

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	13
1.5 Jaarstukken in één oogopslag	15
 <u>JAARVERSLAG</u>	
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	47
2.5 Programma 4: Onderwijs	52
2.6 Programma 5: Sport, cultuur en recreatie	57
2.7 Programma 6: Sociaal domein	63
2.8 Programma 7: Volksgezondheid en milieu	75
2.9 Programma 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)	85
 Hoofdstuk 3: Paragrafen	 97
3.1 Bedrijfsvoering	99
3.2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	103
3.3 Treasury	112
3.4 Lokale heffingen	117
3.5 Onderhoud kapitaalgoederen	121
3.6 Grondbeleid	126
3.7 Verbonden partijen	127
3.8 Demografische ontwikkeling	143
3.9 Wet Open Overheid	145
 <u>JAARREKENING</u>	
Hoofdstuk 4: Jaarrekening	147
4.1 Balans	148
4.2 Overzicht van baten en lasten	150
4.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	152
4.4 Toelichting op de balans	155
4.5 Toelichting op het overzicht van baten en lasten	172
4.6 SiSa-bijlage	179
4.7 Overzicht van baten en lasten op taakveldniveau	184
4.8 Overzicht incidentele baten en lasten	185
 Hoofdstuk 5: Overigen	 189
5.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	191
5.2 Vooruitblik reserves en voorzieningen 2022-2025	192
5.3 Indicatoren	193
5.4 Trefwoordenlijst	194
5.5 Lijst van afkortingen	197
 Vaststellingsbesluit	 199

AANBIEDING AAN RAAD



Kerstviering



Inleiding

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2022 ter vaststelling aan.

De jaarstukken sluiten met een positief saldo van € 1.632.192. De begroting (na wijziging) ging uit van een saldo van € 204.693. De algemene reserve bedroeg per balansdatum circa € 5,0 miljoen. Dit is exclusief de bestemming van het resultaat 2022. De toelichting op het saldo en de financiële positie treft u verderop in deze jaarstukken aan.

Het jaar 2022 was wederom een memorabel jaar. Ook voor de gemeente Simpelveld. In de loop van het jaar nam de impact van de wereldwijde Covid-19 pandemie gelukkig af. In 2022 brak echter de oorlog in Oekraïne uit. Een oorlog die ook onze gemeente raakt. Denk daarbij aan de opvang van Oekraïense vluchtelingen binnen onze gemeente. Tevens heeft de oorlog ook geresulteerd in een ongekend hoge inflatie die veel inwoners en bedrijven in financiële problemen heeft gebracht. Als gemeente hebben wij in het verslagjaar getracht onze bijdrage te leveren in het verzachten van deze financiële pijn.

In maart 2022 hebben de gemeenteraadsverkiezingen plaatsgevonden en is de samenstelling van de raad bepaald. Tevens is een nieuwe coalitie gevormd en is het nieuwe college aan de slag gegaan. In september is vervolgens het nieuwe collegeprogramma gepresenteerd. In dat kader is het van belang om op te merken dat de voorliggende jaarstukken zijn gebaseerd op de programmabegroting 2022, waarvoor het collegeprogramma 2018-2022 mede als kader heeft gediend.

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

Wij wensen u veel leesplezier.

Simpelveld, 31 mei 2023

Het college van burgemeester en wethouders,

De secretaris,

Mw. H.F. van Breugel

De waarnemend burgemeester,

Dhr. D. Schneider

HOOFDSTUK 1



Herfstfoto

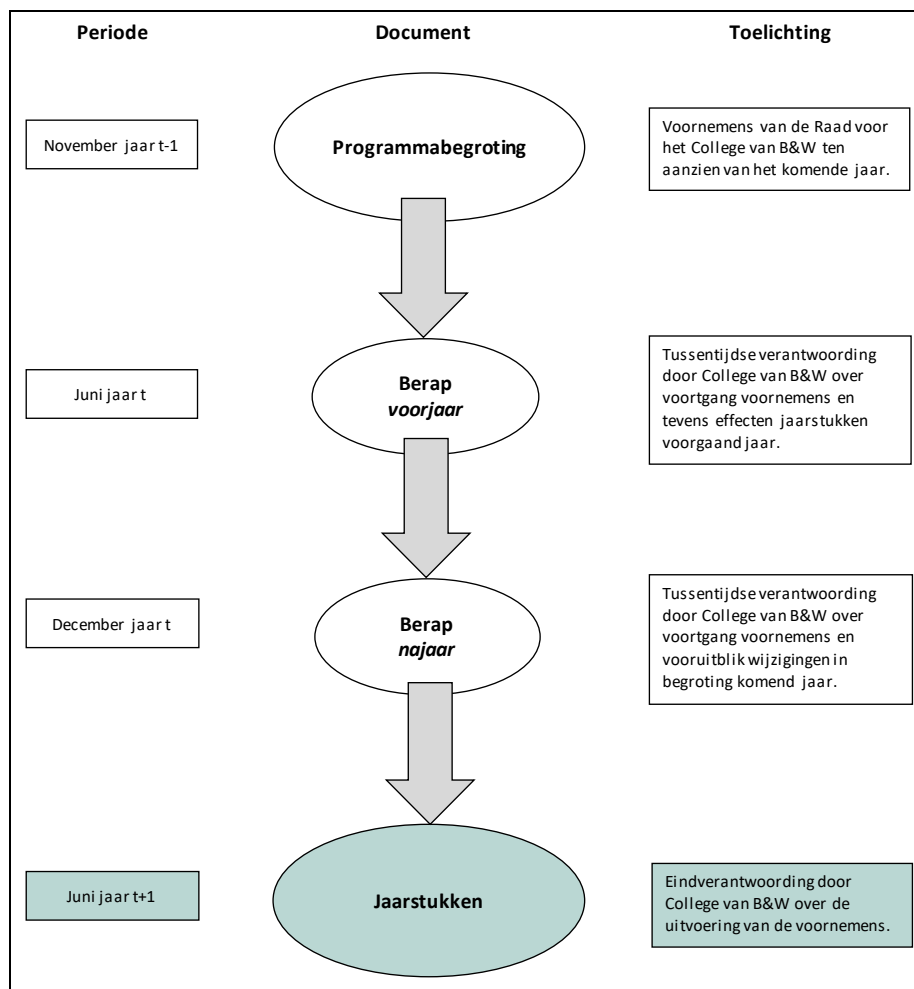
ALGEMEEN

1.1 Planning & Control-cyclus

De Planning & Control-cyclus van de gemeente Simpelveld kent de volgende documenten:

- Programmabegroting
- Berap *voorjaar*
- Berap *najaar*
- Jaarstukken

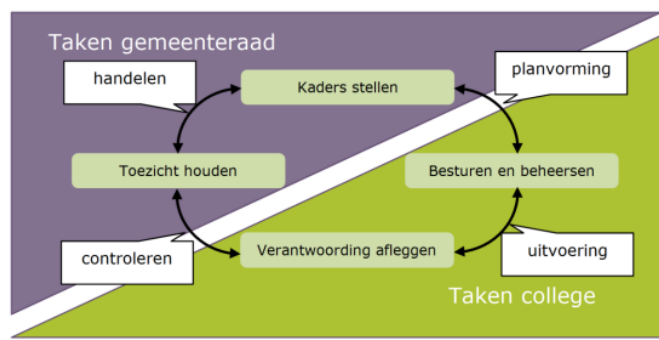
In onderstaand diagram wordt per P&C-document een korte toelichting gegeven. Tevens wordt het bijbehorende tijdspad globaal weergegeven. Door middel van arcering is in onderstaand diagram aangegeven waar we ons op dit moment in de P&C-cyclus bevinden.



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 2022 volgt de wettelijke voorschriften en sluit (zoveel mogelijk) aan bij de programmabegroting 2022 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 2^e en 3^e 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 2022 (inclusief begrotingswijzigingen) bij 'Wat heeft het gekost?'.

De voorliggende jaarstukken zijn gebaseerd op de programmabegroting 2022, waarvoor het collegeprogramma 2018-2022 mede als kader heeft gediend.

Overigens is het van belang om te melden dat de begrotingscijfers 2022, die u in de programmaverantwoording aantreft, de cijfers volgens de gewijzigde begroting 2022 zijn. De begrotingscijfers 2023 tot en met 2025, zoals opgenomen in de programmaverantwoording, zijn de cijfers uit de begroting 2023.

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). Conform de openbaarheidsparagraaf van de Wet Open Overheid wordt vanaf de voorliggende jaarstukken een paragraaf Wet Open Overheid opgenomen.

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 10.338 inwoners (peildatum 31 december 2022).

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 2022)

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), W.P.E. Wijers, Mw. D.G.A. Honings, K.W.W. Bremen en J.M. Zwanenburg
- 4 Burgerbelangen**
P.H. Spirk (fractievoorzitter), H.A.J. Clignet, 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



waarnemend burgemeester: D.W.J. Schneider

Portefeuille: Algemeen bestuur, Openbare orde en Veiligheid, Handhaving, Financiën, Dienstverlening, Intergemeentelijke samenwerking.

wethouder: W.J.H. Schleijsen, loco-burgemeester

Portefeuille: Wonen en Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening, Milieu- & Duurzaamheid, BOR.

wethouder: M.J.J.M. Gulpen

Portefeuille: Mobiliteit en Infra, Werk en Inkomen, Personeel en Organisatie en Sport.

wethouder: A.A.H. Ernes

Portefeuille: Volksgezondheid, WMO, Jeugd, Cultuur.

wethouder: J.W.H. Hodinius

Portefeuille: Onderwijs, Welzijn, Economie en Toerisme, Evenementen.

interim algemeen directeur / gemeentesecretaris: Mw. H.F. van Breugel

1.5 Jaarstukken in één oogopslag

ALGEMEEN

De rekening sluit met een voordelig gerealiseerd resultaat van € 1.632.192. De begroting (na wijziging) ging uit van een saldo van € 204.693. 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 2023 worden doorgevoerd.

BERAP'S 2022

In artikel 5 van de 'artikel 212-verordening' is vastgelegd dat het college jaarlijks twee tussenrapportages aan de raad aanbiedt. De raad heeft in de raadsvergaderingen van 9 december 2021, 7 juli en 8 december 2022 de bestuursrapportages *voorjaar* respectievelijk *najaar* vastgesteld. In deze Berap's werden al diverse mee- en tegenvallers gemeld voor per saldo een voordelig bedrag van € 4.903 (€ 120.000, -/€ 164.575 en € 49.478). De primitieve begroting sloot met een voordelig saldo van € 199.790. Na het verwerken van de genoemde mutaties komt het begrotingssaldo na wijziging uit op € 204.693. Deze mutaties zijn middels begrotingswijzigingen verwerkt. Onderstaand is e.e.a. weergegeven:

	2022
Saldo primitieve begroting (inclusief amendementen)	199.790
Effecten Berap najaar 2021	120.000
Effecten Berap voorjaar 2022	-164.575
Effecten Berap najaar 2022	49.478
Saldo gewijzigde begroting	204.693

DE VOORNAAMSTE POSTEN DIE TOT HET SALDO HEBBEN GELEID

De voornaamste posten die tot het voordelige saldo van € 1.632.192 hebben geleid zijn de volgende (afwijkingen zijn afgerond op duizendtallen):

Verklaring verschil op hoofdlijnen (>25.000); waarbij Nadeel (-/-) en Voordeel (+)	Voor- / nadelen
Voorziening APPA wethouders (programma 0)	54.000
Samenwerking Middengebied (programma 0)	30.000
Juridische kwaliteitszorg (programma 0)	-44.000
Opleidingen (programma 0)	-33.000
Algemene uitkering (programma 0)	1.374.000
Voorziening oninbare vorderingen (programma 0)	29.000
Voorziening verlofsparen (programma 0)	-120.000
Voorziening risico personeelskosten (programma 0)	-260.000
Veiligheidsregio (programma 1)	-36.000
Aanleg glasvezelnetwerk (programma 2)	27.000
Gezonde basisschool (programma 5)	67.000
Leerlingenvervoer (programma 5)	48.000
Onderhoud gemeentelijke bomen (programma 5)	129.000
Isd Kompas (programma 6)	305.000
BBZ oude jaren (programma 6)	-32.000
Energietoeslag (programma 6)	-750.000
Kwijtschelding belastingen (programma 6)	28.000
Bijdrage WOZL en WSP (programma 6)	39.000
Opvang Oekraïense vluchtelingen (programma 6)	631.000
WMO (programma 6)	-189.000
Jeugdzorg (programma 6)	208.000
Riolering & waterbeheer (programma 7)	-139.000
Strategische agenda (programma 8)	50.000
Omgevingswet (programma 8)	34.000

Hierna treft u een nadere toelichting aan van de voornaamste (> € 25.000) 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. Door de stijging van de rekenrente (2022 2,472%/2021 0,528%) kan in 2022 de dotatie aan de voorziening achterwege blijven en vindt er zelfs een beperkte vrijval plaats;

– *Samenwerking Middengebied*

In de meerjarenraming is een bijdrage van € 31.500 voor de samenwerking in het Middengebied geraamd. In 2022 is hiervan slechts een beperkt deel besteed. In 2020 en 2021 heeft zich een vergelijkbare situatie voorgedaan. In beide jaren is ervoor gekozen om deze middelen via de resultaatbestemming te reserveren, in totaliteit voor 2020 en 2021 samen € 54.552. Omdat wij op dit moment voorzien dat dit budget toereikend is, wordt voorgesteld om het overschot 2022 niet te reserveren;

– *Juridische kwaliteitszorg*

Als gevolg van de noodzaak voor aanzienlijke externe juridische ondersteuning was het hiervoor beschikbaar budget ontoereikend;

– *Opleidingen*

In verslagjaar was het beschikbare budget voor opleidingen voor het ambtelijk apparaat ontoereikend. Deze meerkosten zijn deels te verklaren door de extra opleidingsbehoefte als gevolg van de instroom van nieuwe medewerkers;

– *Algemene uitkering*

De algemene uitkering is in de jaarstukken verwerkt op basis van de decembercirculaire. In de berap najaar zijn de gegevens van de septembercirculaire verwerkt, omdat toen de decembercirculaire nog niet beschikbaar was. De daadwerkelijk ontvangen algemene uitkering is aanzienlijk hoger dan geraamd. Dat heeft onder andere de volgende redenen:

- ontvangen middelen energietoeslag 2022 en 2023 van € 836.084. De energietoeslag 2022 is doorbetaald aan Kompas;
- ontvangen bijdrage uitvoeringskosten klimaatakkoord voor een bedrag van € 142.237;
- ontvangen bijdrage invoeringskosten Omgevingswet van € 137.472;
- hogere bijdrage participatie sociaal domein voor een bedrag van € 103.195. WOZL houdt bij de bepaling van de gemeentelijke bijdragen rekening met deze bijstelling. Derhalve is dit nagenoeg budgettair neutraal.

Voorgesteld wordt om de uitvoeringskosten klimaatakkoord, de invoeringskosten Omgevingswet en de energietoeslag 2023 via de resultaatbestemming te reserveren;

– *Voorziening oninbare vorderingen*

Op basis van de analyse van de openstaande vorderingen en de reeds beschikbare middelen in de voorziening oninbare vorderingen, kan de jaarlijkse dotatie in 2022 achterwege blijven c.q. is er zelfs sprake van een beperkte vrijval;

– *Voorziening verlofsparen*

Conform regelgeving is per balansdatum een voorziening voor verlofsparen gevormd;

– *Voorziening risico personeelskosten*

In overleg met onze accountant is 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 twee jaar;

– *Veiligheidsregio*

De bijdrage aan de Veiligheidsregio is hoger dan geraamd. Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar het raadsvoorstel ter zake dat in de raadsvergadering van 22 juni jl. is behandeld;

– *Aanleg glasvezelnetwerk*

In het verslagjaar zijn de werkzaamheden gestart voor de aanleg van een glasvezelnetwerk door een commerciële partij in Simpelveld. De aan 2022 toe te rekenen gemeentelijke leges en kosten hiervoor, leveren per saldo een voordeel op;

– *Gezonde basisschool*

De beide basisscholen binnen de gemeente zijn beweegscholen. Vanaf de meivakantie van 2023 wordt ook fruit en groente aangeboden. Als gevolg van het doorlopen ontwikkelpad is het beschikbare budget nog niet volledig ingezet;

– *Leerlingenvervoer*

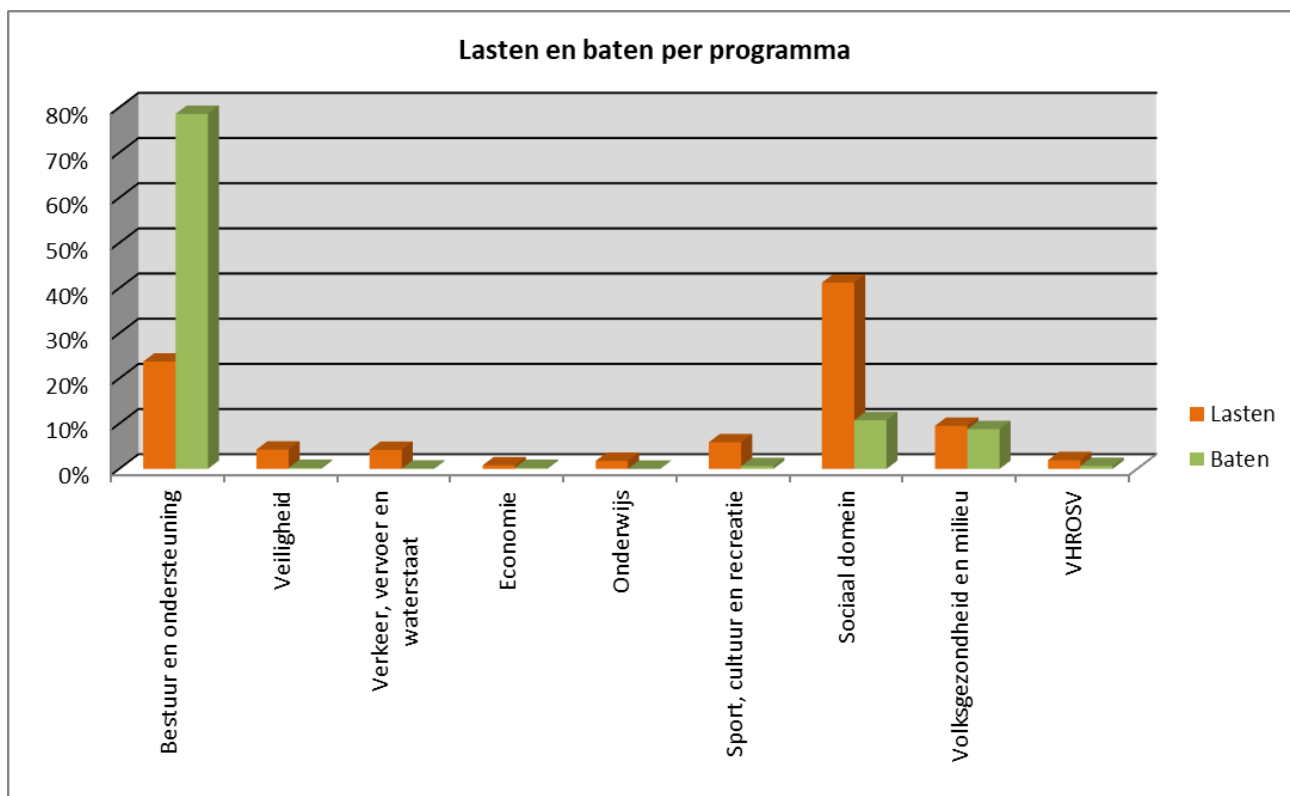
De kosten voor het leerlingenvervoer zijn lager dan de raming. Onder andere als gevolg van het lagere gebruik door de Covid-19 pandemie en voordelen als gevolg van de betere bezetting van de taxi's door de regionale aanpak;

- *Onderhoud gemeentelijke bomen*
In de begroting 2022 is een budget beschikbaar gesteld voor een ‘0-beurt’ van de gemeentelijke bomen. De werkzaamheden zijn grotendeels begin 2023 uitgevoerd. Ook het reguliere snoeien van de gemeentelijke bomen is niet volledig in 2022 uitgevoerd. Via de resultaatbestemming wordt derhalve voorgesteld deze beide restant budgetten over te hevelen;
- *Isd Kompas*
Uit de jaarstukken van Kompas blijkt een voordeel. Voor een verdere toelichting verwijzen wij naar het betreffende raadsvoorstel met bijlagen;
- *BBZ oude jaren*
In het verslagjaar hebben afrekeningen BBZ over voorgaande jaren plaatsgevonden;
- *Energietoeslag*
Door Kompas is de regeling energietoeslag uitgevoerd. De middelen zijn via de algemene uitkering (programma 0) aan gemeenten gecompenseerd. Derhalve is e.e.a. nagenoeg budgettair neutraal;
- *Kwijtscheldingen belastingen*
De kwijtscheldingen zijn lager dan geraamd;
- *Bijdrage WOZL en WSP*
De jaarcijfers van WOZL en WSP laten een voordeel t.o.v. de gemeentelijke raming zien. Voor een verdere toelichting verwijzen wij naar het betreffende raadsvoorstel met bijlagen, zoals dat in de raadsvergadering van 22 juni stond geagendeerd;
- *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 aanzienlijk voordeel;
- *WMO*
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. Mede als gevolg van de aanzuigende werking van het abonnementstarief;
- *Jeugdzorg*
Bij de jeugdzorg is sprake van een openeinderegeling. Het beroep op jeugdzorg is de afgelopen decennia sterk gestegen. De uitgaven kunnen jaarlijks sterk fluctueren. Met ingang van 2022 is het woonplaatsbeginsel voor de jeugdzorg ingevoerd. Het beschikbare budget bleek in 2022 toereikend, mede doordat in het verslagjaar over de jaren 2017 tot met 2021 een restitutie is ontvangen van € 622.744;
- *Riolering & waterbeheer*
De exploitatie uitgaven voor riolering en waterbeheer waren hoger dan begroot. Vanaf de begroting 2023 zijn de budgetten voor riolering en waterbeheer substantieel verhoogd;
- *Strategische agenda*
In de begroting 2022 is een budget geraamd voor het opstellen van een strategische agenda. E.e.a. is doorgeschoven naar 2023. Derhalve wordt via de resultaatbestemming voorgesteld dit budget te reserveren;
- *Omgevingswet*
Bij dit product zijn structurele lasten i.v.m. de Omgevingswet geraamd. Dit budget wordt, mede door het uitstel van de invoering van de wet, vooralsnog beperkt gebruikt.

