tussentijdse toevoeging van een aantal nieuwe functies en kleinschalig onderhoud. Gezien deze tijdspanne en de daarbij behorende noodzaak om alle functies te toetsen aan de actualiteit en onze nieuwe organisatievisie, is het functieboek grondig geactualiseerd.

In 2024 zijn we ook gestart met onze nieuwe arbodienst WVM Bedrijfsartsen. Een samenwerking die tot op heden naar tevredenheid verloopt. Helaas uit zich dat nog niet in een lager verzuimpercentage. Het verzuimpercentage van 2024 wordt vooral veroorzaakt door een aantal langdurig zieken, waarvan de eerste ziekmelding in 2023 ligt en de betreffende medewerkers inmiddels een door het UWV toegekende WIA-uitkering ontvangen.

Ons arbeidsvoorwaardenpakket is uitgebreid met de leasefiets- en bedrijfsfitnessregeling, waardoor onze medewerkers met aanzienlijke fiscale voordelen een fiets kunnen leasen of een sportabonnement kunnen afsluiten. Vanaf medio 2024 kunnen onze medewerkers ook genieten van vers fruit op de werkplek.

Tenslotte heeft het team P&O de regie- en ondersteunende rol opgepakt ten aanzien van ons organisatie-ontwikkeltraject, waarin het MT en diverse werkgroepen bezig zijn met het verder invulling geven aan onze organisatievisie. In het najaar van 2024 zijn de volgende werkgroepen gestart met de vervolgopdrachten voortvloeiende uit de eerste fase van het organisatie-ontwikkeltraject, zoals beschreven in de jaarrekening 2023:
- Werkgroep Communicatie.
- Werkgroep Dienstverlening.
- Werkgroep Entree en balie
- Werkgroep Renovatie accommodaties.
- Werkgroep Strategie, Leiderschap en Kerncompetenties.
- Werkgroep Verbinding medewerkers.
- Werkgroep Werkplekinrichting.

Ziekteverzuim
Het ziekteverzuim is een onderwerp dat voortdurend aandacht vraagt. Eenmaal per kwartaal bespreekt het management de verzuimcijfers met de Arbodienst.

Jaar	2020	2021	2022	2023	2024
Ziekteverzuimpercentage*	4,31%	6,16%	7,73%	6,54%	7,24%
Verzuimfrequentie*	0,96	0,98	1,15	1,10	1,09

* excl. zwangerschapsverlof

Verantwoording integriteitsbeleid
Op 1 januari 2020 is de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra) in werking getreden. Door de VNG, provincies, waterschappen, politie en het ministerie van Binnenlandse Zaken zijn integriteitsinstrumenten vastgesteld die onderdeel dienen te zijn van het integriteitsbeleid. Op 1 januari 2020 voldeed de gemeente Simpelveld hieraan. Dat betekent concreet dat er beleid is op de volgende deelterreinen die behoren tot het integriteitsbeleid:
1. Integriteitsbeleid (aandacht voor integriteit)
2. Gedragscode
3. Integriteit bij werving en selectie
4. Kwetsbare functies, handelingen en processen
5. Afleggen eed of belofte
6. Nevenwerkzaamheden
7. Melding financiële belangen
8. Maatregelen gericht op informatiebescherming
9. Geschenken, giften en diensten
10. Inkoop- en aanbestedingsprocedure
11. Vertrouwenspersonen
12. Meldingsprocedure ongewenst gedrag
13. Meldingsprocedure bij het (vermoeden van) een integriteitschending

In dit kader zijn door de gemeenteraad in 2023 ook de Gedragscode integriteit burgemeester en wethouders van de gemeente Simpelveld, de Gedragscode integriteit raadsleden en commissieleden van de gemeente Simpelveld en het Protocol vermoeden integriteitsschending politieke ambtsdragers gemeente Simpelveld vastgesteld.

In 2023 is in het college afgesproken dat burgemeester en wethouders een melding in het college maken als zich zaken aandienen die uitgelegd kunnen worden als (de schijn van) belangenverstrengeling of machtsmisbruik en/of beïnvloeding. Hiervoor zijn het Register melding integriteit en het Register van ontvangen geschenken in het leven geroepen. Beide registers zijn openbaar en te raadplegen op de website van de gemeente Simpelveld.

Ongewenst gedrag en klachten
Onze vertrouwenspersonen hebben in het jaar 2024 geen meldingen ontvangen over ongewenst gedrag.

Tenslotte zijn in 2024 zijn – op basis van onze klachtenregeling - 5 klachten ingediend tegen een medewerker. Twee klachten zijn op informele wijze afgehandeld met de indiener, waarna de klacht is ingetrokken. In de overige drie gevallen was de klacht ongegrond.

Salariskosten
In de rekening 2024 is in totaal voor een bedrag van € 7.827.159 (exclusief overige loonkostenbudgetten) aan loonkosten besteed. De onderuitputting (lagere realisatie dan raming) is met name te verklaren doordat een aantal vacatures niet of pas gedurende het jaar zijn ingevuld. Deze onderuitputting is vervolgens veelal benut ter dekking van de noodzakelijk tijdelijke inhuur voor de vacante vacatures.

Omschrijving	Fte	Loonkosten rekening	Fte	Loonkosten begroting
burgemeester	1,00	€ 149.329	1,00	€ 144.636
wethouders	2,90	€ 288.443	2,90	€ 279.485
subtotaal bestuur	***3,90***	***€ 437.772***	***3,90***	***€ 424.121***
secretaris	1,00	€ 133.297	1,00	€ 130.079
griffie	1,11	€ 130.112	1,11	€ 114.718
secretariepersoneel	72,30	€ 6.342.712	77,15	€ 6.592.677
openbare werken	10,33	€ 650.480	9,98	€ 597.274
burgerlijke stand	0,00	€ 1.502	0,00	€ 3.000
subtotaal personeel	***84,75***	***€ 7.258.103***	***89,24***	***€ 7.437.748***
subtotaal personeel	***88,65***	***€ 7.695.875***	***93,14***	***€ 7.861.869***
CAO 2024 / berap najaar 2023				€ 150.000
	88,65	€ 7.695.875	93,14	€ 8.011.869

Kostenverdeelstaat
In de Notitie Overhead van de Commissie BBV is opgenomen dat kosten zoveel mogelijk direct worden toegerekend aan de betreffende taakvelden. De resterende overheadkosten worden centraal verantwoord via taakveld 0.4 'overhead'. Ten aanzien van de kosten van het ambtelijk apparaat (secretariepersoneel en openbare werken) is bepaald of deze al dan niet directe kosten zijn ten aanzien van een bepaald taakveld; toerekening heeft dan plaatsgevonden via de kostenverdeelstaat op basis van de urenraming in de afdelings-plannen. Indien het indirecte kosten betreft, dan is er sprake van overhead (verantwoord op taakveld 0.4). Voor een overzicht van de totale overhead wordt verwezen naar de toelichting op het overzicht van baten en lasten (paragraaf 4.5).

FINANCIËN & CONTROL
Ons handelen blijft erop gericht om onze financiële huishouding gezond te houden. Juist in tijden waarin het financieel economisch onzeker is, is het belangrijk de basis op orde te hebben. De volgende speerpunten zijn en blijven van belang: doorontwikkeling P&C-documenten en actualiseren financiële- en bedrijfsvoeringnota's.

Doorontwikkeling P&C-documenten
Ten aanzien van de huidige P&C-documenten (begroting, berap's en jaarstukken) is door zowel college als raad meermaals aangegeven dat deze van voldoende kwaliteit zijn. Dit laat onverlet dat er steeds oog moet zijn voor mogelijke verbeteringen. Dit is een continu proces. In de voorliggende jaarstukken zijn de aanpassingen beperkt. Denk bijvoorbeeld aan het mogelijk meenemen van suggesties zoals deze tijdens de behandeling van P&C-documenten door raads- en commissieleden worden gedaan.

Actualiseren financiële- en bedrijfsvoeringnota's
Het is van belang om nota's en verordeningen actueel te houden. Normaliter dient actualisatie één keer in de vier jaar plaats te vinden. Zoals opgenomen in de begroting 2024 was actualisatie van de Nota reserves en voorzieningen, de Nota risicomanagement en weerstandsvermogen, het Treasurystatuut en de nota inkoop en aanbesteding in 2023/2024 voorzien. De Nota reserves en voorzieningen en de nota inkoop en aanbesteding zijn in maart 2024 vastgesteld door de raad. De uitvoering van het treasurybeleid vond tot en met 2023 zijn weerslag in het Treasurystatuut 2018. Het Treasurystatuut is nu vervangen door het opnemen van een (nieuw) artikel 18 Financieringsfunctie in de financiële verordening. Het belangrijkste punt, naast de voorschriften uit hoofde van de wetten Fido en Ruddo, is dat het aantrekken van leningen (looptijd een jaar of langer) geschiedt door offertes aan te vragen bij ten minste drie financiële instellingen. Het actualiseren van de nota risicomanagement en weerstandsvermogen is in 2024 opgestart en zal in 2025 worden afgerond.

Onderstaand is aangegeven wanneer de financiële- en bedrijfsvoeringnota's van de gemeente Simpelveld uiterlijk geactualiseerd dienen te worden:

Document	Vastgesteld door College/Raad	Actualisatie uiterlijk in
212, 213 en 213a-verordening	2023	2027
Nota activeren en afschrijven	2022	2026
Nota inkoop en aanbesteding	2024	2028
Nota reserves en voorzieningen	2024	2028
Nota risicomanagement en weerstandsvermogen	2018	2025
Treasurystatuut (Verwerkt in de financiële verordening m.i.v. 1-1-2024)	2018	n.v.t. Ingetrokken per 1-1-2024

Kosten bedrijfsvoering
Onderstaand wordt een meerjarig inzicht weergegeven in diverse kosten die samenhangen met de bedrijfsvoering.

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Automatisering	770.693	1.008.263	911.229	1.132.011	1.148.594	1.173.886	1.203.183
Kantoorkosten	653.990	570.967	647.999	569.016	564.573	563.553	562.733
HRM (excl. salariskosten)	255.847	299.100	245.881	238.730	238.730	238.730	238.730
Communicatie	50.751	47.201	152.383	52.380	52.380	52.380	52.380
Totaal	***1.731.281***	***1.925.531***	***1.957.492***	***1.992.137***	***2.004.276***	***2.028.549***	***2.057.026***

INFORMATIEMANAGEMENT
In 2024 werd aandacht besteed aan de volgende projecten en ontwikkelingen:

Van Parkstad IT naar GR Solido
De gemeente Simpelveld is in oktober 2021 definitief gemigreerd naar Parkstad IT. In november 2021 is het rapport ''Toekomst Parkstad IT'' van onderzoeksbureau Berenschot aan de deelnemers gestuurd. In dit rapport wordt geadviseerd om Parkstad IT om te vormen van een lichte GR naar een volwaardige GR. In 2024 is dit hele voorbereidingstraject uitgevoerd en is gekozen voor een GR in de vorm van een Openbaar Lichaam.

In de Raadsvergadering van 24 september 2024 is een positieve zienswijze afgegeven om de GR Solido op te richten (voorheen Parkstad IT) overeenkomstig bijbehorende kadernota en begroting Solido 2025. De GR Solido is per 1-1-2025 een feit en de gemeente Simpelveld is deelnemer.

Verbeterplan Informatiebeheer 2022 – 2025
In juni 2024 is het informatiebeleidsplan 2024-2028 vastgesteld. Naar aanleiding hiervan heeft prioritering, invulling en uitvoering van projecten plaatsgevonden op basis van een projectenportfolio en onder begeleiding van de stuurgroep informatievoorziening. De projecten uit het verbeterplan informatiebeheer 2022-2025 zijn opgenomen in dit projectenportfolio. Vanuit het projectenportfolio zijn de projecten opnieuw geprioriteerd en wordt gestuurd op de uitvoering.

Zie volgend punt 'informatiebeleidsplan'.

Informatiebeleidsplan
In het informatiebeleidsplan zijn zowel de interne- als externe ontwikkelingen uitgewerkt en wordt er gewerkt aan de implementatie van nieuwe wet – en regelgeving op het gebied van informatiebeheer. Ook het eerdere 'verbeterplan informatiebeheer' is op projectinhoud in dit informatiebeleidsplan opgenomen. In 2024 is een stuurgroep opgericht die hier intern uitvoering aan zal geven. Het projectenportfolio is vastgesteld en verdeeld onder de beoogde projectleiders en de eerste projecten op het gebied van Open Overheid en informatiebeheer zijn van start gegaan.

Toetreding tot de gemeenschappelijke regeling Historisch Centrum Limburg
Het Historisch Centrum Limburg (HCL) verricht, op basis van een dienstverleningsovereenkomst (DVO), een drietal diensten voor de gemeente in het kader van de Archiefwet 1995. Het HCL is per 1 januari 2020 ontstaan uit de samenvoeging van het Regionaal Historisch Centrum Limburg in Maastricht en Rijckheyt in Heerlen. Meerdere gemeenten uit Zuid-Limburg nemen deze diensten af van het HCL. De gemeente heeft in 2004 besloten de diensten af te nemen bij Rijckheyt op basis van een dienstverleningsovereenkomst (DVO).

Met het uitstellen van de archiefwet, is ook het wijzigen en daarmee het toetreden tot de gemeenschappelijke regeling HCL uitgesteld. In 2024 zijn, samen met andere gemeenten uit Zuid-Limburg de voor- en nadelen onderzocht van toetreden tot de GR HCL of het afsluiten van een DVO met HCL. Besluitvorming door de raad hieromtrent wordt, nu de Archiefwet is vertraagd, in de loop van 2025 verwacht.

Informatiebeveiliging en Privacy
In 2024 heeft een nul-meting privacy en informatieveiligheid plaatsgevonden en is middels een uitgebreide e-learning omgeving aandacht besteed aan bewustwording op de twee gebieden. Daarmee is voldaan aan één van de vereisten uit de BIO en de NIS-2 en is de organisatie beter voorbereid op alledaagse cyberbeveiligingsrisico's en hoe verantwoord om te gaan met data en persoonsgegevens. Resultaten en deelname worden op afdelingsniveau besproken met het management en waar nodig wordt tijdig bijgestuurd. In 2025 wordt verder voortgebouwd op de lessen uit de nulmeting en de e-learning, wordt er nog meer aandacht besteed aan bewustwording en worden stukken waar nodig geactualiseerd.

COMMUNICATIE
Eind 2024 is de uitgangspuntennotitie Communicatie door het MT en college geaccordeerd. Het voornaamste doel van deze uitgangspuntennotitie is het doel van communicatie binnen onze organisatie duidelijker in te kaderen. Denk hierbij aan concretisering van de inhoud en de werkwijze en de rolverdeling binnen het team, maar ook de rolverdeling tussen de communicatiemedewerkers en de vakambtenaren. In 2025 worden deze uitgangspunten verder uitgewerkt.

Samen met de werkgroep communicatie (die is ingesteld vanuit de wens om de organisatievisie uit te dragen) is er in 2024 een eerste start gemaakt met het inventariseren van alle huisstijldragers en hebben we vastgesteld waaraan de digitale huisstijldragers moeten voldoen in het kader van toegankelijkheid. Deze bevindingen worden in 2025 vastgelegd in een huisstijlhandboek.

Verder hebben wij in 2024 de samenwerking met d'r Troebadoer voor 5 jaar vastgelegd en heeft de raad gekozen voor ZO NWS als nieuwe lokale media-instelling.

Voor diverse projecten zijn bewonersbijeenkomsten georganiseerd. Voorbeelden hiervan zijn;
- Inwonersbijeenkomsten TGO september 2024
- Tweede verenigingsavond 30 mei 2024
- Diverse bijeenkomsten An d'r dusch mit ut Andrea
- Aanpak wateroverlast Bocholtz-Simpelveld 21 november 2024 (Water in Balans)

Voor wat betreft ons intranet Embrace heeft de leverancier even pas op de plaats moeten maken met de uitrol van de update van het programma. Dit staat nu voor begin 2025 op de planning.

DIENSTVERLENING
We geven door de gehele organisatie aandacht aan de ontwikkeling van de dienstverlening richting de inwoners. De resultaten m.b.t. de dienstverlening zijn bij programma 0 uitgebreid beschreven en dit bevat de volgende onderdelen:
- Visie dienstverlening
- Dienstverleningsonderzoek
- Meldingen openbare ruimte
- Digitale dienstverlening
- Burgerpanel
- Regelgeving vergunningen en evenementen.

DOELMATIGHEIDS- EN DOELTREFFENDHEIDSONDERZOEKEN
Op grond van de Verordening artikel 213a onderzoekt het college minimaal een keer per vier jaar de doelmatigheid en doeltreffendheid van een beleidsonderdeel en deelt de resultaten hiervan met de raad. Inmiddels is de regionale rekenkamer actief. Bezien zal worden of met betrekking tot de doelmatigheids- en doeltreffendheidsonderzoeken hierop kan worden ingehaakt.

RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING
Het college van burgemeester en wethouders is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens. E.e.a. wordt hierna toegelicht.

Begrotingscriterium		
1A. Overschrijding lasten programma's		
-programma 3. Economie	€	50
-programma 5. Sport, cultuur en recreatie	€	139
-programma 6. Sociaal domein	€	332
-programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€	323
1B. Overschrijding investeringskredieten	€	-
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	€	-
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan de raad zijn gemeld	€	-
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	*€*	*844*
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als **acceptabel** is geduid vermelden en verwijzen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	€	844
De **niet-acceptabele** begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	€	-
Voorwaardencriterium		
Geen bevindingen	€	-
M&O criterium		
Geen bevindingen	€	-
Totaal onrechtmatigheden:	**€**	**844**
Waarvan acceptabel	€	844
Waarvan niet-acceptabel	€	-

De geconstateerde afwijkingen bedragen afgerond € 844.000. Hiervan kan afgerond € 844.000 worden gekwalificeerd als acceptabel. Dit betreft met name openeinderegelingen en lasten waar compenserende baten/ dekking in programma 0 tegenover staan. Bij de programma's in het jaarverslag worden de omvangrijkste begrotingsafwijkingen nader toegelicht. Het resterende saldo is afgerond € 0 aan begrotingsonrechtmatigheid.

Middels de reguliere p&c-cyclus sturen wij op het voorkomen van de hiervoor vermelde begrotingsonrechtmatigheden. Daartoe worden met name via de berap voor- en najaar te verwachten substantiële begrotingsafwijkingen tijdig gemeld.

Paragraaf

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

VASTGESTELD BELEID

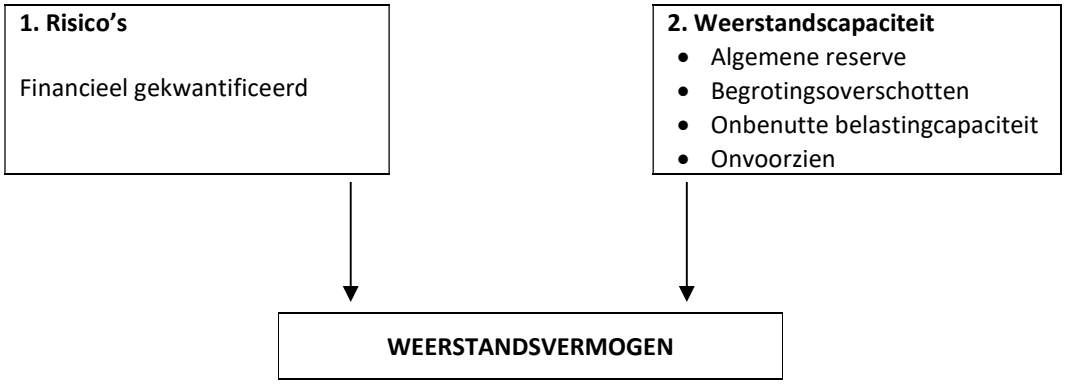
Het weerstandsvermogen is een maatstaf voor de mate waarin de gemeente in staat is om de gevolgen van risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt. Het weerstandsvermogen is afhankelijk van de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit (hoeveel middelen zijn nodig om alle risico's op te kunnen vangen). Beide komen in het vervolg van deze paragraaf aan de orde en op basis daarvan wordt het weerstandsvermogen bepaald. Het kwantificeren van risico's is geen 'exacte wetenschap'. Er is sprake van inschattingen. Uiteraard is het mogelijk dat er andere afwegingen worden gemaakt die resulteren in een andere kwantificering. Van belang is echter vooral dat risico's worden onderkend en dat, indien mogelijk, maatregelen worden genomen om de kans dat risico's zich daadwerkelijk voordoen worden voorkomen c.q. de effecten worden beperkt.

In de Nota risicomanagement en weerstandsvermogen 2019, zoals door de raad vastgesteld in de vergadering van 13 december 2018, is het beleid vastgesteld. Dit beleid ten aanzien van het weerstandsvermogen dient enerzijds om inzicht te verschaffen in de omvang en de opbouw van de weerstandscapaciteit, en anderzijds om aan te geven wat de relevante risico's en de eventuele financiële gevolgen van deze risico's zijn. Om daadwerkelijk beleid te voeren dient eerst bepaald te worden hoe het risicoprofiel van de gemeente is opgesteld, wat tot de weerstandscapaciteit gerekend wordt en hoe het weerstandsvermogen berekend wordt. Vervolgens zal op basis van deze kennis een keuze gemaakt moeten worden welk niveau van het weerstandsvermogen wordt nagestreefd.

Bij de behandeling van de begroting 2021 zijn door de raad vraagtekens geplaatst bij de kwantificering van risico's. Naar aanleiding hiervan is e.e.a. aan de orde geweest in de Auditcommissie. Dit heeft geresulteerd in een aanpassing van de kwantificering van risico's en de toelichting hierop. Er is gekozen voor een andere methodiek met kansen (van klein naar groot) en financiële effecten (minimaal € 25.000 tot maximaal € 750.000). De Nota risicomanagement en weerstandsvermogen zal in 2025 worden geactualiseerd.

WEERSTANDSVERMOGEN

Om het weerstandsvermogen te kunnen bepalen, zal allereerst de beschikbare weerstandscapaciteit bepaald worden. Vervolgens zullen de belangrijkste risico's inzichtelijk gemaakt worden en, daar waar mogelijk, gewaardeerd worden.



BESCHIKBARE WEERSTANDSCAPACITEIT

De beschikbare weerstandscapaciteit geeft aan hoeveel middelen beschikbaar zijn om eventuele risico's op te kunnen vangen. De weerstandscapaciteit kan worden verdeeld in incidentele- en structurele weerstands-capaciteit. Als componenten van de incidentele- respectievelijk structurele weerstandscapaciteit worden onderstaande onderdelen genoemd:

Incidentele weerstandscapaciteit	Structurele weerstandscapaciteit
Algemene reserve	Onbenutte belastingcapaciteit
Post onvoorzien	Begrotingsoverschotten

ad. a algemene reserve
Van de reserves vormt de algemene reserve normaal gesproken het direct vrij besteedbare deel dat kan worden aangewend ter financiering van opgetreden risico's. De algemene reserve bedraagt per 31-12-2024 € 6.109.663.

ad. b post onvoorzien
De post onvoorzien bedraagt € 1.000. Voor een overzicht van de post onvoorzien wordt verwezen naar de toelichting op het overzicht van baten en lasten (paragraaf 4.5).

ad. c onbenutte belastingcapaciteit
De omvang van de resterende belastingcapaciteit is de ruimte tussen de feitelijke opbrengst uit het totaal van de onroerende-zaakbelastingen, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing enerzijds en anderzijds de opbrengst die de gemeente moet realiseren indien een beroep is gedaan op een aanvullende bijdrage op grond van artikel 12 van de Financiële Verhoudingswet (Fvw). Er is derhalve sprake van te benutten belastingcapaciteit indien het tarief voor de OZB lager is dan het tarief volgens de artikel 12-norm. Daar is sinds 2022 in beperkte mate sprake van. Voor wat betreft rioolheffing en afvalstoffenheffing hanteert de gemeente Simpelveld het standpunt dat er sprake moet zijn van een 100% kostendekkend tarief. Resumerend is er dus sprake van, zij het beperkt, onbenutte belastingcapaciteit voor wat betreft de OZB.

ad. d begrotingsoverschotten
Indien in de begroting te ruime budgetten of onbenutte budgetten staan, dan kunnen deze structureel worden ingezet ter dekking van risico's. Voorwaarde is wel dat deze positieve begrotingsruimte zich in het begrotingsjaar als meerjarig voordoet. Indien sprake is van begrotingsoverschotten dan zal dit in de toelichting bij de jaarstukken en tevens in de Berap's worden gemeld. Een begrotingsoverschot kan ook inhouden dat de gemeente ruimte heeft voor nieuw beleid. Deze ruimte zou dan tevens kunnen worden ingezet ter verhoging van de weerstandscapaciteit.

Resumerend overzicht

Omschrijving	31-12-2024	31-12-2023
Incidentele weerstandscapaciteit		
a. algemene reserves	6.109.663	5.826.314
b. onvoorzien	1.000	1.000
Structurele weerstandscapaciteit		
c. onbenutte belastingcapaciteit	59.000	230.000
d. begrotingsoverschotten	0	0
Totale weerstandscapaciteit	**6.169.663**	**6.057.314**

RISICO'S
Het BBV geeft aan dat alleen risico's van materiële betekenis in relatie tot de financiële positie hoeven te worden meegenomen. Feitelijk wordt hier bedoeld dat de kleinere risico's natuurlijk wel in ogenschouw moeten worden genomen, maar dat ze qua risicofinanciering uit de lopende exploitatie worden gefinancierd. Onderstaand worden de relevante risico's voor de financiële positie benoemd en gekwantificeerd. De kwantificering is conform afspraak met de auditcommissie als volgt aangepast:

Eerst wordt bepaald hoe groot de kans is dat een risico zich voordoet:

Kans	
Klein	25%
Middel	50%
Groot	75%

Vervolgens wordt het effect als het risico zich voordoet ingeschat. Daarbij zijn vier klassen mogelijk, tenzij er een betere waardering van het effect mogelijk is.

Effect		
Klasse 1	< € 50.000	€ 25.000
Klasse 2	€ 50.000 - € 200.000	€ 125.000
Klasse 3	€ 200.000 - € 500.000	€ 350.000
Klasse 4	> € 500.000	€ 750.000

Aansprakelijkheid/juridische risico's

1. Aanbestedingen
De regels voor (Europese) aanbestedingen zijn zeer strikt. Hoe groter het bedrag voor de aanbesteding en hoe complexer het onderwerp, hoe groter het mogelijke risico. Bij complexe aanbestedingen wordt indien noodzakelijk een beroep gedaan op externe expertise. Van belang is om telkens goed de selectie- en gunningscriteria te definiëren en uit te voeren. De partij die de aanbesteding niet gegund krijgt, dient helder en duidelijk te vernemen waarom de opdracht aan een andere partij is gegund. Worden regels, ondanks alle zorgvuldigheid, niet goed toegepast dan loopt de gemeente een risico. Hoe hoog dit risico is, is afhankelijk van het aan te besteden bedrag en bijvoorbeeld ook de investeringen die de gemeente op de rol heeft staan. Dit risico kan zich breed voordoen en is derhalve niet aan bepaalde programma's toe te rekenen. Het risico heeft zich in 2024 niet voorgedaan.

kwantificering
Voor de komende jaren is onder andere een substantieel investeringsprogramma voorzien, denk hierbij onder andere aan het rioolinvesteringsprogramma en wegenbeheer. O.a. voor deze investeringen dienen aanbestedingsprocedures doorlopen te worden. Rekening houdend met het feit dat voor aanbestedingen intern strikte procedures worden gevolgd en dat voor complexe aanbestedingen indien nodig een beroep gedaan wordt op externe expertise c.q. een juridische toets wordt uitgevoerd, waarderen wij het risico als volgt:
Kans – middel 50%
Effect – klasse 4 € 750.000
Financieel risico – 50% van € 750.000 is € 375.000

Financiële risico's

2. Sociaal domein
Sinds 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor de nieuwe taken in het kader van de drie grote decentralisaties, te weten Wmo-nieuwe taken, jeugdzorg en participatie. Gedurende het jaar wordt het sociaal domein gemonitord. In de praktijk blijkt het niet makkelijk om een compleet en sluitend beeld te krijgen. Nadelen binnen sociaal domein konden in het verslagjaar worden opgevangen door voordelen binnen datzelfde sociaal domein.

Continuïteit jeugdhulp
Bij een aantal zorgaanbieders is sprake van (financiële) problemen, onder andere Xonar en de Mutsaersstichting. Bij Xonar heeft dit inmiddels geresulteerd in een extra bijdrage van Zuid-Limburgse gemeenten. Dit geeft eens temeer aan dat met name in de jeugdzorg dergelijke risico's aanzienlijk zijn.

kwantificering
Rekening houdend met het feit dat de budgetten voor jeugdzorg en wmo geleidelijk worden verruimd en dat tevens mee- en tegenvallers binnen het sociaal domein elkaar (deels) kunnen compenseren, waarderen wij het risico als volgt:
Kans – groot 75%
Effect – klasse 4 € 750.000
Financieel risico – 75% van € 750.000 is € 562.500.

3. Verbonden partijen

Algemeen

Verbonden partijen voeren in de regel gemeentelijke taken uit. De belangrijkste groep verbonden partijen zijn de Gemeenschappelijke Regelingen. Te denken valt hierbij aan de Veiligheidsregio, de GGD Zuid-Limburg, de RUD Zuid-Limburg, de BsGW, Stadsregio Parkstad Limburg en Rd4. Samenwerking levert in de regel financiële voordelen op, maar kan ook leiden tot financiële risico's. In onze begrotingen worden telkens de vastgestelde meerjarige begrotingscijfers van de verbonden partijen opgenomen. De meeste gemeenschappelijke regelingen beschikken niet of over een beperkt eigen weerstandsvermogen. In de paragraaf verbonden partijen wordt in de toelichting op de individuele verbonden partijen nader ingegaan op de eventueel aanwezige risico's.

kwantificering

Er rekening mee houdend dat wij de ontwikkelingen nadrukkelijk volgen, zodat we tijdig kunnen anticiperen op mogelijk nadelige financiële consequenties, waarderen wij het risico als volgt:
Kans – klein 25%
Effect – klasse 2 € 125.000
Financieel risico – 25% van € 125.000 is € 31.250

GGD

De GGD is bezig met een aantal majeure projecten. Vanaf 1 januari 2020 zijn drie jeugdzorginstellingen opgegaan in de GGD waarmee één organisatie ontstaat die zorg draagt voor de zorg van 0 tot 18-jarigen. Hetzelfde geldt voor het ingezette traject onder de naam 'Trendbreuk'. Hiermee wordt beoogd de gezondheidsachterstand die geconstateerd wordt in Zuid-Limburg in relatie tot de rest van het land (op langere termijn) in te lopen. Het is op voorhand onmogelijk te duiden wat het aan investeringen gaat vergen om de trend te breken.

Kwantificering

Er rekening mee houdend dat wij de ontwikkelingen nadrukkelijk volgen, zodat we tijdig kunnen anticiperen op mogelijk nadelige financiële consequenties, waarderen wij het risico als volgt:
Kans – klein 25%
Effect – klasse 1 € 25.000
Financieel risico – 25% van € 25.000 is € 6.250

Kompas

De uitvoering van de Wet Werk en Bijstand geschiedt door Kompas. Ook nieuwe gevallen in het kader van de participatiewet behoren tot het takenpakket van Kompas. Overschrijdingen komen ten laste van Kompas, lees: deelnemende gemeenten. Het is niet te voorzien welke impact de wereldwijde spanningen en onrust op termijn hebben op bijvoorbeeld de aantallen cliënten van Kompas. In 2024 was er sprake van een voordeel ten opzichte van de gemeentelijke raming.

kwantificering

Rekening houdend met het feit dat mee- en tegenvallers binnen het sociaal domein elkaar (deels) kunnen compenseren, waarderen wij het risico als volgt:
Kans – middel 50%
Effect – klasse 3 € 350.000
Financieel risico – 50% van € 350.000 is € 175.000

Wet sociale werkvoorziening

Door het rijk wordt de integratie-uitkering sociaal domein – participatie jaarlijks verder afgebouwd. De korting is gebaseerd op aannames over de afname van de wsw-populatie. In de praktijk kan de afname van de populatie minder snel gaan dan door het rijk wordt voorzien. Hierdoor bestaat het risico dat er extra tekorten ontstaan bij de wsw-bedrijven en extra bijdragen van gemeenten noodzakelijk zijn. Ook voor de WSW geldt dat niet te voorzien is welke impact de wereldwijde spanningen en onrust op termijn hebben op bijvoorbeeld de kostenontwikkeling van WOZL/WSP Parkstad. Daarnaast komen minder wsw-medewerkers beschikbaar voor de inzet binnen onze gemeente. Dat kan resulteren in duurdere externe inhuur of het in dienst nemen van extra eigen personeel. In 2024 pasten de bijdragen binnen de gemeentelijke raming.

kwantificering
Rekening houdend met het feit dat mee- en tegenvallers binnen het sociaal domein elkaar (deels) kunnen compenseren en dat verder de stijging van de participatie uitkering deels wordt gereserveerd voor kostenstijgingen, waarderen wij het risico als volgt:
Kans – klein 25%
Effect – klasse 2 € 125.000
Financieel risico – 25% van € 125.000 is € 31.250

BsGW
Inmiddels is de wetgeving per 1 januari 2024 en, naar aanleiding van nieuwe jurisprudentie, per 1 januari 2025 aangepast waardoor de proceskostenvergoedingen voor woz-bezwaren flink zijn verlaagd. Of dit een positief effect zal hebben op het totaalbedrag aan uit te keren vergoedingen moet nog blijken. Verwacht wordt dat minder ncnp-bureau's actief de markt benaderen om zo veel mogelijk bezwaren in te kunnen dienen. Wel wordt er rekening mee gehouden dat de bezwaren, en met name beroepen, die worden ingediend uitvoeriger zullen zijn en arbeidsintensiever om te behandelen. Derhalve blijft de BsGW nog voorzichtig in de bijstelling van de raming van de proceskosten.

kwantificering
Rekening houdend met het feit dat bij de BsGW veel aandacht is voor de kwaliteit van de aanslagoplegging etc, waarderen wij het risico als volgt:
Kans – middel 50%
Effect – klasse 2 € 125.000
Financieel risico – 50% van € 125.000 is € 62.500

4. Planschades
De risico's van schadeclaims op het gebied van planschade worden zoveel mogelijk afgewenteld op de ontwikkelende partij. Indien de gemeente samen ontwikkelt met een ontwikkelaar zal in een overeenkomst het planschaderisico bij de ontwikkelaar worden gelegd. De gemeente blijft echter risico's lopen bij het vervaardigen van nieuwe omgevingsplannen. Bij wijziging van een omgevingsplan kan een partij planschade claimen. Een risico-inventarisatie bij het opstellen van een omgevingsplan(wijziging) kan hier vroegtijdig inzicht in verschaffen. In 2024 heeft het risico zich niet voorgedaan.

kwantificering
Gezien de hiervoor genoemde maatregelen en de majeure ontwikkelingen op ruimtelijk gebied, waarderen wij het risico als volgt:
Kans – middel 50%
Effect – klasse 4 € 750.000
Financieel risico – 50% van € 750.000 is € 375.000

5. Beheerplannen
Het is zaak om ten behoeve van het onderhoud van de kapitaalgoederen actuele beheerplannen te hebben. Op deze wijze ontstaat inzicht in de benodigde financiële middelen om de kapitaalgoederen te onderhouden op basis van de gewenste kwaliteitsniveaus. Op dit moment zijn alle beheerplannen actueel. De diverse beheerplannen hebben met name betrekking op de programma's 2. Verkeer, vervoer en waterstaat, 4. Onderwijs, 5. Sport, cultuur en recreatie en 7. Volksgezondheid en milieu. Daarnaast speelt het beheerplan onderhoud gebouwen bij meerdere programma's.
Het is van belang om in relatie tot de beheerplannen ook oog te hebben voor het tijdig inplannen van (vervangings-)investeringen. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de onderwijslocatie in Bocholtz.

kwantificering
Rekening houdend met het feit dat de beheerplannen actueel zijn, waarderen wij het risico als volgt:
Kans – klein 25%
Effect – klasse 2 € 125.000
Financieel risico – 25% van € 125.000 is € 31.250

6. Gewapende conflicten / wereldwijde spanningen en onrust
Naast het menselijke leed hebben de voortdurende gewapende conflicten, denk aan de strijd in Oekraïne en Gaza, ook economische gevolgen, zoals bijvoorbeeld prijsstijgingen. Ook de spanningen en onrust elders in de wereld kunnen economische impact hebben. Het is niet in te schatten hoe groot de impact op de gemeentelijke financiën zal zijn.

kwantificering
Er rekening mee houdend dat de stelposten voor loon- en prijsstijgingen zijn verhoogd en dat budgetten en investeringskredieten zijn bijgesteld, waarderen wij het risico als volgt:
Kans – middel 50%
Effect – klasse 4 € 750.000
Financieel risico – 50% van € 750.000 is € 375.000

7. Personeelskosten
In de jaarstukken 2022 is in overleg met onze accountant een voorziening risico personeelskosten gevormd, omdat er bij de betreffende casus sprake is van vrijstelling van arbeid en het derhalve niet leveren van een arbeidsprestatie. Voor de actuele casus is de omvang van de voorziening gebaseerd op de jaarlijkse loonkosten voor een periode van in 1e instantie twee jaar en vanaf deze jaarstukken drie jaar.
Hoe de verdere voortgang en afronding in de betreffende casus zal zijn, is op dit moment niet aan te geven. Derhalve kan ook niet worden ingeschat of en in welke omvang een kwantificering aan de orde is. Het is echter wel van belang om e.e.a. hier te benoemen.

kwantificering
N.v.t.