Voor een meer gedetailleerde toelichting verwijzen wij naar de programmaverantwoording.

FINANCIËLE POSITIE

In november 2019 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 € 4.960.043 en voldoet hiermee aan de hiervoor genoemde eis. Dit is exclusief het nog te bestemmen resterend resultaat (zie voorstel resultaatbestemming) van € 866.271. Wel dient nog rekening te worden gehouden met de door de gemeenteraad besloten uitname ten behoeve van de renovatie van de woonwagencentra ad. € 182.975. De hiervoor genoemde dotatie aan de algemene reserve kan mede worden ingezet ter dekking van in de berap voorjaar 2023 gepresenteerde tekorten. 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 2022 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 2022 als volgt te bestemmen:

Resultaat voor bestemming			1.632.192
Af:	- reserveren ontvangen rijksmiddelen klimaatakkoord	-142.337	
	- reserveren ontvangen rijksmiddelen invoeringskosten Omgevingswet	-137.472	
	- reserveren ontvangen rijksmiddelen energietoeslag 2023	-218.378	
	- reserveren restant rijksmiddelen preventieakkoord	-5.917	
	<i>Totaal te reserveren rijksmiddelen</i>		-504.104
Af:	- reserveren bouwleges Krijtland Wonen conform afsprakenkader		-5.017
Af:	- overhevelen budget opstellen strategische agenda	-50.000	
	- overhevelen budget opstellen woonvisie	-20.000	
	- overhevelen (deel)budget inhaalslag bro	-5.000	
	-overhevelen budgetten onderhoud gemeentelijke bomen	-128.500	
	-overhevelen budget inspectie en rapportage kunstwerken	-15.000	
	- overhevelen restantbudgetten beheer openbare ruimte	-38.300	
	<i>Totaal via reserve overloop beschikbaar stellen in 2023</i>		-256.800
Restant te bestemmen resultaat			<u>866.271</u>

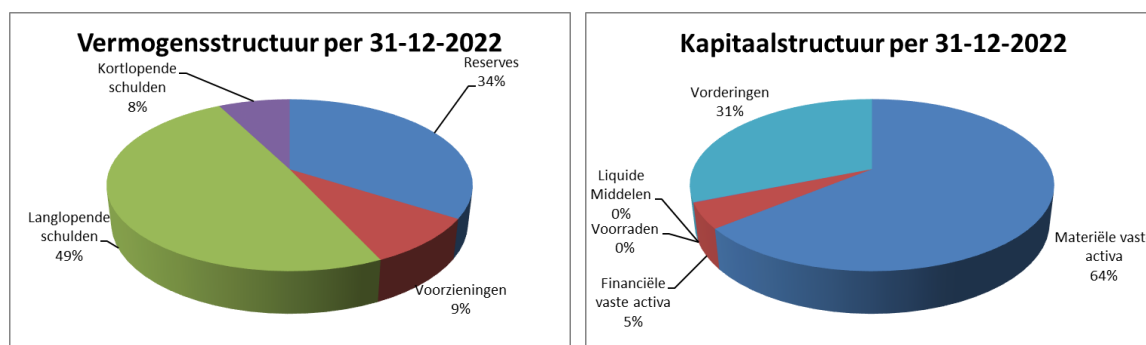
Voorgesteld wordt om het restant te bestemmen resultaat van € 866.271 ten gunste van de algemene reserve te brengen.

Toelichting resultaatbestemming:

- *Rijksmiddelen klimaatakkoord*: van het Rijk ontvangen middelen voor personele en bijbehorende materiële kosten voor de uitvoering van het klimaat- en energiebeleid uit het klimaatakkoord en het beleidsprogramma klimaat;
- *Rijksmiddelen invoeringskosten Omgevingswet*: de middelen worden van het Rijk ontvangen ter dekking van de kosten die gepaard gaan met de invoering van de Omgevingswet;
- *Rijksmiddelen energietoeslag 2023*: in 2022 is reeds een deel van de mogelijk uit te keren energietoeslag 2023 ontvangen;
- *Rijksmiddelen preventieakkoord*: de middelen worden van het Rijk ontvangen om lokaal activiteiten te ontplooiën voor een gezondere leefstijl;
- *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 sociale huurwoningen gevormd;
- *Overhevelen budgetten*: van sommige zaken waarvoor in 2022 budgetten beschikbaar zijn gesteld, blijkt dat deze door omstandigheden in 2022 niet of nog niet geheel zijn uitgevoerd. Denk daarbij bijvoorbeeld aan het onderhoud van de gemeentelijke bomen. Dit onderhoud is begin 2023 alsnog uitgevoerd. Voorgesteld wordt deze budgetten middels de resultaatbestemming over te hevelen, zodat de middelen in 2023 e.v. beschikbaar zijn voor de daadwerkelijke uitvoering/aanschaf.

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 2022 (na wijziging) bedroeg in totaal € 7.811.521 en was als volgt samengesteld:

Programma	Omschrijving	Bedrag (excl. btw)
0. Bestuur en ondersteuning	Redesign/opwaardering website	20.000
	Zuig-/veegmachine	35.000
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	Verkeersregelininstallatie Herver	60.000
	Project transformatie en herontwikkeling Schilterstraat	1.300.000
	Stationsgebied ZLSM	2.000.000
	Uitkijkpunt Huls(veld)	860.500
	2038-07 Afkoppelen omgeving Overhuizer-/Paum-/Emmastraat	1.335.620
7. Volksgezondheid en milieu	2038-08 Aanleg 2 strengen Kerk-/Beatrixstraat hwa diam 250 mm	53.990
	2038-08 Afkoppelen omgeving Kerk-/Juliana-/Beatrixstraat	364.410
	2042-01 Gesloten KRW buffer Pastorie-/Panneslagerstraat - herstelmaatregelen	42.570
	2042-06 Afkoppelen Irm-/Station-/Meester Jongenstraat	382.820

	2042-07 Afkoppelen Irm-/Station-/Doctor Ottenstraat	66.950
	2042-08 Afkoppelen Nijswillerweg	79.940
	2044-02 Afkoppelen Bulkemsbroek en RWA-buffers	415.320
	2046-02 Afkoppelen Station-/Sint Nicolaasstraat en Sint Nicolaasbergweg	188.760
	2049-01 Opheffen bypass BBB Hennebergstraat	103.850
	Reservering vervanging vrijverval riolen en gemalen inspectie 2022	100.000
	Totaal te ontvangen KRW-subsidie projecten 2042, 2044 en 2046	-83.160
	Totaal te verdelen DHZ-subsidie projecten 2038-09/12, 2042-01/06/07, 2044-02 en 2046-02	-273.009
	Vervanging riool Schilterstraat	575.220
	Vervanging riool stationsgebied ZLSM	182.740
TOTAAL		7.811.521

Met betrekking tot de realisatie van de voorgenomen investeringen 2022 kan het volgende worden gemeld:

- *Redesign/opwaardering website*
De website is op 21 juni 2022 live gegaan. De uitgaven hebben € 20.294 bedragen.
- *Zuig-/veegmachine*
Als gevolg van wijzigingen in de samenstelling van de WOZL-groep bij onze buitendienst kan niet gegarandeerd worden dat de betreffende machine efficiënt kan worden ingezet. Derhalve wordt afgezien van het aanschaffen van deze machine en worden de werkzaamheden uitbesteed.
- *Verkeersregelinstallatie (vri) Herver*
De vri is in het voorjaar vervangen en tevens zijn er terplekke nieuwe verkeersslussen aangebracht. De investering bedroeg € 68.057. De meerkosten zijn het gevolg van onvoorziene aanpassingen tijdens de uitvoering van de vervanging van de vri.
- *Project transformatie en herontwikkeling Schilterstraat*
In 2022 is het technisch ontwerp opgesteld voor de inrichting van de openbare ruimte. De sloop van de woningen is in opdracht van Krijtland Wonen begin 2023 gestart. De uitgaven bedroegen in 2022 € 56.097.
- *Stationsgebied ZLSM*
Het Definitief Ontwerp van de Gebiedsontwikkeling Stationsomgeving ZLSM in nauw overleg met de Provincie, de ZLSM en de bewoners van de Stationstraat gefinetuned en is ook een start met de uitwerking van het Technisch Ontwerp gemaakt. Ten behoeve van de investering is in het verslagjaar € 94.245 besteed.
- *Uitkijkpunt Huls(veld)*
Door een belanghebbende is beroep ingesteld bij de Raad van State tegen het door uw Raad vastgestelde gewijzigde bestemmingsplan voor de herinrichting van het Uitzijkpunt Huls(veld). Dientengevolge kon in 2022 uitsluitend een start worden gemaakt met het opstellen van het Technisch Ontwerp van het zuidelijk plandeel van het Uitzijkpunt Huls(veld). Het plandeel waarvan de bestemming niet is gewijzigd. In 2022 bedroegen de uitgaven € 38.834.

In de raadsvergadering van 21 april 2022 is het investeringsprogramma rioleringen 2022-2027 door uw raad vastgesteld. Dit investeringsprogramma komt daarmee in de plaats van het 'voorlopige' investeringsprogramma zoals dit in de programmabegroting 2022 was opgenomen.

- *2038-07 Afkoppelen omgeving Overhuizer-/Paum-/Emmastraat*
De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
- *2038-08 Aanleg 2 strengen Kerk-/Juliana-/Beatrixstraat hwa diam 250 mm*
De werkzaamheden zijn i.c.m. met de herinrichting van het dorpshart Bocholtz uitgevoerd. De uitgaven hebben € 51.950 bedragen.
- *2038-08 Afkoppelen omgeving Kerk-/Juliana-/Beatrixstraat*
De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
- *2042-01 Gesloten KRW buffer Pastorie-/Panneslagerstraat – herstelmaatregelen*
De werkzaamheden zijn in 2022 uitgevoerd. De uitgaven hebben € 76.867 bedragen. Uw raad is middels enkele raadsinformatiebrieven hierover geïnformeerd.

- *2042-06 Afkoppelen Irm-/Station-/Meester Jongenstraat*
De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
- *2042-07 Afkoppelen Irm-/Station-/Doctor Ottenstraat*
De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
- *2042-08 Afkoppelen Nijswillerweg*
De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
- *2044-02 Afkoppelen Bulkemsbroek en RWA-buffers*
Na diverse vooronderzoeken om de buffercapaciteit te bepalen is het bestek in concept opgesteld en ligt nu ter beoordeling bij het waterschap. De uitgaven hebben in 2022 € 19.529 bedragen.
- *2046-02 Afkoppelen Station-/Sint Nicolaasstraat en Sint Nicolaasbergweg*
De werkzaamheden worden uitgevoerd binnen het project Stationsgebied ZLSM. Zie tekst hiervoor.
- *2049-01 Opheffen bypass BBB Hennebergstraat*
De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
- *Reservering vervanging vrijverval riolen en gemalen inspectie 2022*
In het verslagjaar is o.a. gewerkt in Bosschenhuizen, Dorpstraat en Waalbroek in Simpelveld. De uitgaven hebben in het verslagjaar € 103.909 bedragen.
- *Totaal te ontvangen KRW-subsidie projecten 2042, 2044 en 2046*
De subsidie is gerelateerd aan de uitvoering en afronding van de betreffende projecten.
- *Totaal te verdelen DHZ-subsidie projecten 2038-09/12, 2042-01/06/07, 2044-02 en 2046-02*
De subsidie is gerelateerd aan de uitvoering en afronding van de betreffende projecten.
- *Vervanging riool Schilterstraat*
De werkzaamheden worden uitgevoerd binnen het project transformatie en herontwikkeling Schilterstraat. Zie tekst hiervoor.
- *Vervanging riool stationsgebied ZLSM*
De werkzaamheden worden uitgevoerd binnen het project Stationsgebied ZLSM. Zie tekst hiervoor.

Naast het investeringsprogramma 2022 is in het verslagjaar nog een aantal investeringen uitgevoerd c.q. afgerond uit eerdere jaren. De omvangrijkste investeringen betreffen:

- *Reconstructie dorpshart Bocholtz*
In 2022 is het project afgerond en op 10 september heeft de feestelijke opening plaatsgevonden. De uitgaven incl. riolering hebben in het boekjaar € 1.690.151 bedragen. Het betreft een investeringskrediet uit 2019.
- *Zonnepanelenproject Parkstad*
Verder is in 2017 gestart met het zonnepanelenproject Parkstad. Door de gemeente is in 2022 voor een bedrag van ruim € 117.000 aan leningen voor particuliere aanschaf van zonnepanelen verstrekt. Eind 2022 stond nog een bedrag van circa € 1.314.442 aan verstrekte leningen open. Per ultimo 2022 zijn in de gemeente Simpelveld inmiddels ruim 4.100 zonnepanelen in het kader van het zonnepalenproject geplaatst. Het project is eind 2022 beëindigd.
- *Aankoop 'Oud Zumpelveld'*
Conform het raadsbesluit van 7 oktober 2021 is het pand Irmstraat 23 in 2022 verworven voor een bedrag van € 376.226.
- *Aanleg Parkstadroute*
Via de berap voorjaar 2022 is een aanvullend krediet van € 110.500 beschikbaar gesteld voor de aanleg van de Parkstadroute. Daarmee komt het totaal beschikbare krediet uit op € 567.000. Tot en met eind 2022 is inmiddels een bedrag van € 270.098 besteed.
- *Verkoop brandweerkazerne Simpelveld*
Conform het raadsbesluit 7 juli 2022 is de brandweerkazerne Simpelveld overgedragen aan de Veiligheidsregio voor een bedrag van € 633.345.

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 genomen. Veelal wordt gebruik gemaakt van het Burgeronderzoek Parkstad Limburg. Dit onderzoek wordt tweejaarlijks uitgevoerd; het laatste onderzoek betreft het jaar 2021. Het Stadsonderzoek naar de gemeentelijke dienstverlening is in 2021 niet uitgevoerd. Vanwege de organisatieverandering bij de gemeente Heerlen is het onderzoek (nog) niet gefaciliteerd kunnen worden. Er vindt op dit moment oriëntatie plaats óf en op welke wijze de dienstverlening bij de gemeente Heerlen zal worden gemeten. Middels overleg tussen de deelnemende gemeenten zal in 2023 bepaald worden hoe er verder gegaan wordt en of dat in gezamenlijkheid kan. Mocht het Stadsonderzoek naar de gemeentelijke dienstverlening tóch zijn doorgang vinden, dan zal dit op zijn vroegst in het najaar van 2023 zijn. Per indicator wordt de realisatie over de jaren 2015, 2017, 2019 en 2021 vergeleken met onze geformuleerde streefwaarden uit onze programmabegrotingen en afgezet ten opzichte van de hoogste waarde behaald in Parkstad. Deze resultaten worden in een tabel weergegeven per indicator per programma.

HOOFDSTUK 2



Dorpshart Bocholtz - Op de Boor

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. De visie is tot stand gebracht vanuit het perspectief dat een visie moet inspireren; het is een ambitieus toekomstbeeld, een gewenste droomsituatie. Bij de uitwerking daarvan komen we ook meteen in het spanningsveld tussen wens en realiteit. De visie betekent niet dat we alle wensen kunnen inwilligen. Het betekent wel dat we keuzes moeten maken. Keuzes maken met de focus op kwaliteit. Of we die verre stip op de horizon ooit bereiken weet niemand, maar met de Strategische visie weten we welke koers we willen varen.

De Strategische visie bestaat uit kernwaarden en speerpunten. De kernwaarden maken deel uit van de organisatie-identiteit en hebben betrekking op het gewenste gedrag van de gemeente. Het omschrijft de gedragscode waarmee de gemeente de visie wil realiseren en zijn bepalend voor keuzes - en de wijze waarop - die worden gemaakt. De kernwaarden die gedurende voor de looptijd van de visie binnen de gemeente centraal staan zijn:

- **Klantgericht**
- **Kwaliteit**
- **Samenwerken**

De speerpunten duiden aan op welke thema's (beleidsvelden) de gemeente zich gedurende looptijd van de visie gaat focussen. 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 zijn meerjarige college-agenda heeft het college de uitgangs- en actiepunten uit het coalitieakkoord 2018-2022 op hoofdlijnen verwoord en voorzien van een grofmazige meerjarige planning. Voor wat betreft het programma Bestuur en ondersteuning benoemt de college-agenda (meerjarig) de volgende onderwerpen:

- Borgen van de bestuurskracht en zelfstandigheid van de gemeente Simpelveld.
- Schouders onder regionale samenwerking:
 - slagkracht bestuurscommissies verstevigen;
 - update geven aan de regionale agenda (PSL agenda na 2020 / na einde IBA);
 - koppeling onderwijs-arbeidsmarkt aan regionale agenda toevoegen.
- Samenwerking/functionele integratie met Voerendaal voortzetten.
- Succesvolle samenwerkingsvormen (Rd4, Kompas, BSGW, RUD, Jeugdzorg, Veiligheidshuis en IBA) voortzetten.

- Uitvoering geven aan het Integraal Dorpsontwikkelingsplan Bocholtz, te starten met het opwaarderen van het dorpshart Bocholtz, waarvoor een (te activeren) bedrag van maximaal € 2,5 miljoen wordt gereserveerd.
- Nota burgerparticipatie als kader blijven hanteren.
- Gemeentefinanciën: een verantwoorde besteding van gemeentelijke financiële middelen, waarbij inkomsten en uitgaven zoveel als mogelijk parallel lopen. Uitgangspunt is de lastendruk voor inwoners, behoudens indexering, niet te verhogen.