8. Nieuwe wetten en deregulering van regelgeving door het Rijk/Rijksbezuinigingen
Nieuwe regelgeving zorgt vaak voor een extra belasting (en kosten) voor de gemeente, zeker in de voorbereidingsfase. Denk bijvoorbeeld aan de nieuwe Omgevingswet. Verder gaat nieuwe regelgeving en deregulering vaak gepaard met minder middelen voor de gemeenten, dat wil zeggen er komt een lager budget voor de gemeente beschikbaar dan vóór de deregulering.

Daarnaast speelt op dit moment het zorgelijke financiële perspectief voor gemeenten. Vanuit het Rijk wordt onvoldoende tegemoetgekomen aan de financiële noden van gemeenten, waardoor ombuigingen aan de orde zijn.

kwantificering
Gezien het zorgelijke financiële perspectief voor gemeenten en tevens de noodzaak voor financiële ingrepen bij het Rijk, waarderen wij het risico als volgt:
Kans – groot 75%
Effect – klasse 4 € 750.000
Financieel risico – 75% van € 750.000 is € 562.500

<u>Resumerend overzicht risico's</u>

Prog.	Risico	Kans	Effect	Financieel risico
Aansprakelijkheid/juridische risico's				
alle	Aanbestedingen	Middel (50%)	Klasse 4 € 750.000	€ 375.000
Financiële risico's				
6	Sociaal domein	Groot (75%)	Klasse 4 € 750.000	€ 562.500
	Verbonden partijen:			
Alle	- algemeen	Klein (25%)	Klasse 2 € 125.000	€ 31.250
7	- GGD	Klein (25%)	Klasse 1 € 25.000	€ 6.250
6	- Kompas	Middel (50%)	Klasse 3 € 350.000	€ 175.000
6	- Wet sociale werkvoorziening	Klein (25%)	Klasse 2 € 125.000	€ 31.250

0	- BsGW	Middel (50%)	Klasse 2 € 125.000	€ 62.500
8	Planschades	Middel (50%)	Klasse 4 € 750.000	€ 375.000
2/4/5/7	Beheerplannen	Klein (25%)	Klasse 2 € 125.000	€ 31.250
alle	Gewapende conflicten / wereldwijde spanningen en onrust	Middel (50%)	Klasse 4 € 750.000	€ 375.000
0	Personeelskosten	-	-	-
alle	Nieuwe wetten/deregulering Rijk cq. Rijksbezuinigingen	Groot (75%)	Klasse 4 € 750.000	€ 562.500
	Totaal			€ 2.587.500

De totale opsomming van de gekwantificeerde risico's beloopt een bedrag van € 2.587.500; dit is dus de benodigde weerstandscapaciteit.

BEOORDELING WEERSTANDSVERMOGEN

Het is van belang te weten of er sprake is van een toereikend weerstandsvermogen. Als het risicoprofiel bekend is, kan een relatie worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij benodigde weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De benodigde weerstandscapaciteit die uit het risicoprofiel voortvloeit, kan worden afgezet tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen, dient te worden vastgesteld welke ratio de gemeente Simpelveld nastreeft. Hiertoe wordt gebruik gemaakt van onderstaande waarderingstabel:

Waarderingscijfer	*Ratio weerstandsvermogen*	*Betekenis*
A	> 2,0	Uitstekend
B	1,4 < x < 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 < x < 1,4	Voldoende
D	0,8 < x < 1,0	Matig
E	0,6 < x < 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

De gemeente streeft ernaar om zo min mogelijk risico te lopen en, mits financieel verantwoord, zoveel mogelijk risico's af te dekken. Dit betekent dat de gemeente een weerstandsvermogen nastreeft dat tenminste 'ruim voldoende' is. Dat betekent een ratio weerstandsvermogen tussen de 1,4 en 2,0 met als waarderingscijfer B. Uitgaande van de beschikbare weerstandscapaciteit van € 6.169.663 en de benodigde weerstandscapaciteit van € 2.587.500 bedraagt het waarderingscijfer A (> 2,0) met de ratio '**uitstekend**'. Gesteld kan worden dat de gemeente Simpelveld zeker voldoende ruimte heeft om incidentele risico's te kunnen opvangen. Als gevolg van het financieel perspectief staat de ratio voor de komende jaren echter onder druk.

KENGETALLEN FINANCIELE POSITIE

Ingevolge artikel 11 van het BBV is het verplicht financiële kengetallen op te nemen voor: de netto schuldquote, de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen, de solvabiliteitsratio, de structurele exploitatieruimte, de grondexploitatie en de belastingcapaciteit. Deze kengetallen maken het de gemeenteraad gemakkelijker om inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente. Bij de beoordeling van de financiële positie is het relevant om inzicht te hebben hoe de kengetallen zich ontwikkelen ten opzichte van de voorgaande jaren. Daarom bevat onderstaande tabel ook het 'verloop van de kengetallen'.

	Realisatie 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
Netto schuldquote	30%	105%	36%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	25%	104%	31%
Solvabiliteitsratio	31%	20%	33%
Structurele exploitatieruimte	1%	1%	4%
Grondexploitatie	0%	0%	0%
Belastingcapaciteit	105%	107%	99%

Hieronder wordt per kengetal kort beschreven wat met het kengetal wordt weergegeven en hoe ze worden vastgesteld:

1. *Netto schuldquote*
   De netto schuldquote geeft het risico voor de gemeente weer als derden niet aan hun verplichtingen kunnen voldoen.
2. *Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen*
   De netto schuldquote geeft aan of de gemeente in staat is de schulden terug te betalen waarvoor zij volledig zelf aan de lat staat.
3. *Solvabiliteitsratio*
   De solvabiliteitsratio 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 totale balanstotaal.
4. *Structurele exploitatieruimte*
   Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft. De structurele exploitatieruimte wordt bepaald door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves te delen door de totale baten.
5. *Grondexploitatie*
   Dit kengetal geeft weer hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten.
6. *Belastingcapaciteit*
   De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde. De ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen, wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en reinigingsheffing voor een woning met gemiddelde waarde in die gemeente.

Door het Ministerie van BZK, en ook gehanteerd door de provincie Limburg, is een normenkader opgesteld waaraan de financiële kengetallen getoetst kunnen worden. Hierbij kan gesteld worden dat categorie A het minst risicovol is en categorie C het meest risicovol.

	Categorie A	Categorie B	Categorie C
Netto schuldquote	<90%	90%-130%	>130%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	<90%	90%-130%	>130%
Solvabiliteitsratio	>50%	20%-50%	<20%
Structurele exploitatieruimte	>0%	=0%	<0%
Grondexploitatie	<20%	20%-35%	>35%
Belastingcapaciteit	<95%	95%-105%	>105%

De uitkomsten 2024 van Simpelveld vallen vier keer in categorie A, twee keer in categorie B en nul keer in categorie C. De conclusie is dat de financiële positie van de gemeente Simpelveld een stabiel beeld geeft op basis van de huidige stand van zaken.

Paragraaf

Treasury

TREASURYBELEID
De uitvoering van het treasurybeleid vond tot en met 2023 zijn weerslag in het Treasurystatuut 2018. Dit Treasurystatuut bevatte in principe geen eigen beleid, maar hierin werd veelal verwezen naar de wettelijke voorschriften. Dit had geen meerwaarde, aangezien er geen eigen vrije interpretatieruimte was. Daarnaast is in de begroting de verplichte treasuryparagraaf opgenomen. Vandaar dat de raad ermee heeft ingestemd in de financiële verordening niet meer te verwijzen naar het Treasurystatuut. Op 14 december 2023 heeft de raad vastgesteld dat het Treasurystatuut 2018 per 1 januari 2024 wordt ingetrokken en er in de financiële verordening 2023 wordt volstaan met het opnemen van een (nieuw) artikel 18 Financieringsfunctie. Het belangrijkste punt, naast de voorschriften uit hoofde van de wetten Fido en Ruddo, is dat het aantrekken van leningen (looptijd een jaar of langer) geschiedt door offertes aan te vragen bij ten minste drie financiële instellingen.

RISICOBEHEER
Risicobeheer geeft een samenvatting van de risico's die door de gemeente met financiering gelopen worden en hoe met deze risico's wordt omgegaan. Bij financieringsactiviteiten kunnen de volgende risico's zich voordoen:
- renterisico;
- liquiditeitenrisico;
- debiteurenrisico;
- kredietrisico;
- koersrisico.

Onderstaand worden deze risico's toegelicht.

<u>Renterisico</u>
Het beheersen van dit risico komt tot uitdrukking via het gebruik van de instrumenten kasgeldlimiet en renterisiconorm. Beide instrumenten hebben tot doel het renterisico te begrenzen dat verbonden is aan de financiering door middel van korte en lange schuld.

Kasgeldlimiet
De begrenzing van de renterisico´s op de gemeentelijke kortlopende middelen, zowel opgenomen als uitgezet, vindt plaats door het vaststellen van een kasgeldlimiet. Dit geschiedt in de vorm van een percentage van het begrotingstotaal dat gedurende enig jaar met kortlopende middelen mag worden gefinancierd. Het percentage is door de minister van Financiën vastgesteld op 8,5%. Het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties heeft via een circulaire bepaald dat in de financieringsparagraaf van de begroting en jaarrekening informatie moet worden opgenomen omtrent de kasgeldlimiet. In de jaarstukken gaat het om de gemiddelde netto vlottende schuld in elk kwartaal van het dienstjaar afgezet tegen de kasgeldlimiet van dat jaar. Dit is in navolgende tabel weergegeven. Uit de tabel blijkt dat de kasgeldlimiet in 2024 niet is overschreden.

Kasgeldlimiet				
x € 1.000	1e kwartaal 2024	2e kwartaal 2024	3e kwartaal 2024	4e kwartaal 2024
1. Vlottende schuld	**0**	**0**	**0**	**-109**
- opgenomen gelden < 1 jaar	0	0	0	0
- schuld in rekening courant	0	0	0	-109
- gestorte gelden door derden < 1 jr				
- overige geldleningen (niet vast)				
2. Vlottende middelen	**7.307**	**3.204**	**-259**	**-1.551**
- contante gelden in kas	0	0	0	1
- tegoeden in rekening-courant	7.307	3.204	-259	-1.552
- overige uitstaande gelden < 1 jaar				
3. Toets kasgeldlimiet				
3a. totaal netto vlottende schuld (1-2)	-7.307	-3.204	259	1.443
3b. toegestane kasgeldlimiet (4)	2.743	2.743	2.743	2.743
Ruimte (+) / Overschrijding (-) (3b-3a)	**10.050**	**5.947**	**2.484**	**1.300**
Bepaling kasgeldlimiet				
4a. Percentage	8,5	8,5	8,5	8,5
4b. Begrotingstotaal (voor wijziging)	32.272	32.272	32.272	32.272
4. Kasgeldlimiet (4a x 4b/100)	**2.743**	**2.743**	**2.743**	**2.743**

Renterisiconorm en renterisico vaste schuld
De begrenzing van de renterisico's op de gemeentelijke langlopende geldleningenportefeuille (zowel opgenomen als uitgezet) vindt plaats door het vaststellen van een renterisiconorm. Dit is geconcretiseerd in de vorm van een maximumpercentage van deze portefeuille, waarvan in enig jaar de rente door herfinanciering of renteherziening mag worden gewijzigd. De renterisiconorm bedraagt 20% van het begrotingstotaal. Stijgt of daalt de marktrente sterk in enig jaar dan werkt dat door in de leningenportefeuille. In de volgende tabel worden de renterisico's in beeld gebracht voor de vaste schuld in relatie tot de renterisiconorm volgens de Wet Fido. De gegevens zijn gebaseerd op de werkelijke leningenportefeuille per 31-12-2024 en op de realisatie 2024 en de ramingen uit de begroting 2025 en de meerjarenraming 2026-2028. Uit het overzicht blijkt dat de norm niet wordt overschreden.

Renterisico vaste schuld				
x € 1.000	**2024**	**2025**	**2026**	**2027**
1. Renteherzieningen	0	0	0	0
2. Aflossingen	1.320	1.139	1.139	1.139
3. Renterisico (1+2)	1.320	1.139	1.139	1.139
4. Renterisiconorm	6.454	6.916	7.176	7.199
5a. Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	5.134	5.777	6.037	6.060
5b. Overschrijding renterisiconorm (3>4)				
Bepaling renterisiconorm				
4a. Percentage	20	20	20	20
4b. Begrotingstotaal (voor wijziging)	32.272	34.579	35.880	35.993
4. Renteresiconorm (4a x 4b/100)	**6.454**	**6.916**	**7.176**	**7.199**

Liquiditeitenrisico
Dit betreft het risico van mogelijke wijzigingen in de liquiditeitenplanning waardoor financiële resultaten kunnen afwijken van de verwachtingen. De liquiditeitenplanning dient inzicht te geven in de liquiditeitspositie en –behoefte. Op basis van een zo nauwkeurig mogelijke voorspelling van de in- en uitgaande geldstromen kan tijdig actie ondernomen worden om tekorten aan te vullen en eventuele overschotten uit te zetten. De liquiditeitenplanning wordt periodiek geactualiseerd zodat tijdig op de te verwachten financieringsbehoefte kan worden geanticipeerd. Uiteraard heeft een omvangrijk investeringsprogramma mede invloed op de liquiditeiten-behoefte. De renteontwikkeling speelt hier ook een belangrijke rol.

Debiteurenrisico
Dit betreft het risico dat vorderingen op debiteuren niet kunnen worden geïnd en dus moeten worden afgeboekt. Ter afdekking van mogelijke oninbare vorderingen is een voorziening gecreëerd. Jaarlijks worden de debiteuren opnieuw beoordeeld en wordt de voorziening indien nodig aangepast. In de (meerjaren)begroting is een structurele storting van € 20.000 in de voorziening oninbare vorderingen opgenomen, die naar verwachting toereikend is om de jaarlijkse noodzakelijke afboekingen te kunnen dekken. De voorziening oninbare vorderingen bedraagt per balansdatum € 70.068.

Kredietrisico
Dit betreft de risico's op een waardedaling van verstrekte kredieten ten gevolge van het niet (tijdig) na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij. In het navolgende overzicht zijn de verstrekte geldleningen weergegeven.

	Boekwaarde 31-12-2023	Verstrekking 2024	Aflossing 2024	Boekwaarde 31-12-2024	Jaar van laatste aflossing
Kredietontvanger	30.154	0	2.400	27.754	2038
Enexis Holding N.V	460.000	0	0	460.000	2080
Woonwijzerwinkel Zuid-Limburg B.V.	45.551	7.610	0	53.161	2035

Koersrisico
Dit betreft het risico dat de financiële activa van de gemeente in waarde verminderen door negatieve koersontwikkelingen. Deze activa bestaan enerzijds uit aandelenbezit en deelnames in gemeenschappelijke regelingen en anderzijds uit aan derden verstrekte leningen. Voor een overzicht van het aandelenbezit en deelnames in gemeenschappelijke regelingen wordt verwezen naar de paragraaf Verbonden Partijen. De aandelen zijn opgenomen tegen verkrijgingsprijs. Omdat geen sprake is van op de beurs verhandelbare aandelen is het koersrisico beperkt tot een eventuele noodzakelijke afwaardering van de boekwaarde.

LENINGENPORTEFEUILLE
Het navolgende overzicht geeft inzicht in het verloop van de leningenportefeuille gedurende het boekjaar. De gemeente heeft geen leningen die voor renteaanpassing in aanmerking komen.

Mutaties in de leningenportefeuille	
Stand per 31 december 2023	18.469.514
Nieuwe leningen*	0
Reguliere aflossingen	1.320.179
Vervroegde aflossingen	0
Rente-aanpassing	0
Stand per 31 december 2024	17.149.335

Voor een verdere specificatie van de leningenportefeuille verwijzen wij u naar onderdeel 4.4. Toelichting op de balans.

LIQUIDE MIDDELEN
Per balansdatum zijn de liquide middelen (€ 3.276.055) conform de regelgeving met betrekking tot het schatkistbankieren verplicht 'gestald' bij het Rijk.

GARANTIESTELLING
Per 31-12-2024 heeft de gemeente Simpelveld vaste geldleningen met een totale boekwaarde van circa € 32,5 miljoen euro gegarandeerd. Deze € 32,5 miljoen euro heeft betrekking op geldleningen in de sociale woningbouw en de bevordering van het eigen woningbezit. De geldleningen in de sociale sfeer zijn gegarandeerd door het WSW, Waarborgfonds Sociale Woningbouw, waarbij de gemeente als achtervang optreedt.

Omschrijving	Aantal leningen	Hoofdsom (x € 1.000)	Saldo 31-12-2023 (x € 1.000)	Saldo 31-12-2024 (x € 1.000)
Sociale woningbouw	27 → 23	58.191	33.912	32.505

RENTE
In de notitie Rente 2017 van de commissie BBV wordt ingegaan op de verwerking van de rentelasten en -baten in de begroting en jaarstukken. Doelstelling van deze notitie is het bevorderen van een eenduidige handelwijze met betrekking tot rente door gemeenten (harmonisering), stimuleren dat gemeenten de (verwachte) werkelijke rentelasten opnemen in de begroting c.q. de jaarstukken en het eenduidig inzichtelijk maken van de wijze waarop de gemeenten met rente zijn omgegaan (transparantie).

Bespaarde rente reserves en voorzieningen
In het BBV blijft vooralsnog de mogelijkheid bestaan om een rentevergoeding over het eigen vermogen en de voorzieningen te berekenen en deze door te belasten aan de taakvelden. De commissie BBV adviseert echter vanwege het verlangde inzicht, de eenvoud en transparantie, deze systematiek niet (meer) toe te passen. Met ingang van het jaar 2023 is daarom de toerekening van de interne rente beëindigt.

Omslagrente
De omslagrente wordt berekend door de aan de taakvelden toe te rekenen rente te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. De omslagrente wordt vervolgens op consistente en eenduidige wijze toegerekend aan de individuele activa. Het toerekenen van rente aan de taakvelden vindt plaats via het taakveld 0.5 Treasury. In feite fungeert het taakveld 0.5 Treasury als een kostenplaats. De externe rentelasten over de korte en lange financiering worden op het taakveld 0.5 Treasury als last verantwoord. De externe rentebaten worden op het taakveld 0.5 Treasury als baat verantwoord. Vervolgens wordt de werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag) als negatieve last op het taakveld 0.5 Treasury verantwoord. Door deze wijze van verantwoorden resteert met betrekking tot de rente op het taakveld 0.5 Treasury het renteresultaat.

Middels onderstaand renteschema wordt inzicht gegeven in de rentelasten van externe financiering, het rente-resultaat en de wijze van rentetoerekening.

Renteschema				
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering				206.098
b. De externe rentebaten over de korte en lange financiering			-/-	230.886
Saldo rentelasten en rentebaten				-24.788
c1. De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	0		
c2. De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegekend	-/-	0		
c3. De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= project-financiering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend		0		
				0
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente				-24.788
d1. Rente over eigen vermogen				0
d2. Rente over voorzieningen				0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente				-24.788
e. De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)			-/-	0
f. Renteresultaat op het taakveld Treasury				-24.788

EMU-SALDO

Het nationale EMU-saldo is het gezamenlijk begrotingstekort dan wel -overschot op kasbasis van de collectieve sector. Het geldt voor de gehele overheid en is uitgedrukt in een percentage van het Bruto Binnenlands Product. Het EMU-saldo kan als volgt worden bepaald:

EMU-saldo		Realisatie 2023	Realisatie 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
1	Exploitatiesaldo **vóór** toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-316.447	612.073	-716.908	-2.571.984	-1.944.261	-1.668.352
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	986.743	1.000.060	1.124.906	1.475.528	1.437.609	1.427.132
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	876.934	938.524	807.500	807.500	807.500	807.500
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-1.090.250	-5.431.698	-8.015.725	-4.501.370	-3.477.460	-2.822.500
5	Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overigen, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	0	0	0	0	0	0
6	Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa:						
	Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0	0
7	Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0	0	0	0	0	0
8	Baten bouwgrondexploitatie:						
	Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0	0
9	Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	-531.875	-1.158.573	-844.440	-737.489	-948.380	-842.490
10	Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder één van bovenstaande posten	0	0	0	0	0	0
11	Verkoop van effecten:						
	a. Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee	Nee	Nee	Nee
	b. Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?						
Berekend EMU-saldo		**-74.895**	**-4.039.614**	**-7.644.667**	**-5.527.815**	**-4.124.992**	**-3.098.710**

Paragraaf

Lokale heffingen

VASTGESTELD BELEID

Onder lokale heffingen vallen de belastingen, rechten en leges die de gemeente heft. Deze inkomsten dienen enerzijds als algemeen dekkingsmiddel (niet-bestedingsgebonden) en anderzijds ter dekking met een bepaald doel (bestedingsgebonden). Een groot deel van de uitvoering met betrekking tot de lokale heffingen is overgedragen aan de BsGW. De zeggenschap over de wijze van heffing en de bepaling van de tarieven etc. (beleid) behoort toe aan de gemeente(raad).

BESTEDINGSGEBONDEN INKOMSTEN

AFVALSTOFFENHEFFING (programma 7. Volksgezondheid en milieu)

De afvalstoffenheffing is een heffing die specifiek bedoeld is om de kosten van de afvalinzameling en -verwerking af te dekken. In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de begrote en gerealiseerde opbrengsten.

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten taakveld 7.3							
- Diensten Rd4	894.808	1.117.500	1.052.964	1.161.160	1.199.820	1.239.790	1.281.160
- Diensten BsGW	49.653	38.420	50.856	57.100	62.070	65.110	68.370
- Kapitaallasten	0	33	0	27	17	15	14
- Doorberekening kostenverdeelstaat	19.767	20.988	21.279	22.019	22.019	22.019	22.019
- Kwijtschelding	40.376	46.000	58.191	46.000	46.000	46.000	46.000
Baten taakveld 7.3							
- Beschikking voorziening afval	-22.954	55.820	-12.466	58.110	58.110	0	0
Netto kosten taakveld	**1.027.557**	**1.167.121**	**1.195.756**	**1.228.196**	**1.271.816**	**1.372.934**	**1.417.563**
Toe te rekenen kosten:							
- Overhead	32.542	25.244	27.269	25.465	25.472	25.370	25.370
- Compensabele BTW (+)	200.375	234.675	197.956	243.844	251.962	260.356	269.044
Totale kosten	1.260.475	1.427.040	1.420.981	1.497.505	1.549.251	1.658.660	1.711.977
Opbrengst afvalstoffenheffing	1.260.475	1.427.040	1.420.981	1.474.770	1.551.400	1.660.940	1.714.350
Dekkingspercentage	100%	100%	100%	98%	100%	100%	100%

De opbrengsten versus lasten voor de afvalinzameling zijn over 2024 gunstiger uitgevallen dan begroot. Daardoor is een overschot op deze taak ontstaan. Dit overschot van € 12.466 is toegevoegd aan de voorziening afval en blijft daarmee beschikbaar voor het opvangen van hogere kosten voor afvalinzameling in de komende jaren.

RIOOLHEFFING (programma 7. Volksgezondheid en milieu)

De rioolheffing is een heffing die specifiek bedoeld is voor de afdekking van de kosten verbonden aan het rioolstelstel en alles wat daarmee in de ruimste zin des woords te maken heeft. In de volgende tabel wordt een overzicht gegeven van de begrote en gerealiseerde opbrengsten. Over 2024 was de ontvangen rioolheffing niet voldoende om alle kosten te dekken.

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lasten taakveld 7.2							
- Straatreiniging	25.062	27.000	20.928	29.500	29.500	29.500	29.500
- Onderhoud en overige kosten	534.611	504.400	755.538	544.070	524.260	524.710	525.160
- Diensten BsGW	48.921	43.330	49.726	68.280	74.220	77.860	81.750
- Kapitaallasten	415.533	565.982	415.362	585.320	954.714	1.135.899	1.268.115
- Doorberekening kostenverdeelstaat	41.127	132.969	113.570	118.255	118.255	118.255	118.255
- Kwijtschelding	60.564	69.000	59.170	69.000	69.000	69.000	69.000
Baten taakveld 7.2							
- Werken voor derden	6.313	5.000	5.450	5.000	5.000	5.000	5.000
- Schadevergoeding	0	0	0	0	0	0	0
- Beschikking voorziening rioleringen	-76.085	0	76.085	0	0		0
Netto kosten taakveld	**1.195.591**	**1.337.681**	**1.332.759**	**1.409.425**	**1.764.948**	**1.950.223**	**2.086.779**
Toe te rekenen kosten:							
- Overhead	74.915	173.793	190.673	186.969	190.124	190.324	190.986
- Compensabele BTW (+)	167.362	177.496	213.896	193.630	224.223	222.641	221.399
Totale kosten	1.437.868	1.688.970	1.737.328	1.790.024	2.179.295	2.363.188	2.499.164
Opbrengst rioolheffing	1.437.868	1.688.970	1.663.737	1.790.030	2.179.300	2.363.190	2.499.170
Dekkingspercentage	100%	100%	96%	100%	100%	100%	100%

In 2023 waren de opbrengsten hoger dan de lasten, waardoor € 76.085 kon worden gedoteerd aan de voorziening rioleringen. De belangrijkste reden hiervoor is dat het, via de berap voorjaar 2023, extra beschikbaar gestelde budget voor het reinigen van BBB Bongerd nog niet geheel was ingezet, omdat de werkzaamheden in 2023 niet konden worden afgerond. In 2024 zijn deze werkzaamheden afgerond en is de voorziening aangesproken om deze kosten uit te voldoen.

In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van het kostendekkendheidpercentage van de geheven leges over het jaar 2024.

KOSTENDEKKENHEID TARIEVENTABEL 2024				
Hoofdstuk		Lasten	Baten	Percentage
	TITEL I - Algemene dienstverlening			
1	Kostendekkendheid titel 1	274.678	202.695	74%
	TITEL II - Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning			
2	Kostendekkendheid titel 2	409.108	349.246	85%
	TITEL III - Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn			
3	Kostendekkendheid titel 3	70.318	6.067	9%

NIET BESTEDINGSGEBONDEN INKOMSTEN

BELASTINGEN ALGEMEEN

De algemene belastingen moeten de gemeente voorzien van algemene middelen. Het zijn dekkingsmiddelen die geen vooraf bepaald bestedingsdoel kennen. Tot deze categorie behoren de in onze gemeente geheven onroerendezaakbelastingen, de toeristenbelasting, de hondenbelasting en de precariobelasting. In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de begrote en gerealiseerde opbrengsten.

Omschrijving	Realisatie 2024	Begroting na wijziging 2024	Verschil	Toelichting
OZB eigenaar	2.226.236	2.195.650	30.586	Stijging OZB-opbrengsten is iets gunstiger dan de verwachting bij het opmaken van de berap najaar ‘24.
OZB gebruiker	105.431	129.440	-24.009	De OZB-opbrengsten gebruiker zijn uiteindelijk achter gebleven bij de raming.
Toeristenbelasting	107.428	60.720	46.708	Het aantal overnachtingen ontwikkelt zich positief en lijkt zich te bewegen naar een langjarig gemiddelde boven de 50.000.
Hondenbelasting	37.038	38.890	-1.852	-

Omschrijving	Realisatie 2024	Begroting na wijziging 2024	Verschil	Toelichting
Marktgelden	3.487	2.950	537	-

KWIJTSCHELDING
Voor burgers met een laag inkomen bestaat de mogelijkheid van gehele of gedeeltelijke kwijtschelding van de gemeentelijke belastingen. Dit is mogelijk indien aan de wettelijke voorschriften voor kwijtschelding is voldaan. De voorschriften voor het beoordelen of een burger al dan niet in aanmerking komt voor kwijtschelding zijn vastgelegd in de Invorderingswet 1990 en de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990. Het is voor gemeenten niet mogelijk van deze centrale regeling af te wijken. De enige mogelijkheid die gemeenten hebben om meer burgers in aanmerking te laten komen voor kwijtschelding zijn de normen voor de kosten maximaal te verruimen. Onder het normbedrag wordt verstaan het bedrag dat nodig is voor de noodzakelijke kosten van bestaan. In afwijking met de landelijke richtlijnen geldt dat de gemeente Simpelveld een kwijtscheldingsnorm hanteert van 100% (landelijke norm is 90%) van de bijstandsnorm. Die norm is door het Rijk in 2022 verruimd en de gemeente Simpelveld heeft hierbij aangesloten. Hierdoor komen meer burgers van de gemeente voor kwijtschelding in aanmerking. Door de gemeente is bepaald dat kwijtschelding alleen verleend wordt voor de rioolheffing en het vaste deel van de afvalstoffenheffing. Daarnaast kan nog kwijtschelding worden verleend tot een bedrag van € 55 voor het variabele deel van de afvalstoffenheffing. Het totale bedrag dat in het jaar 2024 aan kwijtschelding is verleend bedraagt € 110.588 (raming 2024 € 115.000/realisatie 2023 € 100.940).

BELASTINGDRUK
De navolgende tabel geeft een overzicht van de belastingdruk 2024 van de gemeentelijke belastingen in Simpelveld in vergelijking met de gemeenten uit de regio Parkstad Limburg, e.e.a. op basis van de gemiddelde economische waarde in de betreffende gemeenten (informatie overgenomen uit Belastingoverzicht 2024 van de Provincie Limburg).

gemeente	gemiddelde WOZ-waarde woningen	% tarief eigenaar	OZB-last eigenaar	rioolrecht	afvalstof-fenheffing	totaal gem. belastingdruk
Beekdaelen	303.407	0,1234	374,40	324,77	342,60	1.041,77
Brunssum	220.926	0,1461	322,77	270,84	331,40	925,01
Heerlen	201.381	0,1601	322,41	195,71	353,15	871,27
Kerkrade	199.873	0,1725	344,78	235,00	308,00	887,78
Landgraaf	247.970	0,1390	344,68	267,20	332,20	944,08
Voerendaal	325.858	0,1365	444,80	360,00	319,00	1.123,80
Simpelveld	**247.952**	**0,1606**	**398,21**	**322,80**	**303,28**	**1.024,29**

HISTORIE DIVERSE TARIEVEN
In het navolgende overzicht zijn van een aantal heffingen de belangrijkste tarieven vermeld.

Heffing / Jaar	2020	2021	2022	2023	2024
Onroerende zaakbelastingen:					
- gebruikers niet-woningen	0,1950	0,1880	0,1760	0,1565	0,1606*
- eigenaren woningen	0,1950	0,1880	0,1760	0,1565	0,1606*
- eigenaren niet-woningen	0,1950	0,1880	0,1760	0,1565	0,1606*
Hondenbelasting:					
- 1e hond	66,96	67,80	67,80	51,00	33,96
- 2e en volgende hond	81,60	82,80	82,80	62,64	41,40
- kennel	269,40	273,00	273,00	204,72	136,44
Rioolrecht:					
Vast bedrag	247,20	233,40	234,60	278,40	322,80
Afvalstoffenheffing:					
- Vast deel	188,20	188,40	204,00	210,00	233,28
- Variabel deel restafval					
240 liter container	8,75 per aanbieding	8,75 per aanbieding	8,75 per aanbieding	8,75 per aanbieding	10,00 per aanbieding
140 liter container	6,45 per aanbieding	6,45 per aanbieding	6,45 per aanbieding	6,45 per aanbieding	7,00 per aanbieding
- Variabel deel gft afval					
240 liter container	gratis per aanbieding	gratis per aanbieding	gratis per aanbieding	gratis per aanbieding	gratis per aanbieding
140 liter container	gratis per aanbieding	gratis per aanbieding	gratis per aanbieding	gratis per aanbieding	gratis per aanbieding
Toeristenbelasting:					
per overnachting	1,45	1,45	1,50	1,50	1,55
Marktgelden (per dag per mtr. front)**:**					
- kraam 4 meter diep	1,60	1,62	1,64	1,67	1,69
Begraafrechten:					
Begraafrecht	418,00	424,00	430,00	436,50	443,00
Huurrecht (20 jaren)	816,00	828,00	840,00	852,00	865,00
Diverse leges:					
Rijbewijs	40,65	41,00	41,60	48,15	51,10
Paspoort	73,20	74,75	75,80	77,75	83,85
Identiteitskaart	58,30	67,55	68,50	70,30	75,80

*De artikel 12-norm voor het tarief van de onroerendezaakbelasting bedroeg in 2024 0,1614.

Paragraaf

Onderhoud kapitaalgoederen

INLEIDING
De gemeente Simpelveld heeft een oppervlakte van circa 1.603 ha. In dit gebied vinden een groot aantal activiteiten plaats, zoals wonen, werken en recreëren. Om deze activiteiten mogelijk te maken zijn kapitaal-goederen nodig. De kapitaalgoederen die onze gemeente beheert zijn rioleringen, kunstwerken, wegen, straatverlichting, groen en gebouwen. De kwaliteit van deze kapitaalgoederen en de staat van onderhoud hiervan is medebepalend voor het voorzieningenniveau in onze gemeente. De kwaliteit en de staat van onderhoud van de kapitaalgoederen bepaalt de hoogte van de hieraan verbonden lasten, waaronder de kapitaallasten (afschrijving en rente). Het beleid van de gemeente Simpelveld voor het onderhoud van de kapitaalgoederen is onder meer vastgelegd in de volgende documenten:

Document	Vastgesteld door Raad	Actualisatie uiterlijk in
Gemeentelijk watertakenplan 2020-2024 (actualisatie is gestart). Huidig watertakenplan dient verlengd worden tot december 2027.	2019	2028
Basisrioleringsplan (actualisatie is gestart)	2018	2024
Wegenbeheerplan 2020-2024 (verlengd tot 31-12-2026)	2020	2026
Mobiliteitsplan 2022-2032	2022	2025
Beleidsplan openbare verlichting 2024-2027	2024	2028
Groenstructuur- en beheerplan	2022	2026
Beheerplan onderhoud gebouwen 2023-2032	2023	2027

In de strategische visie 2013 – 2023 staat met betrekking tot de openbare ruimte het volgende speerpunt benoemd:

Blijven wonen (met benodigde basisvoorzieningen)
- *De ruimtelijke omgeving krijgt een sterke kwaliteitsimpuls en behoud het groene karakter.*

In de meerjarige collegeagenda zijn o.a. de uitgangs- en actiepunten met betrekking tot kapitaalgoederen uit het coalitieakkoord op hoofdlijnen verwoord en voorzien van een meerjarige planning. Met betrekking tot de College-agenda wordt verwezen naar de op 29 september 2022 aan de raad toegezonden Raadsinformatiebrief inzake de Collegeagenda 2022-2026.

In lijn met de organisatievisie worden inwoners waar mogelijk integraal betrokken bij de totstandkoming en realisatie van de projecten in de openbare ruimte.

RIOLERING & WATERBEHEER
In 2018 is, in samenwerking met de Parkstad-gemeenten en Waterschap Limburg, een overkoepelend regionaal Integraal Waterplan Parkstad opgesteld en in 2019 (per afzonderlijke gemeente) een “Watertakenplan”.

In de jaarstukken 2024 geeft de realisatie van 'riolering & waterbeheer' het volgende beeld:

	rekening 2023	Begroting 2024	rekening 2024	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028
riolering & waterbeheer							
Straatreiniging	25.062	27.000	20.928	29.500	29.500	29.500	29.500
Onderhoud en overige kosten	641.777	526.876	679.453	544.070	524.260	524.710	525.160
Diensten BsGW	48.921	43.330	49.726	68.280	74.220	77.860	81.750
Kapitaallasten	415.533	565.982	415.362	585.320	954.714	1.135.899	1.268.115
Doorberekening kostenverdeelstaat	41.127	132.969	113.570	118.255	118.255	118.255	118.255
Schadeverdoedingen	0	0	0	0	0	0	0
Overige opbrengsten	-6.313	-5.000	-5.450	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Totaal	1.166.108	1.291.157	1.273.589	1.340.425	1.695.948	1.881.223	2.017.779

Het investeringsprogramma 2024 ziet er als volgt uit:

2024

- 2038-01 Open rwa-buffer Bongerd	324.360
- 2039-01 Open krw-buffer Broek-Prickart (in bestaande buffer WL)	177.030
- 2043-01 Gesloten KRW-buffer Puntelstraat/Pastoor Damiaanstraat	801.920
- 2043-02 Afkoppelen Puntelstraat -west-	96.850
- 2047-01 Gesloten krw-buffer Hoogenberg voetpad / Rodeput	1.037.520
- 2048-01 Gesloten krw-leiding Doctor Ottenstraat	151.590
- 2517-01 Open krw-buffer Weiweg	126.930
- Oude Gaasstraat	400.000
- Aanpak knelpunten	200.000
- Reservering vervanging vrijverval riolen en gemalen inspectie 2023	300.000
- Totaal te ontvangen KRW* subsidie projecten 2039, 2043, 2047, 2048 en 2517	-685.957
- Totaal te ontvangen DHZ**subsidie -nvt-	0

*subsidie waterschap Limburg inzake Kader Richtlijn Water
**subsidie Provincie Limburg inzake Deltaplan Hoge Zandgronden

– *Rioleringen divers*
  In 2024 zijn diverse rioleringsprojecten opgestart en/of voortgezet. Tevens worden rioleringsmaatregelen deels meegenomen bij het 2024 gestarte grootschalige onderhoud van wegen. In totaliteit is in het verslagjaar € 458.192 besteed aan rioleringswerken.

<u>WATERTAKENPLAN 2023-2027</u>
Vanuit de werkgroep MMR (Parkstad) wordt in 2025 een nieuw overkoepelend watertakenplan en een lokaal (voor iedere gemeente in Parkstad) watertakenplan opgesteld. Op dit moment loopt via Parkstad het aanbestedingstraject voor begeleiding bij het opstellen van de watertakenplannen. Vanuit het Parkstad overleg wordt verzocht om bij iedere gemeente het oude watertakenplan te verlengen tot en met december 2027.
De actualisatie van het BasisRioleringsPlan (BRP) is reeds gestart en naar verwachting kan dit in 2025 opgeleverd worden. De kosten voor het opstellen/actualiseren van deze plannen worden verrekend volgens de afspraken met de stadsregio Parkstad Limburg.

WEGEN
In 2020 is een wegenbeheersplan opgesteld op basis van de in 2019 uitgevoerde weg inspecties. In het kader van de actualisatie van het wegenbeheerplan is reeds tijdens de voorbereiding gebleken dat, om het wegenareaal van de gemeente op een minimaal gewenst niveau te houden, o.a. een inhaalslag noodzakelijk is. Hiervoor zijn in de jaren 2020 en 2021 investeringsbudgetten van € 1.040.000 per jaar beschikbaar gesteld. Tevens is vanaf 2021 om het jaar een investeringsbedrag van € 600.000 beschikbaar voor de structurele rehabilitatie van het wegenareaal. Via het Meerjaren Uitvoeringsprogramma (MUP) wordt verdere uitvoering

gegeven aan het wegenbeheerplan. Jaarlijks wordt bekeken welke wegen zullen worden aangepakt, e.e.a. afhankelijk van factoren zoals de NUTS, rioleringsprojecten of andere projecten die in samenhang kunnen worden opgepakt. Het vigerende wegenbeheerplan met bijbehorend MUP is inmiddels verlengd tot 31 december 2026.

In mei 2024 is het beleidsplan openbare verlichting 2024-2027 vastgesteld. Tevens heeft toen ook besluitvorming plaatsgevonden over de verledding van de gehele gemeente. In het najaar van 2024 heeft de daadwerkelijke verledding plaatsgevonden. Alle conventionele armaturen zijn vervangen door LED.

Het onderhoud wegen en openbare verlichting is in de jaarstukken terug te vinden onder het taakveld 'verkeer en vervoer' in programma 2. Verkeer, vervoer en waterstaat. In de jaarstukken 2024 ziet de realisatie er als volgt uit:

	rekening 2023	Begroting 2024	rekening 2024	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028
Wegen, straten en pleinen							
Vervanging openbare verlichting	62.680	40.000	3.729	0	0	0	0
Stroomverbruik/onderhoud openbare verlichting	244.149	160.000	196.131	190.000	190.000	190.000	190.000
Overige kosten	195.765	183.000	204.496	199.500	199.500	199.500	199.500
Dotatie voorziening wegen	503.000	503.000	503.000	503.000	503.000	503.000	503.000
Kapitaallasten	116.535	161.364	117.924	165.941	391.072	385.937	381.763
Doorberekening kostenverdeelstaat	222.074	285.587	282.261	358.029	358.029	358.029	358.029
Overige opbrengsten	-50.851	-4.500	-20.421	-29.500	-29.500	-29.500	-29.500
subtotaal	1.293.353	1.328.451	1.287.119	1.386.970	1.612.101	1.606.966	1.602.792
Verkeersmaatregelen							
Overige kosten	105.075	93.435	73.646	87.520	115.415	95.415	95.415
Doorberekening kostenverdeelstaat	18.846	109.836	72.506	84.807	84.807	84.807	84.807
subtotaal	123.922	203.271	146.152	172.327	200.222	180.222	180.222
Totaal	1.417.274	1.531.722	1.433.271	1.559.298	1.812.323	1.787.188	1.783.014

Het investeringsprogramma 2024 voor openbare verlichting ziet er als volgt uit:

2024

- Verledding openbare verlichting (naar aanleiding vaststellen beleidsplan openbare verlichting 2024-2027) 580.000
- Projectmatige vervanging lichtmasten (naar aanleiding vaststellen beleidsplan openbare verlichting 2024-2027) 47.000

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2024 het volgende:

- *Verledding openbare verlichting*
  Na het vaststellen van het beleidsplan openbare verlichting 2024-2027 in de raadsvergadering van 8 mei 2024, is opdracht verleend voor de vervanging van de traditionele armaturen door led armaturen. In het verslagjaar is inmiddels 90%, te weten van € 442.595, voldaan. De verledding is inmiddels afgerond.
- *Projectmatige vervanging lichtmasten*
  De projectmatige vervanging heeft in het boekjaar niet plaatsgevonden, maar zal naar verwachting in 2025 worden opgestart.

MOBILITEITSPLAN

De raad heeft in april 2022 het Mobiliteitsplan 2022 tot en met 2032 vastgesteld. Het mobiliteitsplan is in eerste instantie voor 4 jaar vastgesteld tot en met 2025, maar voorziet tevens in een financiële doorkijk tot 2032, aangezien de doorlooptijd van dit plan 10 jaar bedraagt. In dit Mobiliteitsplan (waarin onder andere een visie voor de toekomst op mobiliteit wordt ontwikkeld) zijn ook zaken als duurzaamheid opgenomen en wordt er aangehaakt op de "visie op mobiliteit" van de Stadsregio Parkstad Limburg. Aan dit Mobiliteitsplan is tevens een Meerjaren Uitvoeringsplan gekoppeld dat eveneens is vastgesteld. In 2024 is verder uitvoering gegeven aan dit Meerjaren Uitvoeringsplan.

Het investeringsprogramma 2024 voor mobiliteit ziet er als volgt uit:

2024

- Uitbreiding Velocity/Mobiliteitsplan	24.340
- Haltevoorzieningen op orde / Mobiliteits-plan	15.360

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2024 het volgende:

- *Uitbreiding Velocity/ Mobiliteitsplan*
  Velocity is door de afwikkeling van twee faillissementen in Duitsland in zwaar weer beland. Hierdoor is de opbouw van het mobiele laadstation aan het Oranjeplein in Simpelveld, dat in een failliete boedel van een van de Duitse firma's van Velocity zit, ernstig vertraagd. De betrokken curator zal waarschijnlijk deze boedel met o.a. dit mobiele laadstation via een veiling afwikkelen.
- *Haltevoorzieningen op orde/ Mobiliteitsplan*
  De haltevoorzieningen zijn in 2024 getoetst en zijn overal op orde. Derhalve zijn hiervoor ook geen kosten gemaakt.

OPENBAAR GROEN

Beheer van het openbaar groen gebeurt op basis van het groenstructuurplan en het groenbeheerplan. Het niveau van onderhoud is als volgt:

Centrumgebied	B
Woonwijk	B+C
Hoofdinfra	D
Buitengebieden	D

Waarbij: B = gemiddeld kwaliteitsniveau
C = laag onderhoudsniveau
D = laagste onderhoudsniveau

Het groenonderhoud is in de begroting terug te vinden onder het taakveld 'openbaar groen en (open lucht) recreatie' in programma 5. Sport, cultuur en recreatie. In de jaarstukken 2024 ziet de realisatie er als volgt uit:

	rekening 2023	Begroting 2024	rekening 2024	begroting 2025	begroting 2026	begroting 2027	begroting 2028
Natuur- en landschapsbescherming							
Overige kosten	22.117	68.100	57.915	81.750	81.750	17.500	17.500
Doorberekening kostenverdeelstaat	6.911	7.395	7.832	8.281	8.281	8.281	8.281
subtotaal	29.028	75.495	65.747	90.031	90.031	25.781	25.781
Openbaar groen							
Onderhoud openbaar groen	365.890	477.500	470.873	557.690	557.690	557.690	557.690
Onderhoud groen door verenigingen	0	14.500	0	14.500	14.500	14.500	14.500
Overige kosten	284.921	157.000	219.168	188.500	223.500	223.500	223.500
Kapitaallasten	0	2.582	1.666	2.103	1.932	1.901	1.876
Doorberekening kostenverdeelstaat	126.265	184.742	198.858	202.551	202.551	202.551	202.551
subtotaal	777.075	836.324	890.566	965.345	1.000.174	1.000.143	1.000.118
Totaal	806.103	911.819	956.313	1.055.375	1.090.204	1.025.923	1.025.898

GEBOUWEN

Het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen gebeurt aan de hand van het Meerjaren Onderhoudsplan Gebouwen (MJOP) 2023-2032 (vastgesteld in de collegevergadering van 28 november 2023). Daarbij is gekozen voor conditieniveau "sober en doelmatig", conform het voorgaande MJOP.

Zoals hiervoor staat vermeld zijn in 2023 van alle gemeentelijke gebouwen de onderhoudsplannen afgerond. In 2024 heeft er finetuning plaatsgevonden om jaarlijks na te kunnen gaan of het geplande onderhoud in het betreffende dienstjaar nodig is of doorgeschoven kan worden in de tijd.

Het contractmanagement in combinatie met de gebruikersoverleggen vinden samen met de beleidsafdeling plaats, zodat iedereen op de hoogte is van het onderhoud en de verplichtingen die hieruit voortvloeien voor huurder en verhuurder.

In het verslagjaar heeft in het gemeentehuis de installatie van een compleet nieuwe brandmeldinstallatie plaatsgevonden en zijn er elektrisch bedienbare screens aangebracht in de kantine.

Op de verdieping van de sporthal te Bocholtz is de versleten vloer vervangen door een duurzame slijtvaste vloer.

Paragraaf

Grondbeleid

INLEIDING
Begin 2024 is het grondbeleid uit 2011 geactualiseerd en vervangen door de Kadernota Grondbeleid 2024 – 2028. In deze nieuwe Kadernota wordt aangesloten bij de in de loop der jaren veranderde regelgeving (bijvoorbeeld de Omgevingswet) en de nieuwe beleidskaders zoals de Woonvisie 2023-2028. Met deze nieuwe Kadernota kan een betere invulling worden gegeven aan de ambities en opgaves op bijvoorbeeld het gebied van de woningbouw.

BELEID
Inhoudelijk wordt in deze Kadernota gekozen voor situationeel grondbeleid. Dat betekent dat per ontwikkellocatie of per project wordt gezocht naar de gewenste vorm van grondbeleid: actief, facilitair of één van de vele tussenvormen.
Voor de afweging welk grondbeleid op een bepaalde locatie wordt gevoerd, wordt gebruik gemaakt van een beslismodel. Op basis van grondeigendom, capaciteit en financiële draagkracht, mogelijke risico's en de invloed op de gewenste invulling van een gebied wordt een keuze gemaakt voor de gewenste vorm van grondbeleid. De gemeente zorgt ervoor dat ze op elke ontwikkelingslocatie haar gewenste regierol in beeld heeft. Indien gekozen wordt voor samenwerking met marktpartijen weegt de gemeente per project de vorm van samenwerking af.

RISICO'S
De noodzakelijke dekking zal per ontwikkellocatie en per project en dus afhankelijk van de situatie en de rol van de gemeente inzichtelijk worden gemaakt. Per ontwikkellocatie en per project wordt aan de hand van een stappenplan bekeken, onderzocht en afgewogen of onder andere het financiële risico acceptabel is.

PROJECTEN
Uit de ontwikkelkaart Simpelveld met zoekgebieden en kansrijke locaties blijkt dat de gemeente Simpelveld weinig tot geen eigen gronden in bezit heeft. Dat betekent dat samenwerking met marktpartijen, woningcorporaties en andere initiatiefnemers een vereiste is om de ambitie en de opgaves te kunnen waarmaken. Ook in 2024 zijn daartoe voorbereidende kennismakingsgesprekken gevoerd waarbij tijdens die gesprekken telkens naar voren kwam dat het zeer waardevol is dat de gemeente Simpelveld beschikt over een actueel, op deze tijd geschreven grondbeleid. Dat geeft namelijk duidelijkheid en komt de spoedige voortgang van een ontwikkeling of project zeker ten goede en geeft tevens een positief en betrouwbaar signaal af aan alle samenwerkende partners.

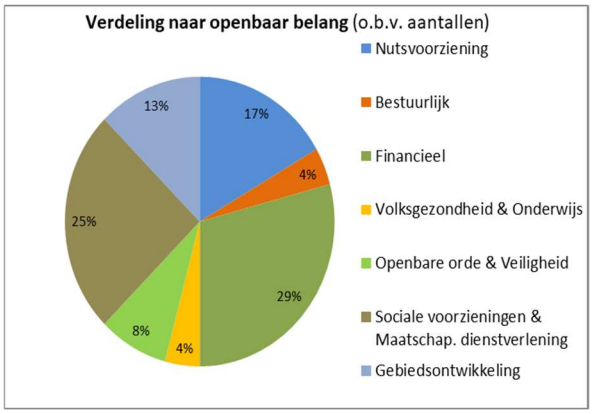
Paragraaf

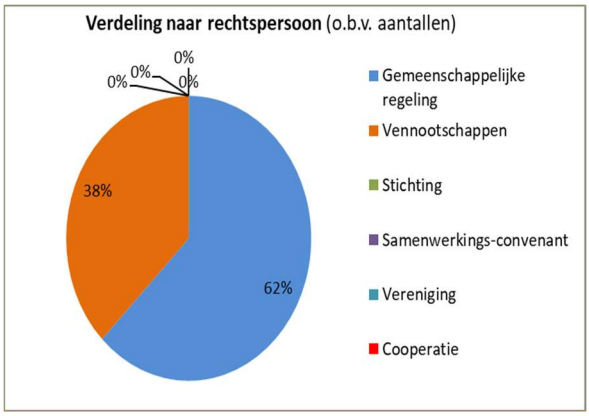
Verbonden partijen

ALGEMEEN
De gemeente Simpelveld heeft bestuurlijke en financiële belangen in een aantal organisaties, waaronder gemeenschappelijke regelingen en vennootschappen, de zogenaamde verbonden partijen. Het BBV geeft als definitie: 'een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie, waarin de provincie onderscheidenlijk gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Bestuurlijk belang is zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur, hetzij uit hoofde van stemrecht.'

Het is vanuit bestuurlijk, beleidsmatig en financieel oogpunt van belang dat in de begroting aandacht wordt besteed aan verbonden partijen:
1. Verbonden partijen voeren vaak beleid uit dat de gemeente ook zelf kan (blijven) doen. De gemeente kiest er om bepaalde redenen voor om de uitvoering van dat beleid over te laten aan de verbonden partij, maar blijft uiteindelijk wel verantwoordelijk voor het realiseren van de beoogde doelstellingen.
2. De gemeente moet inzicht hebben in de kosten en de financiële risico's die de gemeente met de verbonden partijen kan lopen en de daaruit voortvloeiende budgettaire gevolgen.
3. De gemeente kan ook bestuurlijk risico's lopen als zich problemen voordoen bij de verbonden partij of bij de realisatie van de doelstellingen.

In onderstaande figuur is de verhouding tussen verschillende rechtspersonen van de verbonden partijen van de gemeente Simpelveld weergegeven. Van het totaal aantal verbonden partijen van de gemeente Simpelveld betreft 62% een publiekrechtelijke organisatie (GR of samenwerkingsconvenant) en 38% een privaatrechtelijke organisatie (stichting, vereniging, coöperatie of vennootschap). Een beoordeling van de verbonden partijen naar openbaar belang toont dat bijna 20% van de verbonden partijen een nutsvoorziening betreft. Hieronder kan onder andere worden verstaan: afvalinzameling en verwerking, drinkwatervoorzieningen, gas- en elektriciteitsvoorzieningen. 25% Van de verbonden partijen dient een financieel belang, onder andere BNG en de diverse vennootschappen in verband met de verkoop van Essent.





BELEID
In de strategische visie is samenwerken als kernwaarde benoemd. Deelname in verbonden partijen is een vorm van samenwerking. De besluitvorming over de deelname aan verbonden partijen heeft tot op heden per geval plaatsgevonden. Toetreding wordt getoetst op het beoogde doel, de uit te voeren taken, de doelmatigheid en eventuele verplichting tot de betreffende samenwerking. Samenwerken betekent echter tevens dat aan invloed en zeggenschap over de desbetreffende taak wordt ingeboet. Daar staat tegenover dat de uitvoering veelal goedkoper kan en de continuïteit daarvan geborgd is. Door de Rekenkamercommissie is in 2017 het rapport 'Verbonden partijen: grip op samenwerking' opgesteld. In dat rapport wordt o.a. geconcludeerd dat

een nota op verbonden partijen vooralsnog niet noodzakelijk wordt geacht. Op jaarbasis bedraagt het financiële aandeel van de verbonden partijen in het totaal van de gemeentelijke begroting indicatief 35-40%.

TOEZICHT
Toezicht op verbonden partijen wordt uitgeoefend via het bestuur. Daar heeft een afvaardiging zitting uit het college van B&W of uit de gemeenteraad. Op ambtelijk niveau vindt ondersteuning op dit toezicht plaats via de deelname in financiële- en/of beleidscommissies.

Jaarlijks bieden de verbonden partijen de jaarrekening/jaarverslag over het afgelopen jaar en de begroting voor het komende jaar inclusief meerjarenraming aan de gemeente aan. Ten aanzien van de begroting kan de raad een zienswijze kenbaar maken aan het dagelijks bestuur. De jaarrekening ontvangt de raad ter kennisname. De bestuurlijk vertegenwoordiger is voor de raad het eerste aanspreekpunt voor aangelegenheden die bij de betreffende verbonden partij spelen.

Verbonden partijen kunnen verder onderverdeeld worden in 5 categorieën:
- Openbaar lichaam
- Bedrijfsvoeringsorganisatie
- Gemeenschappelijk orgaan
- Centrumgemeente
- Lichte regeling

De belangrijkste kenmerken van deze categorieën kunnen als volgt worden samengevat:

Categorie	Openbaar lichaam	Bedrijfsvoerings-organisatie	Gemeenschappelijk orgaan	Centrumgemeente	Lichte regeling
Rechtspersoon	ja	ja	nee	nee	nee
Eigen begroting en jaarrekening	ja	ja	ja	nee	nee

WIJZIGING WET GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN
De Wet gemeenschappelijke regelingen is per 1 juli 2022 gewijzigd waarbij de regelingen uiterlijk per 1 juli 2024 aangepast dienden te zijn aan de nieuwe wet. De wijziging beoogt de democratische legitimatie van gemeenschappelijke regelingen en de kaderstellende- en controlerende rol van de raden te versterken. De wijziging ziet o.a. op de volgende onderdelen:
1. Versterken positie raden bij besluitvorming in gemeenschappelijke regelingen;
2. De introductie van aanvullende controle-instrumenten voor gemeenteraden;
3. Het verbeteren van de positie van gemeenteraden met betrekking tot het functioneren van de regeling.

In Limburg hebben een groot aantal gemeenschappelijke regelingen onder leiding van een tweetal advies-kantoren een gezamenlijk traject gevolgd om de wetswijzigingen in hun regeling te verankeren. Deelnemers aan dit gezamenlijke traject waarin de gemeente Simpelveld deelnam zijn: Veiligheidsregio Zuid-Limburg, BsGW, Rd4, Omnibuzz, RUD Zuid-Limburg, Het Gegevenshuis, GGD Zuid-Limburg, ISD Kompas, WOZL en WSP Parkstad. Doel was om een grote gemeenschappelijke deler te vinden in de aanpassingen zodat een en ander overzichtelijk en eenduidig blijft. Waarbij eventueel maatwerk niet uit het oog verloren werd. De Veiligheids-regio is een verplichte regeling en is vanwege zijn beleidsintensieve karakter afwijkend van de overige regelingen. De Stadsregio Parkstad Limburg heeft het wijzigingstraject zelfstandig doorlopen, maar heeft daarin wel de ontwikkelingen in het gezamenlijke traject gevolgd. Eind januari/begin februari 2023 hebben informatie-bijeenkomsten voor raadsleden plaats gevonden. Begin maart een bijeenkomst voor gemeentejuristen. Daar zijn de diverse voorstellen besproken. In de tussentijd zijn deze voorstellen uitgewerkt en hebben de raden in september 2023 een zienswijze kunnen geven. In het voorjaar 2024 zijn de raden gevraagd het college toestemming te verlenen in te mogen stemmen met de voorgenomen wijzigingen. De formele besluitvorming was daarmee tijdig afgerond en de nieuwe regelingen zijn als zodanig ook gepubliceerd.

OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN
De gemeente Simpelveld participeert in de volgende verbonden partijen, gesplitst naar gemeenschappelijke regelingen en vennootschappen/coöperaties:

1. Gemeenschappelijke regelingen
- Veiligheidsregio Zuid-Limburg
- GGD Zuid-Limburg
- Intergemeentelijke Sociale Dienst Kompas
- Reinigingsdiensten Rd4 (GR)
- Stadsregio Parkstad Limburg
- Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (WOZL)
- WSP Parkstad
- Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)
- Omgevingsdienst Zuid-Limburg
- Het Gegevenshuis
- Omnibuzz
- Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad
- GR Subsidiëring ADV-Limburg
- Centrumregeling Inkoop Jeugdzorg regio Zuid-Limburg
- Centrumregeling regionale samenwerking Parkstad opvang en beschermd wonen Wmo 2024
- Bestuursovereenkomst samenwerking informele steun

2. *Vennootschappen en coöperaties*
- Nazorg Limburg B.V.
- Bank Nederlandse Gemeenten N.V.
- Reinigingsdiensten Rd4 N.V.
- Internationale Bau Ausstellung (IBA) B.V.
- Waterleiding Maatschappij Limburg N.V.
- WoonWijzerWinkel Zuid-Limburg B.V.
- Enexis Holding N.V.
- CSV Amsterdam B.V.
- Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.

3. *Stichtingen en verenigingen*
De gemeente Simpelveld werkt niet samen met stichtingen en verenigingen die aan te merken zijn als verbonden partijen.

4. Overige verbonden partijen
De gemeente Simpelveld heeft geen samenwerkingen in deze categorie.

Hierna is nadere informatie van deze verbonden partijen opgenomen. Ten opzichte van eerdere jaren is deze informatie, mede naar aanleiding van vragen van uw raad, uitgebreid zodat een betere duiding van de gemeenschappelijke regeling mogelijk is. Verdere optimalisatie van de informatie blijft een aandachtspunt. Zo is onder andere het aandeel van de gemeente Simpelveld in het eigen vermogen van de verbonden partijen nog niet compleet inzichtelijk.
Een aantal gemeenschappelijke regelingen bevinden zich nog in de oprichtings- en opstartfase, te weten: Solido (voorheen Parkstad IT) en Historisch Centrum Limburg. Deze zijn hieronder nog niet opgenomen.

Veiligheidsregio Zuid-Limburg Maastricht	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling / openbaar lichaam
Openbaar belang	De Veiligheidsregio Zuid-Limburg (VRZL) is een samenwerkingsverband dat werkt voor de 16 deelnemende gemeenten in Zuid-Limburg en heeft een verplichtend karakter op grond van artikel 9 van de Wet veiligheidsregio's. Het openbaar belang bestaat uit het bijdragen aan openbare veiligheid voor burgers en bedrijven. Voorkomen, bestrijden en/of beperken van branden en incidenten, rampen en crises,

	hulpverlening aan burgers en bedrijven. De Veiligheidsregio is opgericht in 2011.
Doel en taken	Doel van de VRZL is het realiseren van een efficiënte en kwalitatief hoogwaardige organisatie en uitvoering van de brandweer, geneeskundige hulpverlening, gemeentelijke bevolkingszorg, crisisbeheersing en rampenbestrijding binnen het werkgebied. Tot de taken van de VRZL worden gerekend: 1. Het uitvoeren van de taken en bevoegdheden welke bij of krachtens de Wet veiligheidsregio's en de Wet publieke gezondheid aan het openbaar lichaam zijn toegekend; 2. Het coördineren van de voorbereiding van de gemeentelijke processen op het gebied van crisisbeheersing en rampenbestrijding en 3. Het uitvoeren van overige taken en bevoegdheden welke door de colleges aan het bestuur van de VRZL zijn over- dan wel opgedragen.
Programma	1 Veiligheid
Deelnemende partijen	De 16 gemeenten in Zuid-Limburg.
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle 16 deelnemende gemeenten vertegenwoordigd met een zetel. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door burgemeester Scheepers als AB-lid. Elk bestuurslid heeft één stem plus één stem per volledig veelvoud van 25.000 inwoners.
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2024 voor de gemeente Simpelveld bedroeg in totaliteit € 899.237. Dit is inclusief de bijdrage voor de GHOR ad € 21.837.

	2022	2023	2024
Exploitatieresultaat	- 401.920	1.939.693	632.225
Eigen Vermogen (EV)	4.387.029	7.754.136	10.640.045
Aandeel S'veld in EV	71.910	127.101	174.405
Vreemd Vermogen	59.386.018	58.895.116	66.318.793
Gemeentelijke bijdrage	755.778	817.542	899.237

Ontwikkelingen	De veiligheidsregio wil werken aan een versterking van crisisbeheersing en verbetering van de informatiepositie. Er wordt nagedacht over mogelijke scenario's bij geografische ontwikkelingen zoals oorlogsdreiging, uitval energie-/nutsvoorzieningen e.d. Daarnaast wordt in 2025 nieuw huisvestingsbeleid vastgesteld.
Risico's	Mogelijk risico t.a.v. de Veiligheidsregio kan zijn een tekort aan menskracht en middelen bij de bestrijding van rampen en plotselinge crises.

GGD Zuid-Limburg Maastricht (statutair)	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling / openbaar lichaam
Openbaar belang	Zorgdragen voor de publieke gezondheid, toezicht op de kwaliteit WMO, Jeugdgezondheidszorg, Veilig Thuis, ambulancezorg, GHOR, vangnetfunctie en crisiszorg verslaafden, dak- en thuislozen en sociaal medische advisering. De GGD Zuid-Limburg is opgericht in 2006.
Doel en taken	Doel van de Gemeentelijke Gezondheid Dienst is het behartigen van de belangen van gemeenten op het terrein van de volksgezondheid en de openbare gezondheidszorg ten behoeve van de bevolking van Zuid-Limburg. De GGD draagt zorg voor de uitvoering van alle taken die in wetten op het terrein van volksgezondheid en de openbare gezondheidszorg en in regelingen die krachtens die wetten zijn getroffen, aan gemeenten en gezondheidsdiensten zijn of zullen worden opgedragen.

Programma	7 Volksgezondheid en milieu
Deelnemende partijen	De 16 gemeenten in Zuid-Limburg.
Bestuurlijk belang	Het algemeen bestuur van de GGD Zuid-Limburg bestaat uit één bestuurslid per deelnemende gemeente en één plaatsvervangend lid. Als lid van het algemeen bestuur kunnen slechts leden van het college van de gemeenten worden aangewezen. In het algemeen bestuur is de gemeente vertegenwoordigd door wethouder Ernes met als plaatsvervanger wethouder Hodinius. Besluitvorming vindt plaats via gewogen stemmen, gerelateerd aan het inwoneraantal. Elk lid heeft 1 stem plus 1 stem extra voor elke 15.000 inwoners. Binnen het dagelijks bestuur heeft elk lid 1 stem.
Financieel belang	Naast de taken die wettelijk verplicht zijn, biedt de GGD ook een keuzepakket voor gemeenten aan. De bijdrage per gemeente is derhalve afhankelijk van de verplichte- én aanvullende producten die afgenomen worden. De bijdrage 2024 voor de gemeente Simpelveld bedroeg in totaliteit € 615.686.

	2022	2023	2024
Exploitatieresultaat	-1.697.412	1.097.887	1.479.127
Eigen Vermogen (EV)	1.739.708	9.443	2.586.457
Aandeel S'veld in EV (o.b.v. aandeel in programma GGD)	30.417	165	45.221
Vreemd Vermogen	36.190.680	35.552.504	27.269.495
Gemeentelijke bijdrage	546.513	604.397	615.686

Ontwikkelingen	In het regionaal gezondheidsbeleid is vastgelegd dat het onze ambitie is om de achterstand ten opzichte van de rest van het land binnen tien jaar met 25 procent in te lopen en zo daadwerkelijk een Trendbreuk te realiseren. Om de trend daadwerkelijk te kunnen breken, is een aantal fundamentele keuzes gemaakt die tot een nieuwe aanpak moeten leiden, zoals: commitment om meerjarig werk te maken van de Trendbreuk, het smeden van allianties op zowel provinciaal- als rijksoverheidsniveau en focus en massa maken. De focus wordt gelegd op de periode vanaf de kinderwens en zwangerschap tot en met de periode waarin mensen jongvolwassen zijn (van kinderwens tot kinderwens). De Trendbreuk is breder dan de focus op deze cyclus, want op andere beleidsterreinen liggen eveneens kansen om de gezond-heidsachterstand in te lopen. De GGD is een belangrijke partner in de realisatie van het gezondheidsbeleid.
Risico's	Door de deelnemende gemeenten is er voor gekozen om geen weerstandsvermogen op te bouwen. Daardoor komen negatieve resultaten direct ten laste van de deelnemers, naar rato van het aantal inwoners.

Intergemeentelijke Sociale Dienst Kompas Nuth	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling / openbaar lichaam
Openbaar belang	De kerntaak is de uitvoering van de sociale wetgeving, onder te verdelen naar de drie beleidsproducten Werk, Inkomen en Zorg.
Doel en taken	Doel van de ISD Kompas is om, samen met de deelnemende gemeenten, uitvoering te geven aan een aantal wetten op het gebied van de sociale zekerheid. Daarbij moet gedacht worden aan: - de Participatiewet en andere sociale verzekeringswetten; - het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004, de Wet Inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW), de Wet Inkomensvoorziening oudere en

	gedeeltelijk arbeidsongeschikt gewezen zelfstandigen (IOAZ), de Wet schuldhulpverlening en de Wet inburgering; - de uitvoering van algemene maatregelen van bestuur, uitvoeringsregelingen en andere taken op het gebied van sociale zekerheid; Dit alles binnen het uitvoeringsplan dat door het algemeen bestuur wordt vastgesteld.
Programma	6 Sociaal domein
Deelnemende partijen	De gemeenten Simpelveld, Beekdaelen en Voerendaal.
Bestuurlijk belang	In het algemeen bestuur zijn de deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid en twee raadsleden. Het dagelijks bestuur wordt gekozen uit het algemeen bestuur, waarbij elke gemeente één vertegenwoordiger heeft. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Yogi – van Loon.
Financieel belang	De bijdrage per gemeente is mede afhankelijk van de afname van producten en het aantal cliënten. De bijdrage 2024 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 1.189.353.

	2022	2023	2024
Exploitatieresultaat	489.845	2.507.365	795.788
Eigen Vermogen	200.000	200.000	200.000
Aandeel S'veld in EV			
Vreemd Vermogen	1.707.600	4.542.123	2.119.585
Gemeentelijke bijdrage	864.127	1.109.023	1.189.353

Ontwikkelingen	Sinds 2022 heeft de fusiegemeente Beekdaelen haar hele grondgebied ondergebracht bij Kompas. In haar bedrijfsvoering heeft Kompas oog voor kostenbewustzijn en -reductie.
Risico's	De internationale gewapende conflicten en de overige wereldwijde onrust en spanningen hebben onder andere effect op het economische klimaat en kunnen daardoor mogelijk impact op Kompas hebben.