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 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	
							SPV	NL
Formatie ambtelijke org.	Fte per 1.000 inwoners	Gemeente	7,0	6,9	6,5	6,97	7,48	n.b.
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Gemeente	7,0	6,9	6,5	6,97	7,48	n.b.
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Gemeente	€ 650	€ 678	€ 723	€ 810	€ 807	n.b.
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Gemeente	12%	16%	10,71%	12,14%	10,98%	n.b.
Overhead	% van totale lasten	Gemeente	17%	17%	15,62%	18%	19%	n.b.

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	Hoogste Parkstad
De gemeente betreft inwoners voldoende bij haar activiteiten	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	33%	n.b.	33%	30%	n.b.**	33%
Transparantie gemeentelijke besluiten	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	5,9	5,3	5,8	5,4	n.b.**	5,9

Indicator	Bron	Streef-waarde	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Hoogste Parkstad
Tevredenheid gemeentelijke dienstverlening	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	7,6	6,9	7,1	6,7	n.b**	7,6
De gemeente werkt snel	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	31%	20%	23%	20%	n.b**	31%
De gemeente komt afspraken na	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	48%	32%	35%	31%	n.b**	48%

* 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. Er vindt op dit moment oriëntatie plaats óf en op welke wijze de dienstverlening bij de gemeente Heerlen zal worden gemeten. Middels overleg tussen de deelnemende gemeenten zal in 2023 bepaald worden hoe er verder gegaan wordt en of dat in gezamenlijkheid kan. Mocht het stadsonderzoek naar de gemeentelijke dienstverlening zijn doorgang vinden, dan zal dit op zijn vroegst in het najaar van 2023 zijn.

KADERSTELLEDE 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 2018-2022 (2018);
3. Diverse gemeentelijke belasting- en legesverordeningen;
4. De verordeningen '212', '213' en '213a' (2021);
5. De nota Auditcommissie (2007);
6. Het Treasurystatuut (2018);
7. De nota Reserves en voorzieningen (2019);
8. De nota Activeren en afschrijven (2022);
9. De nota Inkoop- en aanbestedingsbeleid (2020);
10. De nota Misbruik en oneigenlijk gebruik (2019);
11. De nota Risicomanagement en weerstandsvermogen (2019);
12. Regeling productverantwoordelijkheid (2016);
13. Notitie Burgerparticipatie (2016).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Coronapandemie	Zo adequaat als mogelijk inspelen op Coronapandemie	-Voortzetting geven aan de eerder gekozen aanpak en werkwijze aangaande de Coronapandemie.
Samenwerking Parkstad Limburg	Gezamenlijke aanpak strategische agenda voor de regio Parkstad Limburg.	- Actieve participatie in diverse Bestuurlijke- en ambtelijke regionale overleggen.
Samenwerking IBA Parkstad	Extra impuls geven aan transformatie-opgave Regio Parkstad Limburg.	- (Bestuurlijke) deelname aan IBA Parkstad.
Samenwerking Zuid-Limburg (NOVI, Middengebied)	- Landelijke, provinciale- en regionale ontwikkelingen m.b.t. bestuurlijke organisatie volgen; - Samenwerking Middengebied Zuid Limburg langs het opgestelde "Strategisch Actieplan van groen hart tot groene long".	- Lokale vertaling geven aan bovenlokale ontwikkelingen m.b.t. bestuurlijke organisatie; - Bestuurlijke-/ambtelijke deelname aan Samenwerking Middengebied Zuid-Limburg.

Wat hebben we gedaan?

Coronapandemie

Zoals bekend hebben we vanaf maart 2020 binnen onze mogelijkheden en in aanvulling op landelijke maatregelen uitvoering gegeven aan verschillende lokale ondersteuningsmaatregelen. Deze zijn vastgelegd in een werkdocument, dat lopende de crisis -telkens na afstemming met het Presidium- verdere inhoudelijke aanvulling heeft gekregen.

In procedurele zin is daarbij als werkwijze gekozen voor inhoudelijke afstemming met het Presidium over te nemen/ aan te passen lokale maatregelen. Financiële consequenties en risico's zijn achteraf (via Berap's) verantwoord richting gemeenteraad.

De grilligheid en onvoorspelbaarheid van het virus noopte tot deze praktische werkwijze, zodat we met flexibiliteit en snelheid konden inspelen op ontwikkelingen.

In onze collegevergadering van 22 maart 2022 hebben we, na afstemming met het Presidium op 10 maart 2022, een volgende actualisering van bovengenoemd werkdocument vastgesteld (Notitie Lokale ondersteuningsmaatregelen; versie maart '22).

De aanvang 2022 gemaakte inschatting dat we 'over de Omikronpiek' (november '21-februari'22) heen leken te zijn is afgelopen jaar bewaarheid. Daarmee zijn we, zoals reeds aangegeven in de Berap najaar 2022, het afgelopen jaar (stapsgewijs) teruggekeerd naar de 'normale situatie'.

Samenwerking Parkstad Limburg

In lijn met de in 2021 afgeronde besluitvorming over het eerder ingezette traject om de samenwerking binnen Parkstad te verdiepen en te verbreden (i.c. de geactualiseerde strategische agenda 2021-2030; de aangepaste gemeenschappelijke regeling alsmede de instelling van een tweetal nieuwe bestuurscommissies) is in 2022 voortzetting en invulling gegeven aan onze samenwerking in Parkstadverband.

Daarbij is zowel bestuurlijk als -in voorbereidende zin- ambtelijk actief geparticipeerd in de 5 ingestelde bestuurscommissies: (1) Wonen & Herstructurering, (2) Ruimte & Mobiliteit, (3) Economie & Toerisme, (4) Duurzaamheid en (5) Sociaal Economische Structuurversterking.

Via het Dagelijks Bestuur Parkstad geven we mede invulling aan het thema Grensoverschrijdende Samenwerking.

In 2022 hebben we bijgedragen aan de voorbereiding van een Parkstadpropositie Regio deal 2.0.

In 2019 hebben we in Parkstadverband een eerste Regio Deal gesloten met het Rijk. Bestuurlijk is uitgesproken om vast te houden aan de lijn van deze Regio Deal 1.0 en de thema's van deze deal als basis te handhaven. De coalitie Parkstad Limburg is ervan overtuigd dat de uitdagingen waarvoor deze regio zich gesteld ziet, alleen kunnen worden aangepakt door een langjarig partnerschap met het Rijk aan te gaan. De ambitie is dat Parkstad in de toekomst uitgroeit tot een in alle opzichten breed welvarende regio met een uitstekend toekomstperspectief. De complexe opgave vraagt om een integrale gebiedsgerichte aanpak en daarom is de Regio Deal 2.0 nodig. De nadruk lag in de Regio Deal 1.0 vooral bij het wegwerken van achterstanden. Deze lijn wordt in principe voortgezet in de Regio Deal 2.0, echter nadrukkelijk aangevuld met het verzilveren van kansen.

Als prioritaire gebieden vanuit onze gemeente hebben we daarbij het kerngebied Bocholtz (doorontwikkeling Idop), het centrumgebied Simpelveld (toekomstbestendig, vitaal en leefbaar houden) en als grensoverschrijdend project het Euregionaal Archeopark (Romeins verleden met thematische link naar Romeinse musea in de regio) aangedragen.

Uit een Parkstad-brede inventarisatie van gebieden met kansen en uitdagingen is na verdere verdieping en regionale werkconferentie(s) binnen de daarvoor geldende deadline eind 2022 de Parkstadpropositie Regiodeal 2.0 ingediend.

Inmiddels (17 februari 2023) heeft het Ministerie van BZK bekend gemaakt dat 14 aanvragen voor Regio Deals zijn gehonoreerd. Daarbij zijn de Regiodeal Centraal-Westelijk Zuid-Limburg (Maastricht-Sittard-Heuvelland (20 miljoen) en de Regiodeal Parkstad Limburg (25 miljoen).

Samen biedt dit de kans om de transformatie van het zuidelijkste deel van Nederland een impuls te geven, zowel op het gebied van leefbaarheid, economie als verduurzaming.

Samenwerking IBA Parkstad

De uitvoering van het IBA-project ligt in handen van de IBA-organisatie. De gemeente is vertegenwoordigd en participeert in de Algemene Vergadering voor Aandeelhouders (AVA). In de gemeente Simpelveld wordt momenteel aan een aantal IBA-projecten gewerkt. Deze zijn opgenomen in het overzicht 'Uitvoeringsprogramma IBA Parkstad, voorjaar 2016' (zogenoemde A3-placemat), onder hoofdstuk 6. 'Land van Kalk & Beekdal'. Voor Simpelveld zijn dit: Kloosters Loreto & Damiaan (Behoud en Ontwikkeling), Gebiedsontwikkeling ZLSM (Toeristische Route & Nieuwe Functies) en het Romeins Villalandschap (Romeinse Opgravingen & Cultuurhistorische Routes). Daarnaast zijn door IBA-middelen toegezegd voor de realisatie van de landmark aan de Bochtolterweg. Door het IBA-bureau is in de afgelopen periode voor de gehele regio de focus gelegd op de sleutelprojecten. De Provincie Limburg participeert in IBA-Parkstad. Het eigenaarschap van de 'IBA-projecten' blijft bij de project-eigenaren (gemeenten/ondernemers/ondernemersnetwerken) liggen. De uitvoering- en realisatie van de projecten loopt na het formele einde van de IBA (eind 2022) nog door. Het is goed om de positieve effecten en energie van de IBA vast te houden zodat de regio zich kan blijven ontwikkelen. Als vervolg op het Expojaar dat in 2022 is afgerond heeft in september 2022 de IBA-slotmanifestatie plaatsgevonden. Ten einde alle subsidiebeschikkingen zorgvuldig te kunnen afronden zal de Samenwerkingsovereenkomst in het kader van de oprichting in 2013 en die eindigt één jaar na het plaatsvinden van de slotmanifestatie zijnde 31 december 2023, worden verlengd middels een 'Addendum Samenwerkingsovereenkomst'.

Er is inmiddels nagedacht over de 'Toekomst van IBA Parkstad BV na Expo'. Een en ander is nu verder uitgewerkt middels een 'Addendum Samenwerkingsovereenkomst'. Tevens zal het duurzaam behouden van 'het IBA-archief', mede in verband met de wettelijke bewaarplicht van 7 jaar na ontbinding, in het Addendum worden opgenomen. De afwikkeling van de laatste subsidieprojecten zal nog enkele jaren duren, naar verwachting thans tot ongeveer eind 2026. Zoals gezegd, de projecten die (ook) betrekking hebben op Simpelveld zoals de realisatie van de Parkstadroute, natuurtransferia Oerland van Kalk en niet in de laatste plaats de gebiedsontwikkeling rondom de ZLSM (allen sleutelprojecten), zullen naar verwachting in 2023 e.v. concreet worden voor wat betreft de uitvoering c.q. realisatie. Inmiddels is er bij IBA een nieuwe directeur aangesteld die een en ander in goede banen dient te leiden.

Samenwerking Zuid-Limburg (NOVI, Middengebied)

Complementair aan de Parkstadsamenwerking zoeken we voor specifieke opgaven de verbinding met het Middengebied en met Zuid-Limburg. Wij volgen zich aandienende landelijke, provinciale en regionale ontwikkelingen met betrekking tot de bestuurlijke organisatie/ bestuurlijke samenwerking. De aan Zuid-Limburg toegekende status 'NOVI-gebied' zien we daarbij als instrument dat kan helpen om de urgente opgaven in Zuid-Limburg aan te pakken en bestaande agenda's en programma's in de regio kan aanjagen en ondersteunen. In lijn met een eerdere gezamenlijke Parkstadreactie komt het NOVI-gebied wat ons betreft niet in de plaats van bestaande regionale programma's en projecten (bijvoorbeeld de Regio Deal Parkstad Limburg en het regionale woonprogramma), maar is daaraan aanvullend.

Afgelopen jaar heeft de Minister van Binnenlandse Zaken aan Zuid-Limburg de status NOVI-gebied toegekend. Dat betekent langjarige samenwerking tussen Rijk en regio om samen de grote gebiedsgerichte opgaven in Zuid-Limburg aan te pakken. Onder de noemer NOVEX-gebied heeft het huidige kabinet die status bevestigd en duidelijk gemaakt langs welk pad men die samenwerking wil concretiseren (met als eerste stap een gezamenlijk ontwikkelperspectief voor Zuid-Limburg).

Op 9 december 2022 is met een bestuurdersconferentie de start gegeven voor een bestuurlijk en maatschappelijk proces dat erop is gericht om in 2023 afspraken te maken over een gezamenlijk ontwikkelperspectief voor Zuid-Limburg.

Eén van de onderdelen van NOVEX is Panorama Zuid-Limburg. Het project Panorama Zuid-Limburg vormt het startpunt voor het bestuurlijk en maatschappelijk debat om te komen tot een ontwikkelperspectief. Met Panorama Zuid-Limburg wordt vanuit diverse perspectieven ingezoomd op verschillende toekomstbeelden voor onze regio in 2050. Panorama Zuid-Limburg wil de belangrijkste keuzes scherp maken en een goede basis vormen voor een vervolgproces: een gezamenlijke ruimtelijke ontwikkelstrategie die vanaf 2023 wordt opgesteld.

Netwerk platform K80-de kracht van klein.

Het borgen van de bestuurskracht en de zelfstandigheid van onze gemeente om met beschikbare kwaliteiten en middelen onze (maatschappelijke) opgaven te realiseren is één van onze hoofdambities. Krachtenbundeling middels deelname aan het platform "de K80-de Kracht van Klein" sluit hier prima bij aan.

Tegen deze achtergrond hebben we in 2021 besloten het position paper van het platform te ondertekenen en daarmee aan te sluiten bij het K80 platform. In 2022 is overgegaan tot de 'officiële oprichting' van het K80 platform. Eind 2022 is gewerkt aan een inhoudelijke agenda K80, waarmee de K80 gemeenten -naast de bestaande regionale samenwerkingsverbanden de positie van kleinere gemeenten landelijk (m.n. via kennisdeling, lobby en belangenbehartiging) willen verstevigen.

KENGETALLEN

	Bron	2018	2019	2020	2021	2022
Aantal inwoners (peildatum 1 januari)	BRP Gemeente	10.516	10.557	10.555	10.475	10.338
Bevolkingsdichtheid (inw. per km ²)	CBS	656	658	658	654	650
Aantal huishoudens	CBS	4.874	4.896	4.939	4.909	4.929
Gemiddelde huishoudgrootte	CBS	2,1	2,1	2,1	2,14	2,12
Aantal voltrokken huwelijken in Simpelveld	Register Burgerlijke Stand Gemeente	39	29	15	31	31
Aantal voltrokken partnerregistraties in Simpelveld	Register Burgerlijke Stand Gemeente	16	13	14	13	7

Wat heeft het gekost?**BATEN EN LASTEN**

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	6.494.239	6.094.271	6.706.366	6.843.079	6.821.557	6.903.646
Baten	23.848.730	22.851.964	24.420.030	23.096.984	23.921.128	24.904.920
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	17.354.491	16.757.693	17.713.664	16.253.905	17.099.571	18.001.274
Lasten kostenverdeelstaat	738.105	706.893	744.174	800.683	800.676	800.676
Kapitaallasten	12.477	10.133	11.415	3.417	3.067	2.861
Saldo van baten en lasten	16.603.909	16.040.667	16.958.075	15.449.805	16.295.828	17.197.737
Toevoegingen	524.251	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Onttrekkingen	1.336.016	324.043	515.661	924.515	199.515	199.515
Gerealiseerd / geraamd resultaat	17.415.674	16.164.710	17.273.736	16.174.320	16.295.343	17.197.252

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

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:						
0.1 bestuur						
gemeenteraad	-264.189	-252.714	-258.143	-264.425	-264.425	-264.425
raadscommissie	-21.943	-31.055	-18.348	-25.688	-25.688	-25.688
college b & w	-431.882	-538.391	-478.922	-590.203	-565.203	-565.203
raadsgriffier	-108.305	-104.133	-128.120	-107.096	-107.096	-107.096
intergemeentelijke	-284.241	-251.589	-222.938	-263.643	-258.643	-260.643
bestuurlijke vernieuwing	0	0	0	0	0	0
0.2 burgerzaken						
B.R.P.	-195.435	-156.204	-177.058	-188.265	-170.265	-170.265
naturalisatie	-2.317	-4.164	-1.644	-5.578	-5.571	-5.571
burgerlijke stand	86.020	71.499	81.340	72.123	72.123	72.123
verkiezingen	-93.355	-66.251	-65.544	-56.820	-45.120	-45.120
0.4 overhead						
secretaris & secretarijekosten	-166.660	-165.328	-181.087	-168.966	-168.966	-168.966
voorlichting & gemeenteberichter	-113.468	-78.854	-120.914	-120.656	-120.656	-120.656
juridische kwaliteitszorg	-189.508	-165.492	-210.157	-169.668	-169.668	-169.668
representatie, promotie & P.R.	-23.226	-22.547	-21.932	-22.627	-22.627	-22.627
onderscheidingen en	0	0	0	0	0	0
accountantskosten	-49.427	-54.560	-53.647	-50.765	-50.765	-50.765
programmabegroting &	-128.375	-135.773	-136.992	-151.769	-151.769	-151.769
rekenkamer	-9.158	-21.208	-8.884	-21.469	-21.469	-21.469
overhead kosten	-4.936.991	-4.550.258	-4.812.166	-5.193.712	-5.202.146	-5.240.738
0.5 Treasury						
treasury	7.092	20.152	38.303	21.663	21.966	22.144
deelnemingen energiebedrijven	171.840	214.960	215.568	169.989	170.036	170.064
bespaarde rente reserves en voorzieningen	164.923	146.572	150.961	0	0	0
0.61 OZB woningen						
WOZ	-64.258	-86.670	-76.347	-112.080	-99.080	-92.500
OZB Eigenaren	1.916.807	1.897.510	1.900.082	1.885.370	1.913.650	1.942.360
heffing & invordering gem. bel.	53	0	98	0	0	0
0.62 OZB niet-woningen						
WOZ	0	0	0	0	0	0
OZB Eigenaren	176.536	162.100	157.535	164.530	167.000	169.500
OZB Gebruikers	128.408	125.640	110.695	127.520	129.440	131.380
0.64 Belastingen overig						
hondenbelasting	80.004	77.780	76.080	58.340	38.890	19.450
precariobelasting	294	0	221	0	0	0
heffing & invordering gem. bel.	-21.517	-22.977	-23.024	-23.678	-23.758	-23.838
0.7 Algemene uitkering gemeentefonds						
fonds	19.948.943	19.961.742	21.385.560	20.565.524	21.286.653	22.256.735
0.8 overige baten en lasten						
algemene baten & lasten	128.351	-56.000	-257.931	-65.226	-107.890	-155.887
saldo van kostenplaatsen	0	0	0	0	0	0
algemene baten & lasten	0	0	0	0	0	0
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)						
Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0
0.10 Mutaties reserves						
Mutaties reserves	1.710.660	250.923	411.090	711.595	76.390	76.390
Gerealiseerd / geraamd resultaat	17.415.674	16.164.710	17.273.736	16.174.320	16.295.343	17.197.252

MUTATIES IN RESERVES

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

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
<i>Toevoegingen (lasten)</i>						
reserve personeel	133.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
reserve Covid-19	391.251					
Subtotaal toevoegingen	524.251	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
<i>Onttrekkingen (baten)</i>						
algemene reserve - overgang PIT	307.000					
algemene reserve - niet vergoede kosten hoogwater juli	107.983		48.228			
algemene reserve - onderhoud viaduct Bochofsterweg-Kievit	89.400					
algemene reserve - inzet t.b.v.				725.000		
reserve Covid-19	201.470					
reserve inzet taakstelling	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515
reserve overloop	100.988		143.390			
reserve personeel	222.440	124.528	124.528			
reserve IBA	107.220					
Subtotaal onttrekkingen	1.336.016	324.043	515.661	924.515	199.515	199.515
Totaal	-811.765	-124.043	-315.661	-724.515	485	485

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren de volgende investeringen in 2022 voorzien:

2022

- Redesign/opwaardering website 20.000
- Zuig-/veegcombinatie voor groen 35.000

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2022 het volgende:

- *Redesign/opwaardering website*
De website is op 21 juni 2022 live gegaan. De uitgaven hebben € 20.294 bedragen.
- *Zuig-/veegcombinatie voor groen*
Als gevolg van wijzigingen in de samenstelling van de WOZL-groep bij onze buitendienst kan niet gegarandeerd worden dat de betreffende machine efficiënt kan worden ingezet. Derhalve wordt afgezien van het aanschaffen van deze machine en worden de werkzaamheden uitbesteed.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2022 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.')