Reinigingsdiensten Rd4 Heerlen	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ openbaar lichaam
Openbaar belang	Het uitvoeren van alle activiteiten in het kader van de inzameling en verwerking van huishoudelijke afvalstromen (basispakket) en het uitvoeren van alle overige dienstverlening zoals bijvoorbeeld straatreiniging, gladheidbestrijding etc. (BOR-pakket, voorheen pluspakket).
Doel en taken	De regeling heeft als doel: 1. Het inzamelen, sorteren en bewerken van afval- en grondstoffen afkomstig uit de deelnemende gemeenten; 2. Het reinigen van de openbare ruimte en daarmee samenhangende taken zoals het reinigen van straatkolken en riolen, het bestrijden van onkruid en het opruimen van dumpingen; 3. Het verrichten van transportwerkzaamheden; 4. Het bestrijden van plaagdieren; 5. Het verrichten van kringloopactiviteiten; 6. Alsmede het bestrijden van gladheid in het gebied en 7. Het vermarkten van afvalstromen. Een en ander met inachtneming van de Wet Milieubeheer en van het door de overheid en de deelnemende gemeenten gevoerde afval- en grondstoffenbeleid. De gemeenschappelijke regeling heeft verder tot taak advisering van deelnemende gemeenten ten aanzien van opdrachtverlening en het voeren van beleid, met het doel om de onderlinge afstemming te bevorderen, zulks in de ruimste zin.

Programma	2 Verkeer, vervoer en waterstaat en 7 Volksgezondheid en milieu
Deelnemende partijen	De gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Vaals en Voerendaal.
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid. De gemeente Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Spirk. Het stemrecht binnen het algemeen bestuur van Rd4 is bepaald op basis van het aantal inwoners.
Financieel belang	De bijdrage per gemeente is afhankelijk van de aangeboden hoeveelheden afval en de afgenomen producten. De bijdrage 2024 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 1.155.762. Financiering van dit bedrag vindt, m.u.v. mogelijk aanvullende diensten, volledig plaats uit de afvalstoffenheffing.

	2022	2023	2024
Exploitatieresultaat	-496.896	-131.356	400.911
Eigen Vermogen (EV)	2.494.718	3.179.121	3.719.273
Aandeel gem. S'veld in EV	87.635	111.269	126.614
Vreemd Vermogen	40.447.785	38.429.052	42.752.744
Gemeentelijke bijdrage	937.404	981.223	1.155.762

Ontwikkelingen	In de afvalsector is al geruime tijd sprake van een paradox: stijgende kosten van inzameling, ondanks goed scheidingsgedrag. Deze kostenstijging vindt zijn oorzaak niet alleen door marktontwikkelingen en stijgende lonen maar ook de extra verbrandingsbelasting en CO_2-heffing. In 2026 hoopt men de (gehuurde) kringloopwinkel te Kerkrade-West te kunnen verwerven waardoor er meer ruimte beschikbaar komt voor winkel en opslag. Tevens kan de winkel dan een andere uitstraling worden gegeven en verduurzaamd. Verder zal dan het grondstoffenpark in Margraten worden opgeknapt.
Risico's	Onzekere marktomstandigheden spelen de hele afvalbranche parten.

Stadsregio Parkstad Limburg Heerlen	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling / openbaar lichaam
Openbaar belang	Op basis van de regionale agenda een structuurversterkende bijdrage leveren aan de evenwichtige ontwikkeling van het samenwerkings-gebied.
Doel en taken	De regeling heeft als doel: versterking van de brede welvaart in de regio Parkstad: Parkstad dient een vitale en leefbare regio met een krachtig economisch, fysiek, sociaal en duurzaam profiel te zijn waarbij een niveau van welvaart en welzijn wordt gehaald van tenminste het gemiddelde niveau van Nederland. Daartoe benoemt het bestuur in de Kernagenda (alle gemeenten) en Keuze-agenda (naar keuze van elke gemeente) onderwerpen die de gemeenschappelijke regeling faciliteert en samenhang aanbrengt in beleid en uitvoering. De onderwerpen die in de Kernagenda zijn benoemd zijn: ruimte en mobiliteit, wonen en herstructurering, economie en toerisme, energie en duurzaamheid, sociaaleconomische structuurversterking, water, klimaatadaptatie en klimaatmitigatie, circulaire economie en grens overstijgende samenwerking. Uitvoering van de agenda vindt plaats binnen de daarvoor door het algemeen bestuur in het leven geroepen bestuurscommissies. Daarin nemen de portefeuillehouders van de gemeenten deel die het desbetreffende thema in hun portefeuille hebben.
Programma	0 Bestuur en ondersteuning
Deelnemende partijen	De gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Beekdaelen, Simpelveld en Voerendaal.

Bestuurlijk belang	Het bestuur van de Stadsregio Parkstad Limburg bestaat uit een algemeen bestuur en een dagelijks bestuur. Het dagelijks bestuur wordt gevormd door de burgemeesters van de deelnemende gemeenten. Het algemeen bestuur door de burgemeesters plus één wethouder van elke deelnemende gemeente. Binnen de GR zijn bestuurscommissies gevormd door de leden van de colleges van B&W van de deelnemende gemeenten. Namens de gemeente Simpelveld nemen de volgende collegeleden deel aan de bestuurscommissies: Economie & toerisme: wethouder Hodinius Wonen & herstructurering: wethouder Spirk Duurzaamheid: wethouder Spirk Ruimte & mobiliteit: wethouder Spirk Duurzaamheid: wethouder Spirk Sociaaleconomische structuurversterking: wethouder Ernes Grens overstijgende samenwerking: burgemeester Scheepers Financiële commissie: burgemeester Scheepers Het stemrecht binnen het algemeen bestuur is gebaseerd op een gewone meerderheid van stemmen. Het gewicht van elke stem is afhankelijk van het aantal inwoners van de gemeente die de desbetreffende bestuurder vertegenwoordigt. Simpelveld heeft 3 van de 36 stemmen. Binnen het dagelijks bestuur heeft elke gemeente 1 stem.
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2024 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 146.000.

	2022	2023	2024
Exploitatieresultaat	417.000	150.000	409.000
Eigen Vermogen (EV)	6.405.000	7.971.000	11.359.000
Aandeel S’veld in EV		254.275	362.352
Vreemd Vermogen	56.541.000	79.397.000	89.597.000
Gemeentelijke bijdrage	139.000	141.000	146.000

Ontwikkelingen	Op 1 juli 2024 vierde de Stadsregio zijn 25-jarig bestaan. Speerpunten voor de Stadsregio zijn Het Nieuwe Narratief, Elke Regio Telt en de Regio Deals.
Risico’s	Ten aanzien van de Stadsregio Parkstad Limburg zijn op dit moment geen concrete risico's te benoemen.

Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg (WOZL) Heerlen	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling / openbaar lichaam
Openbaar belang	Het verschaffen van werk voor mensen met een zekere afstand tot de arbeidsmarkt.
Doel en taken	Doel van het WOZL is het bieden van passende werkgelegenheid en arbeidsrevalidatie voor ingezetenen van de deelnemende gemeenten. Het betreft ingezetenen die een (her)indicatie van het UWV hebben ontvangen om onder aangepaste omstandigheden tot regelmatige arbeid te komen. Een tweede doelstelling is uitvoering te geven aan de door de deelnemers opgedragen werkzaamheden in het kader van de Participatiewet.
Programma	6 Sociaal domein
Deelnemende partijen	De gemeenten Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Beekdaelen, Simpelveld, Vaals, Valkenburg aan de Geul en Voerendaal.
Bestuurlijk belang	Per gemeente is een collegelid lid van het dagelijks bestuur. Ieder lid van het algemeen bestuur heeft één stem, vermeerderd met één stem voor elke 15.000 inwoners die zij/hij vertegenwoordigt. Het algemeen bestuur

	kiest uit zijn midden het dagelijks bestuur, dat bestaat uit 3 leden. Simpelveld wordt in het AB vertegenwoordigd door wethouder Yogi – van Loon.
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2024 (excl. door te betalen rijkssubsidie) voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 13.412.

	2022	2023	2024
Exploitatieresultaat	570.000	907.000	2.776.000
Eigen Vermogen (EV)	646.000	942.000	2.797.000
Aandeel S'veld in EV			
Vreemd Vermogen	10.935.000	7.813.000	8.273.000
Gemeentelijke bijdrage	46.867	19.558	13.412

Ontwikkelingen	In 2024 is een (gehuurde) nieuwbouw gerealiseerd ter vervanging van verouderde werklocaties. Medio 2025 zal WOZL en WSP Parkstad ook haar kantoor verhuizen.
Risico's	De internationale gewapende conflicten en de overige wereldwijde onrust en spanningen hebben onder andere effect op het economische klimaat en kunnen daardoor mogelijk impact op WOZL hebben.

Werkgevers Servicepunt Parkstad (WSP) Heerlen	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling / openbaar lichaam
Openbaar belang	Het samenbrengen van vraag en aanbod op de arbeidsmarkt voor burgers met een loonwaarde tussen 30-100% die behoren tot de doelgroep van de voormalige Wsw en Participatiewet. Het WSP is verantwoordelijk voor de zogenaamde uitstroom binnen het instroom-doorstroom-uitstroom-proces (IDU-proces) dat wordt uitgevoerd in een samenwerking tussen WSP Parkstad en de zeven Parkstadgemeenten. De gemeenten zijn verantwoordelijk voor de instroom- en doorstroomfase en het WSP Parkstad is, samen met de lokale banenmakelaars, verantwoordelijk voor de uitstroomfase.
Doel en taken	Het werkgeversservicepunt heeft tot doel invulling te geven aan de wettelijke opdracht die gemeenten hebben gekregen op grond van de Participatiewet. Dat bestaat uit het bieden van ondersteuning bij de arbeidsinschakeling en ondersteuning aan gemeenten bij het ontwikkelen van een uniform arbeidsmarktbeleid. Verder het realiseren van een optimaal functionerende arbeidsmarkt voor de regio die zich kenmerkt door een hoge participatiegraad c.q. minimale werkloosheid. Het zijn van een aanspreekpunt voor werkgevers voor arbeidsbemiddeling en het uitvoering geven aan de voormalige Wet sociale werkvoorziening, de Wsw.
Programma	6 Sociaal domein
Deelnemende partijen	De gemeenten Brunssum, Kerkrade, Landgraaf, Beekdaelen, Voerendaal, Simpelveld en Heerlen.
Bestuurlijk belang	Per gemeente is een collegelid lid van het dagelijks bestuur. Ieder lid van het algemeen bestuur heeft één stem, vermeerderd met één stem voor elke 15.000 inwoners die zij/hij vertegenwoordigt. Het algemeen bestuur kiest uit zijn midden het dagelijks bestuur, dat bestaat uit 3 leden. Simpelveld wordt in het AB vertegenwoordigd door wethouder Yogi – van Loon.
Financieel belang	De bijdrage 2024 bedroeg € 25.982.

	2022	2023	2024
Exploitatieresultaat	7878.000	973.000	894.000
Eigen Vermogen (EV)	787.000	973.000	894.000
Aandeel S'veld in EV			

	Vreemd Vermogen	3.366.000	4.245.000	5.163.000
	Gemeentelijke bijdrage	98.589	- 8.612	25.982
Ontwikkelingen	-			
Risico's	De resultaten van de uitstroom kunnen achterblijven ten opzichte van de prognoses. De internationale gewapende conflicten en de overige wereldwijde onrust en spanningen kunnen de marktomstandigheden verslechteren.			

Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW) Roermond				
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ openbaar lichaam			
Openbaar belang	De BsGW is een samenwerkingsverband voor heffing en inning van gemeentelijke en waterschapsbelastingen en voor uitvoering van de wet WOZ. BsGW staat, net als alle andere belastingorganen, voor wat betreft de uitvoering van de WOZ onder toezicht van de (landelijke) Waarderingskamer.			
Doel en taken	Doel en taken van de BsGW zijn: 1. Het heffen en invorderen van belastingen; 2. Het afhandelen van bezwaar- en beroepschriften inzake belastingen; 3. Het uitvoeren van de Wet waardering onroerende zaken en 4. Het adviseren van de deelnemers omtrent de belastingen waarvan de heffing en invordering is opgedragen aan de BsGW.			
Programma	0 Bestuur en ondersteuning, 6 Sociaal Domein en 7 Volksgezondheid en milieu			
Deelnemende partijen	De gemeenten Beek, Beekdaelen, Beesel, Bergen, Brunssum, Echt-Susteren, Eijsden-Margraten, Gennep, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Leudal, Maasgouw, Maastricht, Meerssen, Mook en Middelaar, Nederweert, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Simpelveld, Sittard-Geleen, Stein, Vaals, Valkenburg, Venlo, Voerendaal, Weert en het Waterschap Limburg.			
Bestuurlijk belang	In het algemeen bestuur zijn alle gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid en het waterschap door een DB-lid. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door burgemeester Scheepers. Het stemrecht binnen het algemeen bestuur wordt gebaseerd op het aandeel in de kosten van de BsGW van de deelnemer, zoals dat voortvloeit uit de actuele begroting. Binnen het dagelijks bestuur heeft elk lid 1 stem.			
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel welke bestaat uit een combinatie van aantal aanslagregels, aantal aanslagbiljetten, aantal klantcontacten en een tarief per woz-object. Daarnaast wordt de uitvoering van de advisering, behandeling van bezwaarschriften en de verwerking van mutaties m.b.t. het houden van een extra afvalcontainer apart in rekening gebracht. De oorspronkelijke bijdrage over 2024 bedroeg voor de gemeente Simpelveld € 194.847.			
		2022	2022	2024
	Exploitatieresultaat	792.000	-1.293.000	3.148.000
	Eigen Vermogen (EV)	1.982.000	-2.835.000	n.n.b.
	Aandeel S'veld in EV	15.000	-21.500	n.n.b.
	Vreemd Vermogen	8.199.000	11.816.000	n.n.b.
	Gemeentelijke bijdrage	162.999	195.732	194.847
Ontwikkelingen	Over het jaar 2024 heeft de BsGW incidenteel een hoog positief resultaat bereikt van ruim € 3 miljoen. Daarin is ook een meevaller begrepen op het vlak van de proceskosten (met name 'no cure no pay' bureaus). Met ingang van 2024 zijn de vergoedingen voor bijstand bij het maken van			

	bezwaar tegen woz-waarden flink verlaagd. Na enkele rechterlijke uitspraken, die neigden naar toekenning van hogere vergoedingen, zijn de vergoedingen andermaal per 1 januari 2025 naar beneden bijgesteld. Desondanks houdt de BsGW rekening met hoge kosten omdat langer en intensievere doorgeprocedeerd wordt.
Risico's	In 2023 is een recordaantal bezwaarschriften ontvangen naar aanleiding van verhoogde woz-waarden. In 2024 is dit aantal weer gedaald om in 2025 weer een lichte stijging te laten zien.

Omgevingsdienst Zuid-Limburg Maastricht	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ openbaar lichaam
Openbaar belang	De Omgevingsdienst is de (verplichte) uitvoeringsorganisatie op het gebied van milieu wet- en regelgeving en milieuhandhaving. Door samenwerking wordt niet alleen in financiële zin beoogd een efficiencyvoordeel (op termijn) te halen, maar ook kennis en kunde te bundelen.
Doel en taken	Het doel is de behartiging van de belangen van de deelnemers ter zake van vergunningverlening, toezicht, handhaving en advisering in het kader van het omgevingsrecht, alsmede specialistische milieutaken. Dit met het doel het bereiken en in stand houden van een veilige- en gezonde fysieke leefomgeving en een goede omgevingskwaliteit in het werkgebied. Daarnaast voert de omgevingsdienst ook coördinerende-, afstemmende- en adviserende taken uit die voor de deelnemers.
Programma	7 Volksgezondheid en milieu
Deelnemende partijen	De 16 gemeenten in Zuid-Limburg en de Provincie Limburg.
Bestuurlijk belang	In het algemeen bestuur zijn alle gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid en de provincie door een gedeputeerde. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door burgemeester Scheepers. Een lid van het algemeen bestuur heeft twee of meer stemmen, afhankelijk van de taken die de deelnemer door de dienst laat uitvoeren en het financiële belang. Simpelveld heeft 2 stemmen op een totaal van 100. De leden van het dagelijks bestuur worden gekozen uit het algemeen bestuur waarbij erop wordt gelet dat er een evenwichtige spreiding over het werkgebied is.
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2024 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 68.178.

	2022	2023	2024
Exploitatieresultaat	103.683	785.606	1.307.384
Eigen Vermogen (EV)	1.128.281	1.810.204	3.079.647
Aandeel Simpelveld in EV	4.679	7.508	12.775
Vreemd Vermogen	2.329.200	4.013.453	3.070.752
Gemeentelijke bijdrage	53.157	66.309	68.178

Ontwikkelingen	De Omgevingsdienst staat voor een belangrijke ontwikkelingsfase om haar robuustheid te versterken en haar taken effectiever uit te voeren. Robuustheidscriteria, kritische prestatie-indicatoren (KPI's) en randvoorwaarden zijn geformuleerd, als reactie op aanbevelingen van het Bestuurlijk Overleg van het Interbestuurlijk programma versterking VTH-stelsel (IBP VTH). Een zelftoets, uitgevoerd op basis van deze criteria, liet zien dat nog niet aan alle eisen werd voldaan. Om deze tekortkomingen aan te pakken, is een Plan van Aanpak opgesteld dat inmiddels aan de staatssecretaris van Infrastructuur en Waterstaat is voorgelegd. Het Plan van Aanpak is gericht op het versterken van de robuustheid van de dienst door middel van inhoudelijke ontwikkeling, innovatievermogen en strategische uitvoeringsprogramma's. Bij een

	toets door het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat werd vastgesteld dat de dienst de vereiste robuustheid waarschijnlijk voor de deadline van 1 april 2026 zal bereiken.
Risico's	Ten aanzien van de Omgevingsdienst zijn op dit moment geen concrete risico's te benoemen.

Het Gegevenshuis Landgraaf	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ openbaar lichaam
Openbaar belang	Het Gegevenshuis is opgericht per 1 juli 2015 met als doel de (wettelijk verplichte) uitvoering van de BAG-Geo (Basisregistratie Adressen en Gebouwen) en de BGT (Basisregistratie Grootschalige Topografie).
Doel en taken	Doel van Het Gegevenshuis is het ontzorgen van de deelnemers op het gebied van het opzetten en het beheren van object- en ruimte gerelateerde (basis)administraties en geometrie, alsmede het daarmee samenhangende beeldmateriaal. Daarbij ligt de focus op innovatie in technologieën van object- en ruimtedata, verbetering van dienstverlening en kostenreductie.
Programma	0 Bestuur en ondersteuning; 7 Volksgezondheid en milieu
Deelnemende partijen	De gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Eijsden-Margraten, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Simpelveld, Sittard-Geleen, Vaals, Voerendaal en het Waterschap Limburg.
Bestuurlijk belang	In het algemeen bestuur zijn alle deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid. Elk lid van een parkstadgemeente heeft twee stemmen plus één stem voor elke € 100.000 welke de deelnemer aan producten en diensten afneemt. De overige leden hebben één stem plus één stem voor elke € 100.000 welke de deelnemer aan producten en diensten afneemt. Het algemeen bestuur kiest uit zijn midden het dagelijks bestuur dat bestaat uit 3 deelnemers. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door burgemeester Scheepers.
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2024 voor de gemeente Simpelveld bedroeg initieel € 161.916 en werd later bijgesteld naar € 167.899.

	2022	2023	2024
Exploitatieresultaat	298.872	200.509	127.811
Eigen Vermogen (EV)	315.631	376.281	296.812
Aandeel S'veld in EV		13.028	10.276
Vreemd Vermogen	1.060.973	403.217	1.682.532
Gemeentelijke bijdrage	161.301	156.705	167.899

Ontwikkelingen	Het Gegevenshuis fungeert als Shared Service Centre. Er wordt (landelijk) gestreefd naar één integrale objectenregistratie van de WOZ, BAG en BGT (en op termijn BOR). In 2025 zal een migratie van de ICT plaatsvinden. Daartoe is een aparte voorziening gevormd.
Risico's	Ten aanzien van Het Gegevenshuis zijn op dit moment geen concrete risico's te benoemen.

Omnibuzz Geleen	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling / openbaar lichaam
Openbaar belang	Omnibuzz organiseert voor 30 Limburgse gemeenten het doelgroepenvervoer (WMO). Vanaf 11 december 2016 is Omnibuzz gestart met het Wmo-vervoer.
Doel en taken	Doel en taken van Omnibuzz zijn: 1. Gezamenlijke operationele regie op en uitvoering van het doelgroepenvervoer in het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning 2015;

	2. De operationele regie en de uitvoering van andere onderdelen van het doelgroepenvervoer kunnen, desgewenst, aan Omnibuzz worden opgedragen; 3. Dit geldt ook voor taken die in de toekomst aan de deelnemers worden opgedragen; 4. Het regelen en uitvoeren van andere vormen van vervoer voor derden op basis van daartoe overeen te komen dienstverleningsovereenkomsten.
Programma	6 Sociaal Domein
Deelnemende partijen	Alle Limburgse gemeenten, behalve de gemeente Gennep.
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid. Binnen het algemeen bestuur heeft elk lid één stem. Vertegenwoordigers van deelnemers met meer dan 50.000 inwoners bezitten één stem extra voor elke 20.000 inwoners meer dan 50.000. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Ernes.
Financieel belang	De bijdrage 2024 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 224.626.

	2022	2023	2024
Exploitatieresultaat	3.382.000	2.095.839	631.104
Eigen Vermogen (EV)	4.241.000	3.005.099	1.422.744
Aandeel gem. S'veld in EV	40.500	21.501	11.103
Vreemd Vermogen	1.977.000	4.490.067	7.608.110
Gemeentelijke bijdrage	201.726	209.860	224.626

Ontwikkelingen	In 2024 heeft Omnibuzz het leerlingenvervoer en het gym- en zwemvervoer overgenomen van een aantal Midden-Limburgse gemeenten. Het aantal ritten groeide met 3,83%. Om het openbaar – en doelgroepenvervoer is overleg gaande tussen meerdere verantwoordelijke Ministeries, de Provincie Limburg, Arriva en Omnibuzz. Doel is te komen tot een nieuwe opzet van vervoer en publieke mobiliteit. Ook de gemeenten zullen hierin betrokken worden.
Risico's	Het tekort aan chauffeurs en de kwetsbaarheid van taxibedrijven kan een risico voor Omnibuzz zijn.

Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad Heerlen	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling / openbaar lichaam.
Openbaar belang	De regeling is ingesteld ter uitvoering van specifieke ondersteunende, uitvoerende en beleidsprocessen en – taken op het gebied van zorg en veiligheid.
Doel en taken	Haar taken bestaan uit: - Het bevorderen van de samenwerking tussen partners uit het justitiële, het bestuurlijke en het zorgdomein om te komen tot een integrale aanpak van (potentieel) criminele of ernstige overlast veroorzakende personen of systemen (mits complexe casuïstiek). - Bijdragen aan de veiligheid(sbeleving) als onderdeel van het integrale veiligheidsbeleid. Denk hierbij aan het voorkomen van (ernstige) overlast, criminaliteit en maatschappelijke uitval. - Het vervullen van specialistische uitvoerings- en ondersteuningstaken die verband houden met het hiervoor genoemde. - Het inbrengen en delen van kennis en expertise bij de beleidsvoorbereiding en uitvoering ten aanzien van de taken of afgeleiden hiervoor genoemd.

Programma	1 Veiligheid			
Deelnemende partijen	Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Voerendaal en Simpelveld.			
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door de burgemeester en een wethouder. Binnen het algemeen bestuur heeft elk lid één stem. Het dagelijks bestuur wordt gevormd door de burgemeesters van elke deelnemer. Besluitvorming vindt bij voorkeur plaats op basis van consensus, dan wel op basis van meerderheid van stemmen. Elk lid heeft één stem. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door burgemeester Scheepers en wethouder Ernes.			
Financieel belang	Simpelveld betaalt een jaarlijkse bijdrage (afhankelijk van het inwoner-aantal). De bijdrage 2024 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 58.283.			
		2022	2023	2024
	Exploitatieresultaat	n.v.t.	n.v.t.	306.408
	Eigen Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	336.408
	Vreemd Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	556.912
	Gemeentelijke bijdrage	n.v.t.	n.v.t.	58.283
Ontwikkelingen	Het Zorg- en Veiligheidshuis is nog volop in ontwikkeling tot een volwaardige gemeenschappelijke regeling. O.a. door verloop zijn nog niet alle vacatures ingevuld. Om kosten te besparen wordt op een aantal (bedrijfsvoerings)werkzaamheden samengewerkt met andere regelingen en het Zorg- en Veiligheidshuis Maastricht-Heuvelland.			
Risico's	Het niet op orde krijgen van de bezetting zou kunnen leiden tot het niet kunnen voldoen aan wettelijke vereisten. Op dit moment zijn echter geen risico's bekend.			

Regeling Subsidiëring ADV-Limburg Maastricht				
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ Centrumregeling waarbij de gemeente Maastricht optreedt als centrumgemeente.			
Openbaar belang	Het bieden van toegang tot een antidiscriminatievoorziening voor de inwoners van de deelnemende gemeenten.			
Doel en taken	Het doel van de regeling Subsidiëring ADV-Limburg is: het aan de inwoners van de deelnemende gemeenten bieden van toegang tot een antidiscriminatievoorziening en het daarvoor (laten) oprichten en het in stand houden van de antidiscriminatievoorziening Limburg.			
Programma	1 Veiligheid			
Deelnemende partijen	Alle Limburgse gemeenten waarbij de gemeente Maastricht fungeert als centrumgemeente voor de Zuid-Limburgse gemeenten en Roermond voor de Noord- en Midden-Limburgse gemeenten.			
Bestuurlijk belang	De centrumgemeenten dragen zorg voor het besturen van de voorziening, (tussentijdse) rapportages en doen jaarlijks verslag van de in het vorige jaar geregistreerde klachten. Er is geen algemeen bestuur waarin de gemeente vertegenwoordigd is.			
Financieel belang	Simpelveld betaalt een jaarlijkse bijdrage (afhankelijk van het inwoner-aantal). De bijdrage 2024 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 6.760.			
		2022	2023	2024
	Exploitatieresultaat	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Eigen Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Vreemd Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Gemeentelijke bijdrage	6.150	6.633	6.760
Ontwikkelingen	Er zijn geen noemenswaardige ontwikkelingen bekend.			
Risico's	Gemeente Simpelveld loopt geen risico's bij deze samenwerkingsvorm.			

Centrumregeling verwerving jeugdhulp regio Zuid-Limburg 2019 Maastricht	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ Centrumregeling waarbij de gemeente Maastricht optreedt als centrumgemeente.
Openbaar belang	De centrumregeling verwerving jeugdhulp regio Zuid-Limburg is de opvolger van de centrumregeling inkoop jeugdzorg regio Zuid-Limburg. De samenwerking over de inkoop van jeugdhulp tussen de gemeenten is vastgelegd in een centrumregeling.
Doel en taken	Doel van deze regeling is: 1. Het zorgdragen voor een kwalitatief goede en efficiënte uitvoering van de jeugdhulptaken, zoals vastgelegd in de beleidsplannen Jeugd van de deelnemende gemeenten, met inachtneming van de bepalingen van de Jeugdwet. 2. Het delen van kennis en expertise in de regio die nodig zijn voor de ontwikkeling en uitvoering van het jeugdhulpbeleid. De taken van de centrumgemeente Maastricht zijn: de regionale verwerving van de gespecialiseerde jeugdhulp door contractering of subsidiëring, inclusief contractbeheer, accountmanagement, monitoring van de contractafspraken voor de jeugdhulp, het verstrekken van managementrapportages, rapportages en prognoses ten behoeve van de gemeentelijke P&C-cyclus en de afhandeling van facturen van aanbieders van jeugdhulp. De taken kunnen worden onderverdeeld in een basispakket dat alle deelnemers afnemen en een keuzepakket, waarvan de deelnemers om de 4 jaar bepalen of zij dat blijven afnemen.
Programma	6 Sociaal domein
Deelnemende partijen	Alle 16 Zuid-Limburgse gemeenten.
Bestuurlijk belang	Jaarlijks vindt er minimaal een bestuurlijk overleg plaats over de beleidskaders waarbinnen de verwerving van de jeugdhulp plaats dient te vinden. Twee keer per jaar vindt bestuurlijk overleg plaats over de uitvoering van de taken van de centrumgemeente. Het bestuurlijk overleg adviseert bij 2/3^{e} meerderheid van de deelnemers over de beleidskaders en uitvoering aan de centrumgemeente. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Ernes.
Financieel belang	De jaarlijkse bijdrage in de uitvoeringskosten van de gemeente Maastricht heeft in 2024 € 72.509 bedragen.

	2022	2023	2024
Exploitatieresultaat	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Eigen Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Vreemd Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gemeentelijke bijdrage	57.459	81.104	72.509

Ontwikkelingen	De 16 Zuid-Limburgse gemeenten delen een ambitie: alle jeugdigen in onze regio groeien gezond, veilig en kansrijk op. Voor het realiseren van deze ambitie is het belangrijk dat we de verbinding maken en houden met de landelijke ontwikkelingen zoals de Hervormingsagenda. In de regio Zuid-Limburg leggen wij nadrukkelijk deze verbindingen alsook de verbinding met onze eigen regionale ambities op andere terreinen, zoals trendbreuk. In 2024 hebben de aanbestedingen crisis en Gesloten en intensieve klinische jeugdzorg plaatsgevonden.
Risico's	Een aantal zorgaanbieders kent aanzienlijke (financiële) problemen, hetgeen kan leiden tot extra werkzaamheden voor de medewerkers van de gemeenschappelijke regeling.

Centrumregeling regionale samenwerking Parkstad opvang en beschermd wonen Wmo 2024 Heerlen	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ Centrumregeling waarbij de gemeente Heerlen optreedt als centrumgemeente.
Openbaar belang	De centrumregeling regionale samenwerking Parkstad opvang en beschermd wonen Wmo 2024 is de opvolger van de centrumregeling beschermd wonen 2020. De samenwerking is bedoeld om de gemeentelijke plicht tot het organiseren van opvang en beschermd wonen regionaal te coördineren.
Doel en taken	Doel van deze regeling is: Door middel van samenwerking een adequate uitvoering van taken en uitoefening van bevoegdheden van partijen op grond van de Wmo ondersteuning te realiseren, in het bijzonder met betrekking tot de gemeentelijke verplichting om te voorzien in de behoefte aan beschermd wonen en opvang.
Programma	6 Sociaal domein
Deelnemende partijen	Beekdaelen, Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Voerendaal en Simpelveld.
Bestuurlijk belang	Minimaal tweemaal per jaar vindt een bestuurlijk overleg (stuurgroep) plaats over de beleidskaders waarbinnen de uitvoering van de taken van de centrumgemeente worden geagendeerd. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Ernes.
Financieel belang	Er is nog geen sprake van een financieel belang aangezien de financiering middels Rijksgelden via de gemeente Heerlen verloopt.

	2022	2023	2024
Exploitatieresultaat	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Eigen Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Vreemd Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gemeentelijke bijdrage	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Ontwikkelingen	De (door) decentralisatie Beschermd wonen en maatschappelijke opvang is uitgesteld. De nieuwe streefdatum is 1 januari 2026.
Risico’s	-

Bestuursovereenkomst samenwerking informele steun Heerlen	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling/ Centrumregeling waarbij de gemeente Heerlen optreedt als centrumgemeente.
Openbaar belang	De centrumregeling bestuursovereenkomst informele steun is opgericht om samen te kunnen werken op het gebied van informele steun, waaronder begrepen de subsidiëring van organisaties en het invulling geven aan gezamenlijke activiteiten op dit gebied.
Doel en taken	Doel van deze regeling is: Door middel van samenwerking te komen tot eenduidig regionaal beleid op het gebied van ondersteuning van informele steun.
Programma	6 Sociaal domein
Deelnemende partijen	Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Voerendaal en Simpelveld.
Bestuurlijk belang	Via de stuurgroep Wmo van de gezamenlijke gemeenten op momenten dat dit noodzakelijk wordt geacht. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Ernes.
Financieel belang	De jaarlijkse bijdrage bedroeg in 2024 € 25.233.

	2022	2023	2024

	Exploitatieresultaat	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Eigen Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Vreemd Vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Gemeentelijke bijdrage	24.492	24.860	25.233
Ontwikkelingen	Op dit moment zijn geen bijzondere ontwikkelingen te benoemen.			
Risico's	-			

Nazorg Limburg BV Maastricht Airport				
Juridische rechtsvorm	Besloten vennootschap			
Openbaar belang	'Eeuwigdurende' nazorg van 16 voormalige stortplaatsen in Limburg (waaronder de voormalige stortplaats te Bocholtz). Nazorg is het onderhouden, inrichten en zonodig herstellen van de (milieu-beschermende) voorzieningen op stortplaatsen en bodemsaneringen. Doel is het voorkomen van negatieve effecten van de locatie naar de omgeving (bodem, lucht en water). Het gaat hierbij om een oppervlakte van zo'n 250 hectare.			
Doel en taken	De kerntaken van Nazorg Limburg B.V. zijn: 1. Het beheren van grotere complexe voormalige stortplaatsen in Limburg; 2. Het renderend maken van het vermogen dat daarvoor beschikbaar is gesteld. 3. Het in stand houden van voorzieningen die ervoor zorgen dat mogelijk in deze locaties aanwezige verontreinigingen zich niet verspreiden naar de omgeving. In dit kader heeft Nazorg in de afgelopen jaren op diverse locaties zonneparken aangelegd. Omdat dit een activiteit is die belast wordt met vennootschapsbelasting is besloten deze activiteiten onder te brengen in een aparte vennootschap Zonneparken Nazorg Limburg B.V. De cijfers hieronder gepresenteerd hebben betrekking op het geheel van deze vennootschap en de 'oude' vennootschap Nazorg Limburg B.V.			
Programma	7 Volksgezondheid en milieu			
Deelnemende partijen	Alle gemeenten in Limburg.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging tijdens de aandeelhoudersvergaderingen.			
Financieel belang	De gemeente is houder van 300 aandelen van € 0,45 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2024 € 0. De gemeentelijke bijdrage bedroeg in 2024 € 0.			
		2022	2023	2024
	Exploitatieresultaat	-2.363.724	2.578.328	2.079.300
	Eigen Vermogen	6.380.593	8.958.921	11.038.221
	Vreemd Vermogen	32.568.370	32.450.524	32.965.197
	Ontvangen dividend	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Ontwikkelingen	Nazorg Limburg zoekt actief naar mogelijkheden om gesloten stort-plaatsen een maatschappelijk verantwoorde functie te geven. Op de voormalige stortplaats Bocholtz is een zonnepanelenpark aangelegd met 4.872 panelen die ca. 1,65 miljoen kWh stroom per jaar kunnen opwekken.			
Risico's	Alle locaties zijn eigendom van Nazorg Limburg. Fluctuaties op de aandelenbeurzen kunnen van invloed zijn op het resultaat en het eigen vermogen van de vennootschap. Op dit moment zijn geen risico's ten aanzien van Nazorg Limburg bekend.			

BNG Bank N.V. Den Haag	
Juridische rechtsvorm	Naamloze vennootschap

Openbaar belang	BNG een bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan het zo laag mogelijk houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen.
Doel en taken	Deze bank richt zich met name op het publieke domein in Nederland, met name overheden, woningcorporaties, zorg en onderwijs. De bank werkt vanuit drie kernwaarden: duurzaam, betrouwbaar en professioneel.
Programma	0 Bestuur en ondersteuning
Deelnemende partijen	Aandeelhouders van de BNG zijn uitsluitend overheden. De staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.
Financieel belang	De gemeente is houder van 6.630 aandelen van € 2,50 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2024 € 15.043. In 2024 werd € 12.173 dividend ontvangen.

	2022	2023	2024
Exploitatieresultaat	300 mln	254 mln	294 mln
Eigen Vermogen (EV)	4.615 mln	4.721 mln	4.777 mln
Aandeel S'veld in EV	55.000	56.000	56.000
Vreemd Vermogen	107.459 mln	110.819 mln	123.164 mln
Ontvangen dividend	15.116	16.575	12.173

Ontwikkelingen	De bank heeft zich geconformeerd aan de realisatie van vier Sustainable Development Goals waarmee de bank, samen met haar klanten het verschil wil maken: 1. goede gezondheid en welzijn; 2. kwaliteitsonderwijs; 3. betaalbare duurzame energie; 4. duurzame steden en gemeenschappen. In 2025 wil de bank de transitie naar betaalbare, duurzame energie via warmtenetten versnellen en de sociale infrastructuur binnen gemeenten verder verbeteren. In totaal werd voor € 11,7 miljard aan nieuwe langlopende leningen verstrekt.
Risico's	Tegenvallende exploitatieresultaten van de BNG hebben een negatief effect op de dividenduitkering zoals deze jaarlijks wordt ontvangen door de gemeente. Op dit moment zijn geen risico's ten aanzien van de BNG bekend. BNG wordt door de ratingbureaus ingedeeld in de hoogste niveaus.

NV Reinigingsdiensten Rd4 Heerlen	
Juridische rechtsvorm	Naamloze vennootschap
Openbaar belang	Binnen deze juridische entiteit zijn alle bedrijfsmatige activiteiten van Rd4 ondergebracht. De vennootschap is nauw verbonden met de gemeenschappelijke regeling Rd4 en koopt een groot deel van de door haar verrichte diensten in bij de regeling.
Doel en taken	Doel van deze vennootschap is het tot stand brengen van doelmatige, milieu hygiënisch verantwoorde en marktconforme inzameling en verwerking van afvalstoffen, alsmede het adviseren op het gebied van ontwikkeling en implementatie van milieubeleid.
Programma	7 Volksgezondheid en milieu
Deelnemende partijen	De aandelen worden gehouden door de gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Vaals, Simpelveld, Voerendaal en Eijsden-Margraten.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen door wethouder Spirk.

Financieel belang	De gemeente is houder van 1.071 aandelen (3,63% van het totaal) van € 4,54 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2024 € 4.860. In 2024 heeft de gemeente Simpelveld € 15.721 dividend ontvangen. Dividenduitkeringen worden toegevoegd aan de voorziening afval.			
		2022	2023	2024
	Exploitatieresultaat	510.489	433.378	516.073
	Eigen Vermogen (EV)	1.364.000	1.306.872	1.389.567
	Aandeel S'veld in EV	49.500	47.400	50.399
	Vreemd Vermogen	1.431.600	1.517.276	965.885
	Ontvangen dividend	12.998	17.787	15.721
Ontwikkelingen	Rd4 blijft investeren in een duurzame bedrijfsvoering. Deze intensivering van de vergroening van de bedrijfsvoering wordt actief uitgedragen bij de acquisitie en klantbenadering. De (wereld)markt blijft in beweging, niet in het minst door een gebrek aan recyclecapaciteit in Europa en het gebrek aan ondersteunende wetgeving op dit vlak.			
Risico's	Tegenvallende exploitatieresultaten van N.V. Rd4 hebben een negatief effect op de dividenduitkering. Ten aanzien van N.V. Rd4 zijn op dit moment geen concrete risico's te benoemen.			

IBA Parkstad (Internationale Bau Ausstellung) Heerlen				
Juridische rechtsvorm	Besloten vennootschap			
Openbaar belang	Publiek-private samenwerking om de transformatiekracht van de regio Parkstad in te zetten om de economische structuur te versterken.			
Programma	0 Bestuur en ondersteuning			
Deelnemende partijen	Gemeenten van de Stadsregio Parkstad Limburg, Provincie Limburg, semi-publieke en private partijen.			
Bestuurlijk belang	In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders wordt Simpelveld vertegenwoordigd door wethouder Spirk.			
Financieel belang	De bijdrage per deelnemer wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. Aangezien IBA in de afrondende/afbouw fase is gekomen, was er over 2024 geen bijdrage meer verschuldigd.			
		2022	2023	2024
	Exploitatieresultaat	- 1.430.604	- 288.215	n.n.b.
	Eigen Vermogen	687.709	399.494	n.n.b.
	Vreemd Vermogen	9.426.795	7.299.518	n.n.b.
	Gemeentelijke bijdrage	9.646	0	-
Ontwikkelingen	IBA is in 2022 met het expo-jaar afgerond. De organisatie blijft vooralsnog bestaan om lopende zaken te kunnen afronden.			
Risico's	Er zijn op dit moment geen concrete risico's rond IBA aan te wijzen.			

Waterleiding Maatschappij Limburg Maastricht	
Juridische rechtsvorm	Naamloze vennootschap
Openbaar belang	De kerntaak van WML is het duurzaam en doelmatig leveren van leidingwater van topkwaliteit aan inwoners, bedrijven en (overheids)instellingen in Limburg tegen een aanvaardbaar en stabiel drinkwatertarief.
Programma	0 Bestuur en ondersteuning
Deelnemende partijen	De aandelen worden gehouden door de Provincie Limburg en de Limburgse gemeenten.

Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.			
Financieel belang	De gemeente is houder van 4 aandelen van € 4.538 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2024 € 27.227. WML keert geen dividend uit.			
		2022	2023	2024
	Exploitatieresultaat	6,4 mln	4,5 mln	n.n.b.
	Eigen Vermogen	201 mln	206 mln	n.n.b.
	Vreemd Vermogen	390 mln	394 mln	n.n.b.
	Ontvangen dividend	0	0	0
Ontwikkelingen	WML ondersteunt de conclusies van de brief van de minister en de staatssecretaris van Infrastructuur en Waterstaat ‘Water en bodem sturend’. Daarin is verwoord dat het behoud van voldoende, schoon water en een gezonde bodem sturend moeten zijn in de ruimtelijke ordening in Nederland. Een totaalverbod op het gebruik van PFAS is zeer wenselijk om de kwaliteit van het grondwater te kunnen borgen.			
Risico’s	Ten aanzien van de NV Waterleiding Maatschappij Limburg zijn op dit moment geen grote risico's te benoemen.			

WoonWijzerWinkel Zuid-Limburg BV Heerlen				
Juridische rechtsvorm	Besloten vennootschap			
Openbaar belang	De kerntaak van WoonWijzerWinkel (WWW) is het versnellen van de verduurzaming van het woningaanbod en vastgoed.			
Programma	7 Volksgezondheid en milieu			
Deelnemende partijen	De aandelen worden gehouden door de 7 gemeenten van de Stadsregio Parkstad Limburg.			
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.			
Financieel belang	De gemeente is houder van 839 aandelen van € 1 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2024 € 839.			
		2022	2023	2024
	Exploitatieresultaat	- 67.618	34.200	- 41.589
	Eigen Vermogen	- 289.397	- 255.940	-297.529
	Vreemd Vermogen	1.048.270	1.590.171	1.644.578
	Ontvangen dividend	0	0	0
Ontwikkelingen	De besloten vennootschap is in 2020 opgericht en de gemeente heeft in dat boekjaar derhalve ook de aandelen verworven. De WWW heeft aan de Rodaboulevard te Kerkrade haar winkel. Naast projecten in de deelnemende gemeenten voert de Woonwijzerwinkel ook steeds meer projecten uit voor andere gemeenten, verspreid over de hele provincie.			
Risico’s	Er zijn momenteel geen risico’s rond de Woonwijzerwinkel bekend.			

Enexis Holding N.V. Rosmalen	
Juridische rechtsvorm	Naamloze vennootschap
Openbaar belang	Enexis beheert het energienetwerk in Noord-, Oost- en Zuid-Nederland voor de aansluiting van ongeveer 2,9 miljoen huishoudens, bedrijven en overheden. De netbeheerderstaak is een publiek belang, wettelijk geregeld met o.a. toezicht vanuit de Autoriteit Consument en Markt.
Programma	0 Bestuur en ondersteuning
Deelnemende partijen	Gemeenten en provincies.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen.
Financieel belang	De gemeente is houder van 275.400 aandelen van € 1 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2024 € 37.028. Het dividend 2024 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 66.593.

		2022	2023	2024
	Exploitatieresultaat	1.300 mln	72 mln	254 mln
	Eigen Vermogen	5.441 mln	5.320 mln	5.538 mln
	Vreemd Vermogen	4.907 mln	5.140 mln	5.949 mln
	Ontvangen dividend	182.900	355.558	66.593
Ontwikkelingen	Schaarste aan vakbekwaam personeel, beschikbaarheid van ruimte en materialen belemmeren de versnelling in de transitie. In 2024 werd € 1,5 miljard geïnvesteerd in uitbreiding van het stroomnet. Grond en de verkrijging van de vereiste vergunningen zijn de twee grootste knelpunten in de uitbreiding en verzwaring van het elektriciteitsnet.			
Risico's	Tegenvallende exploitatieresultaten van Enexis hebben een negatief effect op de dividenduitkering zoals jaarlijks wordt ontvangen door de gemeente. Het risico is echter gering omdat Enexis opereert in een gereguleerde (energie)markt, onder toezicht van de Autoriteit Consument en Markt. Daarentegen kan ook een beleidswijziging leiden tot een lagere dividendopbrengst in de toekomst.			

Vordering Enexis **CBL Vennootschap** **Verkoop Vennootschap** **CSV Amsterdam** **Publiek Belang Elektriciteits-productie** 's Hertogenbosch	
Juridische rechtsvorm	Allen Besloten Vennootschap
Openbaar belang	Deze deelnemingen zijn enerzijds verkregen bij de verkooptransactie van de aandelen Essent aan RWE en anderzijds bij de verkoop van de aandelen in het afvalverwerkingsbedrijf van Attero aan private equity organisatie Waterland. Ze hebben een tijdelijk karakter en dienen in eerste instantie om de financiële belangen van de aandeelhouders te waarborgen. Het betreft de volgende vennootschappen: - Vordering op Enexis B.V. (opgeheven 2020) - Cross Border Leases (CBL) Vennootschap B.V. (opgeheven 2020) - Verkoop Vennootschap B.V. (opgeheven 2020) - CSV Amsterdam B.V. (op te heffen in 2025) - Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. (opgeheven in 2024)
Programma	0 Bestuur en ondersteuning
Deelnemende partijen	Gemeenten en provincies
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging bij de aandeelhoudersvergaderingen.
Financieel belang	De gemeente is houder van 3.680 aandelen van € 0,01 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2024 € 9.835. Het dividend 2023 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 0.

CSV Amsterdam	2022	2023	2024
Exploitatieresultaat	-102.300	-125.730	8.095.853
Eigen Vermogen	210.079	84.349	8.580.202
Vreemd Vermogen	13.351	64.446	6.572
Ontvangen dividend	0	0	0

Ontwikkelingen	*CSV Amsterdam B.V.* De doelstellingen van deze vennootschap zijn met name het (namens de aandeelhouders) voeren van een eventuele schadeclaim tegen de Staat en het voeren van garantieclaimprocedures met Recycleco B.V. (de koper van de aandelen Attero). Garantieclaims kunnen door Waterland tot 5 jaar na completion (mei 2019) worden ingediend. Eind juni 2016 is een compromis gesloten met Attero/Waterland over een door

	Attero/Waterland ingediende claim van 9,5 mln voor een bedrag van 5,5 mln. Een derde doelstelling van deze vennootschap is het geven van instructies aan de beheerder van de in escrow gehouden gelden. Deze escrowgelden staan niet ter beschikking van de vennootschap maar worden aangehouden bij de notaris/advocaat. Gebleken is dat dit kantoor betrokken was bij malversaties. Inmiddels is een schikking getroffen waarbij CSV Amsterdam een vergoeding van € 75.000 heeft ontvangen. De vennootschap voert nog een (laatste) bezwaarprocedure omtrent afvalstoffenbelasting tegen de belastingdienst. Op 7 oktober 2024 heeft de Rechtbank uitspraak gedaan en CSV in het gelijk gesteld. Dat betekent dat de Belastingdienst een bedrag aan ten onrechte geheven afvalstoffenbelasting heeft moeten terug betalen. Dat is in januari 2025 gebeurd. Na de opheffingsvergadering op 17 april 2025 heeft de gemeente in mei nog een liquidatie-uitkering ontvangen. *Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.* Aanvankelijk werd ervan uitgegaan dat deze vennootschap medio 2016 geliquideerd zou kunnen worden. Dit tijdstip is opgeschoven omdat de vennootschap partij is in een aantal juridische overeenkomsten die bij de verkoop van de aandelen Essent/EPZ aan RWE zijn afgesloten. Daarnaast dient de vennootschap zorg te dragen voor de afhandeling van een aantal verplichtingen in verband met het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borsele uit 2009. In februari 2024 is dit afgerond. Deze vennootschap is in 2024 ontbonden.
Risico’s	Hoewel diverse van deze vennootschappen betrokken zijn (geweest) in diverse procedures en besprekingen voeren over eventuele schadeclaims, blijven de risico’s voor de gemeente zeer beperkt.

Paragraaf

Wet Open Overheid

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) gedeeltelijk in werking getreden. De Woo is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). De wet heeft als doel dat overheidsinformatie beter vindbaar en toegankelijk wordt. Binnen de gemeente is een projectgroep actief die de (meerjarige) implementatie van de Woo in de organisatie begeleid en ondersteund. In 2023 zijn de verplichte categorieën van actieve openbaarmaking in beeld gebracht bij raad en college en is aangesloten bij de Woo-index. In 2025 zal de focus liggen om de informatiehuishouding verder op orde te brengen waaronder de implementatie van het digitaal anonimiseren van documenten. In het voorjaar van 2025 heeft de spreker van het Nederlands Kenniscentrum Wet open overheid de organisatie een inkijk gegeven in waar men zich in het kader van deze wet bewust van dient te zijn. Op termijn zal wellicht de stap gezet worden naar meer actieve openbaarmaking buiten de al verplichte categorieën. In 2027 moet de Woo geïmplementeerd zijn, met nog drie jaar extra voor het op orde krijgen van het informatiebeheer. De aanschaf van software voor anonimiseren en implementatie in Djuma is al in werking gezet.

In 2024 zijn er 36 passieve Woo verzoeken ontvangen die zoveel mogelijk binnen de wettelijke termijn zijn afgehandeld.
Er zijn veel Woo verzoeken ingediend door een verzoeker waarbij ook allerlei andere procedures lopen en bezwaren tegen Woo besluiten. In deze complexe materie is de wettelijke termijn niet gehaald.
Er zijn geen beleidsvoornemens behoudens het tijdig uitvoeren van het wettelijk kader. Wat dat betreft zit de gemeente op schema. Momenteel zijn we anonimiseringssoftware aan het implementeren en zal op termijn openbaarmaking van Woo documenten plaatsvinden via Djuma op het daarvoor aangewezen platform. Dit platform is nog niet toegankelijk. De informatiehuishouding is belegd in RX mission en Djuma.
Wij maken nog geen documenten actief openbaar als bedoeld in artikel 3.1. Woo. We voldoen aan alle categorieën inzake het openbaar maken van informatie zoals genoemd in artikel 3.3. Wet open overheid. De algemeen jurist is projectleider van de Woo en voert de Woo gemandateerd door het college uit. Voor politiek gevoelige passieve Woo verzoeken is het Woo bureau in Den Haag door het college gemandateerd. In 2024 is de subsidie deels aangewend ten behoeve van het Woo-bureau en voor het aanschaffen van software. De college agenda wordt via Ibabs openbaar gemaakt. De overige categorieën zoals benoemd in artikel 3.3. Woo worden via Daadkracht openbaar gemaakt op www.officielebekendmakingen.nl of via de griffier (raadstukken) op ibabs.

<u>De passieve ontvangen Woo verzoeken in 2024 betreffen:</u>
- Woo verzoek inzake communicatie met Krijtland Wonen
- Woo verzoek inzake persoon
- Woo verzoek inzake communicatie met Meander
- Woo verzoek inzake raadstukken en commissiestukken concept en definitief zowel intern als extern
- Woo verzoek inzake verharding op ecologische bestemming bungalowpark Kruinweg
- Woo verzoek inzake communicatie met Wiebenga Consultants
- Woo verzoek Arcadis (later ingetrokken) inzake keuring constructieve veiligheid grote gebouwen
- Woo verzoek inzake het illegaal ontgassen van de lucht
- Woo verzoek inzake pand Huls 46
- Woo verzoek inzake vergunning en handhaving Huls 46
- Woo verzoek inzake noodverordeningen
- Woo verzoek inzake tankstation locaties gemeente Simpelveld
- Woo verzoek inzake brede ondersteuning gedupeerden kinderopvangtoeslagaffaire
- Woo verzoek informatie inzake reclame exploitatie
- Woo verzoek inzake voetbalvelden
- Woo verzoek inzake aanvraag bouwvergunning Wijngracht 1
- Woo verzoek inzake informatiezuil voor gemeentehuis
- Woo verzoek inzake jongerenontmoetingsplek
- Woo verzoek inzake openbaren ip-adres van emailadres
- Woo verzoek inzake voorkeursrecht aankoop Kloosterstraat 25 en Schoolstraat 30
- Woo verzoek inzake opvang Oekraïense vluchtelingen

- Woo verzoek inzake negatief besluit vergunningsaanvraag
- Woo verzoek inzake voorkeursrecht aankoop Kloosterstraat 25 en Schoolstraat 30 (andere verzoeker)
- Woo verzoek inzake TGO Simpelveld
- Woo verzoek inzake woonwagenstandplaatsen
- Woo verzoek inzake diverse correspondentie
- Woo verzoek inzake diverse communicatie
- Woo verzoek inzake diverse correspondentie
- Woo verzoek inzake diverse onderwerpen
- Woo verzoek inzake diverse correspondentie
- Woo verzoek inzake Huls 46
- Woo verzoek inzake aanvraag informatie Kamer van Koophandel
- Woo verzoek met betrekking tot toeslagenaffaire
- Woo verzoek met betrekking tot toeslagenaffaire (andere verzoeker)
- Woo verzoek lokale omroep inzake declaraties openbaar bestuurders
- Woo verzoek Kruinweg 1

HOOFDSTUK 4

Cultura Nova

JAARREKENING

4.1 Balans

ACTIVA		31-12-2024		31-12-2023
Vaste activa				
Immateriële vaste activa		0		0
Materiële vaste activa		28.904.789		26.000.135
- investeringen met een economisch nut:				
- overige investeringen met een economisch nut	8.779.227		8.012.867	
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	12.994.766		12.951.936	
- investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut	7.130.796		5.035.332	
Financiële vaste activa		1.772.387		1.830.554
- kapitaalverstrekkingen aan:				
- deelnemingen	95.951		95.951	
- leningen aan:				
- deelnemingen	513.161		505.551	
- overige langlopende leningen	1.163.275		1.229.052	
- overige uitzettingen met een looptijd van één jaar of langer	0		0	
sub-totaal vaste activa		30.677.176		27.830.689
Vlottende activa				
Voorraden		0		0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		7.291.444		12.778.863
- vorderingen op openbare lichamen	2.714.603		1.945.250	
- uitzettingen in 's Rijks schatkist looptijd korter dan één jaar	3.276.055		9.574.827	
- rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	869.619		910.819	
- overige vorderingen	431.167		347.967	
Liquide middelen		29.924		29.547
- kassaldi	2.304		936	
- banksaldi	27.620		28.611	
Overlopende activa		3.403.472		1.129.442
- nog te ontvangen van overheid met spec. bestedingsdoel	167.098		0	
- nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	3.236.374		1.129.442	
sub-totaal vlottende activa		10.724.840		13.937.852
TOTAAL		**41.402.016**		**41.768.541**

PASSIVA		31-12-2024		31-12-2023
Vaste passiva				
Eigen vermogen		13.637.275		13.025.202
- algemene reserve	6.109.663		5.826.314	
- bestemmingsreserves:				
- voor egalisatie van tarieven	0		0	
- overige bestemmingsreserves	6.085.937		6.564.759	
- gerealiseerde resultaat	1.441.675		634.129	
Voorzieningen		3.909.320		4.129.367
- voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.264.249		1.242.904	
- onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.444.845		2.638.339	
- middelen derden	200.226		248.124	
Vaste schulden met rentetypische looptijd van één jaar of langer		17.175.452		18.496.826
- onderhandse leningen van:				
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	17.149.335		18.469.515	
- waarborgsommen	26.117		27.311	
sub-totaal vaste passiva		34.722.047		35.651.395
Vlottende passiva				
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		2.010.528		536.178
- banksaldi	217.351		632	
- kasgeldlening	0		0	
- overige schulden	1.793.177		535.546	
Overlopende passiva		4.669.441		5.580.968
- nog te betalen aan overheid met spec. bestedingsdoel	3.283.279		2.163.826	
- nog te betalen / overige schulden	1.386.162		3.417.142	
sub-totaal vlottende passiva		6.679.969		6.117.146
TOTAAL		**41.402.016**		**41.768.541**
Niet uit de balans blijkende verplichtingen;				
- Aan natuurlijke- & rechtspersonen verstrekte gewaarborgde geldleningen		32.505.497		33.912.170
- Aan natuurlijke- & rechtspersonen verstrekte garantstellingen		100.000		108.000

4.2 Overzicht van baten en lasten

Vergelijking begroting voor en na wijziging

	Begroting 2024 voor wijziging			Begroting 2024 na wijziging		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
Programma's						
0. Bestuur en ondersteuning	-35.694	14.156.449	-14.192.143	359.780	14.931.379	-14.571.599
1. Veiligheid	18.240	1.668.679	-1.650.439	18.240	1.616.379	-1.598.139
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	6.950	1.532.455	-1.525.505	6.950	1.542.970	-1.536.020
3. Economie	63.670	259.396	-195.726	63.670	266.646	-202.976
4. Onderwijs	115.000	1.004.391	-889.391	115.000	1.004.391	-889.391
5. Sport, cultuur en recreatie	151.670	2.185.103	-2.033.433	151.670	2.185.103	-2.033.433
6. Sociaal domein	2.367.350	12.701.863	-10.334.513	2.567.350	13.668.092	-11.100.742
7. Volksgezondheid en milieu	3.696.290	3.870.497	-174.207	3.682.090	3.984.273	-302.183
8. VHROSV	137.300	738.821	-601.521	217.300	838.371	-621.071
Totaal programma's	6.520.776	38.117.654	-31.596.878	7.182.050	40.037.604	-32.855.554
Algemene dekkingsmiddelen						
Lokale heffingen	2.349.700		2.349.700	2.424.700		2.424.700
Algemene uitkeringen	22.872.285		22.872.285	23.686.285		23.686.285
Dividend	78.000		78.000	78.000		78.000
Overige algemene dekkingsmiddelen	0		0	0		0
Totaal algemene dekkingsmiddelen	25.299.985	0	25.299.985	26.188.985	0	26.188.985
Overhead	0	-6.059.161	6.059.161	0	-6.390.811	6.390.811
Heffing vpb	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	1.000	-1.000	0	1.000	-1.000
Saldo van baten en lasten	31.820.761	32.059.493	-238.732	33.371.035	33.647.793	-276.758
Toevoeging/onttrekking aan reserves						
0. Bestuur en ondersteuning	404.989	200.000	204.989	421.915	200.000	221.915
1. Veiligheid	0	0	0	0	0	0
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	0	0	0	0	0	0
3. Economie	0	0	0	0	0	0
4. Onderwijs	0	0	0	0	0	0
5. Sport, cultuur en recreatie	50.000	3.920	46.080	50.000	3.920	46.080
6. Sociaal domein	0	0	0	0	0	0
7. Volksgezondheid en milieu	0	0	0	0	0	0
8. VHROSV	20.000	9.000	11.000	20.000	9.000	11.000
Totaal mutaties reserves	474.989	212.920	262.069	491.915	212.920	278.995
GERAAMD RESULTAAT	32.295.750	32.272.413	23.337	33.862.950	33.860.713	2.237

Het is van belang om te vermelden dat het overzicht van baten en lasten op onderdelen afwijkt van hetgeen in de programmaverantwoording staat vermeld. Dit houdt verband met het feit dat het overzicht van baten en lasten is opgesteld volgens de voorschriften van het BBV, waardoor de Algemene dekkingsmiddelen, Overhead, Heffing Vpb, Onvoorzien en de Mutaties in de reserves uit de programma’s zijn gehaald en apart zichtbaar zijn gemaakt.

Vergelijking begroting na wijziging en realisatie

	Begroting 2024 na wijziging			Realisatie 2024		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
Programma's						
0. Bestuur en ondersteuning	359.780	14.931.379	-14.571.599	438.725	14.678.351	-14.239.625
1. Veiligheid	18.240	1.616.379	-1.598.139	18.612	1.519.807	-1.501.195
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	6.950	1.542.970	-1.536.020	22.954	1.460.994	-1.438.040
3. Economie	63.670	266.646	-202.976	110.915	316.620	-205.705
4. Onderwijs	115.000	1.004.391	-889.391	159.273	926.116	-766.843
5. Sport, cultuur en recreatie	151.670	2.185.103	-2.033.433	220.781	2.323.843	-2.103.062
6. Sociaal domein	2.567.350	13.668.092	-11.100.742	3.351.114	14.000.303	-10.649.189
7. Volksgezondheid en milieu	3.682.090	3.984.273	-302.183	3.768.036	3.946.232	-178.196
8. VHROSV	217.300	838.371	-621.071	410.177	1.161.215	-751.039
Totaal programma's	7.182.050	40.037.604	-32.855.554	8.500.586	40.333.481	-31.832.895
Algemene dekkingsmiddelen						
Lokale heffingen	2.424.700		2.424.700	2.478.865		2.478.865
Algemene uitkeringen	23.686.285		23.686.285	23.617.565		23.617.565
Dividend	78.000		78.000	80.915		80.915
Overige algemene dekkingsmiddelen	0		0	0		0
Totaal algemene dekkingsmiddelen	26.188.985	0	26.188.985	26.177.345	0	26.177.345
Overhead	0	-6.390.811	6.390.811	40.219	-6.227.404	6.267.623
Heffing vpb	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	1.000	-1.000	0	0	0
Saldo van baten en lasten	33.371.035	33.647.793	-276.758	34.718.150	34.106.077	612.073
Toevoeging/onttrekking aan reserves						
0. Bestuur en ondersteuning	421.915	200.000	221.915	933.486	200.000	733.486
1. Veiligheid	0	0	0	0	0	0
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	0	0	0	0	0	0
3. Economie	0	0	0	0	0	0
4. Onderwijs	0	0	0	0	0	0
5. Sport, cultuur en recreatie	50.000	3.920	46.080	43.592	3.920	39.672
6. Sociaal domein	0	0	0	0	0	0
7. Volksgezondheid en milieu	0	0	0	0	0	0
8. VHROSV	20.000	9.000	11.000	65.444	9.000	56.444
Totaal mutaties reserves	491.915	212.920	278.995	1.042.522	212.920	829.602
GERAAMD / GEREALISEERD RESULTAAT	33.862.950	33.860.713	2.237	35.760.672	34.318.997	1.441.675

4.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemene grondslagen voor het opstellen /opmaken van de jaarrekening
De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het BBV daarvoor geeft. De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. De genoemde bedragen zijn in euro (€) verantwoord.

De gemeente beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een duurzame waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Van een duurzame waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde. Een verlies als gevolg van een duurzame waardevermindering wordt direct als een last verwerkt in het overzicht van baten en lasten onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het actief.

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt het college zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het volgens het BBV vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen, inclusief de bijbehorende veronderstellingen, opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

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

De algemene uitkering wordt opgenomen conform de septembercirculaire.

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

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken en dergelijke.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (reorganisaties) dient wel een verplichting gevormd te worden.

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het Centraal administratiekantoor (CAK) int en aan de gemeenten afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV dat door het vaststellen van de eigen bijdragen door het publiekrechtelijk zelfstandig bestuursorgaan CAK, de wetgever in feite heeft bepaald dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid, volledigheid van en het naleven van het voorwaardencriterium bij de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat de gemeente bij de verantwoording van deze eigen bijdragen steunt op de informatie van het CAK. Doordat onvoldoende gegevens voorhanden zijn op basis van de overzichten van het CAK, worden de eigen bijdragen verantwoord op basis van de afdrachten, uitgaande van de overzichten van het CAK.

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met specifieke investeringsbijdragen van derden en afschrijvingen. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en

hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Op investeringen wordt na het jaar van ingebruikneming lineair afgeschreven over de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. Bij waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.

Investeringen met maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. De verplichting om alle investeringen te activeren geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 zijn gedaan. Om inzicht te geven in het deel van de activa dat wel vergelijkbaar is qua systematiek is in het verloopoverzicht in de toelichting op de balans aangegeven welk bedrag volgens de nieuwe systematiek is verantwoord en welk deel volgens een andere systematiek.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Omschrijving	**Termijn**
MVA met economisch nut	
Gronden en terreinen	Geen afschrijving
Woonruimten	40 jaar
Bedrijfsgebouwen	
▪ Oorspronkelijke bouw	40 jaar
▪ Verbouwingen	20 jaar
▪ Installaties	15 jaar
▪ Woonwagencentra	20 jaar
▪ Aanleg sportterreinen	20 jaar
▪ Renovatie sportterreinen	10 jaar
Groen-, weg- en waterbouwkundige werken	
▪ Rioleringen	50 jaar
▪ Installaties pompgemalen/regelvoorzieningen	15 jaar
Vervoermiddelen	
▪ Bedrijfsauto’s	7 jaar
Machines, apparaten en installaties	
▪ Computerhard- en software	4 jaar
▪ Sneeuwruimmaterialen	12 jaar
▪ Machines buitendienst	10 jaar
▪ Schaftkeet	15 jaar
▪ Overige	5 jaar
Overige materiële activa	
▪ Inrichting gebouwen	10 jaar
▪ Inrichting begraafplaats	20 jaar
▪ Overige	10 jaar
MVA met maatschappelijk nut	
Groen-, weg- en waterbouwkundige werken	
▪ Aanleg nieuwe wegen dan wel reconstructies waarbij inrichting wordt gewijzigd	40 jaar
▪ Overige	20 jaar
Overige materiële activa	
▪ Verkeersinstallaties en maatregelen	15 jaar
Speeltoestellen	10 jaar
Overige	15 jaar

De genoemde afschrijvingstermijnen zijn indicatief. De werkelijke gebruiksduurverwachting wordt per actief beoordeeld, waarbij een afwijking van de indicatieve afschrijvingstermijn wordt gehanteerd indien dit de economische realiteit beter representeert.

Financiële vaste activa
De onder financiële vaste activa opgenomen leningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht. De belangen in gemeenschappelijke regelingen en deelnemingen worden gewaardeerd tegen de kostprijs. Indien deze zaken duurzaam in waarde verminderen, wordt de waarde navenant aangepast. De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Omschrijving	Termijn
Kapitaalverstrekkingen aan:	
▪ Deelnemingen	Geen afschrijving
▪ Gemeenschappelijke regelingen	Geen afschrijving
▪ Overige verbonden partijen	Geen afschrijving
Langlopende leningen aan:	
▪ Deelnemingen	Geen afschrijving
▪ Woningbouwcorporaties	Geen afschrijving
▪ Overige verbonden partijen	Geen afschrijving
Overige langlopende leningen	Geen afschrijving
Overige uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer	Geen afschrijving

Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar
De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen
Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Tenzij anders vermeld, staan de liquide middelen ter vrije beschikking van de gemeente.

Overlopende activa
Overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Reserves
Het eigen vermogen beslaat de reserves, bestaande uit de algemene reserve en de bestemmingsreserves, en het gerealiseerde resultaat.

Algemene reserve
De algemene reserve betreft het bedrag aan reserve waaraan geen specifieke bestemming is gegeven door de gemeenteraad. De algemene reserve betreft de algemene buffer die een gemeente nodig heeft om incidentele nadelen en risico's te kunnen opvangen.

Bestemmingsreserves
Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft gegeven. Een bestemmingsreserve wordt ingesteld op basis van een raadsbesluit.

Voorzieningen
Onder de voorzieningen zijn opgenomen, de op het moment van opstellen van de jaarrekening voorzienbare verplichtingen, verliezen en/of risico’s, voor zover de omvang hiervan redelijkerwijs is in te schatten. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter op de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd.

De rioolvoorziening is verwerkt op basis van de nominale waarde en met inachtneming van artikel 44, lid 2 BBV. Vanuit het GRP is er geen inzicht in de wijze waarop het riooltarief is opgebouwd en is een voorziening op basis van artikel 44, lid 1 BBV niet mogelijk. Eenzelfde verwerkingswijze geldt voor de afvalvoorziening.

De onderhoudsegalisatievoorzieningen worden opgenomen op basis van een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarbij rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake zijn geformuleerd.

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

Netto-vlottende schulden
De netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende passiva
De overlopende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen
Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

4.4 Toelichting op de balans

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Het verloop van de materiële vaste activa is in onderstaand schema weergegeven.

	boekwaarde 1-1-2024	investeringen	desinveste-ringen	bijdragen derden	afschrijvingen	boekwaarde 31-12-2024
Investeringen met een economisch nut:						
- gronden uitgegeven in erfpacht	0	0	0	0	0	0
- overige investeringen met een economisch nut	8.012.867	1.225.951	0	0	459.591	8.779.227
Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	12.951.936	458.192	0	0	415.362	12.994.766
Investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut	5.035.332	3.692.341	0	1.471.769	125.108	7.130.796
Totaal	26.000.135	5.376.484	0	1.471.769	1.000.061	28.904.789

Investeringen met een economisch nut

De investeringen met een economisch nut en investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	boekwaarde 1-1-2024	investeringen	desinveste-ringen	bijdragen derden	afschrijvingen	boekwaarde 31-12-2024
Gronden & terreinen	620.415					620.415
Bedrijfsgebouwen	6.952.136	827.298			347.578	7.431.856
Grond-, weg- & waterbouwkundige werken	12.951.936	458.192			415.362	12.994.766
Vervoermiddelen	126.954	299.989			34.146	392.797
Machines, apparaten en installaties	282.026	65.075			70.653	276.448
Overige materiële activa	31.336	33.589			7.214	57.711
Totaal	20.964.803	1.684.143	0	0	874.953	21.773.993

Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

De investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut kunnen als volgt worden gespecificeerd.

	boekwaarde 1-1-2024	investeringen	desinveste-ringen	bijdragen derden	afschrijvingen	boekwaarde 31-12-2024
Grond-, weg- & waterbouw-kundige werken:						
- vanaf 2017 geactiveerd	3.899.850	3.692.341		1.471.769	92.986	6.027.436
- voor 2017 geactiveerd	1.135.482				32.122	1.103.360
Totaal	5.035.332	3.692.341	0	1.471.769	125.108	7.130.796

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Het verloop van de financiële vaste activa is in onderstaand schema weergegeven.

	boekwaarde 1-1-2024	investeringen	desinvesteringen	afschrijvingen / aflossingen	boekwaarde 31-12-2024	voorziening	balanswaarde 31-12-2024
Kapitaalverstrekkingen aan:							
- deelnemingen	95.951				95.951		95.951
- gemeenschappelijke reg.	0				0		0
- overige verbonden partijen	0				0		0
Leningen aan:							
- openbare lichamen	0				0		0
- woningcorporaties	0				0		0
- deelnemingen	505.551	7.610			513.161		513.161
- overige verbonden partijen	0				0		0
Overige langlopende leningen	1.238.887	104.346		170.123	1.173.110	9.835	1.163.275
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0				0		0
Uitzettingen van Nederlands schuldpapier met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0				0		0
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	0				0		0
Totaal	1.840.389	111.956	0	170.123	1.782.222	9.835	1.772.387

Toelichting op kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

Per ultimo 2024 is de samenstelling van de post kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen als volgt:

▪ Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten	15.043
▪ Aandelen Enexis Holding N.V.	37.028
▪ Aandelen NV Waterleidingmij Limburg	27.227
▪ Weerstandsvermogen Omnibuzz	10.954
▪ Aandelen NV reinigingsdiensten Rd4	4.860
▪ Aandelen WoonWijzerWinkel Zuid Limburg BV	839
Totaal	**95.951**

De waardering van de aandelen heeft plaats gevonden tegen de verkrijgingswaarde.