<u>Omschrijving</u>	<u>Voordeel</u>	<u>Nadeel</u>
▪ <i>Product college B&W</i>: jaarlijks wordt de benodigde omvang van de dotatie aan de voorziening APPA-wethouders bepaald op basis van actuariële berekeningen. Door de verdere stijging van de rekenrente (2022 2,472% / 2021 0,528%) kan in 2022 de dotatie aan de voorziening achterwege blijven en vindt er zelfs een beperkte vrijval plaats.	54.021	
▪ <i>Product intergemeentelijke samenwerking</i>: bij dit product is de jaarlijkse bijdrage van € 31.500 voor de samenwerking in het Middengebied geraamd. In 2022 is hiervan slecht een beperkt deel besteed. In 2020 en 2021 heeft zich een vergelijkbare situatie voorgedaan. In beide jaren is ervoor gekozen om deze middelen via de resultaatbestemming te reserveren, in totaliteit voor 2020 en 2021 samen € 54.552. Omdat wij op dit moment voorzien dat dit budget toereikend is, wordt voorgesteld om het overschot 2022 niet te reserveren.	29.712	

▪ <i>Product juridische kwaliteitszorg:</i> als gevolg van de noodzaak voor aanzienlijke externe juridische ondersteuning was het hiervoor beschikbaar budget ontoereikend.	43.806
▪ <i>Product opleidingen:</i> in verslagjaar was het beschikbare budget voor opleidingen voor het ambtelijk apparaat ontoereikend. Deze meerkosten zijn deels te verklaren door de extra opleidingsbehoefte als gevolg van de instroom van nieuwe medewerkers.	32.492
▪ <i>Product algemene uitkering:</i> de algemene uitkering is in de jaarstukken verwerkt op basis van de decembercirculaire. In de berap najaar zijn de gegevens van de septembercirculaire verwerkt, omdat toen de decembercirculaire nog niet beschikbaar was. De daadwerkelijk ontvangen algemene uitkering is aanzienlijk hoger dan geraamd. Dat heeft onder andere de volgende redenen: - ontvangen middelen energietoeslag 2022 en 2023 van in totaliteit € 836.084. De energietoeslag 2022 is doorbetaald aan Kompas; - ontvangen bijdrage uitvoeringskosten klimaatakkoord voor een bedrag van € 142.237; - ontvangen bijdrage invoeringskosten Omgevingswet van € 137.472; - hogere bijdrage participatie sociaal domein voor een bedrag van € 103.195. WOZL houdt bij de bepaling van de gemeentelijke bijdragen rekening met deze bijstelling. Derhalve is dit nagenoeg budgettair neutraal. Voorgesteld wordt om de energietoeslag 2023, de uitvoeringskosten klimaatakkoord en de invoeringskosten Omgevingswet via de resultaatbestemming te reserveren.	1.373.818
▪ <i>Product algemene baten en lasten:</i> bij dit product wordt de dotatie aan de voorziening oninbare vorderingen verantwoord. Op basis van de analyse van de openstaande vorderingen en de reeds beschikbare middelen in de voorziening, kan de dotatie in 2022 achterwege blijven c.q. is er zelf sprake van een beperkte vrijval.	29.000
Verder is het aandeel 2022 van de vergoeding wateroverlast bij dit product verantwoord. Tegenover deze vergoeding staan de kosten van de herstelwerkzaamheden bij andere programma's. Derhalve is dit per saldo budgettair neutraal.	139.839
Conform regelgeving is per balansdatum een voorziening verlofsparen gevormd voor bovenwettelijk verlof.	120.000
Tot slot is in overleg met de accountant per balansdatum 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 twee jaar	260.000
Totaal	1.626.390
	456.298

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 voor gebouwen wordt geactualiseerd. Het risico kan zich voordoen bij alle programma's waarbij er sprake is van gemeentelijke gebouwen
- Verbonden partijen (risico kan zich breed voordoen)
- Coronacrisis (risico kan zich breed voordoen)

- Gevolgen BsGW door invoering fiscale vereenvoudigingswet
- Oorlog in Oekraïne (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

In de Strategische visie 2013-2023 staat een viertal speerpunten benoemd. 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

In zijn meerjarige college-agenda heeft het college de uitgangs- en actiepunten uit het coalitieakkoord 2018-2022 op hoofdlijnen verwoord en voorzien van een grofmazige meerjarige planning. Voor wat betreft het programma Veiligheid benoemt de college-agenda (meerjarig) de volgende onderwerpen:

- Veilige gemeente borgen: zorgdragen voor fysieke- en sociale veiligheid/aandacht houden voor overlast.
- In stand houden van goede openbare verlichting (bijvoorbeeld rond sportcomplexen, sporthal, verenigingslokalen, belangrijke verbindingswegen, bushaltes, centrum van de kernen).
- Bevorderen van waarneembare aanwezigheid van politie en BOA.
Aandachtsgebieden van de BOA verbreden/BOA capaciteit uitbreiden (2018).
- Ondersteunen van initiatieven als whatsapp-groepen, burgernet, amber alert en AED reanimatie-netwerk.
- Voeren van een strikt en integraal handhavingsbeleid, waarvoor het veiligheidsbeleid, het meerjarig handhavingsbeleid, het evenementenbeleid en de vigerende Algemene Plaatselijke Verordening (APV), de beleidskaders zijn.
- Bestrijding overlast hondenpoep door bevorderen bewustwording hondenbezitter en door handhaving.

Wat wilden we bereiken?

HOOFDAMBITIE

De verdere vertaling van bovenstaande 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 hoofddambitie 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 brandweezorg 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.

INDICATOR

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

Indicator	Eenheid	Bron	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	
							SPV	NL
Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 inwoners van 12 tot 18 jaar	Stichting Halt	25,2	21,5	14	13,8	n.b.	10.123
Winkeldiefstallen	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	0,5	0	1,89	0,95	3,84	22,82
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,4	2,4	1,4	2,4	2,4	4,6*
Diefstallen uit woning	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	26,51	17,12	12,32	7,64	11,51	13,87
Vernielingen	Aantal per 10.000 inwoners	CBS	12,31	30,43	27,48	24,82	32,61	40,40

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

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

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

KADERSTELLEDE 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 2018-2022 (2018);
3. Verordening openbare orde en veiligheid (2021);
4. Het regionale crisisplan (2020);
5. Kadernota integrale veiligheid 2020-2023 (2020);

6. Uitvoeringsprogramma integrale veiligheid 2020-2023 (2020);
7. Nota evenementenbeleid 2015 (2015, evaluatie 2017).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Integraal veiligheidsbeleid	Zorgen voor vitale, leefbare kernen waarin alle mensen zich veilig voelen. De burgers zijn bereid samen met de gemeente de veiligheid te bevorderen en criminaliteit en overlast te verminderen dan wel te voorkomen.	- Uitvoeren van de in het uitvoeringsprogramma vastgestelde prioriteiten - Waar nodig inspelen op actualiteiten en prioriteiten.

Wat hebben we gedaan?

Integraal veiligheidsbeleid

Eind 2020 is het uitvoeringsprogramma integrale veiligheid vastgesteld. Dit uitvoeringsprogramma is gebaseerd op de kadernota integrale veiligheid 2020-2023, die eveneens in 2020 is vastgesteld, en is de lokale vertaalslag van de in deze nota geprioriteerde onderwerpen. De kadernota is door de gemeenten van het basisteam politie Brunssum/Landgraaf (zijnde Voerendaal, Brunssum, Beekdaelen, Landgraaf en Simpelveld) gezamenlijk opgesteld.

Met de uitvoering van de geprioriteerde onderwerpen is in 2020 aangevangen en gedurende de looptijd van het programma (2020 tot 2023) is de uitvoering van deze onderwerpen voortgezet. Daarnaast is gedurende 2022 gewerkt aan een nieuwe kadernota integrale veiligheid (Integraal veiligheidsplan) welke in Q1 2023 aan de raad is aangeboden.

Gedurende 2022 is ingezet op een reeks aan thema's, zoals veiligheid/leefbaarheid in wijken, aanpak van woonoverlast, jeugdoverlast, drugscriminaliteit, ondermijning, crisis en rampenbestrijding etc. Daarbij hanteren we waar mogelijk een preventieve aanpak, hebben we oog voor burgerparticipatie en sturen we op een nauwe (integrale) samenwerking met vele betrokken beleidsvelden en ketenpartners.

Veiligheid/leefbaarheid in de wijken en overlast:

- Verkeersveiligheid in de wijken: in 2022 zijn twee algemene verkeerscontroles uitgevoerd in de wijken, waarbij het accent lag op te snel rijdend verkeer. Daarnaast is door de politie een grootschalige verkeersveiligheidscontrole uitgevoerd.
- Aanpak van overlast/ IAWW: Vanwege een aantal intensievere casussen omtrent overlast (woonoverlast, jeugdoverlast, overlast door verwarde personen) is de integrale aanpak wijkgericht werken (IAWW) geïntensiveerd. De coronacrisis heeft ertoe geleid dat overlast eerder werd waargenomen omdat deze sneller/intensiever werd ervaren. Bij de afhandeling van deze meldingen heeft de gemeente een regierol, om gezamenlijk met ketenpartners tot een juiste afhandeling te komen. Tevens wordt gewerkt aan preventie, om nieuwe incidenten te voorkomen.
- De Parkstad-gemeenten, politie, het OM en het RIEC hebben een werkgroep opgericht om de samenwerking op de thema's jeugdoverlast en jeugdveiligheid te intensiveren. In deze werkgroep worden o.a. signalen en "best practises" gedeeld, wordt de aanpak van casuïstiek op elkaar afgestemd om te voorkomen dat buurgemeentes last krijgen van een "waterbedeffect" en gezamenlijke opleidingen/trainingen voor Boa's en politie georganiseerd.

Ondermijning en drugscriminaliteit:

- In het kader van ondermijning zijn de integrale ondermijningsbeelden en daaruit voortvloeiende fenomenen en signalen nader onderzocht. Waar mogelijk is extra aandacht besteed aan de risicolocaties of fenomenen die uit de analyse zijn voortgekomen. Ook individuele gevallen zijn (en

- worden) door de ketenpartners gezamenlijk opgepakt.
- Gemeente Simpelveld is per 1 januari 2022 aangesloten bij Meld Misdaad Anoniem. Hierdoor ontvangen wij signalen die bestemd zijn voor onze gemeente en kunnen wij deze signalen middels de bestuurlijke aanpak van ondermijning opwerken. Doordat wij deze meldingen nu ook kunnen inzien, ontstaat er een completer beeld van de casuïstiek en ontwikkelingen binnen onze gemeente, waardoor wij hier tijdiger op in kunnen spelen. In 2022 ontvingen wij 22 meldingen.
- In 2022 is zowel het college, diverse ambtenaren als ook ondernemers en burgers op diverse manieren geïnformeerd over het signaleren van ondermijning en welke rol men daarbij heeft of hoe men kan handelen indien men iets signaleert. Dit met als doel eenieder weerbarder te maken tegen ondermijnende criminaliteit.
- De deelnemende gemeenten aan het project “Hennep Aanpak Parkstad”(=#HAP) hebben de resultaten en het verloop van dit project geëvalueerd. Daarbij is geconcludeerd dat dit project niet (in dezelfde vorm) zal worden voortgezet. Wel is geconcludeerd dat de samenwerking in de regio waardevol is en dat deze samenwerking wellicht op een andere manier vormgegeven kan worden.
- In 2022 is een kwartiermaker geworven om te onderzoeken welke mogelijkheden passend zijn om de samenwerking bij de aanpak van ondermijning tussen de deelnemers van de Lokale Driehoek Parkstad vorm te geven. Dit onderzoek wordt uitgewerkt in een advies waarop de Parkstad gemeenten verder kunnen borduren. Dit advies is in Q1 van 2023 uitgebracht.

Crisis en Rampenbestrijding

Naast de Coronacrisis is Zuid-Limburg in 2021 geconfronteerd met een nieuwe ramp. Door veel en langdurige regen zijn verschillende beken en rivieren overstroomd waardoor woningen, bedrijven en openbare werken beschadigd werden. Gedurende 2022 is de gemeente drukdoende geweest met de nazorg die hierbij kwam kijken. Tevens is gedurende 2022 gestart met het verstevigen van de lokale crisisorganisatie en hebben er diverse opleidingen en trainingen plaatsgevonden.

Boa's

Landelijk maar ook lokaal is een verruiming van de samenleving zichtbaar. Hiermee worden ook onze Boa's regelmatig geconfronteerd. Uit het oogpunt van goedwerkgeverschap is het van belang dat medewerkers veilig hun werk kunnen doen, alsook zich veilig voelen bij het werk dat zij doen. Een goede uitrusting draagt hieraan bij. Uit landelijke pilots is gebleken dat het toevoegen van een 'bodycam' aan de standaarduitrusting van de Boa's (maar ook politie) bijdraagt aan het veiligheidsgevoel van de dragende persoon en daarnaast een de-escalerend effect heeft in situaties waarin het dreigt mis te gaan. Het uitrusten van de Boa's met een bodycam staat daarom geprioriteerd. Wegens onvoorziene omstandigheden is dit project niet volgens planning gerealiseerd kunnen worden. Het traject ligt echter niet stil en wordt zodra het mogelijk is verder opgepakt. Om dit te realiseren moet onder meer het beleid omtrent de bodycam opgetekend worden en verwerkingsafspraken vastgesteld worden. Daarbij wordt bijvoorbeeld gekeken naar proportionaliteit en subsidiariteit van het middel, het waarborgen van privacy en protocollen voor het gebruik van de bodycam en de verwerking van het beeldmateriaal.

Zorg- en Veiligheidshuis

Vanwege de ontwikkelingen op het gebied van zorg en veiligheid, en de problematiek die zich binnen Parkstad afspeelt op dit snijvlak, is geconstateerd dat er een robuust en toekomstbestendig Zorg- en Veiligheidshuis moet zijn. De huidige privaatrechtelijke samenwerkingsovereenkomst kan daar onvoldoende in voorzien. Dit naast wettelijke beperkingen vanwege het privaatrechtelijke karakter van de samenwerking. Daarom is besloten concreet in te zetten op een transformatie naar een gemeenschappelijke regeling Zorg- en Veiligheidshuis Parkstad.

KENGETALLEN

	Bron	2018	2019	2020	2021	2022
Vernieling	VNG gebiedsscan	26	36	29	23	34
Diefstal a.g.v. inbraak woning	VNG gebiedsscan	28	27	13	9,6	12
Overlast jeugd	VNG gebiedsscan	52*	17	33***	30	37
Aantal branden gebouwen	Brandweer ZL	3	5	2	9	2
Aantal buitenbranden en autobranden	Brandweer ZL	12	8	9	9	20
Zwaar verkeersongeval met gewonden of dodelijke slachtoffers	Brandweer ZL	0	4**	2	1	3
Dienstverlening	Brandweer ZL	5	11	6	1	4
Leefmilieu- water/weer problemen	Brandweer ZL	29	22	21	13	4
Leefmilieu- stank/hinder/lucht/verontreinigde bodem	Brandweer ZL	0	0	6	11	10
Aantal geruimde hennepplantages	RIEC (Hennepmonitor)	1	2	2	3****	3

* 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.

Wat heeft het gekost?**BATEN EN LASTEN**

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten excl. kvst. & kapitaalst.	1.174.268	1.289.333	1.328.641	1.367.051	1.395.451	1.409.201
Baten	28.252	68.080	76.859	5.980	6.060	6.150
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	-1.146.016	-1.221.253	-1.251.782	-1.361.071	-1.389.391	-1.403.051
Lasten kostenverdeelstaat	10.242	5.397	5.541	5.577	5.577	5.577
Kapitaallasten	32.632	29.601	23.387	7.120	7.050	6.998
Saldo van baten en lasten	-1.188.890	-1.256.251	-1.280.710	-1.373.768	-1.402.018	-1.415.626
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-1.188.890	-1.256.251	-1.280.710	-1.373.768	-1.402.018	-1.415.626

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

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:						
1.1 crisisbeheersing en brandweer						
plaatselijke brandweezorg	-52.419	-30.832	-2.193	-31.081	-31.011	-30.959
regionale brandweer	-656.146	-697.615	-734.921	-753.780	-779.880	-792.770
rampenbestrijding	-7.302	-22.076	-16.758	-13.818	-13.818	-13.818
1.2 openbare orde en veiligheid						
toezichthouder/BOA	-124.210	-132.091	-161.422	-186.165	-186.165	-184.365
beleid openbare orde &	-163.016	-156.268	-171.799	-194.019	-194.119	-194.119
uitvoering APV & bijzondere	-178.223	-212.369	-185.629	-185.905	-188.025	-190.595
doodsschouw	-4.334	-3.000	-4.809	-3.000	-3.000	-3.000
nachtregisters	-3.240	-2.000	-3.180	-6.000	-6.000	-6.000
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-1.188.890	-1.256.251	-1.280.710	-1.373.768	-1.402.018	-1.415.626

MUTATIES IN RESERVES

Geen.

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren voor 2022 geen investeringen voorzien.

Wel is conform het raasbesluit 7 juli 2022 is de brandweerkazerne Simpelveld overgedragen aan de Veiligheidsregio voor een bedrag van € 633.345.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2022 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kast./kap.')::

<u>Omschrijving</u>	<u>Voordeel</u>	<u>Nadeel</u>
▪ <i>Product veiligheidsregio</i>: de bijdrage aan de Veiligheidsregio is hoger dan geraamd. Voor een nadere toelichting verwijzen wij naar het raadsvoorstel terzake dat in de raadsvergadering van 22 juni jl. is behandeld.		36.003
Totaal	0	36.003

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

In de Strategische visie 2013-2023 staat een viertal speerpunten benoemd. 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

In zijn meerjarige college-agenda heeft het college de uitgangs- en actiepunten uit het coalitieakkoord 2018-2022 op hoofdlijnen verwoord en voorzien van een grofmazige meerjarige planning. Voor wat betreft het programma Verkeer, vervoer en waterstaat benoemt de college-agenda (meerjarig) de volgende onderwerpen:

- Borgen van goed openbaar vervoer.
- In stand houden van een goede bereikbaarheid van onze kernen.
- Aandachtspunt is een goede wegverbinding naar Aken; indien noodzakelijk upgrading Akerweg/ Orsbacherweg. Ingezet overleg met Aken continueren. Daadwerkelijke uitvoering fysieke werkzaamheden naar verwachting niet eerder dan 2022.
- Verkeersveiligheid bij, van en naar scholen (fiets- en looproutes) als constant aandachtspunt.
- Op basis van analyse wegininspecties/actuele status van wegen en trottoirs (2018) opstellen geactualiseerd wegenbeheerplan (2019). Opplussen jaarlijks budget groot onderhoud wegen/trottoirs is te voorzien (2020 e.v.).
- Aanbrengen duidelijke markering van fietspaden langs wegen (met name Simpelveld-Eys).