Toelichting leningen aan deelnemingen

De leningen aan deelnemingen is als volgt samengesteld:

- Aan Enexis Holding N.V. is in 2020 een converteerbare hybride lening van € 460.000 verstrekt, o.a. ten behoeve van de uitvoering van het aandeel van Enexis in het klimaatakkoord;
- In 2020 is gestart met het verstrekken van een lening aan de WoonWijzerWinkel Zuid-Limburg B.V. In 2024 is het 5^{e} en laatste deel ad. € 7.610 van de lening versterkt. Per balansdatum in totaliteit € 53.161.

Toelichting overige langlopende leningen

De overige langlopende leningen bestaan uit een drietal posten, te weten:

- Een verstrekte lening aan een kredietontvanger van € 60.000. Hiervan resteert per balansdatum een bedrag van € 27.754.
- Bij de verkoop van de aandelen Attero aan CSV Amsterdam is bedongen dat ter verzekering van de betaling van eventuele schadeclaims een deel van de verkoopopbrengst door de verkopende aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd op een aparte bankrekening wordt aangehouden (in jargon: in escrow zal worden gestort). Deze escrow bedroeg € 24.856. In 2020 is een betaling ontvangen van € 15.021, resteert derhalve € 9.835. Voor een gelijk bedrag is een voorziening gevormd, voor het geval dat de escrow-gelden (deels) niet tot uitkering komen. Deze voorziening is in aftrek gebracht op de vordering (per saldo derhalve € 0).

Voorziening vordering CSV Asterdam B.V.
Bij de verkoop van de aandelen Attero Holding N.V. is door Recycleco bedongen dat ter verzekering van de betaling van eventuele toekomstige schadeclaims een deel van de verkoopopbrengst door de verkopende aandeelhouders gedurende een bepaalde tijd op een aparte bankrekening wordt aangehouden (in 'escrow' zal worden gestort). De voorziening dient derhalve ter dekking van mogelijk niet aan de gemeente, als voormalig aandeelhouder, tot uitkering komende escrow-gelden. In 2021 is een bedrag van € 15.021 vrijgevallen zodat er nog een bedrag van € 9.835 in de voorziening resteert.

- In 2017 is gestart met het zonnepanelenproject Parkstad. In 2024 is de laatste lening verstrekt. De ontvangen aflossingen hebben in 2024 circa € 168.000 bedragen. Ultimo boekjaar bedraagt het bedrag aan leningen € 1.059.711.
- Verder is in 2024 gestart met de duurzaamheidslening. De verstrekte leningen bedroegen € 19.069.
- Tot slot heeft er in dit boekjaar een balanscorrectie plaatsgevonden m.b.t. de starterslening die via SVn lopen. Het daadwerkelijke gemeentelijke aandeel in de versterkte startersleningen wordt als financieel actief gepresenteerd. Per balansdatum bedragen deze € 56.741.

UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

	boekwaarde 31-12-2024	boekwaarde 1-1-2024
Vorderingen op openbare lichamen:		
- Debiteuren	161.006	216.001
- Omzetbelasting BCF	2.553.597	1.705.868
- Omzetbelasting	0	23.381
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met looptijd korter dan één jaar:		
- Schatkistbankieren	3.276.055	9.574.827
Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen:		
- Rekening-courant Kompas	510.577	502.268
- Rekening-courant BsGW	314.840	293.648
- Rekening-courant Vebego Facility Solutions B.V.	0	15.717
- Rekening-courant Nijbod	8.443	6.686
- Rekening-courant SVn	35.759	92.500
Overige vorderingen:		
- Belastingdebiteuren BsGW	239.135	186.297
- Debiteuren	262.100	218.045
Subtotaal	7.361.512	12.835.238
Af: voorziening oninbare vorderingen	-70.068	-56.375
Totaal	7.291.444	12.778.863

Schatkistbankieren
De hoogte van het drempelbedrag schatkistbankieren is afhankelijk van de totale omvang van de primitieve begroting. Het drempelbedrag is gelijk aan 2% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen, waarbij het drempelbedrag minimaal € 1 miljoen bedraagt. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 10 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 1 miljoen.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren				
Begrotingstotaal (voor wijziging) verslagjaar	32.272.413			
Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	32.272.413			
Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
Drempelbedrag	1.000.000			
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	-806.083	-	-	-

Voorziening oninbare vorderingen
Deze voorziening is ingesteld om middelen te reserveren voor de afboeking van oninbare vorderingen. Jaarlijks wordt een dotatie van € 20.000 geraamd. Bij het opstellen van de jaarstukken wordt de exact benodigde dotatie bepaald. Onttrokken worden de oninbare vorderingen. De volgende mutaties hebben in 2024 plaatsgevonden:

Saldo per 1 januari 2024		56.375
Dotaties:		
- jaarlijkse dotatie conform berekening	24.000	
Onttrekkingen:		
- afboeking oninbare vorderingen	-10.307	
		13.693
Saldo per 31 december 2024		70.068

LIQUIDE MIDDELEN

	boekwaarde 31-12-2024	boekwaarde 1-1-2024
Kassaldi:		
- Kas	2.304	936
Banksaldi:		
- BNG	0	0
- Rabobank	27.620	28.611
Totaal	29.924	29.547

OVERLOPENDE ACTIVA

	boekwaarde 31-12-2024	boekwaarde 1-1-2024
Nog te ontvangen voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel van de volgende overheidslichamen:		
- Europese overheidslichamen	0	0
- het Rijk	0	0
- overige Nederlandse overheidslichamen	167.098	0
Nog te ontvangen / vooruitbetaalde bedragen	3.236.374	1.129.442
Totaal	3.403.472	1.129.442

Nog te ontvangen voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel van overige Nederlandse overheidslichamen

Saldo per 1 januari 2024		0
Toevoegingen:		
- Voorschot (90%) regiodeal GBT	508.160	
- Voorschot (90%) regiodeal Centrumvisie	607.500	
Ontvangen bedragen:		
- geen	0	
		1.115.660
Saldo per 31 december 2024		1.115.660

EIGEN VERMOGEN EN VOORZIENINGEN

Het eigen vermogen en de voorzieningen bestaan uit de volgende posten:

	boekwaarde 31-12-2024	boekwaarde 1-1-2024
Algemene reserve	6.109.663	5.826.314
Bestemmingsreserves:		
- voor egalisatie van tarieven	0	0
- overige bestemmingsreserves	6.085.937	6.564.759
Gerealiseerd resultaat	1.441.675	634.129
Voorzieningen:		
- voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.264.249	1.242.904
- onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.444.845	2.638.339
- middelen derden	200.226	248.124
Totaal	17.546.595	17.154.569

Het verloop van de reserves en voorzieningen in 2024 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

RESERVES EN VOORZIENINGEN 2024						
		DIENSTJAAR 2024				
	Saldo 1-1-2024	Resultaat-bestemming 2023	Toevoegingen / Dotaties	Onttrekkingen	Vermindering ter dekking afschr.	**Saldo 31-12-2024**
A. Algemene reserves						
Algemene reserve	5.826.314	283.349				6.109.663
	5.826.314	283.349	0	0	0	**6.109.663**
B. Bestemmingsreserves						
Overige						
Reserve inzet taakstelling	1.948.150				199.515	1.748.635
Reserve personeel	22.400		200.000	160.272		62.128
Reserve speelruimte	49.786		3.920	43.592		10.114
Reserve bouwleges sociale huurwoningen	42.356	11.560				53.916
Reserve bevorderen toeristische activiteiten	4.120	18.220				22.340
Reserve overloop	346.699	227.000		573.699		0
Reserve omgevingsvisie/plan	96.000		9.000			105.000
Reserve sociaal domein	0					0
Reserve mijn(water)schade	13.722					13.722
Reserve fysieke leefomgeving	3.551.149					3.551.149
Reserve implementatie Omgevingswet	219.074	94.000		65.444		247.630
Reserve duurzaamheid	204.303					204.303
Reserve Covid-19	0					0
Reserve schuldhulpverlening	67.000					67.000
	6.564.759	350.780	212.920	843.007	199.515	**6.085.937**
C. Voorzieningen						
Voor verplichtingen, verliezen en risico's						
Voorziening APPA wethouders	865.235		74.281	12.709		926.807
Voorziening beleidsplan informatiemanagement 2016-201	108.442					108.442
Voorziening verlofsparen	134.000		57.000			191.000
Voorziening risico personeelskosten	135.228		34.056	131.284		38.000
Voor onderhoudsegalisatie						
Voorziening groot onderhoud gebouwen	1.446.139		242.000	202.701		1.485.438
Voorziening wegen	1.192.200		503.000	735.793		959.407
Middelen derden						
Voorziening afval	172.039		28.187			200.226
Voorziening rioleringen	76.085			76.085		0
	4.129.368	0	938.524	1.158.573	0	**3.909.320**
Totaal generaal	**16.520.441**	**634.129**	**1.151.444**	**2.001.580**	**199.515**	**16.104.920**

– ***Algemene reserve***

Doel

De algemene reserve vormt het weerstandsvermogen (de buffer voor het opvangen van risico's en incidentele tegenvallers waarvoor geen bestemmingsreserves of voorzieningen bestaan) om mogelijke financiële tegenvallers incidenteel op te vangen, zonder dat de continuïteit van de gemeentelijke taken in gevaar komt.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		5.826.314
Resultaatbestemming 2023	283.349	
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		283.349
Saldo per 31 december 2024		6.109.663

– ***Reserve inzet taakstelling***

Doel

Ter dekking van de afschrijvingslasten van het gemeentehuis, sportcomplex Bocholtzerheide, renovatie tenniscomplex Bocholtz en het oude gedeelte van basisschool Op jen Bies.

Onttrekkingen

Aanwending ter dekking van de afschrijvingslasten van het gemeentehuis, sportcomplex Bocholtzerheide en het oude gedeelte van basisschool Op jen Bies. In het kader van de bezuinigingen fase 3 zijn met ingang van 2014 ook de afschrijvingslasten van de renovatie van het tenniscomplex Bocholtz hieraan toegevoegd.

Toevoegingen

De gemeenteraad heeft in januari 2011 ingestemd met de vorming van de reserve in het kader van de 'taakstelling economische recessie' (begroting 2010). Verder is in het kader van de bezuinigingen fase 3 besloten (raadsbesluit 20 februari 2014) om € 207.300 extra te doteren vanuit de algemene reserve.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		1.948.150
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- vrijval t.b.v. taakstelling	-199.515	
		-199.515
Saldo per 31 december 2024		1.748.635

– ***Reserve personeel***

Doel

Dekking van incidentele personeelsgerelateerde kosten.

Onttrekkingen

Ten behoeve van incidentele personeelsgerelateerde kosten, te weten (geen limitatieve opsomming): werving, vervanging bij ziekte, inhuur tijdelijk personeel, juridische ondersteuning, wachtgeldverplichtingen, etc.

Toevoegingen

Vulling vindt plaats uit eventuele onderuitputting van personeelskosten. Deze onderuitputting wordt jaarlijks bepaald bij het opstellen van de jaarstukken. Het college is gemandateerd onttrekkingen te doen.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		22.400
Toevoegingen:		
- jaarlijkse dotatie	200.000	
Onttrekkingen:		
- inzet t.b.v. inhuur personeel	-160.272	
		39.728
Saldo per 31 december 2024		62.128

– ***Reserve speelruimte***

Doel

De reserve is in het leven geroepen voor het uitvoeren van het speelruimtebeleid. Het speelruimtebeleid gaat uit van het, op initiatief van buurtbewoners, inrichten van nieuwe openbare speelplekken of de herinrichting van dit soort, reeds bestaande, speelplekken. Het college is gemandateerd onttrekkingen te doen.

Onttrekkingen

Ten behoeve van het verrichten van achterstallig onderhoud.

Toevoegingen

Jaarlijkse storting van € 3.920.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		49.786
Toevoegingen:		
- jaarlijkse dotatie conform begroting	3.920	
Onttrekkingen:		
- onderhoud diverse speelruimten	43.592	
		-39.672
Saldo per 31 december 2024		10.114

– ***Reserve bouwleges sociale huurwoningen***

Doel

De reserve is conform het afsprakenkader met Krijtland Wonen gevormd om de bouwleges van sociale huurwoningen revolverend in te zetten in de respectievelijke plannen waarop de leges betrekking hebben of, indien dit niet mogelijk is, in een ander, in overleg te bepalen, gezamenlijk doel. Het college is gemandateerd onttrekkingen te doen.

Onttrekkingen

Ten behoeve van respectievelijke plannen waarop de bouwleges betrekking hebben of, indien dit niet mogelijk is, in een ander, in overleg te bepalen, gezamenlijk doel.

Toevoegingen

Bouwleges van sociale huurwoningen van Krijtland Wonen.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		42.356
Resultaatbestemming 2023	11.560	
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		11.560
Saldo per 31 december 2024		53.916

– ***Reserve bevorderen toeristische activiteiten***

Doel

De reserve is gevormd om toeristische activiteiten in de gemeente Simpelveld mogelijk te maken. Het college is gemandateerd onttrekkingen te doen.

Onttrekkingen

Ten behoeve van toeristische projecten.

Toevoegingen

Reserveren van een eventueel overschot op het jaarlijks ter beschikking gestelde budget voor toeristische activiteiten.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		4.120
Resultaatbestemming 2023	18.220	
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		18.220
Saldo per 31 december 2024		22.340

– ***Reserve overloop***

Doel

De reserve is gevormd om budgetten t.b.v. aangegane verplichtingen waarvan de werkzaamheden nog niet zijn uitgevoerd te kunnen reserveren. Het college is gemandateerd onttrekkingen te doen. Ten aanzien van de reserve overloop is het van belang om te vermelden dat naar aanleiding van de accountantscontrole 2023 is besloten om vanaf 2024 jaarlijks de reserve overloop volledig te laten vrijvallen. Via de resultaatbestemming wordt vervolgens opnieuw bepaald welke vrijgevallen onderdelen opnieuw aan de reserve overloop dienen te worden gedoteerd. Dit vraagt uiteraard om een heldere toelichting. Zie hiervoor het onderdeel ‘jaarstukken in één oogopslag’.

Onttrekkingen

Ten behoeve van aangegane verplichtingen.

Toevoegingen

Reserveren van budgetten voor aangegane verplichtingen.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		346.699
Resultaatbestemming 2023	227.000	
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- vrijval ten behoeve van uitgaven 2024	-327.273	
- volledige vrijval in overleg met accountant	-246.426	
		-346.699
Saldo per 31 december 2024		0

De specificatie van de reserve overloop per 1 januari 2024:

bijdrage LEADER-programma	45.555
werkbudget kunst en cultuur	7.500
bijdrage knopen lopen	25.585
75 jaar bevrijding	4.353
restantbudget samenwerking middengebied	54.552
onderbrengen databeheer openbare ruimte bij Het Gegevenshuis	17.848
begraafplaatsadministratie	8.000
rijksmiddelen brede aanpak dak- en thuisloosheid	49.679
rijksmiddelen kerkenvisies	25.000
budget strategische agenda	50.000
restantbudget opstellen woonvisie	16.127
restantbuget onderhoud gemeentelijke bomen	42.500
	346.699

– ***Reserve omgevings-visie/-plan***

Doel

Dekking van de kosten voor het opstellen van een omgevingsvisie en omgevingsplan. Het college is gemandateerd onttrekkingen te doen.

Onttrekkingen

Ten behoeve van het opvangen van de kosten voor het opstellen een omgevingsplan en omgevingsvisie.

Toevoegingen

Jaarlijkse storting van € 5.000 met ingang van 2012. In de berap najaar 2014 is besloten om de jaarlijkse dotatie met ingang van 2015 te verhogen naar € 9.000.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		96.000
Toevoegingen:		
- jaarlijkse dotatie	9.000	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		9.000
Saldo per 31 december 2024		105.000

– ***Reserve mijn(water)schade***

Doel

De reserve is gevormd om een eventuele gemeentelijke bijdrage voor mijn(water)schade uit te voldoen. E.e.a. conform het bestuurlijk akkoord calamiteitenfonds mijn(water)schade Limburg. Het college is gemandateerd onttrekkingen te doen.

Onttrekkingen

Ten behoeve van gemeentelijke bijdrage mijn(water)schade.

Toevoegingen

Eenmalige dotatie vanuit de algemene reserve.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		13.722
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		0
Saldo per 31 december 2024		13.722

– ***Reserve investeringen fysieke leefomgeving***

Doel

De reserve is gevormd om bijdragen te kunnen doen in investeringen in de fysieke leefomgeving.

Onttrekkingen

Ten behoeve van bijdragen in investeringen in de fysieke leefomgeving.

Toevoegingen

Eenmalige dotatie vanuit de algemene reserve op basis van de nota reserves en voorzieningen 2016.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		3.551.149
Toevoegingen:		

- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		0
Saldo per 31 december 2024		3.551.149

Hiervoor is de daadwerkelijke besteding uit de reserve weergegeven. Daarnaast zijn de middelen via besluitvorming voor een belangrijk deel langdurig vastgelegd. Dat is in onderstaande tabel weergegeven:

Oorspronkelijk beschikbaar budget		4.000.000
af:		
sporen romeins verleden	66.000	
stedenbouwkundig plan I-dop Bocholtz	50.000	
voorbereiding uitkijkpunt Huls(veld) 1e deel	50.000	
voorbereiding uitkijkpunt Huls(veld) 2e deel	50.000	
realisatie uitkijkpunt Huls(veld)	860.500	
realisatie Parkstadroute	462.550	
realisatie Parkstadroute aanvulling	110.500	
voorbereiding stationsomgeving ZLSM Simpelveld 1e deel	50.000	
voorbereiding stationsomgeving ZLSM Simpelveld 2e deel	50.000	
voorbereiding stationsomgeving ZLSM Simpelveld 3e deel	40.000	
realisatie stationsomgeving ZLSM	1.752.440	
kunstwerk/landmark Tanja Ritterbex	38.500	
onderzoeken Kalkbaan	5.670	
voorbereiding Op de Boor	50.000	
verbouwing Op de Boor	203.000	
		3.839.160
Restant budget		160.840

– ***Reserve implementatie Omgevingswet***

Doel

De reserve is gevormd om de kosten die gepaard gaan met de implementatie van de Omgevingswet mede uit te dekken. Het college is gemandateerd onttrekkingen te doen.

Onttrekkingen

Ten behoeve van kosten voor de implementatie van de Omgevingswet.

Toevoegingen

Eenmalige dotatie vanuit de algemene reserve op basis van de nota reserves en voorzieningen 2019 en de resultaatbestemmingen jaarstukken 2019, 2022 en 2023.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		219.074
Resultaatbestemming 2023	94.000	
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- diversen	-65.444	
		28.556
Saldo per 31 december 2024		247.630

– ***Reserve duurzaamheid***

Doel

De reserve is gevormd om de kosten die worden gemaakt in het kader van duurzaamheid mede uit te dekken. Het college is gemandateerd onttrekkingen te doen.

Onttrekkingen

Ten behoeve van kosten i.v.m. duurzaamheid.

Toevoegingen

Eenmalige dotatie via de resultaatbestemming jaarstukken 2019 en 2022. Het betreft ontvangen rijksmiddelen voor de transitievisie warmte, het energieloket en gelden wijkaanpak. Tevens is via de jaarstukken 2023 een bedrag van € 10.000 'klimaatbeleid' overgeheveld vanuit de reserve overloop, omdat de reserve aansluit bij het genoemde budget 'klimaatbeleid'.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		204.303
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		0
Saldo per 31 december 2024		204.303

– ***Reserve schuldhulpverlening***

Doel

De reserve is gevormd om bij vroegsignalering van schulden daadwerkelijk en snel financiële ondersteuning te kunnen verlenen. Bij de vaststelling van berap najaar 2023 is via een amendement besloten tot vorming van de reserve. Het college is gemandateerd onttrekkingen te doen.

Onttrekkingen

Ten behoeve van financiële ondersteuning bij schulden.

Toevoegingen

Eenmalige storting bij de vaststelling van de berap najaar 2023.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		67.000
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		67.000
Saldo per 31 december 2024		67.000

– ***Voorziening APPA wethouders***

Doel

De voorziening is ingesteld ten behoeve van de pensioenverplichtingen die de gemeente heeft jegens bestuurders en oud-bestuurders dan wel jegens hun nabestaanden.

Onttrekkingen

Ten behoeve van het voldoen aan pensioenverplichtingen.

Dotaties

Jaarlijks te bepalen op basis van actuariële berekeningen van de pensioenverplichtingen.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		865.235
Dotaties:		
- dotatie op basis van actuariële berekeningen	74.281	
Onttrekkingen:		
- uitkeringen	-12.709	
		61.572
Saldo per 31 december 2024		926.807

– ***Voorziening beleidsplan informatiemanagement 2016-2019***

Doel

De voorziening is gevormd om de kosten van het beleidsplan informatiemanagement 2016-2019 uit te voldoen.

Onttrekkingen

Ten behoeve van de kosten van het beleidsplan informatiemanagement 2016-2019.

Dotaties

Eenmalige dotatie via de resultaatbestemming jaarstukken 2015.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		108.442
Dotaties:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		0
Saldo per 31 december 2024		108.442

– ***Voorziening verlofsparen***

Doel

De voorziening is, conform regelgeving en in afstemming over de methodiek met onze accountant, gevormd.

Onttrekkingen

Ter dekking van kosten van bovenwettelijk verlof.

Dotaties

Jaarlijkse dotatie op basis van berekening.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		134.000
Dotaties:		
-op basis van afgestemde methodiek	57.000	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		57.000
Saldo per 31 december 2024		191.000

– ***Voorziening risico personeelskosten***

Doel

De voorziening is in overleg met onze accountant gevormd om risico's m.b.t. personeelskosten per balansdatum uit te kunnen voldoen. De voorziening vindt haar basis in artikel 44, lid 1 BBV, omdat er bij de betreffende casus sprake is van vrijstelling van arbeid en het derhalve niet leveren van een arbeidsprestatie. Voor de actuele casus is de omvang van de voorziening in 1^{e} instantie gebaseerd op de jaarlijkse loonkosten voor een periode van twee jaar. Eind 2024 was de periode van twee jaar voorbij. Aangezien de betreffende casus nog niet is afgerond heeft er een aanvullende storting plaatsgevonden op basis van een jaar.

Onttrekkingen
Ten behoeve van de kosten van personeelskosten.

Dotaties
Dotatie in de jaarstukken 2022 en 2024.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		135.228
Dotaties:		
- aanvulling op basis van een jaar salariskosten	34.056	
Onttrekkingen:		
- salariskosten 2024	-131.284	
		-97.228
Saldo per 31 december 2024		38.000

– ***Voorziening groot onderhoud gebouwen***

Doel
Groot onderhoud van gemeentelijke gebouwen wordt gedekt uit deze voorziening.

Onttrekkingen
Onttrekking/aanwending geschiedt op basis van beheerplan gebouwen.

Dotaties
Jaarlijkse dotatie van € 242.000 op basis beheerplan groot onderhoud gebouwen 2023-2032.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		1.446.139
Dotaties:		
- jaarlijkse dotatie conform begroting	242.000	
Onttrekkingen:		
- verricht groot onderhoud	-202.701	
		39.299
Saldo per 31 december 2024		1.485.438

– ***Voorziening wegen***

Doel
De voorziening is ingesteld ten behoeve van de uitvoering van onderhoud wegen, straten en pleinen en het treffen van verkeersmaatregelen.

Onttrekkingen
Ten behoeve van werkzaamheden in het kader van onderhoud wegen, straten en pleinen en het treffen van verkeersmaatregelen.

Dotaties
Jaarlijkse storting gebaseerd op het Wegenbeheerplan 2020-2026.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		1.192.200
Dotaties:		
- jaarlijkse dotatie conform begroting	503.000	
Onttrekkingen:		
- verricht groot onderhoud	-735.793	
		-232.793
Saldo per 31 december 2024		959.407

– ***Voorziening afval***

Doel

Egalisatievoorziening ten behoeve van 100% kostendekkendheid afvalstoffenheffing.

Onttrekkingen

De voorziening wordt aangewend, zowel op begroting- als rekeningbasis, indien de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing minder dan 100% is.

Dotaties

Indien de kostendekkendheid meer dan 100% is, zowel op begroting- als rekeningbasis, wordt het meerdere gestort in de voorziening. De voordelen op verwerkingskosten en bedrijfsvoering van Rd4 worden bij de dotaties meegenomen.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		172.039
Dotaties:		
- dividend 2023 Rd4 N.V.	15.721	
- dotatie i.v.m. overdekking afvalstoffenheffing	12.466	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		28.187
Saldo per 31 december 2024		200.226

– ***Voorziening rioleringen***

Doel

Egalisatievoorziening ten behoeve van 100% kostendekkendheid rioolheffing.

Onttrekkingen

De voorziening wordt aangewend, zowel op begroting- als rekeningbasis, indien de kostendekkendheid van de rioolheffing minder dan 100% is.

Dotaties

Indien de kostendekkendheid meer dan 100% is, zowel op begroting- als rekeningbasis, wordt het meerdere gestort in de voorziening.

Mutaties 2024

Saldo per 1 januari 2024		76.085
Dotaties:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- vrijval i.v.m. onderdekking rioolheffing	76.085	
		-76.085
Saldo per 31 december 2024		0

VASTE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD VAN ÉÉN JAAR OF LANGER

Het verloop van de vast schulden is in onderstaand schema weergegeven.

	boekwaarde 1-1-2024	opgenomen	aflossingen	boekwaarde 31-12-2024
Obligatieleningen	0	0	0	0
Onderhandse leningen van:				
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinst.	0	0	0	0
- binnenlandse banken en overige financiele instellingen	18.469.515	0	1.320.180	17.149.335
- binnenlandse bedrijven	0	0	0	0
- openbare lichamen	0	0	0	0
- overige binnenlandse sectoren	0	0	0	0
- buitenlandse instellingen, fondsen, banken e.d.	0	0	0	0
Door derden belegde gelden	0	0	0	0
Waarborgsommen	27.311		1.194	26.117
Totaal	18.496.826	0	1.321.374	17.175.452

De totale rentelast over 2024 bedraagt € 204.070.

De lening portefeuille is als volgt samengesteld:

NUMMER	OORSPR.BEDRAG VAN DE LENING/ VOORSCHOT	RENTE-PERCENTAGE	**BOEKWAARDE PER 1-1-2024**	OPGENOMEN IN HET DIENSTJAAR	RENTE-BEDRAG	AFLOSSINGEN	**BOEKWAARDE PER 31-12-2024**
40.0088692	2.268.901,08	4,980%	90.756		4.520	90.756	0
40.0089334	2.268.901,08	4,480%	90.756		4.066	90.756	0
40.0093508	1.800.000,00	5,130%	288.000		14.774	72.000	216.000
40.107250	2.000.000,00	3,400%	533.336		18.133	133.333	400.000
1-29670	5.000.000,00	1,410%	4.000.000		56.400	200.000	3.800.000
40.113705	10.000.000,00	0,180%	8.800.000		15.840	400.000	8.400.000
40.115824	5.000.000,00	2,335%	4.666.667		108.967	333.333	4.333.333
TOTAAL			**18.469.514**	**0**	**222.700**	**1.320.179**	**17.149.333**

NETTO VLOTTENDE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

	boekwaarde 31-12-2024	boekwaarde 1-1-2024
Banksaldi		
-BNG	217.351	632
Kasgeldlening:		
- Aangegaan bij openbare lichamen vlgs. art. 1, a Wet FIDO	0	0
- Overige kasgeldleningen	0	0
Overige schulden:		
- Crediteuren	1.770.818	535.546
- Omzetbelasting	12.002	0
- Rekening-courant Vebego Facility Solutions B.V.	10.357	0
- Rekening-courant Kompas	0	0
Totaal	2.010.528	536.178

OVERLOPENDE PASSIVA

	boekwaarde 31-12-2024	boekwaarde 1-1-2024
Transitorische rente	0	65.802
Nog te betalen / vooruitontvangen bedragen	1.386.162	3.351.340
(Vooruit)ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel		
- Europese overheidslichamen	0	0
- het Rijk	0	0
- overige Nederlandse overheidslichamen	3.283.279	2.163.826
Totaal	4.669.441	5.580.968

Het verloop gedurende het jaar van de vooruit ontvangen voorschotbedragen kunnen in het volgende overzicht worden weergegeven.

	Saldo 1-1-2024	Ontvangen	Vrijgevallen / terugbetaling	Saldo 31-12-2024
Provincie Limburg - project "Het afkoppelen en op natuurlijke wijze ledigen van de groene bergingen rond de kernen Bocholtz en Simpelveld"	880.108	0	0	880.108
Provincie Limburg - project "gemeentelijke ontwikkelingen"	0	0	0	0
Provincie Limburg - project "herstructurering Schilterstraat"	0	0	0	0
Stadsregio Parkstad Limburg - project 'herstructurering De Baan'	278.000	0	0	278.000
Provincie Limburg - project 'herstructurering De Baan'	38.044	0	11.497	26.547
Ministerie Onderwijs en wetenschappen - Nationaal Programma Onderwijs	38.026	0	0	38.026
Ministerie van BZK - aanpak energiearmoede	247.412	0	0	247.412
Ministerie Infrastructuur en waterstaat - sanering verkeerslawaai	49.175	0	0	49.175
Rijksdienst Ondernemend Nederland - lokale aanpak isolatie	415.828	822.303	14.233	1.223.898
Ministerie voor Economische zaken - capaciteit centrale overheid voor klimaat- en energiebeleid	198.310	294.700	205.238	287.772
Ministerie Volksgezondheid, Welzijn en Sport - Gala - regeling	18.923		18.923	0
Ministerie Volksgezondheid, Welzijn en Sport - lokale bibliotheekvoorzieningen	0	89.760		89.760
Gemeente Heerlen - impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027	0	58.581		58.581
Centrum voor criminaliteitspreventie en veiligheid - proeflokalen OOV op orde	0	104.000	0	104.000
Totaal	2.163.826	1.369.344	249.891	3.283.279

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Conform de voorschriften van het BBV wordt buiten de balanstelling het bedrag opgenomen waartoe verplichtingen zijn verstrekt.

Garantiestelling door de gemeente

Per 31-12-2024 heeft de gemeente Simpelveld vaste geldleningen met een totale boekwaarde van circa € 32 miljoen euro als achtervang gegarandeerd. Deze geldleningen hebben betrekking op sociale woningbouw en de bevordering van het eigen woningbezit. Deze geldleningen in de sociale sfeer zijn gegarandeerd door het WSW, Waarborgfonds Sociale Woningbouw, waarbij de gemeente als achtervang optreedt.

Omschrijving	Aantal leningen	Hoofdsom (x € 1.000)	Saldo 31-12-2023 (x € 1.000)	Saldo 31-12-2024 (x € 1.000)
Sociale woningbouw	27 → 24	58.191	33.912	32.505

Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijkende, financiële verplichtingen. De contracten betreffen operational leasing van kopieerapparatuur en diverse voertuigen en fietsen. De jaarlijks betaalde leasebedragen worden in de exploitatie verantwoord. Onderstaand is een specificatie opgenomen:

Omschrijving	Omvang financiële verplichting
Kopieerapparatuur	€ 407,17 per maand (excl. kosten meerafdrukken)
Voertuigen:	
- Personenvoertuig Handhaving	€ 364,98 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig WMO	€ 225,04 per maand (excl. brandstofkosten)

- Personenvoertuig buitendienst 1	€ 419,72 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig buitendienst 2	€ 265,17 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig buitendienst 3	€ 693,19 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig buitendienst 4	€ 646,19 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig buitendienst 5	€ 699,68 per maand (excl. brandstofkosten)
Fietsplan (NIEUW)	€ 1.104,43 per maand

4.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten

PROGRAMMA'S
In de programmaverantwoording (hoofdstuk 2) wordt per programma bij de verschillenanalyse een toelichting gegeven op de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting na wijziging 2024. Derhalve is onderstaande toelichting slechts beknopt. De toelichtingen zoals opgenomen per programma maken echter onderdeel uit van de jaarrekening.

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN
Onderstaande tabel geeft een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen:

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Lokale heffingen	2.405.204	2.424.700	2.478.807	2.583.700	2.597.920	2.613.070	2.649.100
Algemene uitkeringen (incl. integratie- en decentralisatie-uitkeringen)	22.402.682	23.686.285	23.617.565	23.974.450	22.948.020	23.359.520	23.822.730
Dividend	372.134	78.000	80.915	125.000	125.000	125.000	125.000
Interne rentebaten	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	***25.180.019***	***26.188.985***	***26.177.287***	***26.683.150***	***25.670.940***	***26.097.590***	***26.596.830***

Lokale heffingen
De in de rekening vermelde lokale heffingen zijn als volgt gespecificeerd:

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
OZB eigenaar	2.150.973	2.195.650	2.226.236	2.266.660	2.298.350	2.330.950	2.364.949
OZB gebruiker	102.779	129.440	105.431	181.620	183.590	185.590	187.620
Toeristenbelasting	94.200	60.720	107.428	96.530	96.530	96.530	96.530
Hondenbelasting	56.794	38.890	37.038	38.890	19.450	0	0
Precariobelasting	458	0	2.675	0	0	0	0
Totaal	***2.405.204***	***2.424.700***	***2.478.807***	***2.583.700***	***2.597.920***	***2.613.070***	***2.649.100***

Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf Lokale Heffingen.

Algemene uitkering
In de rekening is de algemene uitkering verwerkt op basis van de gegevens van de septembercirculaire 2024.
De in de rekening verwerkte algemene uitkering is volgt samengesteld:

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
algemene uitkering	19.242.000	21.439.790	20.957.410	21.655.260	20.560.320	21.260.730	21.901.800
energietoelage	543.724	0	0	0	0	0	0
extra middelen jeugdzorg	0	0	0	0	160.000	120.000	140.000
onderuitputting BCF gemeentefonds	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000	20.000
integratieuitkering participatie sociaal domein	2.366.532	2.118.470	2.379.104	2.185.220	2.093.790	1.859.750	1.661.890
decentralisatieuitkering voorschoolse voorziening peuters	14.556	14.555	14.351	14.350	14.350	14.350	14.350
decentralisatieuitkering armoede-bestrijding kinderen	36.165	39.690	39.689	40.780	40.780	40.780	40.780
decentralisatieuitkering maatschappelijke begeleiding	2.370	0	0	0	0	0	0
decentralisatieuitkering uitvoeringskosten GA	9.049	0	0	0	0	0	0
decentralisatieuitkering veilig wonen	7.062	0	7.062	7.060	7.060	0	0
decentralisatieuitkering invoeringskosten Omgevingswet	94.118	0	64.953	0	0	0	0
decentralisatieuitkering wet kwaliteitsborging bouw	7.861	7.870	7.867	7.870	7.810	0	0
decentralisatieuitkering leerlingenvervoer Oekraine	10.273	0	0	0	0	0	0
decentralisatieuitkering wet goed verhuurderschap	6.609	0	0	0	0	0	0
decentralisatieuitkering meerkosten Oekraïne social domein	7.043	0	5.289	0	0	0	0
decentralisatieuitkering meerkosten taal voor ontheemden uit de Oekraine	6.882	0	0	0	0	0	0
decentralisatieuitkering anti discriminatie voorziening	0	0	1.459	0	0	0	0
decentralisatieuitkering alleenverdieners	0	0	16.780	0	0	0	0
decentralisatieuitkering landelijke aanpak adreskwaliteit	0	0	2.409	0	0	0	0
decentralisatieuitkering wet betaalde huur	0	0	24.155	0	0	0	0
decentralisatieuitkering register externe veiligheidsregio	0	0	10.000	0	0	0	0
decentralisatieuitkering spreidingswet	0	0	24.847	0	0	0	0
decentralisatieuitkering vangnetregeling energietoelage	0	0	15.259	0	0	0	0
decentralisatieuitkering extra capaciteit BOA's	30.291	30.290	30.291	30.290	30.290	30.290	30.290
integratieuitkering einde lening inburgeringsplicht	2.527	0	1.020	0	0	0	0
integratieuitkering omgevingsveiligheidsdiensten	2.000	2.000	2.000	0	0	0	0
integratieuitkering vth-taken	13.620	13.620	13.620	13.620	13.620	13.620	13.620
integratieuitkering combinatiefuncties	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	***22.402.682***	***23.686.285***	***23.617.565***	***23.974.450***	***22.948.020***	***23.359.520***	***23.822.730***

Dividend

In de rekening zijn de volgende dividenden verwerkt:

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
BNG	16.575	15.000	12.173	15.000	15.000	15.000	15.000
Enexis	355.559	63.000	68.742	110.000	110.000	110.000	110.000
Totaal	***372.134***	***78.000***	***80.915***	***125.000***	***125.000***	***125.000***	***125.000***

Interne rentebaten

Zoals reeds aangegeven in de paragraaf Treasury rekent de gemeente rentelasten aan de diverse programma's toe via de kapitaallasten. Daarbij werd tot 2022 ook rente gecalculeerd over het eigen vermogen van de gemeente. Aangezien de rente over het eigen vermogen niet daadwerkelijk betaald hoeft te worden, vloeit deze terug in de gemeentelijke baten. De rente over het eigen vermogen wordt daarbij als algemeen dekkingsmiddel verantwoord. Met ingang van de begroting 2023 is conform het advies van de commissie BBV de toerekening van interne rente beëindigd.

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Interne rentebaten	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

OVERHEAD

In de rekening is de volgende overhead verwerkt:

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Overhead	6.071.564	6.390.811	6.227.404	6.485.972	6.730.640	6.736.811	6.757.320
Totaal	***6.071.564***	***6.390.811***	***6.227.404***	***6.485.972***	***6.730.640***	***6.736.811***	***6.757.320***

HEFFING VPB

De af te dragen vennootschapsbelasting over 2024 bedraagt € 0.

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Heffing VPB	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***

ONVOORZIEN

In de meerjarenraming is, in overleg met de provincie, een post onvoorzien opgenomen van € 1.000. Er heeft geen aanwending van deze post plaatsgevonden.

	Rekening 2023	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Onvoorzien	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000
Totaal	***0***	***1.000***	***0***	***1.000***	***1.000***	***1.000***	***1.000***

MUTATIES RESERVES

Conform hetgeen reeds in de toelichting op de balans is vermeld, hebben in 2024 de volgende toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves plaatsgevonden.

	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Toevoeging (lasten):							
- reserve speelruimte	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920
- reserve personeel	200.000	200.000	200.000	230.000	230.000	230.000	230.000
- reserve bestemmingsplannen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
- reserve duurzaamheid	10.000	0		0	0	0	0
- reserve schuldhulpverlening	67.000	0		0	0	0	0
Totaal	***289.920***	***212.920***	***212.920***	***242.920***	***242.920***	***242.920***	***242.920***
Onttrekking (baten):							
- reserve overloop	423.999	0	573.699	0	0	0	
- reserve covid '19 (t.b.v. regeling tegemoetkoming energiekosten)	67.159	0		0	0	0	0
- algemene reserve (inzet t.b.v. tekort)	0	0		513.000	0	0	0
- algemene reserve (cofinanciering de Baan)	0	0		278.000	0	0	0
- reserve covid-19	169.236	0		0	0	0	0
- reserve personeel	263.600	222.400	160.272	0	0	0	0
- reserve inzet taakstelling	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515
- reserve speelruimte	0	50.000	43.592	0	0	0	0
- reserve bestemmingsplannen	0	20.000		0	0	0	0
- reserve sociaal domein / inzet t.b.v. Xonar	67.187	0		0	0	0	0
- reserve investeringen fysieke leefomgeving -Op de Boor-	0	0		10.150	10.150	10.150	10.150
- reserve investeringen fysieke leefomgeving -Stationsgebied ZLSM-	0	0		43.810	43.810	43.810	43.810
- reserve investeringen fysieke leefomgeving -Uitkijkpunt (Huls)veld-	0	0		21.510	21.510	21.510	21.510
- reserve investeringen fysieke leefomgeving -Leisure Lane-	0	0		14.325	14.325	14.325	14.325
- reserve implementatie Omgevingswet	49.800	0	65.444	0	0	0	0
Totaal	***1.240.496***	***491.915***	***1.042.522***	***1.080.310***	***289.310***	***289.310***	***289.310***

RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders
De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotingsvoorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium.

In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving.

Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 12 december 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 2% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 686.380. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevinding
Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 844.000 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 686.380. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 844.000 acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

Begrotingscriterium		
1A. Overschrijding lasten programma's		
-programma 3. Economie	€	50
-programma 5. Sport, cultuur en recreatie	€	139
-programma 6. Sociaal domein	€	332
-programma 8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	€	323
1B. Overschrijding investeringskredieten	€	-
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	€	-
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan de raad zijn gemeld	€	-
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	*€*	*844*
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als **acceptabel** is geduid vermelden en verwijzen naar dit vooraf vastgestelde beleid.	€	844
De **niet-acceptabele** begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	€	-
Voorwaardencriterium		
Geen bevindingen	€	-
M&O criterium		
Geen bevindingen	€	-
Totaal onrechtmatigheden:	**€**	**844**
Waarvan acceptabel	€	844
Waarvan niet-acceptabel	€	-

De geconstateerde afwijkingen betreffen met name:

- Openeinderegelingen en
- lasten waar compenserende baten/ dekking in programma 0 tegenover staan

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

WNT
In de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke- en semipublieke sector (WNT) is geregeld dat topfunctionarissen in de (semi)publieke sector niet meer mogen verdienen dan 130% van het salaris van een minister: de WNT-norm. Jaarlijks wordt dit bedrag vastgesteld in een ministeriële regeling. De WNT-norm voor 2024 is € 233.000. In de WNT wordt het begrip topfunctionarissen gehanteerd. Het gaat hierbij om personen die leidinggeven aan de gehele organisatie. Voor gemeenten zijn de betreffende functies in de WNT concreet benoemd, te weten: de gemeentesecretaris en de griffier.

Voor deze topfunctionarissen moet de gemeente, ongeacht de hoogte van de bezoldiging, de gegevens zoals genoemd in artikel 4.1 WNT vermelden. Zie voor de gegevens de tabel hieronder. Van reguliere functionarissen (dus die niet onder de definitie als topfunctionaris vallen) moet de gemeente de gegevens (inclusief vergelijkende cijfers) vermelden zoals genoemd in artikel 4.2 WNT, voor zover en alleen indien de bezoldiging uitgaat boven de WNT-norm.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

	Dhr. bc. F.G. Simons	Mw. mr. M. Liu	Dhr. G.H.J. Hollands
Functiegegevens	Griffier	Gemeentesecretaris / Algemeen directeur	Gemeentesecretaris / Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,00	1,00	1,00
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging 2024			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	89.965	103.967	106.003
Beloningen betaalbaar op termijn	13.941	16.501	16.863
Subtotaal	103.906	120.469	122.865
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	**233.000**	**233.000**	**233.000**
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0
Totale bezoldiging	**103.906**	**120.469**	**122.865**
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2023			
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 – 31/12	01/01 - 31/12	n.v.t.
Omvang dienstverband 2023 (in fte)	0,83	1,00	n.v.t.
Dienstverband?	Ja	Ja	n.v.t.
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	85.779	98.377	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	13.151	16.023	n.v.t.
Totale bezoldiging 2023	98.930	114.400	n.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum 2023	185.090	223.000	n.v.t.

4.6 SiSa-bijlage

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T) *Aard controle D2* *Indicator: B2/01*	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/02*	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/03*	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/05*	
			0	0	Nee	Nee	Nee	
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/06*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/07*				
			€0	€0				
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/08*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/09*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/10*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/11*	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/12*	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) **Werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*
			€0	€ 0	€0	€0	€0	€0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/14*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/16*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/18*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/20*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/21*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/22*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/23*	**Totaal** Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/24*	
							€0	
BZK	C92	**Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid**	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C92/01*	Bedrag doorgeschoven naar t+1 *Aard controle R* *Indicator: C92/02*	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C92/03*	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C92/04*	Aantal gebruikte leermiddelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C92/05*	
			€ 9.773	€ 0	1	31	4	
OCW	D8	**Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Correctie besteding (jaar T-1) *Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05* *Aard controle R* *Indicator: D8/04*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/05*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: D8/06*
			€ 93.180	€ 8.757	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/07*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/08*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/09*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/10*		
		1						
		2						
		100						
OCW	D14	**Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen**	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld *Aard controle R* *Indicator: D14/01*	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen *Aard controle R* *Indicator: D14/02*	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/03*			
			€ 0	€ 0	€ 0			
			Correctie besteding (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/04*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/05*	Opgebouwde reserve (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: D14/06*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/07*		
			€ 0	€ 38.026	€ 38.026	Nee		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/08*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/09*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/10*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/11*		
		1						
		2						
		10						

OCW	**D14**	**Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen**	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld *Aard controle R* *Indicator: D14/01*	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting inden deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen *Aard controle R* *Indicator: D14/02*	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/03*			
			€ 0	€ 0	€ 0			
			Correctie besteding (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/04*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D14/05*	Opgebouwde reserve (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: D14/06*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/07*		
			€ 0	€ 38.026	€ 38.026	Nee		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/08*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/09*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/10*	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs *Aard controle R* *Indicator: D14/11*		
			1					
			2					
			10					
OCW	**D23**	**Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen**	Beschikkingsnummer/referentienummer *Aard controle n.v.t* *Indicator: D23/01*	Aard van de activiteit besteding (jaar T) *Aard controle n.v.t* *Indicator: D23/02*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: D23/03*	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2024 naar 2025. *Aard controle n.v.t* *Indicator: D23/04*	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D23/05*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t* *Indicator: D23/06*
			1 SB230181	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 0	€ 89.760	b) De verruiming van bemande openingstijden	€ 0
			2					
			100					
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D23/07*					
			1 Nee					
			2					
			100					
IenW	**E44B**	**Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)**	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/01*	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/02*	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker *Aard controle R* *Indicator: E44B/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/04*	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E44B/05*	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/06*
			1 060917 Gemeente Heerlen	IENW/BSK-2022/263148	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2					
			15					
			Kopie CBS(code) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/07*	Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/08*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/09*			
			1 060917 Gemeente Heerlen	IENW/BSK-2022/263148	Nee			
			2					
			15					
			Kopie CBS(code) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/10*	Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/11*	Naam/nummer maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/12*	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E44B/13*		
			1 060917 Gemeente Heerlen	IENW/BSK-2022/263148	KRW buffer Hoogenberg voetpad / Rode put	Nee		
			2					
			15					
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) **IOAW** Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) **IOAZ** Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/07*	Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud (exclusief Rijk) Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2/08*	Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2/09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/11*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/12*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				
			€ 0	Nee				
SZW	**G2A**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2023** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/01*	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/02*	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/03*	Besteding (jaar T-1) **IOAW** Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/04*	Baten (jaar T-1) **IOAW** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/05*	Besteding (jaar T-1) **IOAZ** Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/06*
			1 060965 Gemeente Simpelveld	€ 1.684.999	€ 40.392	€ 110.852	€ 101	€ 51.340
			2					
			100					
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/07*	Baten (jaar T-1) **IOAZ** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/08*	Besteding (jaar T-1) **Bbz 2004** levensonderhoud zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/09*	Baten (jaar T-1) **Bbz 2004** levensonderhoud zelfstandigen (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/10*	Baten (jaar T-1) **WWIK** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/11*	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/12*
			1 060965 Gemeente Simpelveld	€ 0	€ 30.664	€ 8.624	€ 0	€ 115.217
			2					
			100					
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/13*	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/14*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/15*	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (**PW**) *Aard controle D2* *Indicator: G2A/16*		
			1 060965 Gemeente Simpelveld	€ 0	€ 0	€ 0		
			2					
			100					

SZW	G3	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2024** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/07*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/08*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/09*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G3/10*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/11*	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
SZW	G3A	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2023** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3A/01*	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/02*	Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/03*	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/04*	Besteding (jaar T-1) Bob Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/05*	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/06*
		1	060965 Gemeente Simpelveld	€ 0	€ 5.002	€ 1.636	€ 0	€ 0
		2						
		100						
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3A/07*	Besteding (jaar T-1) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/08*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/09*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T -1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/10*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/11*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/12*
		1	060965 Gemeente Simpelveld	€ 27.870	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2						
		100						
SZW	G4	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/01*	Besteding (jaar T) levensonderhoud Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/02*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/03*	Baten (jaar T) levensonderhoud Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/04*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/06*
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/09*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/10*		
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee		
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee		
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Nee		
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Nee		
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Nee		
		6	Totaal	0	0	N.v.t.		
			Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/11*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/12*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing *Aard controle R* *Indicator: G4/13*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig *Aard controle R* *Indicator: G4/14*	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/15*	
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
		6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/16*	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/17*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle D2* *Indicator: G4/18*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G4/19*		
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
		6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0		

SZW	G4A	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2023** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). Dit totaal (jaar T-1) regeling G4B + (jaar T-1) regeling G4 blijkt uit de vaststellingsbeschikking die uw gemeente van het Ministerie van SZW over 2023 heeft ontvangen. De gegevens uit die beschikking neemt u hier op.	Welke regeling betreft het? Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/01*	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/02*	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/03*	Baten (jaar T-1) levensonderhoud Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/04*	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/05*	
		1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 11.661	€ 44.373	
		2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie regeling Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/09*		
		1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	0	0		
		2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	0	0		
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	0	0		
		4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	0	0		
		5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	0	0		
			Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4A/10*	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T - 1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/11*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle D2* *Indicator: G4A/12*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T -1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G4A/13*		
		1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
		2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
		4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
		5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
SZW	G10	**Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2024** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G10/01*	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G10/02*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G10/03*			
			€ 0	€ 0	Nee			
SZW	G10A	**Wet inburgering 2021_ Totaal 2023** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G10B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G10)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G10A/01*	Besteding (jaar T-1) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G10A/02*	Baten (jaar T-1) (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G10A/03*			
		1	060965 Gemeente Simpelveld	€ 95.194	€ 0			
		2						
		20						
SZW	G12	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G12/01*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G12/02*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12/03*			
			€ 0	€ 0	Nee			
SZW	G12A	**Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen 2023** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12A/01*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G12A/02*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G12A/03*			
		1	060965 Gemeente Simpelveld	€ 0	€ 0			
		2						
		20						
SZW	G13	**Onderwijsroute_ deel gemeente 2024** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T),ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/01*	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/02*	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/03*	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente *Aard controle R* *Indicator: G13/04*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	

SZW	**G13A**	**Onderwijsroute_ totalen 2023** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G13B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G13)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G13A/01*	Bestedingen onderwijsroute (jaar T-1) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G13A/02*	Baten onderwijsroute (jaar T-1) (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G13A/03*	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T-1) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G13A/04*	Baten overige voorzieningen (jaar T-1) (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G13A/05*	
		1	060965 Gemeente Simpelveld	€ 27.212	€ 0	€ 0	€ 0	
		2						
		20						
VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/01*	Totale werkelijke berekende uitkering *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 56.699	€ 63.737				
			Activiteiten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/04*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) **Onroerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) **Roerende zaken** *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) **Dienstverlening door derden** *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*
		1	Onderhoud onroerende zaken Binnensport Bocholtz	€ 2.888	€ 2.888	€ 0	€ 0	
		2	Onderhoud onroerende zaken Binnensport Simpelveld	€ 80	€ 80	€ 0	€ 0	
		3	Onderhoud onroerende zaken Beheer niet groene sportvelden	€ 4.073	€ 4.073	€ 0	€ 0	
		4	Onderhoud onroerende zaken Beheer groene sportvelden	€ 15.184	€ 15.184	€ 0	€ 0	
		5	Roerende zaken-aankoop Binnensport Bocholt	€ 713	€ 0	€ 713	€ 0	
		6	Roerende zaken-aankoop Binnensport Simpelveld	€ 59	€ 0	€ 59	€ 0	
		7	Roerende zaken-aankoop Beheer niet-groene sportvelden	€ 337	€ 0	€ 337	€ 0	
		8	Roerende zaken-aankoop Beheer groene sportvelden	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		9	Roerende zaken-dienstverlening door derden Binnensport Bocholtz	€ 28.058	€ 0	€ 0	€ 28.058	
		10	Roerende zaken-dienstverlening door derden Binnensport Simpelveld	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
		11	Roerende zaken-dienstverlening door derden Muziekonderwijs	€ 4.825	€ 0	€ 0	€ 4.825	
		12	Roerende zaken-Beheer en exploitatie Binnensport Bocholtz	€ 5.954	€ 0	€ 0	€ 5.954	
		13	Roerende zaken-Beheer en exploitatie Binnensport Simpelveld	€ 1.566	€ 0	€ 0	€ 1.566	
VWS	**H30**	**Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026**	Naam onderdeel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/01*	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/02*	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel *Aard controle R* *Indicator: H30/03*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/04*	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/05*	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/06*
		1	Lokaal Sportakkoord	€ 9.889	€ 9.889	€ 19.383	Ja	Ja
		2	Brede regeling combinatiefuncties	€ 67.705	€ 67.705	€ 133.065	Ja	Ja
		3	Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 15.215	€ 18.136	€ 29.820	Ja	Ja
		4	Kansrijke Start	€ 12.172	€ 12.172	€ 23.126	Ja	Ja
		5	Mentale Gezondheid	€ 3.803	€ 3.803	€ 12.913	Ja	Ja
		6	Aanpak overgewicht en obesitas	€ 13.313	€ 15.753	€ 27.068	Ja	Ja
		7	Valpreventie	€ 36.134	€ 41.893	€ 73.743	Ja	Ja
		8	Leefomgeving	€ 7.608	€ 9.069	€ 14.911	Ja	Ja
		9	OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 1.902	€ 1.902	€ 4.322	Ja	Ja
		10	Versterken sociale basis	€ 27.386	€ 28.159	€ 45.935	Ja	Ja
		11	Mantelzorg	€ 7.608	€ 7.608	€ 14.911	Ja	Ja
		12	Eén tegen eenzaamheid	€ 6.086	€ 11.655	€ 16.903	Ja	Ja
		13	Welzijn op recept	€ 8.749	€ 8.749	€ 12.766	Ja	Ja
		14	Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 1.902	€ 1.902	€ 3.728	Ja	Ja
		15	Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 5.553	€ 5.553	€ 11.077	Ja	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H30/07*					
			Nee					
VWS	**H35B**	**Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)**	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H35B/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H35B/02*				
		1	061883 Gemeente Sittard-Geleen	€ 127.000				
		2						
VRO	**J55**	**Aanpak energiearmoede**	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/01*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: J55/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/03*	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/04*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: J55/05*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/06*
			0	€ 0	€ 77.260	0	€ 0	€ 13.303
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/07*	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten *Aard controle R* *Indicator: J55/08*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/09*			
			0	€ 0	€ 22.664			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/10*	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/11*	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/12*	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/13*	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/14*	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J55/15*
			0	0	0	0	0	0

VRO	**J94**	**Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties**	Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J94/01*	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst *Aard controle R* *Indicator: J94/02*	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a *Aard controle D1* *Indicator: J94/03*	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300 *Aard controle D1* *Indicator: J94/04*	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2). *Aard controle R* *Indicator: J94/05*	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a *Aard controle R* *Indicator: J94/06*
			1 *LAI23-03497373*	€ 14.233	0	0	0	€ 3.010
			2 *LAI24-03753819*	€ 0	0	0	0	€ 0
			100					
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J94/07*	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen. *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J94/08*	Eindverantwoording (ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J94/09*			
			1 € 11.223	€ 0	Nee			
			2 € 0	€ 0	Nee			
			100					
VRO	**J96B**	**Regiodeals 4e tranche** SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen emaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J96B/01*	Kenmerk/ beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J96B/02*	Naam actielijn/ programmalijn/ pijler *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J96B/03*	Besteding per actielijn/ programmalijn/ pijler (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: J96B/04*	Besteding regionale financiering (jaar T) per actielijn/ programmalijn/ pijler. *Aard controle R* *Indicator: J96B/05*	
			1 050035 Stadsregio Parkstad Limburg	DB 20250226-29	Actielijn 1 / Thema SES / Rijke Schooldag scholen Simpelveld 24-25, 25-26 en 26-27	€ 105.903	€ 0	
			2 050035 Stadsregio Parkstad Limburg	DB 20250226-43	Actielijn 1 / Thema retail / Centrumgebied kern Simpelveld	€ 114.146	€ 0	
			100					
			Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator C96B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J96B/06*	Totale cumulatieve besteding per actielijn/ programmalijn/ pijler (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: J96B/07*	Totale cumulatieve besteding regionale financiering (t/m jaar T) per actielijn/ programmalijn/ pijler. *Aard controle R* *Indicator: J96B/08*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J96B/09*		
			1 *050035 Stadsregio Parkstad Limburg*	€ 105.903	€ 0			
			2 *050035 Stadsregio Parkstad Limburg*	€ 114.146	€ 0			
			100					
			Cumulatieve besteding uitvoeringskosten zijnde kosten ten behoeve van Voorbereiding, Administratie en Toezicht (VAT-kosten) (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J96B/10*	Totale compensabele BTW (t/m jaar T) deel rijksbijdrage *Aard controle R* *Indicator: J96B/11*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: J96B/12*			
			€ 0	€ 0	Nee			
KGG	**K28**	**Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid**	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel *Aard controle R* *Indicator: K28/01*	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel *Aard controle R* *Indicator: K28/02*	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten *Aard controle R* *Indicator: K28/03*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: K28/04*	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten *Aard controle R* *Indicator: K28/05*	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: K28/06*
			€ 100.000	€ 98.638	€ 6.600	€ 255.263	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: K28/07*					
			Nee					
AenM	**M16**	**Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne** Gemeenten	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: M16/01*	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) *Aard controle R* *Indicator: M16/02*	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: M16/03*	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringkosten *Aard controle R* *Indicator: M16/04*	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie *Aard controle R* *Indicator: M16/05*	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO) *Aard controle R* *Indicator: M16/06*
			€ 355.020	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 15.419
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: M16/07*	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: M16/08*	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: M16/09*	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: M16/10*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: M16/11*	
			€ 0	€ 2.208	€ 0	€ 372.647	€ 2.547.317	

4.7 Overzicht van baten en lasten op taakveldniveau

			Rekening 2023			Begroting na wijziging 2024			Rekening 2024			Begroting 2025			Begroting 2026			Begroting 2027			Begroting 2028		
Nr.	Omschrijving taakveld	Progr.	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.	**Bestuur en ondersteuning**																						
0.1	bestuur	0	-1.229.907	15.837	-1.214.070	-1.308.160	0	-1.308.160	-1.423.378	0	-1.423.378	-1.327.493	0	-1.327.493	-1.358.493	0	-1.358.493	-1.366.493	0	-1.366.493	-1.372.493	0	-1.372.493
0.2	burgerzaken	0	-315.967	117.175	-198.792	-362.305	182.500	-179.805	-372.135	211.146	-160.989	-377.907	182.500	-195.407	-342.607	97.500	-245.107	-363.307	97.500	-265.807	-321.907	97.500	-224.407
0.4	overhead	0	-6.071.564	1.920	-6.069.644	-6.390.811	0	-6.390.811	-6.227.404	40.219	-6.187.185	-6.485.972	2.300	-6.483.672	-6.730.640	2.300	-6.728.340	-6.736.811	2.300	-6.734.511	-6.757.320	2.300	-6.755.020
0.5	Treasury	0	-267.166	796.110	528.944	-24.782	316.000	291.218	-210.058	404.209	194.151	-24.363	173.000	148.637	-23.209	173.000	149.791	-23.024	173.000	149.976	-22.878	173.000	150.122
0.61	OZB woningen	0	-152.312	1.995.901	1.843.589	-111.280	2.066.650	1.955.370	-62.608	2.067.597	2.004.989	-101.250	2.042.340	1.941.090	-109.510	2.071.480	1.961.970	-114.570	2.101.480	1.986.910	-119.980	2.132.860	2.012.880
0.62	OZB niet-woningen	0	0	257.932	257.932	0	258.440	258.440	0	264.128	264.128	0	415.920	415.920	0	420.440	420.440	0	425.040	425.040	0	429.690	429.690
0.64	belastingen overig	0	-26.786	57.252	30.466	-25.127	38.890	13.763	-25.710	39.713	14.003	-25.364	38.890	13.526	-25.754	19.450	-6.304	-25.994	0	-25.994	-26.254	0	-26.254
0.7	algemene uitkering gemeentefonds	0	0	22.402.682	22.402.682	0	23.686.285	23.686.285	0	23.617.565	23.617.565	0	23.974.450	23.974.450	0	22.948.020	22.948.020	0	23.359.520	23.359.520	0	23.822.730	23.822.730
0.8	overige baten en lasten	0	-81.947	54.353	-27.595	-319.103	0	-319.103	-129.654	11.713	-117.941	-186.746	100.000	-86.746	-729.377	100.000	-629.377	-1.053.507	100.000	-953.507	-1.374.970	100.000	-1.274.970
0.9	vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.10	mutaties reserves	0	-289.920	1.240.496	950.576	-212.920	491.915	278.995	-212.920	1.042.522	829.602	-242.920	1.000.665	757.745	-242.920	289.310	46.390	-242.920	289.310	46.390	-242.920	289.310	46.390
1.	**Veiligheid**																						
1.1	crisisbeheersing en brandweer	1	-842.929	12.180	-830.749	-961.636	12.180	-949.456	-951.524	12.545	-938.979	-962.973	12.180	-950.793	-989.803	12.180	-977.623	-1.017.872	12.180	-1.005.692	-1.046.839	12.180	-1.034.659
1.2	openbare orde en veiligheid	1	-836.570	112.560	-724.010	-654.743	6.060	-648.683	-568.283	6.067	-562.216	-679.285	6.150	-673.135	-689.755	6.240	-683.515	-697.995	6.330	-691.665	-707.575	6.440	-701.135
2.	**Verkeer, vervoer en waterstaat**																						
2.1	verkeer en vervoer	2	-1.468.125	50.851	-1.417.274	-1.536.222	4.500	-1.531.722	-1.453.692	20.421	-1.433.271	-1.588.798	29.500	-1.559.298	-1.841.823	29.500	-1.812.323	-1.816.688	29.500	-1.787.188	-1.812.514	29.500	-1.783.014
2.2	parkeren	2	-4.946	2.236	-2.710	-5.124	2.450	-2.674	-5.821	2.533	-3.287	-5.197	2.480	-2.717	-5.197	2.520	-2.677	-5.197	2.560	-2.637	-5.197	2.600	-2.597
2.5	openbaar vervoer	2	-1.562	0	-1.562	-1.624	0	-1.624	-1.481	0	-1.481	-1.697	0	-1.697	-1.697	0	-1.697	-1.697	0	-1.697	-1.697	0	-1.697
3.	**Economie**										0						0			0			
3.1	economische ontwikkeling	3	-55.938	3.155	-52.783	-55.056	2.950	-52.106	-71.611	3.487	-68.124	-56.970	3.000	-53.970	-57.160	3.040	-54.120	-57.350	3.100	-54.250	-57.540	3.160	-54.380
3.2	fysieke bedrijfsinfrastructuur	3	-1.074	0	-1.074	-1.650	0	-1.650	-2.136	0	-2.136	-2.180	0	-2.180	-2.220	0	-2.220	-2.260	0	-2.260	-2.300	0	-2.300
3.4	economische promotie	3	-210.131	94.200	-115.931	-209.940	60.720	-149.220	-242.872	107.428	-135.445	-237.189	96.530	-140.659	-237.441	96.530	-140.911	-237.872	96.530	-141.342	-238.313	96.530	-141.783
4.	**Onderwijs**																						
4.2	onderwijshuisvesting	4	-349.721	0	-349.721	-473.300	0	-473.300	-411.882	52.952	-358.931	-457.179	0	-457.179	-464.993	0	-464.993	-463.759	0	-463.759	-462.837	0	-462.837
4.3	onderwijsbeleid en leerlingzaken	4	-491.768	152.149	-339.619	-531.091	115.000	-416.091	-514.234	106.321	-407.913	-595.080	115.000	-480.080	-597.980	115.000	-482.980	-599.990	115.000	-484.990	-602.030	115.000	-487.030
5.	**Sport, cultuur en recreatie**																						
5.1	sportbeleid en activering	5	-194.148	38.079	-156.069	-161.962	30.000	-131.962	-157.998	66.324	-91.674	-237.900	112.160	-125.740	-239.803	100.440	-139.363	-171.647	30.000	-141.647	-173.964	30.000	-143.964
5.2	sportaccommodaties	5	-603.472	159.865	-443.607	-575.472	121.670	-453.802	-743.580	144.683	-598.896	-687.471	151.670	-535.801	-688.875	151.670	-537.205	-688.453	151.670	-536.783	-688.115	151.670	-536.445
5.3	cultuurpres., cultuurprod. en cultuurpart.	5	-215.309	0	-215.309	-278.828	0	-278.828	-205.818	0	-205.818	-272.145	0	-272.145	-273.555	0	-273.555	-274.805	0	-274.805	-276.075	0	-276.075
5.5	cultureel erfgoed	5	-436	0	-436	-454	0	-454	-9.189	0	-9.189	-475	0	-475	-475	0	-475	-475	0	-475	-475	0	-475
5.6	media	5	-158.304	9.773	-148.531	-164.284	0	-164.284	-168.897	9.773	-159.124	-172.982	0	-172.982	-174.550	0	-174.550	-176.734	0	-176.734	-178.963	0	-178.963
5.7	openbaar groen en (openlucht) recreatie	5	-877.010	0	-877.010	-1.004.103	0	-1.004.103	-1.038.361	0	-1.038.361	-1.125.839	0	-1.125.839	-1.185.568	0	-1.185.568	-1.121.259	0	-1.121.259	-1.121.211	0	-1.121.211
6.	**Sociaal domein**																						
6.1	samenkracht en burgerparticipatie	6	-1.600.972	1.211.113	-389.859	-1.276.357	357.270	-919.087	-1.547.065	771.253	-775.813	-1.420.200	240.320	-1.179.880	-1.413.333	235.730	-1.177.603	-1.353.354	186.130	-1.167.224	-1.359.800	187.260	-1.172.540
6.2	wijkteams	6	-540.102	0	-540.102	-446.231	0	-446.231	-413.218	0	-413.218	-392.886	0	-392.886	-394.176	0	-394.176	-395.486	0	-395.486	-396.816	0	-396.816
6.3	inkomensregelingen	6	-3.837.888	2.149.237	-1.688.651	-3.365.481	2.082.500	-1.282.981	-3.334.793	2.460.028	-874.765	-3.239.477	2.088.180	-1.151.297	-3.259.477	2.088.180	-1.171.297	-3.279.477	2.088.180	-1.191.297	-3.299.477	2.088.180	-1.211.297
6.4	begeleide participatie	6	-2.346.139	0	-2.346.139	-2.419.905	0	-2.419.905	-2.314.023	0	-2.314.023	-2.061.962	0	-2.061.962	-1.987.322	74.930	-1.912.392	-1.749.932	264.850	-1.485.082	-1.596.532	420.560	-1.175.972
6.5	arbeidsparticipatie	6	-208.974	0	-208.974	-355.170	0	-355.170	-336.796	0	-336.796	-416.915	0	-416.915	-426.915	0	-426.915	-436.915	0	-436.915	-446.915	0	-446.915
6.6	maatwerkvoorzieningen WMO	6	-477.301	105.475	-371.827	-428.249	127.580	-300.669	-433.234	119.833	-313.400	-499.489	123.170	-376.319	-504.609	162.860	-341.749	-511.309	163.760	-347.549	-517.929	164.480	-353.449
6.71a	huishoudelijke hulp WMO	6	-1.283.281	0	-1.283.281	-1.194.866	0	-1.194.866	-1.536.679	0	-1.536.679	-1.363.829	0	-1.363.829	-1.363.829	0	-1.363.829	-1.363.829	0	-1.363.829	-1.363.829	0	-1.363.829
6.71b	Begeleiding WMO	6	-554.680	0	-554.680	-484.901	0	-484.901	-623.902	0	-623.902	-485.134	0	-485.134	-485.134	0	-485.134	-485.134	0	-485.134	-485.134	0	-485.134
6.71d	Overige maatwerkarrangementen WMO	6	-4.731	0	-4.731	-4.125	0	-4.125	-1.778	0	-1.778	-1.861	0	-1.861	-1.838	0	-1.838	-1.834	0	-1.834	-1.831	0	-1.831
6.72a	Jeugdhulp begeleiding	6	-868.034	0	-868.034	-846.956	0	-846.956	-471.665	0	-471.665	-863.007	0	-863.007	-863.007	0	-863.007	-863.007	0	-863.007	-863.007	0	-863.007
6.72b	Jeugdhulp behandeling	6	-1.176.112	0	-1.176.112	-1.317.243	0	-1.317.243	-1.008.767	0	-1.008.767	-1.199.294	0	-1.199.294	-909.294	0	-909.294	-909.294	0	-909.294	-909.294	0	-909.294
6.72d	Jeugdhulp zonder verblijf overig	6	-192.461	0	-192.461	-201.950	0	-201.950	-153.399	0	-153.399	-184.000	0	-184.000	-184.000	0	-184.000	-184.000	0	-184.000	-184.000	0	-184.000
6.73a	Pleegzorg	6	-111.621	0	-111.621	-241.389	0	-241.389	-70.795	0	-70.795	-123.030	0	-123.030	-123.030	0	-123.030	-123.030	0	-123.030	-123.030	0	-123.030
6.73b	Gezinsgericht	6	-62.313	0	-62.313	-40.647	0	-40.647	-68.386	0	-68.386	-67.123	0	-67.123	-67.123	0	-67.123	-67.123	0	-67.123	-67.123	0	-67.123
6.73c	Jeugdhulp met verblijf overig	6	-1.438.782	0	-1.438.782	-810.006	0	-810.006	-1.360.080	0	-1.360.080	-1.123.475	0	-1.123.475	-1.398.475	0	-1.398.475	-1.398.475	0	-1.398.475	-1.398.475	0	-1.398.475
6.74a	Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	6	-206.527	0	-206.527	-33.034	0	-33.034	-137.029	0	-137.029	-66.842	0	-66.842	-66.842	0	-66.842	-66.842	0	-66.842	-66.842	0	-66.842
6.81a	Beschermd wonen (WMO)	6	-12.365	0	-12.365	-9.824	0	-9.824	-2.191	0	-2.191	-10.325	0	-10.325	-14.574	0	-14.574	-37.070	0	-37.070	-164.063	0	-164.063
6.81b	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	6	-1.333	0	-1.333	-11.010	0	-11.010	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.82a	Jeugdbescherming	6	-133.300	0	-133.300	-169.838	0	-169.838	-185.956	0	-185.956	-139.098	0	-139.098	-139.098	0	-139.098	-139.098	0	-139.098	-139.098	0	-139.098
6.82b	Jeugdreclassering	6	-389	0	-389	-10.910	0	-10.910	-548	0	-548	-10.580	0	-10.580	-10.580	0	-10.580	-10.580	0	-10.580	-10.580	0	-10.580
7.	**Volksgezondheid en milieu**																						
7.1	volksgezondheid	7	-686.681	240.300	-446.381	-810.512	225.080	-585.432	-932.299	370.948	-561.351	-683.645	71.790	-611.855	-677.665	50.370	-627.295	-642.015	0	-642.015	-657.385	0	-657.385
7.2	riolering	7	-1.172.421	1.444.180	271.759	-1.296.157	1.668.970	372.813	-1.279.039	1.669.186	390.148	-1.345.425	1.795.030	449.605	-1.700.948	2.184.300	483.352	-1.886.223	2.368.190	481.967	-2.022.779	2.504.170	481.391
7.3	afval	7	-1.019.527	1.278.262	258.735	-1.136.605	1.429.140	292.535	-1.174.687	1.458.175	283.488	-1.196.366	1.474.770	278.404	-1.239.986	1.551.400	311.414	-1.341.104	1.660.940	319.836	-1.385.733	1.714.350	328.617
7.4	milieubeheer	7	-375.388	106.496	-268.892	-674.040	328.900	-345.140	-495.208	232.172	-263.037	-689.210	250.800	-438.410	-680.593	250.800	-429.793	-607.568	250.800	-356.768	-609.962	250.800	-359.162
7.5	begraafplaatsen en crematoria	7	-49.250	21.689	-27.561	-66.959	30.000	-36.959	-65.000	37.555	-27.445	-68.118	30.000	-38.118	-93.118	30.000	-63.118	-68.118	30.000	-38.118	-68.118	30.000	-38.118
8.	**VHROSV**																						
8.1	ruimtelijke ordening	8	-207.195	6.956	-200.239	-222.873	50.000	-172.873	-406.645	11.497	-395.148	-394.630	0	-394.630	-184.617	0	-184.617	-134.615	0	-134.615	-134.612	0	-134.612
8.2	grondexploitatie	8	-82.285	72.969	-9.316	-169.753	48.800	-120.953	-153.296	57.633	-95.663	-157.497	48.800	-108.697	-156.630	48.800	-107.830	-156.465	48.800	-107.665	-156.334	48.800	-107.534
8.3	wonen en bouwen	8	-443.372	263.186	-180.186	-445.745	118.500	-327.245	-601.275	341.047	-260.228	-520.467	38.500	-481.967	-520.467	38.500	-481.967	-520.467	38.500	-481.967	-520.467	38.500	-481.967
Totalen baten en lasten per taakveld			**-33.840.438**	**34.474.569**	**634.130**	**-33.860.713**	**33.862.950**	**2.237**	**-34.318.997**	**35.760.672**	**1.441.675**	**-34.579.258**	**34.620.095**	**40.837**	**-35.880.084**	**33.354.490**	**-2.525.594**	**-35.993.041**	**34.095.170**	**-1.897.871**	**-36.563.532**	**34.941.570**	**-1.621.962**