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 Simplveld 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 hoofddambities 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	Hoogste Parkstad
Tevredenheid onderhoud wegen, straten en pleinen	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	59%	51%	51%	56%	50%	59%
Tevredenheid onderhoud straatverlichting	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	75%	69%	71%	68%	75%	75%
Tevredenheid over parkeergelegenheid	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	69%	58%	59%	65%	57%	69%

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

KADERSTELLEDE BELEIDSNOTA'S

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

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simplveld (2013);
2. College-agenda 2018-2022 (2018);
3. Wegenbeheerplan 2020-2024 (2020);
4. Mobiliteitsplan 2022-2032 (2022);
5. Beleidsplan openbare verlichting 2015 – 2024 (2015);
6. Collegebesluit uitbesteding gladheidsbestrijding (2021).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Wegverbindingen Duitsland	Adequate wegverbinding(en) met met name de stad Aken.	- Rapportage opstellen inzake grensoverschrijdende wegverbindingen met Duitsland (Aken); - Indien noodzakelijk een voorstel tot verbetering/verbreding van deze wegen (Akerweg en Orsbacherweg) ontwikkelen.
Wegbeheer	Professionaliseren wegbeheer zodat voorspelbaarheid en efficiëntie toeneemt.	- Meer gebruik maken van expertise Gegevenshuis; - Uitvoering geven aan het Meerjaren Uitvoeringsplan Wegen; - Uitvoering geven aan het Meerjaren Uitvoeringsprogramma van de Mobiliteitsagenda.

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

Wat hebben we gedaan?

Wegverbindingen Duitsland

In december 2022 heeft een vervolgoverleg plaatsgevonden in Aken waarbij uitvoerig gesproken is over de grensoverschrijdende wegen vanuit Bocholtz naar Aken. Er is aandacht gevraagd voor de slechte onderhoudstoestand van de Akerweg op Duits grondgebied, waardoor een onveilige (fiets)route ontstaat. Aken heeft aangegeven vanwege personeelstekort niet te kunnen overgaan tot reparatie op de korte termijn. In de kern Orsbach zijn vanwege bebouwing en particuliere percelen geen mogelijkheden om wegen te verbreden om daarmee een verbeterde route te creëren voor doorgaand verkeer van en naar Aken. Aken geeft aan weinig belang te hebben bij een alternatieve route om de kern Orsbach heen, waardoor er een kortere- en snelle(re) route vanuit onze gemeente richting Aken zou kunnen worden gerealiseerd. Kortom Aken ziet af van nieuwe wegverbindingen van en naar Aken. Er wordt dan ook geen rapportage opgesteld voor de grensoverschrijdende wegen.

Wegbeheer

De elektronische data van het wegen-, riool- en groenareaal is belegd bij Het Gegevenshuis. De kwaliteit van deze data is achterhaald. Het BOR-beheer in het verleden was divers, incidenteel en heeft kwalitatief verschillend plaatsgevonden. Zodoende dient een inhaalslag gemaakt te worden waarbij de data weer up-to-date is. Daarnaast dient het team BOR de beschikbare data op een efficiënte manier in kunnen zien, zodat bestekken op een juiste manier opgesteld kunnen worden en projecten voorbereid kunnen worden. Daarvoor heeft Het Gegevenshuis een beheerpakket ontwikkeld. In 2022 is een begin gemaakt met de inhaalslag met een uitloop naar 2023.

Het Wegenbeheerplan 2020 t/m 2024 is in december 2020 vastgesteld door de gemeenteraad inclusief de middelen voor uitvoering van het bijbehorende MUP. Het meerjaren uitvoeringsplan (MUP) 2021 t/m 2024 is door het college vastgesteld. Een ingenieursbureau is gestart met de planvoorbereiding voor het onderhoud van diverse wegen (met uitvoering in 2023), beschreven in het MUP. De infrastructurele werkzaamheden voor 2023 behelzen naast klein onderhoud ook groot onderhoud (inclusief een aantal reconstructies).

De gemeenteraad heeft in april 2022 het Mobiliteitsplan 2022 t/m 2025 vastgesteld (met tevens een doorkijk tot 2032). In dit Mobiliteitsplan (waarin onder andere een visie voor de toekomst op mobiliteit wordt ontwikkeld) zijn ook zaken als duurzaamheid opgenomen en wordt aangehaakt op de "visie op mobiliteit" die momenteel in de Stadsregio Parkstad Limburg wordt opgesteld. Tevens wordt aangehaakt op de ontwikkelingen van de Mobiliteitsvisie Zuid-Limburg. Aan dit Mobiliteitsplan is een Meerjaren Uitvoeringsplan gekoppeld dat eveneens is vastgesteld. In 2022 e.v. zal uitvoering worden gegeven aan dit Meerjaren Uitvoeringsplan.

KENGETALLEN

	Bron	2018	2019	2020	2021	2022
Weglengte (in km)	Grontmij/Sweco	77,5	77,5	77,5	77,5	101
Voertuigtypen						
- personenauto's	CBS	6.146	6.158	6.150	6.225	6.260
- bedrijfsvoertuigen	CBS	477	482	481	484	492
- motorfietsen	CBS	553	552	552	573	525
- voertuigen met bromfiets-kenteken	CBS	682	691	676	667	687
Aantal lichtmasten	Ziut	2.514	2.514	2.514	2.514	2.514
Aantal armaturen	Ziut	2.683	2.683	2.683	2.683	2.683
Stroomverbruik openbare verlichting (in kWh)	Ziut/ Rijkswaterstaat	331.444	254.685	317.087	324.940	n.b.*

*Stroomverbruik openbare verlichting is i.v.m. overgaan naar nieuwe energieleverancier niet inzichtelijk. Tot op heden nog geen afrekening 2022 van "oude" energieleverancier mogen ontvangen. Afrekening 2021 pas ontvangen eind september 2022.

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	1.148.047	1.001.460	1.023.140	1.019.150	1.019.150	1.019.150
Baten	11.420	6.890	22.772	6.920	6.950	6.980
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	-1.136.627	-994.570	-1.000.367	-1.012.230	-1.012.200	-1.012.170
Lasten kostenverdeelstaat	216.395	207.823	210.951	231.554	231.554	231.555
Kapitaallasten	64.425	121.769	102.921	200.289	343.336	337.885
Saldo van baten en lasten	-1.417.448	-1.324.162	-1.314.239	-1.444.073	-1.587.090	-1.581.610
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	29.300	28.229	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-1.417.448	-1.294.862	-1.286.010	-1.444.073	-1.587.090	-1.581.610

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

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:						
2.1 verkeer en vervoer						
wegen, straten & pleinen	-1.362.620	-1.186.589	-1.187.514	-1.291.652	-1.434.699	-1.429.248
verkeersmaatregelen	-48.172	-133.513	-122.667	-148.273	-148.273	-148.274
2.2 parkeren						
parkeergelegenheden	-3.772	-2.585	-2.732	-2.614	-2.584	-2.554
2.5 openbaar vervoer						
openbaar vervoersbeleid en -beheer	-2.885	-1.475	-1.326	-1.534	-1.534	-1.534
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-1.417.448	-1.324.162	-1.314.239	-1.444.073	-1.587.090	-1.581.610

MUTATIES IN RESERVES

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
<i>Toevoegingen (lasten)</i>						
Subtotaal toevoegingen	0	0	0	0	0	
<i>Onttrekkingen (baten)</i>						
reserve openbare ruimte centrumplan simpel		29.300	28.229			
Subtotaal onttrekkingen	0	29.300	28.229	0	0	
Totaal	0	-29.300	-28.229	0	0	

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren voor 2022 de volgende investeringen voorzien.

2022

- Vervanging VRI Herver	60.000
- Project transformatie en herontwikkeling Schilterstraat	1.300.000
- Stationsgebied ZLSM	2.000.000
- Uitkijkpunt Huls(veld)	860.500

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2022 het volgende:

- Verkeersregelinstallatie (vri) Herver

De vri is in het voorjaar vervangen en tevens zijn er ter plekke nieuwe verkeerslussen aangebracht. De investering bedroeg € 68.057. De meerkosten zijn het gevolg van onvoorziene aanpassingen tijdens de uitvoering van de vervanging van de vri.

- *Project transformatie en herontwikkeling Schilterstraat*
In 2022 is het technisch ontwerp opgesteld voor de inrichting van de openbare ruimte. De sloop van de woningen is in opdracht van Krijtland Wonen begin 2023 gestart. De uitgaven hebben in 2022 € 56.097 bedragen.
- *Stationsgebied ZLSM*
Het Definitief Ontwerp van de Gebiedsontwikkeling Stationsomgeving ZLSM in nauw overleg met de Provincie, de ZLSM en de bewoners van de Stationstraat gefinetuned en is ook een start met de uitwerking van het Technisch Ontwerp gemaakt. Ten behoeve van de investering is in het verslagjaar € 94.245 besteed.
- *Uitkijkpunt Huls(veld)*
Door een belanghebbende is beroep ingesteld bij de Raad van State tegen het door uw Raad vastgestelde gewijzigde bestemmingsplan voor de herinrichting van het Uitzichtpunt Huls(veld). Dientengevolge kon in 2022 uitsluitend een start worden gemaakt met het opstellen van het Technisch Ontwerp van het zuidelijk plandeel van het Uitzichtpunt Huls(veld). Het plandeel waarvan de bestemming niet is gewijzigd. In 2022 bedroegen de uitgaven € 38.834.

Naast het investeringsprogramma 2022 is in het verslagjaar nog een aantal investeringen uitgevoerd c.q. afgerond uit eerdere jaren. Voor dit programma betreft het:

- *Reconstructie dorpshart Bocholtz*
In 2022 is het project afgerond en op 10 september heeft de feestelijke opening plaatsgevonden. De uitgaven incl. riolering hebben in het boekjaar € 1.690.151 bedragen. Het betreft een investeringskrediet uit 2019.
- *Aanleg Parkstadroute*
Via de berap voorjaar 2022 is een aanvullend krediet van € 110.500 beschikbaar gesteld voor de aanleg van de Parkstadroute. Daarmee komt het totaal beschikbare krediet uit op € 567.000. Tot en met eind 2022 is inmiddels een bedrag van € 270.098 besteed.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2022 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.')

<u>Omschrijving</u>	<u>Voordeel</u>	<u>Nadeel</u>
▪ <i>Product wegen, straten & pleinen:</i> de afrekening van de reconstructie viaduct Bocholtzerweg-Kievit heeft in 2022 plaats gevonden. Via de resultaatbestemming jaarstukken 2021 is het benodigde budget hiervoor via de reserve overloep overgeheveld. E.e.a. is derhalve nagenoeg budgettair neutraal.		35.448
Bij dit product zijn een deel van de herstelwerkzaamheden i.v.m. de wateroverlast van juli 2021 verantwoord. Deze kosten worden enerzijds gedekt door de ontvangen schadevergoeding en anderzijds door de inzet van de algemene reserve. E.e.a. is derhalve budgettair neutraal.		87.933
In het verslagjaar zijn de werkzaamheden gestart voor de aanleg van een glasvezelnetwerk door een commerciële partij in Simpelveld. De aan 2022 toe te rekenen gemeentelijke leges en kosten hiervoor, leveren per saldo een voordeel op.		
Door de zachte winter(s) in 2022 zijn de kosten voor de gladheidsbestrijding lager dan voorzien.	26.670	
Het voornemen was om in 2022 de gemeentelijke kunstwerken te inspecteren. Deze werkzaamheden zijn doorgeschoven naar 2023.	20.003	
Derhalve wordt via de resultaatbestemming voorgesteld om deze middelen over te hevelen.	15.000	
	<u>Totaal</u>	<u>123.381</u>

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. Het beheerplan openbare verlichting is nog actueel.

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

In de Strategische visie 2013-2023 staat een viertal speerpunten benoemd. 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);*
- *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

In zijn meerjarige college-agenda heeft het college de uitgangs- en actiepunten uit het coalitieakkoord 2018-2022 op hoofdlijnen verwoord en voorzien van een grofmazige meerjarige planning. Voor wat betreft het programma Economie benoemt de college-agenda de volgende onderwerpen:

- Doorontwikkeling en uitvoering van speerpuntprojecten: herinrichting stationsomgeving ZLSM, de Leisure lane, aansluiting fietsroute via de Kalkbaan op de Vennbahn Aken, de upgrade picknickplek Hulsveld en het zichtbaar maken van het Romeins verleden.
- Zich aandienende initiatieven, passend binnen het speerpunt toerisme zoveel als mogelijk faciliteren.
- Voortzetten inzet Streetwise.
- Verankeren van het Via Belgica concept (o.a. middels verlengen inhuur Viastory).
- Stimuleren en ondersteunen van het project Vakantieresort Heuvelland.
- Nauwe samenwerking in Parkstad Limburg verband ter verbetering van de regionale economische structuur.

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 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	
							SPV	NL
Functie-menging ¹	%	CBS/BAG/LISA	29,2	29,3	29,6	30,2	n.b.	n.b.
Vestigingen van bedrijven	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64	LISA	118,4	125,9	126,1	134,2	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	Streef-waarde	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	Hoogste Parkstad
Aantal toeristische overnachtingen	BsGW	56.416	44.205	48.668	56.416	47.283	n.v.t.
Ondernemerschap en economische groei*	Etil, Simpelveld aan het werk	1,71	1,68	1,1	1,6	1,71	n.v.t.

* verhouding aantal opgerichte/gevestigde bedrijven t.o.v. aantal opgeheven/vertrokken bedrijven; indien ratio > 1 dan meer opgerichte/gevestigde bedrijven dan opgeheven/vertrokken bedrijven

KADERSTELLEDE 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 2018-2022 (2018);
3. Nota Lokaal Economisch Beleid gemeente Simpelveld (2015);
4. De menukaart van Simpelveld, toeristisch recreatief uitvoeringsprogramma (2015);
5. Uitvoeringsprogramma Toerisme Parkstad Limburg 2010-2014 (2010).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Economische structuurversterking	Uitvoering geven aan de geformuleerde doelstellingen van de in 2015 vastgestelde Nota Lokaal Economisch Beleid.	- Uitwerken actiepunten Nota Lokaal Economisch Beleid.
Gebiedsontwikkeling/versterken toerisme	Nader uitvoering geven aan Menukaart Simpelveld, toeristisch uitvoeringsprogramma.	- Uitvoering geven aan actiepunten c.q. thema's Menukaart van Simpelveld, toeristisch uitvoeringsprogramma.

Wat hebben we gedaan?

Economische structuurversterking

In 2022 is:

1. De opwaardering van het Dorpshart van Bocholtz afgerond.
2. Het Definitief Ontwerp van de Gebiedsontwikkeling Stationsomgeving ZLSM in nauw overleg met de Provincie, de ZLSM en de bewoners van de Stationstraat gefinetuned en is ook een start met de uitwerking van het Technisch Ontwerp gemaakt.
3. Door een belanghebbende is beroep ingesteld bij de Raad van State tegen het door uw Raad vastgestelde gewijzigde bestemmingsplan voor de herinrichting van het Uitkijkpunt Huls(veld). Dientengevolge kon in 2022 uitsluitend een start worden gemaakt met het opstellen van het Technisch Ontwerp van het zuidelijk plandeel van het Uitkijkpunt Huls(veld). Dat betreft het plandeel waarvan de bestemming niet is gewijzigd.

Daarnaast is in 2022 veel aandacht besteed aan een goede dienstverlening aan (potentiële) ondernemers en de samenwerking in Zuid-Limburg/Parkstad Limburg betreffende het uitvoeren van het economisch herstelplan als gevolg van de coronapandemie.

Gebiedsontwikkeling/versterken toerisme

- Vooruitlopend op de herinrichting van de Stationsomgeving is in 2022 een start gemaakt met het opstellen van een definitief ontwerp voor de aan te leggen parkeerplaats aan de Vroenkuilerweg en het doorvoeren van de daarmee samenhangende en noodzakelijke onderzoeken en ruimtelijke procedures.
- In 2022 heeft de gemeente Heerlen zich aangesloten bij het Land van Kalk.
- In 2022 is het Definitief Ontwerp van de Parkstadroute nagenoeg afgerond (in 2023 is nog een ecologisch onderzoek op het emplacement van de ZLSM doorgevoerd) en is een start gemaakt met de aanleg van de Parkstadroute in de gemeente Beekdaelen. De realisatie van de het deeltraject Kerkrade West - Simpelveld zal naar verwachting pas in 2024/2025 worden uitgevoerd.
- Het Activiteitenplan 2022 *Simpelveld 'Daar begint het* is, evenals afgelopen jaren, weer ter kennisname aan uw Raad voorgelegd.

KENGETALLEN

	Bron	2018	2019	2020	2021	2022
Totaal aantal toeristische overnachtingen	BsGW	43.316	44.205	48.668	56.416	47.283
Werkgelegenheid (aantal werkzame personen)	E,til	2.227	2.199*	2.199	2.233	2.243
waaronder Gezondheids- en welzijnszorg	Idem	516	536*	536	557	533
Detailhandel	Idem	352	351*	351	352	351

	Bron	2018	2019	2020	2021	2022
Zakelijke dienstverlening	Idem	197	223*	223	247	261
Aantal vestigingen**	E,til	797	810*	810	842	854
waaronder Detailhandel	Idem	67	69*	69	77	79
Zakelijke dienstverlening	Idem	144	152*	152	158	164
Bouwnijverheid	Idem	89	88*	88	93	93

* Bron is jaarlijkse Etil-rapportage 'Simpelveld aan het Werk ...; de gemeentelijke economie in beeld'. De meest recente rapportage dateert van december 2021 en heeft betrekking op de situatie op de peildatum 1 januari 2021 en de ontwikkelingen in 2020.

** De gemiddelde groei van het aantal vestigingen in de afgelopen 10 jaar bedraagt: 2,6%.

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	363.168	331.722	234.686	230.868	231.518	232.178
Baten	84.551	61.610	73.785	61.660	63.670	63.720
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	-278.617	-270.112	-160.901	-169.208	-167.848	-168.458
Lasten kostenverdeelstaat	39.003	16.329	16.582	16.851	16.851	16.851
Kapitaallasten	0	0	0	0	0	0
Saldo van baten en lasten	-317.620	-286.441	-177.483	-186.059	-184.699	-185.309
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-317.620	-286.441	-177.483	-186.059	-184.699	-185.309

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

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:						
3.1 economische ontwikkeling						
weekmarkten	-63	-879	-473	-931	-881	-831
advisering economische ontwikkelingen	-55.846	-38.050	-32.741	-38.050	-38.220	-38.390
3.2 fysieke bedrijfsinfrastructuur						
bedrijfsterreinen	-1.620	-1.780	-1.620	-1.620	-1.650	-1.680
3.4 economische promotie						
toerisme	-222.249	-214.319	-103.142	-108.735	-107.225	-107.685
volksfeesten, kermis en evenementen	-37.841	-31.413	-39.507	-36.723	-36.723	-36.723
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-317.620	-286.441	-177.483	-186.059	-184.699	-185.309

MUTATIES IN RESERVES

Geen.

INVESTERINGEN

Geen.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2022 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.'):

<u>Omschrijving</u>	<u>Voordeel</u>	<u>Nadeel</u>
▪ <i>Product toerisme</i>: via de berap voorjaar 2022 is een aanvullend budget van € 110.500 beschikbaar gesteld voor de realisatie van de Parkstadroute. Er is sprake van een investering en derhalve dient de aanleg te worden geactiveerd. Dekking van de afschrijvingslasten is voorzien uit de reserve investeringen fysieke leefomgeving. E.e.a. is derhalve budgettair neutraal.	110.500	
<u>Totaal</u>	<u>110.500</u>	<u>0</u>

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

In de Strategische visie 2013-2023 staat een viertal speerpunten benoemd. 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

In zijn meerjarige college-agenda heeft het college de uitgangs- en actiepunten uit het coalitieakkoord 2018-2022 op hoofdlijnen verwoord en voorzien van een grofmazige meerjarige planning. Voor wat betreft het programma Onderwijs benoemt de college-agenda (meerjarig) de volgende onderwerpen:

- vernieuwend, modern onderwijs in beide brede scholen faciliteren;
- regionale aanpak van vroegtijdige schoolverlaters steunen;
- regionaal onderwijsachterstandenbeleid mee vormgeven;
- regionale aanpak voorkomen en bestrijden van laaggeletterdheid.