4.8 Overzicht incidentele baten en lasten

	Rekening 2023			Begroting na wijziging 2024			Rekening 2024		
	Totaal	Waarvan incidenteel	Waarvan structureel	Totaal	Waarvan incidenteel	Waarvan structureel	Totaal	Waarvan incidenteel	Waarvan structureel
Lasten programma 0. Bestuur en ondersteuning	2.074.085		1.970.334	2.150.757		2.040.757	2.223.543		2.189.487
- afscheid en installatie burgemeesters		45.418							
- benoemingsprocedure burgemeester		11.477							
- kosten no cure no pay onderzoek		46.856							
- stijging energielasten a.g.v. Oekraïne					100.000				
- aanschaf MOR-app					10.000				
- aanvullende dotatie voorziening risico personeelskosten								34.056	
Lasten programma 1. Veiligheid	1.679.499		1.529.459	1.616.379		1.616.379	1.519.807		1.519.807
- opruimen drugsdumping		139.696							
- donatie giro 555 Syrië en Turkije		10.344							
Lasten programma 2. Verkeer, vervoer en waterstaat	1.474.633		1.480.358	1.542.970		1.542.970	1.460.994		1.460.994
- kosten wateroverlast		41.346							
- baten en lasten aanleg glasvezelnetwerk		-47.071							
Lasten programma 3. Economie	267.143		267.143	266.646		266.646	316.620		306.281
- bijdrage aanleg knopen lopen								10.339	
Lasten programma 4. Onderwijs	841.489		841.489	1.004.391		1.004.391	926.116		926.116
Lasten programma 5. Sport, cultuur en recreatie	2.048.679		2.018.890	2.185.103		2.114.503	2.323.843		2.175.769
- aanpak roekenkolonie		12.659			50.600			46.711	
- onderzoek / advisering / ondersteuning voetbalvelden		17.130						49.043	
- opstellen mjop tennisvelden					10.000				
- herijken culturele agenda					10.000				
- opstellen erfgoedbeleid en kerkenvisie								8.728	
- vernieuwen/realiseren speelplekken								43.592	
Lasten programma 6. Sociaal domein	15.057.307		14.353.703	13.668.092		13.668.092	14.000.303		13.827.379
- opvang Oekraïense vluchtelingen		393.601						149.921	
- uitgaven opstart Tijdelijke Gemeentelijke Opvang								23.003	
- regeling tegemoetkoming energiekosten		67.159							
- bijdrage Xonar		67.187							
- afrekening jeugdzorg voorgaande jaren		175.657							
Lasten programma 7. Volksgezondheid en milieu	3.303.268		3.236.809	3.984.273		3.687.593	3.946.232		3.587.144
- inhuur Omgevingswet		49.800							
- bijdrage fase 2 windenergie Parkstad-Zuid		16.659							
- besteding spuk GALA-IZA gelden					216.380			344.855	
- besteding spuk aanpak isolatie					80.300			14.233	
Lasten programma 8. VHROSV	732.852		689.089	838.371		718.371	1.161.215		812.647
- opstellen centrumvisie		33.600						12.811	
- subsidie visiedocument De Baan					50.000			11.497	
- bijdrage bestemmingsplanprocedure project Schilterstraat					20.000				
- advisering voormalig zorgcentrum Bocholtz								53.489	
- opstellen strategische visie					25.000			49.750	
- onderzoek talud Verzetstraat					25.000				
- inhuur personeel Omgevingswet								65.444	
- actualisatie grondbeleid		10.163						5.577	
- bijdrage aankoop woningen Schilterstraat								150.000	
Totaal lasten programma's	27.478.956	1.091.681	26.387.275	27.256.982	597.280	26.659.702	27.878.673	1.073.049	26.805.624
Baten programma 0. Bestuur en ondersteuning	517.142		157.915	359.780		169.780	438.725		191.440
- rente schatkistbankieren		305.183			190.000			210.585	
- afrekening btw oude jaren		54.044							
- verkoop vrachtauto en machines								36.700	
Baten programma 1. Veiligheid	124.740		19.092	18.240		18.240	18.612		-10.739
- bijdrage opruimen drugsafval		105.648							
- verrekening duvo-gelden vrouwenopvang/Veilig thuis								29.351	
Baten programma 2. Verkeer, vervoer en waterstaat	53.087		53.087	6.950		6.950	22.954		22.954
Baten programma 3. Economie	97.355		97.355	63.670		63.670	110.915		110.915
Baten programma 4. Onderwijs	152.149		152.149	115.000		115.000	159.273		159.273
Baten programma 5. Sport, cultuur en recreatie	207.717		207.717	151.670		151.670	220.781		220.781
Baten programma 6. Sociaal domein	3.465.824		2.405.582	2.567.350		2.367.350	3.351.114		2.859.853
- vergoeding opvang Oekraïense vluchtelingen		1.060.242			200.000			360.854	
- vergoeding Tijdelijke Gemeentelijke Opvang								130.407	
Baten programma 7. Volksgezondheid en milieu	3.090.927		3.090.927	3.682.090		3.376.710	3.768.036		3.370.284
- spuk GALA-IZA					225.080			370.948	
- spuk aanpak isolatie					80.300			14.233	
- provinciale bijdrage isolatie en verduurzamingsprogramma								12.571	
Baten programma 8. VHROSV	343.111		343.111	217.300		167.300	410.177		245.799
- subsidie herstructurering De Baan					50.000			11.497	
- bouwleges Schilterstraat i.v.m. bijdrage aankoop woningen								150.000	
- verkoop gronden								2.881	
Totaal baten programma's	8.052.052	1.525.117	6.526.935	7.182.050	745.380	6.436.670	8.500.586	1.330.027	7.170.559
Saldo van baten en lasten programma's	**-19.426.903**	**433.436**	**-19.860.339**	**-20.074.932**	**148.100**	**-20.223.032**	**-19.378.087**	**256.978**	**-19.635.065**
Lasten algemeen dekkingsmiddel	0		0	0		0	0		0
Lasten Overhead	6.071.564		6.071.564	6.390.811		6.390.811	6.227.404		6.227.404
Lasten Heffing vpb	0		0	0		0	0		0
Lasten Onvoorzien	0		0	0		0	0		0
Totaal lasten diverse	6.071.564	0	6.071.564	6.390.811	0	6.390.811	6.227.404	0	6.227.404
Baten algemeen dekkingsmiddel	25.180.100		25.180.100	26.188.985		26.188.985	26.177.345		26.177.345
Baten Overhead	1.920		1.920	0		0	40.219		40.219
Baten Heffing vpb	0		0	0		0	0		0
Baten Onvoorzien	0		0	0		0	0		0
Totaal baten diverse	25.182.020	0	25.182.020	26.188.985	0	26.188.985	26.217.564	0	26.217.564
Saldo van diverse	**19.110.457**	**0**	**19.110.457**	**19.798.174**	**0**	**19.798.174**	**19.990.160**	**0**	**19.990.160**
Totaal saldo baten en lasten van programma's en diverse	**-316.447**	**433.436**	**-749.883**	**-276.758**	**148.100**	**-424.858**	**612.073**	**256.978**	**355.095**
Stortingen in reserves	289.920			212.920			212.920		
- vorming reserve schuldhulpverlening		67.000							
- reserve personeel			200.000			200.000			200.000
- reserve speelruimte		3.920			3.920			3.920	
- reserve bestemmingsplannen		9.000			9.000			9.000	
- reserve duurzaamheid		10.000							
Onttrekkingen aan reserves	1.240.496			491.915			1.042.522		
- reserve inzet taakstelling			199.515			199.515			199.515
- reserve personeel		63.600	200.000			222.400		12.811	147.461
- reserve sociaal domein		67.187							
- reserve overloop		423.999						573.699	
- reserve implementatie Omgevingswet		49.800						65.444	
- opheffen reserve covid-19		169.236							
- reserve covid-19		67.159							
- reserve speelruimte					50.000			43.592	
- reserve omgevingsvisie-/plan					20.000				
Geraamd / gerealiseerd resultaat	**634.129**	**1.184.497**	**-550.368**	**2.237**	**205.180**	**-202.943**	**1.441.675**	**939.604**	**502.071**
Totaal structurele lasten			32.658.838			33.250.513			33.233.028
Totaal structurele baten			32.108.471			33.047.570			33.735.099
Structurele baten - structurele lasten			**-550.368**			**-202.943**			**502.071**

Toelichting op overzicht incidentele baten en lasten:

Aanvullende dotatie voorziening risico personeelskosten:
In de jaarstukken 2022 is in overleg met de accountant de voorziening risico personeelskosten gevormd. Daarbij is ervoor gekozen een voorziening te vormen voor een looptijd van twee jaar (2023 en 2024). De betreffende casus is echter nog niet afgerond. Derhalve is per balansdatum een aanvullende dotatie gedaan voor de mogelijke kosten voor het jaar 2025.

Bijdrage aanleg 'knopen lopen':
In Zuid Limburg wordt een wandelnetwerk met knooppunten gerealiseerd. Ook Simpelveld draagt hieraan bij. Hiervoor is in eerdere jaren budget geraamd. Dit budget is via de reserve overloop overgeheveld. Dekking vindt derhalve plaats vanuit de reserve overloop.

Aanpak roekenoverlast:
In het dienstjaar is conform afspraak de aanpak van roekenoverlast voortgezet.

Advisering en ondersteuning voetbalvelden:
In het dienstjaar is de advisering m.b.t. de aanpak van de gemeentelijke voetbalvelden voortgezet.

Opstellen erfgoedbeleid en kerkenvisie:
In het dienstjaar is gestart met het opstellen van de nota cultureel erfgoed (incl. kerkenvisie). Hiervoor is eerder budget geraamd. Dit budget is via de reserve overloop overgeheveld. Dekking vindt derhalve plaats vanuit de reserve overloop.

Vernieuwen/realiseren speelplekken:
In het boekjaar zijn enkele speelplekken vernieuwd c.q. gerealiseerd. Omdat deze gedekt worden uit de inzet van de reserve speelruimte en reserves in principe steeds als incidenteel worden aangemerkt, is ook deze last als incidenteel aangemerkt.

Kosten/vergoeding Opvang Oekraïense vluchtelingen:
Als gevolg van de oorlog in Oekraïne worden er binnen onze gemeente vluchtelingen opgevangen. De kosten die hiermee gemoeid zijn worden door het Rijk volgens vaste landelijke afspraken gecompenseerd. Ten opzichte van de directe lasten is er sprake van een voordeel.

Kosten/vergoeding opstart Tijdelijke Gemeentelijke Opvang:
In 2024 is de tijdelijke gemeentelijke opvang aan de Nijswillerweg gerealiseerd. De gemeentelijke kosten worden vergoed door de Veiligheidsregio. De kosten betreffen met name mensuren.

Kosten/vergoeding spuk Gala-IZA-gelden:
Van het Rijk worden gelden ontvangen in het kader van het 'Gezond & Actief Leven Akkoord' en het 'Integraal Zorg Akkoord'. De lasten en baten zijn als incidenteel aangemerkt.

Kosten/vergoeding spuk isolatie – provinciale bijdrage isolatie en verduurzamingsprogramma:
Van het Rijk worden gelden ontvangen voor de opstart van een isolatieprogramma. De lasten en baten zijn als incidenteel aangemerkt. Tevens is een subsidie terzake van de Provincie ontvangen.

Opstellen centrumvisie:
In het verslag jaar is met externe ondersteuning het opstellen van een centrumvisie voor de kern Simpelveld voortgezet. Dekking van de kosten vindt plaats vanuit de reserve personeel.

Visiedocument De Baan:
Ten behoeve van De Baan wordt een visie opgesteld. Dekking vindt plaats vanuit een provinciale subsidie.

Advisering voormalig zorgcentrum Bocholtz:
Ten behoeve van de ontwikkelingsmogelijkheden van voormalig zorgcentrum Bocholtz zijn diverse onderzoeken verricht.

Opstellen strategische visie:
In het boekjaar is gewerkt aan het opstellen van een strategische visie.

Inhuur personeel Omgevingswet:
In het boekjaar is personeel ingehuurd in het kader van de Omgevingswet. Omdat deze inhuur gedekt wordt uit de inzet van de reserve implementatie Omgevingswet en reserves in principe steeds als incidenteel worden aangemerkt, is ook deze last als incidenteel aangemerkt.

Actualisatie grondbeleid:
Door een extern bureau is in het verslagjaar de actualisatie van het grondbeleid voortgezet. Dekking vindt plaats vanuit de reserve overloop.

Bijdrage aankoop woningen Schilterstraat:
Conform afspraak met Krijtland Wonen heeft de gemeente bijgedragen aan de verwerving van particuliere woningen in de Schilterstraat. Dekking vanuit de bouwleges van het bouwplan Schilterstraat.

Rente schatkistbankieren:
Als gevolg van de opgelopen rentepercentages is in het verslagjaar sprake van substantiële renteopbrengsten schatkistbankieren.

Verkoop vrachtauto en machines:
In het boekjaar is een nieuwe vrachtauto aangeschaft. De oude vrachtauto is vervolgens verkocht. Tevens zijn nog een tweetal oude machines verkocht. Dit heeft geresulteerd in een verkoopwinst.

Verrekening duvo-gelden vrouwenopvang/Veilig Thuis:
In het boekjaar is van Veilig Thuis een restitutie ontvangen inzake decentralisatie uitkering vrouwenopvang.

Verkoop gronden:
In het boekjaar hebben enkele kleine aan- en verkoop van gronden plaatsgevonden.

Mutaties reserves:
Alle mutaties in reserves zijn als incidenteel aangemerkt, m.u.v.:
- de onttrekking aan de reserve taakstelling, omdat deze ter dekking van structurele afschrijvingslasten dient;
- en deels de onttrekking en dotatie aan de reserve personeel, omdat hierbij sprake is van jaarlijks geraamde budgetten voor de inhuur van (vervangend) personeel.

HOOFDSTUK 5

Archeofestival Sempervivetum

OVERIGEN

5.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Volgt zodra deze beschikbaar is.

5.2 Vooruitblik reserves en voorzieningen 2024-2027

		dienstjaar 2024			dienstjaar 2025			dienstjaar 2026			dienstjaar 2027		
	Saldo 31-12-2023	Vermeer-deringen	Verminde-ringen	**Saldo 31-12-2024**	Vermeer-deringen	Verminde-ringen	**Saldo 31-12-2025**	Vermeer-deringen	Verminde-ringen	**Saldo 31-12-2026**	Vermeer-deringen	Verminde-ringen	**Saldo 31-12-2027**
A. Algemene reserves													
Algemene reserve	5.826.314	283.349		6.109.663	844.455		6.954.118		111.763	6.842.355		2.461.294	4.381.061
	5.826.314	283.349	0	**6.109.663**	844.455	0	**6.954.118**	0	111.763	**6.842.355**	0	2.461.294	**4.381.061**
B. Bestemmingsreserves													
Overige													
Reserve inzet taakstelling	1.948.150		199.515	1.748.635		199.515	1.549.120		199.515	1.349.605		199.515	1.150.090
Reserve personeel	22.400	200.000	160.272	62.128	230.000	292.128	0	230.000	230.000	0	230.000	230.000	0
Reserve speelruimte	49.786	3.920	43.592	10.114	3.920		14.034	3.920		17.954	3.920		21.874
Reserve bouwleges sociale huurwoningen	42.356	11.560		53.916	59.550	53.650	59.816			59.816			59.816
Reserve bevorderen toeristische projecten	4.120	18.220		22.340			22.340			22.340			22.340
Reserve overloop	346.699	227.000	573.699	0	472.720	472.720	0			0			0
Reserve bestemmingsplannen	96.000	9.000		105.000	9.000		114.000	9.000		123.000	9.000		132.000
Reserve mijn(water)schade	13.722			13.722			13.722			13.722			13.722
Reserve fysieke leefomgeving	3.551.149			3.551.149			3.551.149		10.150	3.540.999		89.800	3.451.199
Reserve implementatie omgevingswet	219.074	94.000	65.444	247.630	64.950		312.580			312.580			312.580
Reserve duurzaamheid	204.303			204.303			204.303			204.303			204.303
Reserve schuldhulpverlening	67.000			67.000			67.000			67.000			67.000
	6.564.759	563.700	1.042.522	**6.085.937**	840.140	1.018.013	**5.908.064**	242.920	439.665	**5.711.319**	242.920	519.315	**5.434.924**
C. Voorzieningen													
Voor verplichtingen, verliezen en risico's													
Voorziening APPA wethouders	865.235	74.281	12.709	926.807	27.500	13.000	941.307	42.500	13.000	970.807	42.500	13.000	1.000.307
Voorziening oninbare vorderingen	56.375	24.000	10.307	70.068	20.000	25.000	65.068	20.000	25.000	60.068	20.000	25.000	55.068
Voorziening beleidsplan informatieman. 2016-2019	108.442			108.442		108.442	0			0			0
Voorziening vordering CSV Amsterdam B.V.	9.835			9.835		9.835	0			0			0
Voorziening verlofsparen	134.000	57.000		191.000			191.000			191.000			191.000
Voorziening risico personeelskosten	135.228	34.056	131.284	38.000		38.000	0			0			0
Voor onderhoudsegalisatie													
Voorziening groot onderhoud gebouwen	1.446.139	242.000	202.701	1.485.438	242.000	237.330	1.490.108	242.000	130.380	1.601.728	242.000	399.380	1.444.348
Voorziening wegen	1.192.200	503.000	735.793	959.407	503.000	1.462.407	0	503.000	503.000	0	503.000	503.000	0
Middelen derden													
Voorziening afval	172.039	28.187		200.226		58.110	142.116		58.110	84.006		84.006	0
Voorziening rioleringen	76.085		76.085	0			0			0			0
	4.195.578	962.524	1.168.879	**3.989.223**	792.500	1.952.124	**2.829.599**	807.500	729.490	**2.907.609**	807.500	1.024.386	**2.690.723**
Totaal generaal	**16.586.651**	**1.809.573**	**2.211.401**	**16.184.823**	**2.477.095**	**2.970.137**	**15.691.781**	**1.050.420**	**1.280.918**	**15.461.283**	**1.050.420**	**4.004.995**	**12.506.708**

5.3 Indicatoren

In deze paragraaf wordt het verloop van de indicatoren, zoals opgenomen bij de diverse afzonderlijke programma's, weergegeven. Het Burgeronderzoek Parkstad Limburg vindt eenmaal in de twee jaar plaats en bestaat uit zowel een Burgeronderzoek als een Stadsonderzoek*. Derhalve wordt onderstaand enkel de realisatiecijfers per twee jaar weergegeven.

*Het Stadsonderzoek naar de gemeentelijke dienstverlening etc. is in 2021 niet uitgevoerd, vanwege het niet kunnen faciliteren van het onderzoek door de gemeente Heerlen in verband met de interne organisatieverandering. Tijdens de onderzoeksperiode 1 november 2023 tot en met 30 november 2023 heeft het stadsonderzoek naar de gemeentelijke dienstverlening plaatsgevonden. Van de resultaten is uw raad middels een raadsinformatiebrief inclusief onderzoeksrapport op de hoogte gebracht. Ook de inwoners zijn middels een (dank)bericht dat gepubliceerd is op de website, Facebook en in de Troebadoer over de resultaten van dit onderzoek en het vervolg geïnformeerd. Het volgende dienstverleningsonderzoek staat gepland voor 2025. Dan zullen we middels de onderzoeksresultaten kunnen bepalen of de ingezette acties tot verbetering hebben geleid.

**Medio januari 2024 heeft er in samenwerking met de andere Parkstad-gemeenten (gemeente Heerlen, -Brunssum, -Kerkrade, -Landgraaf, -Voerendaal, -Beekdaelen en -Simpelveld) een burgeronderzoek onder een deel van de inwoners plaatsgevonden. Van de resultaten is uw raad middels een raadsinformatiebrief inclusief onderzoeksrapport op de hoogte gebracht. Onze inwoners zijn via een link op onze gemeentelijke website in de gelegenheid gesteld om de rapportage van het Burgeronderzoek 2023-onderdeel gemeentemonitor te bekijken. De publicatie van de resultaten op Parkstad in Cijfers (=PinC) heeft ook reeds plaatsgevonden. De resultaten zijn in de Programmabegroting 2025 verwerkt. Per indicator wordt de realisatie over de jaren 2015, 2017, 2019, 2021 en 2023 vergeleken met onze geformuleerde streefwaarden uit onze programmabegrotingen en afgezet ten opzichte van de best scorende Parkstad-gemeente. Deze resultaten worden in een tabel weergegeven per indicator per programma. Het volgende Burgeronderzoek-gemeentemonitor staat gepland voor 2025.

Progr.	Indicator	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Realisatie 2023
0	De gemeente betrekt inwoners voldoende bij haar activiteiten	n.b.	33%	30%	n.b.*	21%
0	Transparantie gemeentelijke besluiten	23%	27%	25%	n.b.*	16%
0	Tevredenheid gemeentelijke dienstverlening	6,9	7,1	6,7	n.b.*	6,3
0	De gemeente reageert snel	20%	23%	20%	n.b.*	28%
0	De gemeente komt afspraken na	32%	35%	31%	n.b.*	29%
1	Onveiligheidsgevoel in de eigen buurt	20%	21%	13%	17%	25%
2	Tevredenheid onderhoud van wegen, straten en pleinen	51%	51%	56%	50%	50%
2	Tevredenheid onderhoud straatverlichting	69%	71%	68%	75%	74%
2	Tevredenheid over parkeergelegenheid	58%	59%	65%	57%	59%
4	Tevredenheid basisonderwijs	76%	88%	90%	89%	82%
5	Heeft op cultuuraanbod weinig te bieden	27%	22%	26%	n.b.*	51%
5	Tevredenheid sportgelegenheden	81%	83%	92%	81%	79%
5	Tevredenheid onderhoud openbaar groen	47%	41%	42%	47%	55%
5	Tevredenheid over inrichting openbaar groen	40%	38%	44%	50%	49%
6	Maatschappelijke participatie	3,8	3,8	3,6	3,6	3,6

Progr.	Indicator	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Realisatie 2023
6	Eenzaamheid	15%	11%	9%	17%	19%
6	Zelfredzaamheid	8,4	8,1	8,5	8,5	8,9
7	Milieuoverlast	1,5	2,7	2,6	2,7	Indicator maakt geen onderdeel uit van uitvraag Burger-onderzoek 2023
7	Negatieve gezondheidsbeleving	18%	20%	14%	Indicator wordt niet meer uitgevraagd via het Burgeronderzoek m.i.v. 2020	
8	Tevredenheid over gemeente als woon- en leefgemeente	7,8	7,9	7,8	7,9	7,8
8	Tevredenheid buurtvoorzieningen	64%	66%	67%	59%	62%
8	Tevredenheid over voorzieningen voor jongeren	20%	29%	23%	24%	19%
8	Woningwaardering	7,9	7,9	7,8	7,5	7,4

Hierbij het verloop van de verplichte beleidsindicatoren zoals opgenomen in programma 0:

Progr.	Indicator	Bron	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Realisatie 2023	Realisatie 2024
0	Formatie ambtelijke org.	Gemeente	6,9	6,5	6,97	7,48	7,74	8,25
0	Apparaatskosten	Gemeente	€ 678	€ 723	€ 810	€ 807	€ 905	€ 1.010
0	Externe inhuur	Gemeente	16%	10,71%	12,14%	10,98%	14,66%	10,40%
0	Overhead	Gemeente	17%	15,62%	18%	19%	18%	18%

5.4 Trefwoordenlijst

A

Activa
Bezittingen (kas- en banktegoeden, uitstaande leningen, grond, gebouwen etc.), dus wat op de linkerkant van de balans staat.
Zie ook Passiva.

Activeren
Het op de balans zetten van uitgaven die meerjarig nut hebben en dus niet in eenmaal ten laste van de exploitatie brengen.

Afschrijven
Het op methodische wijze ten laste van de exploitatie brengen van de investeringen in kapitaalgoederen.

Algemene reserve
Vermogensbestanddeel waarvoor geen bijzondere bestemming is aangegeven.
Zie ook Bestemmingsreserve

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

B

Balans
Overzicht van de bezittingen (activa) en het eigen en vreemd vermogen (passiva).

Baten en lasten
De inkomsten en uitgaven toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben en niet het jaar waarin de feitelijke betalingen plaatshebben.

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

Bestemmingsreserve
Door de raad voor een specifiek doel gereserveerde middelen.
Zie ook Algemene reserve.

Bestuursrapportage (Berap)
Tussentijdse informatie over de uitvoering van de begroting.

Boekwaarde
Waarde van een of meerdere activa in de financiële administratie, en dus op de balans.

BTW-compensatiefonds (BCF)
Rijksfonds waar de gemeenten een bepaald deel van de door hen betaalde BTW kunnen terugvorderen.

C

Controleverklaring
Oordeel van de accountant over de jaarrekening, gebaseerd op zijn controle.

D

Dotaties
Toevoeging aan de reserves ten laste van het resultaat.
Zie ook Onttrekkingen.

E

Egalisatiereserve
Reserve waarmee ongewenste schommelingen in tarieven kunnen worden opgevangen, bijv. bij rioolrechten.

G

Gemeentefonds
Fonds gevuld door het Rijk waaruit de gemeenten het grootste deel van hun algemene middelen ontvangen.
Zie ook Algemene uitkering.

Getrouw beeld
Juiste en volledige weergave. De accountant toetst o.a. of de jaarrekening een “getrouw beeld” geeft.
Zie ook Rechtmatigheid.

I

Investering
Uitgave voor (een) kapitaalgoed(eren).
Zie ook Kapitaalgoederen.

K

Kapitaalgoederen
Goederen die meerdere jaren nut geven; denk aan wegen, gebouwen, riolen.

Kapitaallasten
Rente en afschrijving van kapitaalgoed(eren).

L

Lokale heffingen
Belastingen en rechten die een gemeente kan heffen.

M

Marktwaarde
Waarde van een zaak (bouwgrond, gebouwen e.d.) in het economische verkeer.

Meerjarenbegroting
Extrapolatie van de begroting naar de volgende drie jaren.

O

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

Onderuitputting
Achterblijven van de feitelijke lasten bij de in de begroting opgenomen bedragen.

Onttrekkingen
Vermindering van de reserves ten gunste van het resultaat.
Zie ook Dotaties.

Overschrijding(en)
Hogere lasten voor een bepaald doel dan in de begroting is geraamd.

P

Passiva
Vermogensbestanddelen (eigen vermogen en vreemd vermogen, zoals voorzieningen en schulden), dus wat op de rechterkant in de balans staat.
Zie ook Activa.

R

Rechtmatigheid
Hiervan is sprake als in de bedrijfsvoering wordt voldaan aan de wettelijke eisen en interne regelgeving.
Zie ook Getrouw beeld.

Reserves
Vermogensbestanddelen die zijn ontstaan door (bestemming van) overschotten op de rekening.

Resultaat
Saldo van rekening of begroting. Het BBV maakt onderscheid tussen resultaat vóór en ná bestemming van de reserves, zodat de raad ook expliciet en transparant besluit over de dotaties in of onttrekkingen aan reserves.

S

Specifieke uitkeringen
Uitkering van (meestal) ministeries voor specifiek omschreven taken, dus niet vrij besteedbaar. Veelal met uitgebreide verantwoordingsplicht.

T

Treasury
Engelse term voor het vakgebied rond in- en uitgaande geldstromen, en hun kosten, opbrengsten en risico's.

V

Voorzieningen
Afgezonderd bedrag voor lasten die zeker optreden, maar waarvan omvang en tijdstip niet exact is te bepalen. Kan dienen om pieken en dalen in de lasten op te vangen (bijvoorbeeld een voorziening groot onderhoud).

5.5 Lijst van afkortingen

AMW	Algemeen Maatschappelijk Werk
AOV	Ambtenaar Orde en Veiligheid
APV	Algemeen Plaatselijke Verordening
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BADO	Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden
BAG	Basisadministratie Adressen en Gebouwen
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten
BCF	BTW-compensatiefonds
BGT	Basisregistratie Grootschalige Topografie
BIBOB	Bevordering Integriteits Beoordelingen door het Openbaar Bestuur
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOA	Buitengewoon opsporingsambtenaren
BOS	Buurt, Onderwijs en Sport
BRP	Basisregistratie Personen
CIZOP	Centrum voor Informele Zorg Parkstad
CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin
COA	Centraal orgaan Opvang Asielzoekers
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden
EGEM	Elektronische Gemeenten
EMU	Economische en Monetaire Unie
EONIA	Euro OverNight Index Average (daggeldrente)
FIDO	wet Financiering Decentrale Overheden
FTE	Full-Time Equivalent
GEO	Geografie
GGD	Gemeenschappelijke Gezondheids Dienst
GGZ	Geestelijke Gezondheids Zorg
GHOR	Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
GVVP	Gemeentelijk Verkeers- en Vervoers Plan
HALT	Bureau Het ALTernatief
HbH	Hulp bij het Huishouden
HOF	Wet Houdbare Overheidsfinanciën
I&A	Informatievoorziening & Automatisering
IBA	Internationale Bau Ausstellung
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IFLO	Inspectie Financiën Lokale en provinciale Overheden
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
IV3	Informatie voor derden
JJW	Jeugd- en Jongerenwerk
KRW	Europese Kaderrichtlijn Water
KVST	Kostenverdeelstaat
LEA	Lokaal Educatieve Agenda
LVO	Stichting Limburgs Voortgezet Onderwijs
MGZL	Meander Groep Zuid Limburg
NNB	Nog niet bekend
OC&W	Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
OVD-BZ	Officier van Dienst Bevolkingszorg
Ow	Omgevingswet
OZB	Onroerende zaakbelasting
PDCA	Plan, Do, Check& Act
PPS	Publiek-Private Samenwerkingsconstructies
PSL	Parkstad Limburg

RFV	Raad voor Financiële Verhoudingen
RIEC	Regionale Informatie en Expertise Centra
RUD	Regionale Uitvoerings Dienst
SDV	Stads- en DorpsVernieuwing
SiSa	Single Information, Single Audit
SMART	Specifiek, Meetbaar, Acceptabel, Realistisch en Tijdgebonden
SMI	Sociaal Medische Indicatie
SMW	Schoolmaatschappelijk werk
StUF	Standaard Uitwisselings Formaat
SVOPL	Stichting Voortgezet Onderwijs Parkstad Limburg
SVBBL	Simpelveld Voerendaal Beekdaelen Brunssum en Landgraaf-gemeenten
TVW	Transitievisie Warmte
VVE	Voor- en Vroegschoolse opvang
VGRP	Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VONSS	gemeenten Voerendaal-Onderbanken-Nuth-Schinnen-Simpelveld
Wajong	Wet arbeidsgehandicapte jongeren
WIJ	Wet Investeren in Jongeren
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WNT	Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector
WOZL	Werkvoorzieningschap Oostelijk Zuid-Limburg
WSPL	Werkgever Servicepunt Parkstad Limburg
WSS	Woningstichting Simpelveld
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
WWB	Wet Werk en Bijstand
WWNV	Wet Werken Naar Vermogen
ZAT	Zorg Advies Team
ZLSM	Zuid-Limburgse Stoomtrein Maatschappij

VASTSTELLINGSBESLUIT

Levensbomenbos

Aldus vastgesteld door de Raad van de gemeente Simpelveld
in de openbare vergadering van 3 juli 2025,

de griffier,	de voorzitter,
De heer mr. J.E. Vaessen	Mevrouw S.C.J Scheepers

Colofon

Jaarstukken 2023

Uitgave
Gemeente Simpelveld

Fotografie
Gemeente Simpelveld

Informatie
Gemeente Simpelveld
Postbus 21000
6369 ZG Simpelveld
Telefoon: 14 045
E-mail: info@simpelveld.nl
Website: www.simpelveld.nl

Aan de inhoud van deze uitgave kunnen geen rechten worden ontleend.