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. '17/'18	Realisatie Schooljr. '18/'19	Realisatie Schooljr. '19/'20	Realisatie Schooljr. '20/'21	Realisatie Schooljr. '21/'22	
							SPV	NL
Absoluut verzuim	Per 1.000 leerlingen	DUO/ Ingrado	0	0	0	0	0	n.b.
Relatief verzuim	Per 1.000 leerlingen	DUO/ Ingrado	20	29	44	93	107	n.b.
Voortijdige schoolverlaters totaal (VO+MBO)	%	DUO/ Ingrado	1,5	0,9	0,2 VO / 2,5 VMBO	1,96* VO:0,66 MBO:4,83	1,09 VO: 0 MBO:3.57	n.b.

* Betreft voorlopige cijfers, hier zal nog een correctie op plaatsvinden.

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	Hoogste Parkstad
Tevredenheid basisonderwijs	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	90%	76%	88%	90%	89%	90%

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

KADERSTELLEND 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 2018-2022 (2018);
3. Beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2019 – 2022 (2019);
4. Beleidsagenda Jeugdhulp Parkstad 2019–2022 (2019);
5. Bestuursovereenkomst 2016 inzake regionale samenwerking uitvoering en handhaving leerplichtwet en wet- en regelgeving in het kader van Voortijdig Schoolverlaten (2016).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Verbinden onderwijs en zorg (i.h.k.v. passend onderwijs)	Het opvoedkundig klimaat versterken door verbinding te leggen tussen onderwijs en zorg.	- Regionale aanpak van voortijdig schoolverlaters steunen; - Regionale aanpak voorkomen en bestrijden laaggeletterdheid steunen;
Onderwijsachterstandenbeleid	Ontwikkeling stimuleren en onderwijskansen vergroten van kinderen met een onderwijsachterstand.	- Onderwijsachterstandenbeleid implementeren, borgen en doorontwikkelen.
Leerlingenvervoer Zuid-Limburg	Goed functionerend leerlingenvervoer en actuele regelgeving.	- Samenwerking binnen G16 omtrent leerlingenvervoer Zuid-Limburg. - Mogelijke herziening van de verordening leerlingenvervoer.

Wat hebben we gedaan?

Verbinden onderwijs en zorg

Regionale aanpak van voortijdig schoolverlaters steunen

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. In schooljaar 2021-2022 heeft corona (weer) een negatieve invloed gehad op het schoolbezoek en schooluitval. Aan het eind van het schooljaar leek de pandemie wat af te nemen, waarmee de vraag van de arbeidsmarkt direct is toegenomen en de verleiding om te werken groter is geworden. Over de hele lijn lijkt de drempel om thuis te blijven een stuk lager te liggen dan voor corona. Leerplichtambtenaren en RMC-trajectbegeleiders hebben geholpen leerlingen in beeld te houden. Ze hebben deurbezoeken afgelegd of telefonisch- of online contact gehad met de leerlingen en hun ouders/verzorgers, om verbinding te leggen tussen de gezinnen en de scholen. Zo werd steeds per situatie samen met het gezin en school bekeken wat nodig was om een kind of jongere onderwijs te kunnen laten volgen. De belangrijkste gegevens en cijfers van het schooljaar 2021-2022 zijn via de raadsinformatiebrief van 18 september 2022 terug te vinden. De cijfers in dit jaarverslag zijn door de andere omstandigheden niet één op één vergelijkbaar met die van andere jaren. Wel lijkt een en ander zich te normaliseren. Cijfers over o.a. verzuimmeldingen proces-verbalen en halt-interventies zijn weer op het niveau van vóór corona.

Regionale aanpak voorkomen en bestrijden laaggeletterdheid steunen

In Parkstad wordt via het bondgenootschap Geletterdheid Parkstad samengewerkt om laaggeletterdheid onder de bevolking terug te dringen. Het bondgenootschap, waarvan wij deel uitmaken, is een samenwerkingsverband tussen gemeenten, bibliotheken, maatschappelijke organisaties, scholen en bedrijven.

Onderwijsachterstandenbeleid

Gemeenten krijgen financiële middelen van het Rijk om goed onderwijsachterstandenbeleid te voeren. In 2018 heeft het kabinet bekendgemaakt een nieuwe verdeelsystematiek te gaan hanteren van de onderwijs-achterstandsmiddelen. De nieuwe systematiek is gunstig voor onze gemeente. Vanaf 1 januari 2019 ontvangt de gemeente Simpelveld deze middelen. Consequentie daarvan is onder meer het hebben en uitvoeren van beleid op het gebied van voor- en vroegschoolse educatie (VVE). VVE is onderdeel van het onderwijsachterstandenbeleid en heeft als doel peuters met een mogelijke (taal)achterstand, ook wel 'doelgroepkinderen' genoemd, beter voor te bereiden op de basisschool en ervoor te zorgen dat kleuters met zo min mogelijk achterstand naar school kunnen. De gemeente is verantwoordelijk voor de voorschoolse educatie. Het onderwijs is verantwoordelijk voor de vroegschoolse educatie in groepen 1 en 2. Het onderwijsachterstandenbeleid van de gemeente Simpelveld is in juni 2022 vastgesteld. Samenwerkingsrelaties zijn verstevigd. Humankind ontvangt subsidie voor de zorgcoördinator. Dit wordt bekostigd vanuit het onderwijsachterstandenbeleid. De zorgcoördinator heeft contact met de intern begeleiders van de basisscholen op het moment dat peuters met specifieke ondersteuningsbehoeften naar de basisschool gaan. Begeleiding van peuters met specifieke ondersteuningsbehoeften en de ouders en coaching van leidsters voorkomt/bestrijdt achterstanden op het gebied van onderwijs.

Leerlingenvervoer Zuid-Limburg

Samenwerking binnen G16 omtrent leerlingenvervoer Zuid-Limburg

In 2020 hebben alle gemeenten in Zuid-Limburg het leerlingenvervoer gezamenlijk aanbesteed. De gemeente Simpelveld heeft de lopende vervoersovereenkomst uitgediend tot en met 31 juli 2021 en is per 1 augustus 2021 ingestroomd in het leerlingenvervoer Zuid-Limburg. 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. Over schooljaar 2021-2022 heeft een tevredenheidsonderzoek plaatsgevonden. Dit onderzoek zal elk jaar gaan plaatsvinden.

Mogelijke herziening van de verordening leerlingenvervoer

In 2020 heeft de VNG gewerkt aan een nieuwe modelverordening leerlingenvervoer. De actualisering is in Q1 van 2023 aan uw raad voorgelegd.

Gezonde basisschool van de Toekomst

De beide basisscholen binnen de gemeente (i.c. B.S. Bocholtz en B.S. De Meridiaan) zijn beweegscholen geworden en de scholen bieden sinds de meivakantie van 2023 ook fruit en groente aan.

Humankind voert dit uit voor beide basisscholen. De scholen zijn inmiddels speleiders aan het opleiden onder kinderen van de groepen 7 en 8. De stichting 'Brood en Spelen' is ingeschakeld om vrijwilligers te zoeken (om de niet-schoolse activiteiten uit te kunnen voeren) en zo de GBT verder vorm te geven.

KENGETALLEN

	Bron	2018	2019	2020*	2021	2022
Leerlingenvervoer						
- gemiddeld aantal leerlingen	Gemeente	62	70	64	66	69
- gemiddeld aantal vervoersdagen per maand	Gemeente	17	17	15	17	16
- gemiddeld aantal ritten per maand	Gemeente	483	509	475	582	480
- gemiddeld aantal ritten per dag	Gemeente	29	31	33	34	28

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

Wat heeft het gekost?**BATEN EN LASTEN**

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten excl. kvst. & kapitaalst.	318.303	505.140	392.318	602.850	610.770	619.550
Baten	3.584	0	5.172	0	0	0
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	-314.719	-505.140	-387.147	-602.850	-610.770	-619.550
Lasten kostenverdeelstaat	33.032	17.739	19.150	21.712	21.712	21.712
Kapitaallasten	191.412	182.574	184.338	161.064	158.241	156.478
Saldo van baten en lasten	-539.163	-705.453	-590.635	-785.626	-790.723	-797.740
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-539.163	-705.453	-590.635	-785.626	-790.723	-797.740

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

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:						
4.2 onderwijshuisvesting						
bijzonder basisonderwijs	-45.484	-170.911	-104.200	-256.512	-256.512	-256.512
huisvesting bijzonder basisonderwijs	-219.763	-210.875	-214.874	-196.667	-193.844	-192.081
4.3 onderwijsbeleid en leerlingzaken						
leerplicht en leerlingen administratie	-54.320	-53.892	-54.380	-54.881	-55.531	-56.191
school-/leerlingenbegeleiding	0	0	0	0	0	0
leerlingenvervoer	-219.596	-269.775	-217.182	-277.566	-284.836	-292.956
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-539.163	-705.453	-590.635	-785.626	-790.723	-797.740

MUTATIES IN RESERVES

Geen.

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren voor 2022 geen investeringen voorzien.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2022 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.')

<u>Omschrijving</u>	<u>Voordeel</u>	<u>Nadeel</u>
▪ <i>Product bijzonder basisonderwijs</i> : de beide basisscholen binnen de gemeente zijn beweegscholen. Als gevolg van het doorlopen ontwikkelpad is het beschikbare budget nog niet volledig ingezet.	67.402	
▪ <i>Product leerlingenvervoer</i> : de kosten voor het leerlingenvervoer zijn lager dan de raming. Onder andere als gevolg van het lagere gebruik door de Covid-19 pandemie en voordelen als gevolg van de betere bezetting van de taxi's door de regionale aanpak.	47.964	
Totaal	115.366	0

Wat zijn de risico's?

De volgende financiële risico's kunnen worden benoemd:

- beheerplan voor gebouwen: Beheerplannen geven inzicht in de benodigde financiële middelen om kapitaalgoederen te onderhouden op basis van het gewenste kwaliteitsniveau. Het beheerplan voor gebouwen wordt momenteel geactualiseerd.

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

In de Strategische visie 2013-2023 staat een viertal speerpunten benoemd. 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

In zijn meerjarige college-agenda heeft het college de uitgangs- en actiepunten uit het coalitieakkoord 2018-2022 op hoofdlijnen verwoord en voorzien van een grofmazige meerjarige planning. Voor wat betreft het programma Sport, cultuur en recreatie benoemt de college-agenda (meerjarig) de volgende onderwerpen:

- Uitvoering geven aan de beleidsnota Sport.
- Stimuleren en mogelijk faciliteren van activiteiten voor de doelgroep 'jeugd' (bijvoorbeeld verenigingsactiviteiten, muziekonderwijs, sportonderwijs).
- Uitbesteding groenonderhoud aan (buitensport)verenigingen continueren.
- Jaarlijkse evaluatie en eventuele bijstelling van de culturele agenda.
- Behouden van de bibliotheek in de kernen Bocholtz en Simpelveld.
- Initiatieven stimuleren en ondersteunen tot behoud van verenigingen.
- Zichtbaar maken van het Romeins verleden.
- Mogelijkheden onderzoeken tot gefaseerde realisatie van:
 - * openbare speelplekken binnen de dorpskernen,
 - * plaatsing van beweegtoestellen/beweegtuin binnen de dorpskernen,
 - * realisatie van dorpsgaarden/pluktuinen binnen de dorpskernen,
 - * eventueel aanleg van één skateboardbaan (gemeentebreed).

Voor 2021/2022 benoemt het collegeprogramma 'Behoud cultureel erfgoed' als expliciet actiepunt.

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
Niet-sporters	%	Gezondheidsmonitor (GGD, CBS en RIVM)	48,5%	55,5%	56,2%

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	Hoogste Parkstad
Heeft op cultuur aanbod weinig te bieden*	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	14%	27%	22%	26%	n.b.***	14%
Tevredenheid sportgelegenheden	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	92%	81%	83%	92%	81%	92%
Tevredenheid onderhoud openbaar groen	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	61%	47%	41%	42%	47%	61%
Tevredenheid over inrichting openbaar groen	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	60%	40%	38%	44%	50%	60%

* 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. Er vindt op dit moment oriëntatie plaats óf en op welke wijze de dienstverlening bij de gemeente Heerlen zal worden gemeten. Middels overleg tussen de deelnemende gemeenten zal in 2023 bepaald worden hoe er verder gegaan wordt en of dat in gezamenlijkheid kan. Mocht het stadsonderzoek naar de gemeentelijke dienstverlening zijn doorgang vinden, dan zal dit op zijn vroegst in het najaar van 2023 zijn.

KADERSTELLEDE BELEIDSNOTA'S

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

1. Strategische visie 2013-2023 gemeente Simplveld (2013);
2. College-agenda 2018-2022 (2018);
3. Subsidieverordening gemeente Simplveld 2022 (2021);
4. Notitie haalbaarheidsonderzoek Combinatiefunctie(s) gemeente Simplveld (2016);
5. Haalbaarheidsonderzoek kunstgras Gemeente Simplveld (2017);
6. Groenstructuurplan (2022).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Sport en cultuur	Adequaatsport- en cultuurbeleid op maat van onze gemeente.	- Uitvoering geven aan de culturele agenda en eventuele actualisatie van Nota Sport (incl. regeling combinatiefunctionaris en samenwerkingsovereenkomst met uitvoerende partner).
Voorzieningen openbare ruimte	Gefaseerde realisatie van voorzieningen in de openbare ruimte gericht op het stimuleren van 'bewegen'.	- Gefaseerde realisatie van voorzieningen in de openbare ruimte.
Cultureel erfgoed	Behoud cultureel erfgoed	- Verkenning mogelijkheden tot behoud cultureel erfgoed.

Wat hebben we gedaan?

Sport en cultuur

In 2022 is verder uitvoering gegeven aan de door de raad vastgestelde actiepunten voortkomend uit de Culturele Agenda (subsidie t.b.v. huisvestingslasten Klimboom, doorontwikkeling cursus Zumbokunde van de Heemkundekring en uitvoering project Kennismakers door de Openbare bibliotheek). Het beleid uit de nota Sport is in 2022 verder voortgezet (i.c.m. de acties die beschreven staan in het sportakkoord). De samenwerkingsovereenkomsten met de partners in het kader van Brede Regeling Combinatiefuncties (BRC) zijn per 1 september 2022 met een periode van 3 jaar verlengd. Daarnaast is ook de samenwerkingsovereenkomst met de uitvoerende partner op het gebied van sport per 1 september 2022 met een periode van 3 jaar verlengd.

Subsidieverordening

In 2022 zijn de nieuwe Algemene Subsidieverordening Gemeente Sijpeveld 2022 en bijbehorende deelsubsidieverordeningen in werking getreden. De subsidieaanvragen voor 2022 (ingediend in 2021) zijn getoetst aan deze geactualiseerde verordeningen. In algemene zin kan hierbij vermeld worden dat de aanvragers van een stimuleringsubsidie (niet professionele organisaties) er financieel op vooruit gegaan zijn. De subsidies aan professionele organisaties zijn in grote lijn gelijk gebleven.

Voorzieningen openbare ruimte

In samenwerking met de jongerenwerker van Impuls is in 2022 opnieuw onderzocht of de behoefte naar een jongerenontmoetingsplek en de beoogde locatie (in Bocholtz) nog actueel is. De resultaten van dit onderzoek zijn in Q4 van 2022/ Q1 2023 in kaart gebracht zodat in 2023 een nieuwe voorziening voor de jongeren gerealiseerd kan worden. Daarnaast is in 2022 (aan de hand van de externe keuring van de speeltoestellen) een uitvoeringsprogramma speelruimte opgesteld. Het burgerinitiatief Beweegroute Bocholtz/ Sijpeveld is in 2023 verder opgepakt en het voornemen is deze Beweegroute in 2023 te realiseren.

Cultureel erfgoed

De verkenning m.b.t. behoud cultureel erfgoed, waarin ook aandacht zal zijn voor het monumentenbeleid, is eind 2022/begin 2023 gestart. In Q2 2023 zullen de werkzaamheden (met ondersteuning van een externe partij) verder worden opgepakt en na de zomer 2023 zal er een integrale nota 'cultureel erfgoed gemeente Sijpeveld' opgesteld worden.

KENGETALLEN

	Bron	2018	2019	2020	2021*	2022
Bibliotheek						
- aantal leden bibliotheek Bocholtz	Bibl. Kerkrade e.o.	646	578	527	511	528
- aantal leden servicepunt Simpelveld	Bibl. Kerkrade e.o.	645	625	586	524	500
Bibliotheek						
- aantal uitleningen bibliotheek Bocholtz	Bibl. Kerkrade e.o.	16.518	14.635	8.212	6.689	11.968
- aantal uitleningen servicepunt Simpelveld	Bibl. Kerkrade e.o.	14.365	13.677	7.961	4.818	11.676
Bibliotheek						
- omvang collectie bibliotheek Bocholtz	Bibl. Kerkrade e.o.	11.677	12.208	11.365	11.320	11.968
- omvang collectie bibliotheek Simpelveld	Bibl. Kerkrade e.o.	6.712	7.460	7.181	7.407	7.352
Aantal leden sport	Gemeente	3.010	2.930	2.912	2.913	2.437
- binnensport	Gemeente	1.018	990	1.031	1.016	1.000
- buitensport	Gemeente	1.992	1.940	1.881	1.897	1.437
Aantal jeugdleden (< 13 jaar) sport	Gemeente	461	434	442	429	707**
- binnensport	Gemeente	203	188	197	183	276**
- buitensport	Gemeente	258	246	245	246	431**
Aantal speellocaties	Gemeente	12	12	11	12	12
Aantal speeltoestellen	Gemeente	42	42	50	54	53

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

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

Wat heeft het gekost?**BATEN EN LASTEN**

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten excl. kvst. & kapitaallst.	1.484.989	1.710.829	1.730.537	1.732.256	1.761.001	1.773.060
Baten	170.167	151.670	194.770	151.670	151.670	151.670
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	-1.314.821	-1.559.159	-1.535.766	-1.580.586	-1.609.331	-1.621.390
Lasten kostenverdeelstaat	62.627	38.486	39.467	42.863	42.863	42.863
Kapitaallasten	100.579	90.696	96.926	51.803	50.754	50.067
Saldo van baten en lasten	-1.478.027	-1.688.341	-1.672.159	-1.675.252	-1.702.948	-1.714.320
Toevoegingen	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920
Onttrekkingen	0	0	39.248	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-1.481.947	-1.692.261	-1.636.831	-1.679.172	-1.706.868	-1.718.240

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

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:						
5.1 sportbeleid en activering						
sport algemeen	-45.157	-122.977	-138.211	-138.098	-141.583	-145.160
5.2 sportaccommodaties						
binnensport Bocholtz	-217.302	-202.150	-231.669	-202.366	-202.194	-202.093
binnensport Simpelveld	-62.144	-67.006	-63.442	-64.421	-63.923	-63.597
beheer (niet groene)	-40.470	-18.809	-12.431	-19.692	-19.516	-19.389
beheer groene sportvelden	-116.102	-116.468	-116.822	-86.573	-86.559	-86.550
5.3 cultuurpresentatie, cultuur- productie en cultuurparticipatie						
subsidies kunst en cultuur	-91.860	-93.627	-73.803	-78.050	-79.370	-80.720
kunst en cultuur	-29.828	-48.756	-21.844	-30.441	-30.441	-30.441
muziekonderwijs	-110.835	-87.880	-90.616	-119.480	-119.480	-119.480
5.5 cultureel erfgoed						
monumentenbeleid	-637	-407	-345	-422	-422	-422
5.6 media						
bibliotheekwerk	-139.234	-142.271	-184.231	-143.373	-145.089	-146.908
5.7 openbaar groen en (openlucht) recreatie						
natuur- en landschaps- bescherming	-12.744	-20.937	-14.115	-23.691	-23.691	-23.691
openbaar groen	-589.543	-740.703	-666.466	-711.639	-718.729	-723.958
speelsterreinen en recreatie- voorzieningen / JOP's	-22.172	-26.350	-58.164	-57.006	-71.951	-71.911
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-1.478.027	-1.688.341	-1.672.159	-1.675.252	-1.702.948	-1.714.320

MUTATIES IN RESERVES

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

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
<i>Toevoegingen (lasten)</i>						
reserve speelruimte	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
<i>Onttrekkingen (baten)</i>						
reserve Covid-19			39.248			
Subtotaal onttrekkingen	0	0	39.248	0	0	0
Totaal	3.920	3.920	-35.328	3.920	3.920	3.920

INVESTERINGEN

Geen

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2022 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.')

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
<i>Product kunst en cultuur:</i> het in 2022 geraamde budget voor de organisatie van het zomerfestival in samenwerking met de gemeente Voerendaal is niet benut.	20.000	
<i>Product bibliotheekwerk:</i> conform afspraak is in het verslagjaar aan de bibliotheek een aanvullende coronasubsidie verstrekt. Dekking vindt plaats uit de reserve Covid-19. E.e.a. is derhalve budgettair neutraal.		39.248
<i>Product openbaar groen:</i> via de begroting 2022 is een budget		

beschikbaar gesteld voor een '0-beurt' van de gemeentelijke bomen. De werkzaamheden worden over een langere periode uitgevoerd. Ook het reguliere snoeien van de gemeentelijke bomen is niet volledig in 2022 uitgevoerd. Via de resultaatbestemming wordt derhalve voorgesteld deze beide restant budgetten over te hevelen.	96.200	
▪ <i>Product speelterreinen en recreatievoorzieningen/JOP's</i> : in het verslagjaar is op diverse plekken onderhoud gepleegd aan speelplekken. Tevens is de speelplek Kerkeveld gerealiseerd. De uitgaven waren hoger dan het beschikbare budget. Deze extra kosten worden gedekt door de via de reserve overloop overgehevelde middelen uit voorgaande jaren. E.e.a. is derhalve nagenoeg budgettair neutraal.	32.380	32.189
Totaal	148.580	71.437

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 Weerstandsvormogen en risicobeheersing.

Programma

6. Sociaal domein

Onder dit programma vallen de volgende taakvelden:

Samenkracht en burgerparticipatie, wijkteams, inkomensregelingen, begeleide participatie, arbeidsparticipatie, maatwerkvoorzieningen (Wmo), maatwerkdienstverlening 18+, en 18-, geëscaleerde zorg 18+ en 18-.

Strategische visie

In de Strategische visie 2013-2023 staat een viertal speerpunten benoemd. 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

In zijn meerjarige college-agenda heeft het college de uitgangs- en actiepunten uit het coalitieakkoord 2018-2022 op hoofdlijnen verwoord en voorzien van een grofmazige meerjarige planning. Voor wat betreft het programma Sociaal domein benoemt de college-agenda (meerjarig) de volgende onderwerpen:

- Kwaliteit van jeugdhulp/jeugdzorg borgen.
- Borgen van kwalitatief goede kinderopvangvoorzieningen.
- In regionaal verband inzetten op voorkomen en bestrijden van kindermishandeling.
- Invulling geven aan een effectief, laagdrempelig, transparant en duidelijk minimabeleid.
- WSP (Werkgevers Service Punt) steunen en verder uitbreiden.
- Via ISD Kompas aandacht blijven richten op mensen met een minimuminkomen.
- Jongeren uit minder financieel draagkrachtige gezinnen in gelegenheid stellen lid van verenigingen te worden/blijven.
- Sociale activering: mensen motiveren en faciliteren om zich als vrijwilliger voor de gemeenschap in te zetten.
- Doorontwikkeling van D'r Durpswinkel.
- Zo lang als mogelijk handhaven van de huidige kwaliteit van zorgtaken en zonodig hiertoe aanvullend budget vrijmaken ('Sociale hulp mag nooit sluitpost zijn').
- Mantelzorgers ondersteunen/mantelzorgcompliment op de huidige wijze voortzetten.

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.

Hoofdambitie 1: De klant staat centraal!

- 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

Hoofdambitie 2: Voorzieningenpakket

- 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

Hoofdambitie 3: SAMENleven = eigen kracht

- 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?)

Hoofdambitie 4: Rol van de gemeente

- Regie-rol
- 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 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	
							SPV	NL
Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar in bijstandsgezin	CBS*	4	4	4	4	n.b.	n.b.
Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	CBS*	2	2	2	2	n.b.	n.b.
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS*	12,7	11,9	12,6	13,3	10,9	10,7
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS*	2,3	1,7	2,3	2,1	1,2	1,1
Jongeren met jeugd-reclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS*	0	0	0	n.b.	n.b.	0,3
Banen	Aantal per 1.000 in de leeftijd 15-64	CBS / LISA*	268,2	276,3	273,6	353,7	n.b.	n.b.
Netto arbeids-participatie	% van de werkzame beroepsbevolking t.o.v. de beroepsbevolking	CBS*	64,8	65,6	64,7	67,6	69,1	72,2
Personen met een bijstands-uitkering	Aantal per 10.000 inwoners van 18 jaar e.o.	CBS*	170,4	142,6	151,6	204,2	n.b.	n.b.
Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	CBS*	276,8	357,4	420,2	394,8	399	206,3
Cliënten met een maatwerk-arrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners	CBS*	n.b.	710	740	740	670	640

* via de website www.waarstaatjegemeente.nl

Om de realisatie van de hoofddambities 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	Hoogste Parkstad
Maatschappelijke participatie *	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	3,9	3,8	3,8	3,6	3,6	3,9
Eenzaamheid	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	8%	13%	9%	8%	15%	8%
Zelfredzaamheid	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	8,7	8,4	8,1	8,5	8,5	8,7

* Score voor maatschappelijke participatie loopt van 0 (=zeer laag) t/m 10 (=zeer hoog).

KADERSTELLEDE 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 2018-2022 (2018);
3. Kadernotitie Omvorming van het sociale domein Simpelveld - "Samenleven" (2014);
4. Gemeenschappelijke regeling Werkvoorzieningsschap Oostelijk Zuid-Limburg (2015);
5. Gemeenschappelijke regeling Werkgeversservicepunt Parkstad (2017);
6. Gemeenschappelijke regeling ISD Kompas (2020);
7. Nota Gemeentelijk Armoedebeleid (2022);
8. Beleidskader Werk, Inkomen en Sociale Zorg 2019/2022 (2018);
9. Beleidsplan 2021-2022 Kompas (2021);
10. Beleidskader Arbeidsmarktbeleid Parkstad Limburg 2016-2020 (2016);
11. Verordening Wet Inburgering (2013);
12. Beleidsplan WMO 2015 (2014);
13. Wmo-verordening 2018 (2018);
14. Besluit nadere regels maatschappelijke ondersteuning gemeente Simpelveld 2018 (2018);
15. Protocol Hulp bij het huishouden gemeente Simpelveld 2018 (2018);
16. Nadere regels Wmo opvang en Beschermd wonen gemeente Simpelveld 2017 (2016);
17. Notitie Vrijwilligerswerk en mantelzorg (2009);
18. Subsidieverordening gemeente Simpelveld 2010 (2009);
19. Visie Opvang & Beschermd wonen Parkstad 2017 (2018);
20. Personen met verward gedrag: Bouwstenen voor een gezamenlijke aanpak in Parkstad Limburg 2017 (2018);
21. Beleidskader Jeugdhulp Zuid-Limburg 2019-2022 (2019);
22. Beleidsagenda Jeugdhulp Parkstad 2019-2022 (2019);
23. Verordening jeugdhulp gemeente Simpelveld 2020 (2019);
24. Beleidsregels jeugdhulp gemeente Simpelveld 2020 (2019).

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Minimabeleid / Armoedebeleid	Zorgdragen voor een integraal, efficiënt en adequaat samenstel van minimaregelingen, zodat eenieder in staat wordt gesteld om zoveel als mogelijk deel te nemen aan het maatschappelijk leven, te participeren in de maatschappij.	- Implementeren herijkt minima-beleid; - Uitvoering en tussentijdse evaluatie project De Voorzieningenwijzer (o.b.v. afspraken Regio-deal); - Uitvoering geven en monitoren van de wijzigingen in de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs).

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Participatiewet	Effectief en efficiënt uitvoering geven aan de Participatiewet, om daarmee onze burgers zoveel als mogelijk in staat te stellen een eigen inkomen te verwerven en een zinvolle bijdrage te leveren aan de maatschappij.	- Uitvoering geven aan de nieuwe GR waarin de toetreding van Schinnen (per 01-01-2021) en Onderbanken (per 01-01-2022) is vastgelegd; - Adequaat inspelen op de gevolgen van de coronacrisis op het bestand, de taken en de dienstverlening van Kompas.
Inburgering	Zorgen dat inburgeringsplichtigen zo snel mogelijk de taal leren, worden geactiveerd richting werk en volwaardig aan de Nederlandse samenleving gaan deelnemen.	- Uitvoering geven aan de nieuwe wet Inburgering per 1-1-2022.
Wet Maatschappelijke Ondersteuning	Ervoor zorgdragen dat alle burgers, ook burgers met één of meerdere beperkingen, kunnen deelnemen aan het maatschappelijk leven.	- Maatschappelijk werk/ doorontwikkeling d'r Durpswinkel; - Mantelzorg- en vrijwilligersbeleid; - Handhaven van de huidige kwaliteit van zorgtaken; - Beschermd wonen en maatschappelijke opvang; - Wijziging GR Omnibuzz; - Continu cliëntervaringsonderzoek.
Jeugdwet	Alle kinderen moeten gezond en veilig kunnen opgroeien, hun talenten ontwikkelen en naar vermogen participeren in de samenleving.	- Doorontwikkeling inkoop jeugdzorg; - Wet verbeterde beschikbaarheid zorg voor jeugdigen; - Uitvoering geven aan de nieuwe Wet wijziging woonplaatsbeginsel per 1-1-2022.
Jeugd- en jongerenwerk	Jeugdigen en jongeren ondersteunen bij het participeren in de maatschappij.	- Mogelijkheden om nieuwe impulsen te geven aan (laag-drempelig) jeugd- en jongerenwerk.

Wat hebben we gedaan?

Minimabeleid/Armoedebeleid

In het beleidsplan Werk, Inkomen en Sociale Zorg 2019-2022 zijn de kaders geschetst voor o.a. het armoedebeleid. Deze kaders zijn verder geconcretiseerd in de nota Minimabeleid. In 2022 is de nota Minimabeleid (Kadernota Armoedebeleid 2023) herijkt. De nieuwe nota is in maart 2023 door de raad vastgesteld. Directe aanleiding voor deze herijking was de toetreding van de gemeente Beekdaelen (per 1-1-2021 postcodegebied Schinnen en per 1-1-2022 postcodegebied Onderbanken) en de daaruit volgende behoefte aan harmonisatie (in ieder geval binnen Beekdaelen). Daarnaast heeft de herijking van het minimabeleid zich gericht op de actualisatie van het bestaande beleid.

Verder is er in 2022 uitvoering gegeven aan De VoorzieningenWijzer. Dit als onderdeel van de afspraken vanuit de Regio Deal Parkstad Limburg en in het kader van het voorportaal van de gemeentelijke schuldhulpverlening. Middels dit instrument worden inwoners meer en beter toegeleid naar (de voor hen best passende) bestaande voorzieningen. Er wordt samen met de inwoner gekeken of er financieel voordeel te behalen valt op vijf gebieden: energiecontract, toeslagen, zorgverzekering, minimaregelingen en aangifte inkomstenbelasting. In

2022 zijn er 21 adviesgesprekken gevoerd met een gemiddelde besparing van circa € 720. Het totaal behaalde voordeel betreft afgerond € 15.000. Dit voordeel zit vooral in gemeentelijke regelingen waar de gezinnen geen gebruik van maakten, maar wel aanspraak op konden maken (denk hierbij aan individuele studietoelage, kinderkleding, leergeld).

Participatiewet

Na bijna 2 jaar gedomineerd te zijn door Corona, kwam ISD Kompas in 2022 voor nieuwe uitdagingen te staan vanwege de oorlog in Oekraïne, de energiecrisis, de hoge- en aanhoudende inflatie en een steeds krappere wordende arbeidsmarkt. Dit heeft geresulteerd in een aantal nieuwe extra werkzaamheden voor ISD Kompas, naast de uitvoering van de reguliere taken en de afhandeling van de Tozo en de TONK voortvloeiend uit de Coronapandemie. Deze nieuwe taken hadden betrekking op de uitvoering van de energietoelage (ruim 500 huishoudens voor gemeente Simpelveld) en de uitbetaling van leefgeld aan Oekraïense vluchtelingen.

Een andere belangrijke focus in 2022 had betrekking op de implementatie van de nieuwe gemeenschappelijke regeling ISD Kompas, waarin de toetreding van de gemeente Beekdaelen is vastgelegd. Per 1 januari 2022 is ISD Kompas ook verantwoordelijk geworden voor postcodegebied Onderbanken (postcodegebied Schinnen was per 1-1-2021 reeds toegetreden tot ISD Kompas). Dit heeft vanzelfsprekend ingrijpende gevolgen gehad voor de organisatie ISD Kompas, omdat daarmee het bestand aanzienlijk groter werd (toename van 180 klanten). Ondanks de extra taken die op ISD Kompas zijn afgekomen, is het in 2022 toch gelukt om een uitstroom uit de uitkering te realiseren van 101 klanten (uitstroom van 84 klanten uit de uitkering en plaatsing van 17 klanten tijdens het poortproces en aldus uit de uitkering gehouden). Voor gemeente Simpelveld betekende dit een daling van het klantenbestand tot 109 klanten.

Inburgering

Per 1 januari 2022 is de nieuwe wet Inburgering in werking getreden. In het nieuwe stelsel krijgen gemeenten nadrukkelijk de regie over de inburgering. De bedoeling is dat nieuwkomers vanaf het eerste moment aan de slag gaan met hun inburgering en dat gemeenten hen daarbij activeren en begeleiden. ISD Kompas zal namens de gemeente uitvoering gaan geven aan deze nieuwe wet. De inkoop van de verschillende onderwijsroutes is in het 1e kwartaal van 2022 afgerond.

De maatschappelijke begeleiding van statushouders is per 1-1-2022 door ISD Kompas teruggenomen van Vluchtelingenwerk Zuid en is vervolgens belegd bij CMWW/ Impuls. In samenwerking met ISD Kompas, gemeente Simpelveld, Krijtland Wonen en Impuls wordt gezorgd voor een adequate begeleiding voor hervestigers en statushouders. Maandelijks wordt samen met Impuls en Krijtland Wonen de situatie rond de maatschappelijke begeleiding van statushouders besproken.

Wet maatschappelijke ondersteuning

Maatschappelijk werk/Doorontwikkeling d'r Durpswinkel

Na drie jaar van coronacrisis stond 2022 vooral in het teken van wederopbouw en het hervatten en aanjagen van de activiteiten. Gezamenlijk de balans opmaken en beoordelen welke (langdurige) impact de coronacrisis op onze samenleving heeft. Om hier invulling aan te geven is de gemeente samen met Impuls gericht aan de slag gegaan met het inventariseren van het bestaande dienstenaanbod en het onderzoeken van eventuele nieuwe hulpvragen. D'r Durpswinkel blijft in ontwikkeling en vraagt (vanuit het principe 'vóór en dóór burgers') een nauw contact met burgers. Zo nodig wordt, in afstemming met de burgers, het aanbod aangepast.

Handhaven van de huidige kwaliteit van zorgtaken

Hulp in de Huishouding (HBH)

Het jaar 2022 wordt gekenmerkt door een voortdurende druk op de (HBH) aanvragen en de werkplanningen. De personeelskrapte is hier debet aan. Onze grootste HBH-zorgpartner (Meander) zoekt naar passende oplossingen, maar werkt sinds juli 2022 met een opnamestop. De communicatie met de gemeente en haar (toekomstige) cliënten verloopt goed.

Ondanks dat de opnamestop (na de zomer) werd opgeheven en het personeelstekort blijft bestaan, is er weinig uitval en is men tevreden over de geleverde diensten en het wachtlijstbeheer.

Aanbesteding Begeleiding Kwetsbare Burgers (BKB)

Met een uitvraag onder zorgaanbieders en een oriëntatie op een hernieuwde samenwerking met Brunssum en/of Beekdaalen is eerder in 2021 het besluit genomen een nieuwe aanbesteding BKB vanaf 2024 tussen de gemeente Voerendaal en Simpelveld te continueren. De huidige contracten lopen eind 2023 af en daarom zijn de voorbereidingen op een nieuwe aanbesteding in het 2e kwartaal van 2022 gestart.

De inzet is erop gericht om het nieuwe contract hetzelfde vorm te geven als het oude contract.

Belangrijke indicatoren hierbij zijn: de hoogte van tarieven, de kwaliteitscriteria, het toezicht, het contractmanagement, de beperking van administratieve lasten, de flexibiliteit in ureninzet en het zgn. op- en afschalen van indicaties. Recent is een kostprijsonderzoek gestart door een extern bureau, waarvoor alle zorgaanbieders zijn uitgenodigd. Vanuit een marktconsultatie zijn alle geïnteresseerde zorgaanbieders gevraagd mee te denken over de gekozen parameters van het kostprijsmodel. Deze interactieve marktconsultatie is zeer positief ontvangen.

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang

In Parkstad werken gemeenten al geruime tijd aan de voorbereidingen van de voorgenomen doorcentralisatie van Beschermd Wonen (Wmo). Dat betekent dat niet alleen de 43 centrumgemeenten, maar alle gemeenten zich volledig gaan inzetten voor inwoners die in aanmerking komen voor beschermd wonen. Hiertoe zijn er regionale samenwerkingsafspraken gemaakt tussen de Parkstad-gemeenten. Op basis van eerder genomen collegebesluiten is samen met de aanbieders uit de regio een Subsidietender uitgeschreven om te komen tot één samenwerkingsverband. Dit biedt per 1 januari 2023 het BW-aanbod (vanuit één loket) aan alle cliënten uit Parkstad aan. Het samenwerkingsverband (met Mondriaan als penvoerder) bestaat uit 16 aanbieders. Zij bieden het brede hulpaanbod van BW aan.

Visie en uitvoeringsagenda Opvang en Beschermd Wonen Parkstad

In 2018 hebben alle gemeenteraden van Parkstad de nota 'Visie Opvang en Beschermd Wonen Parkstad' vastgesteld. Daarin is afgesproken dat de uitwerking van de visie zal plaatsvinden in de vorm van uitvoeringsagenda's. In 2021 is de uitvoeringsagenda voor de jaren 2021 en 2022 vastgesteld. De gemeente Simpelveld is als deelnemer aan de centrumregeling 'Opvang en Beschermd Wonen Parkstad' medeverantwoordelijk voor de gezamenlijke regionale opgave ten behoeve van de realisatie van de in de uitvoeringsagenda opgevoerde projecten en actiepunten.

Skaeve Huse

Skaeve Huse is een bijzondere woonvorm bedoeld voor mensen die vanwege hun levensstijl niet regulier gehuisvest kunnen worden binnen Beschermd Wonen. Een van de projecten uit de uitvoeringsagenda is de realisatie van 21 'Skaeve Huse' binnen de Parkstadgemeenten. Per 10.000 inwoners moet er 1 'Skaeve Huse' gerealiseerd worden. Hiermee voegen we een nieuwe woonvorm toe aan de 'Woonladder' in deze regio en creëren we stabiele huisvesting voor een deel van de zorgmijders. Voor de gemeente Simpelveld betekent dit een opgave van één Skaeve Huse. Een regionale projectgroep is van start gegaan om tot realisatie van deze opgave te komen. De gemeente Simpelveld werkt hierin intensief samen met Voerendaal.

Wijziging GR Omnibuzz

In de jaarplanning 2021 van Omnibuzz was onder andere een wijziging van de gemeenschappelijke regeling opgenomen. Tegen het einde van 2022 is de regeling aangepast op het onderdeel van de kostenverdeelmethodiek. Dat betekent dat de afrekening van de reiskosten niet langer op basis van zones maar op basis van kilometers plaatsvindt. De overige wijzigingen in het kader van de wetswijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen zijn reeds in een ver gevorderd stadium en lopen mee met het gezamenlijke traject dat een groot aantal Limburgse gemeenschappelijke regelingen heeft ingezet.

Continu cliëntervaringsonderzoek

Gemeenten zijn volgens de Wmo 2015 en Jeugdwet verplicht om jaarlijks een cliëntervaringsonderzoek uit te laten voeren onder inwoners die gebruik maken of gebruik hebben gemaakt van hulp of ondersteuning. In 2021 is aan het college voorgesteld om, in tegenstelling tot voorgaande jaren, te werken met een andere methodiek, namelijk continu cliëntervaringsonderzoek. Dit houdt in dat cliënten op vaste momenten in het (ondersteunings-)proces worden bevraagd naar hun ervaringen. Door het onderzoek te specificeren in ervaringen (1. Toegangsproces; 2. kwaliteit van de zorg en 3. effect van de zorg), verwachten we een hogere respons en een hogere betrouwbaarheid met als doel de gemeentelijke dienstverlening te optimaliseren. Voor het inrichten van deze onderzoeksmethode is een onderzoeks- en research bureau gevraagd dit voor de

gemeente uit te voeren. Het aanleveren van de juiste clientgegevens in combinatie met het inregelen van de juiste vragenlijsten blijkt een ingewikkeld proces. In 2022 is zodoende de uitvraag van het cliëntervaringsonderzoek nog op de oude wijze uitgevoerd. Aansluitend is via de gebruikelijke wijze de raad over de resultaten geïnformeerd en zijn de resultaten bij het ministerie van VWS aangeleverd.

Jeugdwet

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

Doorontwikkeling inkoop jeugdzorg

In 2021 is een begin gemaakt met de doorontwikkeling van de inkoop jeugdzorg. In 2022 heeft verdere uitwerking en transformatie plaatsgevonden door het uitwerken en implementeren van een nieuwe inkoopsystematiek. Dit uiteraard na opdrachtverstrekking door en samen met de andere gemeenten in Zuid-Limburg. De volgende segmenten staan centraal binnen de transformatie: Multiprobleem, hoog specialistisch en gedwongen kader: gesloten- en intensieve klinische jeugdhulp (GIKJ), Wonen, Ambulante jeugdhulp (groep), Ambulante jeugdhulp (individueel), Crisishulp. In 2022 zijn aanbestedingen uitgezet en zijn aanbieders geselecteerd ten aanzien van de ambulante jeugdhulpverlening en wonen. De contracten zijn met ingang van 2023 afgesloten. Gesloten- en intensieve klinische jeugdhulp (GIKJ) is al vanaf 1 juni 2022 van start gegaan. Er zijn flinke stappen gezet bij het implementeren van de nieuwe contracten. We liggen hiermee als Zuid-Limburgse gemeenten wel op koers om de kwaliteit van hulpverlening aan jeugdigen en gezinnen structureel te verbeteren.

Samenwerking Brunssum, Kerkrade en Simpelveld

In de tweede helft van 2022 is gestart met een intensieve samenwerking met gemeente Kerkrade en gemeente Brunssum voor de ambulante jeugdhulp. Gezamenlijk is er hard gewerkt aan de intensieve ontwikkeltrajecten omtrent de lange termijn opdracht voor ambulante jeugdhulp, die in 2023 wordt aanbesteed. Door middel van verdiepingssessies die hebben plaatsgevonden met de regionale partners/voorgaand veld zijn we gekomen tot een gedeelde visie. Deze samenwerking is in 2023 voortgezet.

Wet verbeterde beschikbaarheid zorg voor jeugdigen

In 2021 is een start gemaakt met de uitvoering van de eisen vanuit het Rijk ten aanzien van het landelijk programma Zorg voor de Jeugd en de nieuwe Wet betere beschikbaarheid zorg voor jeugdigen. Met de Wet verbeterde beschikbaarheid zorg voor jeugdigen stelt de landelijke overheid eisen ten aanzien van het verantwoord opdrachtgeverschap. Het Rijk wil hierbij vergaande regionale samenwerking. Strekking van de wet is namelijk dat binnen één regio één uitvoeringsvariant voor inkoop en verantwoording van jeugdhulp wordt gehanteerd. Hiervoor is in 2021 een regiovisie jeugdhulpregio Zuid-Limburg opgesteld. In de tweede helft van 2022 is gestart met het opstellen van een nieuw beleidsplan 2023-2028, waarin de huidige beleidskaders, de kaders van het transformatieplan en de hervormingsagenda worden verwerkt. In lijn hiermee wordt de regiovisie ook geüpdatet.

Wet wijziging woonplaatsbeginsel

In 2022 is uitvoering gegeven aan de Wet Wijziging woonplaatsbeginsel. Aan de hand van de woonplaats wordt bepaald welke gemeente verantwoordelijk is voor de (betaling van de) jeugdhulp. In 2022 heeft de administratieve afhandeling plaatsgevonden.

Jeugd- en jongerenwerk

In 2022 hebben wisselingen plaatsgevonden omtrent de jeugd- en jongerenwerker. De nieuwe jeugd- en jongerenwerker is in juni gestart. Hierbij heeft het inventariseren van de behoeften van de jeugd centraal gestaan. Hieruit bleek dat de beoogde locatie voor de jongerenontmoetingsplaats niet meer actueel is. Door middel van een verdiepende behoeftepeiling (Q4) is hierop verder ingezoomd. Daarnaast heeft de jeugd- en jongerenwerker het accommodatie gebonden jeugd- en jongerenwerk uitgevoerd (denk hierbij aan de durpskinderen, activiteiten om jong en oud te verbinden, silent disco, gastlessen, etc.).

Opvang Oekraïense vluchtelingen

Hoewel de opvang van Oekraïense vluchtelingen uiteraard geen onderdeel vormde van de prioriteiten in de begroting 2022 is het wel van belang om hierover iets te vermelden. Op 24 februari 2022 begon de oorlog in Oekraïne waarbij Rusland het land binnenviel. Deze vreselijke gebeurtenis duurde het hele jaar en is op dit moment nog steeds in alle hevigheid bezig. Ook onze gemeente heeft vanaf april 2022 vluchtelingen uit Oekraïne opgevangen. Het hele jaar hebben we circa 40 á 55 mensen geholpen. De mensen verbleven voornamelijk in het Loreto klooster, maar ook op het vakantiepark Groenpark en bij enkele particuliere gastgezinnen. Hier waren de mensen veilig en werden voorzien van alles wat ze nodig hadden. We hebben ook gezorgd voor toeleiding naar werk, onderwijs voor de kinderen en medische zorg. Daarnaast was er oog voor mentale problemen. De ervaringen van dit jaar gebruiken we ook voor 2023. De ervaring is dat de mensen graag in onze gemeente zijn en we doen er alles aan om het leed enigszins te verzachten.

KENGETALLEN

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

* 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 2023 wordt een indeling gemaakt naar arbeidsfitheid. Deze kengetallen zullen bij de begroting 2024 worden toegevoegd i.p.v. de kengetallen uit de participatieladder.

Wat heeft het gekost?

BATEN EN LASTEN

	Rekening	Begroting	Rekening	Begroting	Begroting	Begroting
	2021	2022	2022	2023	2024	2025
Lasten excl. kvst. & kapitaalst.	13.916.886	11.907.755	12.593.213	11.734.484	11.570.638	11.391.044
Baten	2.917.697	2.309.450	3.412.886	2.414.210	2.433.850	2.441.550
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	-10.999.189	-9.598.305	-9.180.327	-9.320.274	-9.136.788	-8.949.494
Lasten kostenverdeelstaat	491.837	524.847	542.704	655.432	655.432	655.432
Kapitaallasten	154	109	135	68	61	57
Saldo van baten en lasten	-11.491.180	-10.123.261	-9.723.165	-9.975.774	-9.792.281	-9.604.983
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	582.650	0	0	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-10.908.530	-10.123.261	-9.723.165	-9.975.774	-9.792.281	-9.604.983

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

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:						
6.1 samenkracht en burgerparticipatie						
jeugdzorg / algemene voorziening	-97.584	-132.330	-135.474	-160.682	-161.412	-162.172
WMO / algemene voorzieningen	-613.251	-656.267	-573.149	-721.479	-725.759	-730.109
kinderopvang	67.657	69.930	64.174	61.342	62.765	64.113
voor & voerschoolse educatie	-66.541	-38.016	-27.879	-64.197	-66.207	-68.247
jeugd- & jongerenwerk	0	0	0	0	0	0
subsidies jeugd	-16.384	-11.055	-16.295	-17.180	-17.180	-17.180
vluchtelingen	-10.035	-11.208	630.673	-13.058	-13.058	-13.058
mfc Op de Boor	-19.141	-23.505	-22.581	-27.039	-37.746	-31.310
6.2 Wijkteams						
eerstelijnsloket - toegang tot zorg	-282.889	-369.708	-415.346	-399.562	-399.562	-399.562
6.3 inkomensregelingen						
inkomen	-207.714	-226.000	-136.866	-257.090	-266.170	-275.690
sociale zorg	-578.314	-622.514	-1.316.440	-612.295	-621.375	-630.895
6.4 begeleide participatie						
beschut werk	-2.377.693	-2.428.087	-2.387.854	-2.269.901	-2.062.091	-1.865.551
6.5 arbeidsparticipatie						
arbeidsparticipatie	-509.433	-467.890	-297.713	-461.350	-470.430	-479.950
6.6 maatwerkvoorzieningen (WMO)						
WMO / maatwerkvoorzieningen natura materieel	-109.893	-98.903	-174.189	-102.318	-102.318	-102.318
6.71 maatwerkdienstverlening 18+						
WMO / maatwerkvoorzieningen natura immaterieel	-1.711.472	-1.622.437	-1.676.739	-1.625.154	-1.630.927	-1.637.243
WMO / pgb	-123.352	-117.325	-117.688	-127.912	-127.912	-127.912
6.72 maatwerkdienstverlening 18-						
jeugdzorg / pgb	-54.827	-62.831	-47.576	-65.901	-65.901	-65.901
jeugdzorg / individuele voorzieningen natura	-4.772.000	-3.252.911	-3.060.313	-3.059.538	-3.034.538	-3.009.538
jeugdzorg / ouderbijdrage individuele voorzieningen en opvang	0	0	0	0	0	0
6.81 geëscaleerde zorg 18+						
WMO / opvang en beschermd wonen	-8.314	-52.204	-11.912	-52.460	-52.460	-52.460
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-11.491.180	-10.123.261	-9.723.165	-9.975.774	-9.792.281	-9.604.983

MUTATIES IN RESERVES

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

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toevoegingen (lasten)						
reserve sociaal domein						
Subtotaal toevoegingen	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen (baten)						
reserve sociaal domein	132.650	0	0	0	0	0
reserve sociaal domein / overschrijding jeugdzorg en wmo	450.000					
Subtotaal onttrekkingen	582.650	0	0	0	0	0
Totaal	-582.650	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren voor 2022 geen investeringen voorzien.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2022 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.')

<u>Omschrijving</u>	<u>Voordeel</u>	<u>Nadeel</u>
▪ <i>Product inkomen/sociale zorg/arbeidsparticipatie</i>: 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 22 juni stond geagendeerd.	304.723	
Verder hebben in het verslagjaar nog afrekeningen BBZ over voorgaande jaren plaatsgevonden.		31.633
Door Kompas is de regeling energietoeslag uitgevoerd. De middelen zijn via de algemene uitkering (programma 0) aan gemeenten gecompenseerd. Derhalve is e.e.a. nagenoeg budgettair neutraal. Verder zijn de kwijtscheldingen belastingen lager dan geraamd.	28.063	749.800
▪ <i>Product werk</i>: de jaarcijfers van WOZL en WSP laten een voordeel t.o.v. de gemeentelijke raming zien. Voor een verdere toelichting verwijzen wij naar het betreffende raadsvoorstel met bijlagen, zoals dat in de raadsvergadering van 22 juni stond geagendeerd.	39.272	
▪ <i>Product vluchtelingen</i>: 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 aanzienlijk voordeel.	630.673	
▪ <i>Product wmo-totaal</i>: 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. Mede als gevolg van de aanzuigende werking van het abonnementstarief.		189.427
▪ <i>Product jeugdzorg-totaal</i>: bij de jeugdzorg is sprake van een openeinderegeling. De uitgaven kunnen jaarlijks sterk 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 bleek in 2022 toereikend, mede doordat in het verslagjaar over het de jaren 2017 tot met 2021 een restitutie is ontvangen van € 622.744.	207.708	
Totaal	1.210.439	970.860

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 Weerstandsvormogen en risicobeheersing.

Programma

7. Volksgezondheid en milieu

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

Strategische visie

In de Strategische visie 2013-2023 staat een viertal speerpunten benoemd. De beleidsvelden in dit programma hebben met name een relatie met het volgende speerpunt:

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

In zijn meerjarige college-agenda heeft het college de uitgangs- en actiepunten uit het coalitieakkoord 2018-2022 op hoofdlijnen verwoord en voorzien van een grofmazige meerjarige planning. Voor wat betreft het programma Volksgezondheid en milieu benoemt de college-agenda meerjarig de volgende onderwerpen:

- Thema duurzaamheid: ontwikkelen klimaatbeleid met gerichte aandacht voor windenergie, zonneakkers en het in regionaal verband opstellen van een waterplan.
- Duurzaam waterbeheer en afkoppeling van hemelwater van het riool stimuleren.
- In regionaal verband (Rd4) vormgeven aan planmatige aanpak van het afvalbeleid met gerichte aandacht voor het uitgangspunt dat de vervuiler betaalt, voor het stimuleren van hergebruik van grondstoffen en voor het terugdringen van restafval.
- Weren van milieubelastende bedrijfsactiviteiten in de directe woonomgeving.
- Onderzoek naar het instellen van een nivelleringsfonds voor wat betreft stijgende rioolrechten.

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 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	
							SPV	NL
Omvang huishoudelijk restafval	Kg. per inwoner	CBS	112,1	114,7	121,7*	121,5	113,4	n.b.**
Her-nieuwbare elektriciteit	%	RWS	11,9	13,8	19,6	n.b.	19,1***	26,8***

* 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 2022 zijn nog niet bekend omdat het CBS deze nog moet binnenkrijgen van de gemeenten.

***Meest recente data beschikbaar: 2020. Percentage Provincie Limburg zit op 10,1%.

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	Beste van Parkstad
Milieu-overlast *	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	1,7	1,5	2,7	2,6	n.b.	1,7
Energiebesparing woningen:							
- gas	Klimaatmonitor RWS ***	n.v.t.	n.b.	n.b.	14,3%	n.b.	n.v.t.
- elektriciteit	Klimaatmonitor RWS ***	n.v.t.	n.b.	n.b.	19,1%	n.b.	n.v.t.
Energieopwekking (hernieuwbare energie)	RWS ****	n.v.t.	n.b.	n.b.	6,9%	n.b.	n.v.t.
Negatieve gezondheidsbeleving **	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	14%	17%	20%	14%	n.b.	14%

* 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.

*** Over de periode 2010-2018

**** Realisatie 2018

KADERSTELLEDE 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 2018-2022 (2018);
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 (2019);
7. Regionaal gezondheidsbeleid "Zuid blinkt uit" (2019);
8. Beleidsnotitie "Samen Actief Sport- en beweegbeleid 2018-2021 Gemeente Simpelveld" (2018).
9. Transitievisie Warmte 1.0 (2021)

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Gezondheidsbeleid	De achterstand van Zuid-Limburg op het gebied van gezondheid aanzienlijk inlopen, zodat meer Zuid-Limburgse kinderen een kansrijke start krijgen.	- Uitvoering geven aan het regionaal gezondheidsbeleid "Zuid springt eruit" (Trendbreuk); - Uitvoering geven aan het Regionaal Preventieakkoord Zuid-Limburg en de lokale preventieagenda van gemeente Simpelveld 2021-2023.
Thematiek duurzaamheid/klimaat	Toekomstbestendig regionaal/lokaal klimaatbeleid ontwikkelen.	- Oriëntatie hoe op regionale-/ lokale schaal invulling kan worden gegeven aan de totstandkoming van toekomstbestendig klimaatbeleid; - Fase 3 voor de vergunningverlening van het project Windenergie Parkstad-Zuid mits akkoord is gegeven door raad op fase 2, de marktconsultatie; - Opstellen van een (regionaal) waterplan
Project Aanpak zwerfafval	Structureel terugdringen van zwerfafval door gedragsverandering en zo de kosten van het verwijderen van zwerfafval te verminderen.	- Project Zwerfafval voortzetten.
Project Parkstad Limburg Energie Transitie (PALET)	Doelstelling/ambitie om als regio Parkstad in 2040 energieneutraal te zijn.	- Uitvoeringsprogramma PALET 2022-2026 uitwerken om ter besluitvorming in Q2-2022 voor te leggen.
Thematiek stikstof/PFAS	Ontwikkelingen en regelgeving volgen, mede in relatie tot Simpelveldse projecten.	- Thematiek stikstof.

Wat hebben we gedaan?

Gezondheidsbeleid

De in 2020 ingezette weg, middels het vastgestelde Regionaal gezondheidsbeleid 2020-2023 'Zuid springt eruit, Zuid-Limburg zet nieuwe trend in gezondheid', is voortgezet in 2022. Er is in 2022 volop gewerkt om de rookvrije kind-omgevingen, gezonde voeding op scholen en sportomgevingen te realiseren (als onderdeel van lokale preventieagenda van onze gemeente). Binnen de speeltuin en de sportomgevingen zijn er gesprekken met partijen om het voedingsaanbod in de speeltuinwinkel en de sportkantines gezonder te maken door een andersoortig aanbod. Tevens doen ook de verenigingen hun best om het rookbeleid te veranderen. Het is nog niet allemaal rookvrij, maar gaat hier wel naar toe.

Het Rijk heeft eind 2022 landelijk beleid vastgesteld (én middelen beschikbaar gesteld voor elke gemeente) ten aanzien van een algehele gezondheidsbevordering voor iedereen (met een focus op de meer kwetsbaren). Vanzelfsprekend is dit ook gestuurd vanuit de wens (c.q. de noodzaak) om de totale zorgkosten te vermindere(n). Hiervoor zijn er 2 belangrijke akkoorden gesloten, te weten het Integraal Zorgakkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA). De looptijd bedraagt 4 jaar (2023 t/m 2026) en wordt daarna waarschijnlijk verlengd, omdat dit processen zijn die langjarig ingezet moeten worden om succesvol te kunnen zijn. Als gemeente hebben we vooral van doen met het GALA; dit doen we niet alleen lokaal maar vooral ook regionaal binnen de 16 GGD-ZL gemeenten.

GGD-ZL 2022

- **Trendbreuk 2.0;** dit is een verbreding van Trendbreuk.

Hierbij is er nog breder aandacht voor: gezonde leefstijl, rookvrije generatie, andere sociale norm alcohol-gebruik, extra impuls sport en bewegen, verbreding preventieaanpak mentale GZH, verder terugdringen gezondheidsverschillen, preventie in het zorgstelsel en een gezonde- en groene leefomgeving. Het doel is een stevigere basis vormen voor een integraal preventief gezondheidsbeleid (o.a. door bundeling van programma's en de extra middelen vanuit genoemde akkoorden).

- Initiatieven vanuit Trendbreuk voor onze gemeente: Kansrijke start, Jongeren op Gezond Gewicht (JOGG), rookvrije kind-omgevingen, digitale zorgpaden, gezonde kinderopvang, nu niet zwanger, centering pregnancy, Gezonde Basisschool van de Toekomst.
- Infectieziektebestrijding: ook in 2022 was corona nog een actueel onderwerp dat veel gevraagd heeft van o.a. de GGD-ZL. In maart vervielen de laatste maatregelen maar de infectie is niet verdwenen. Naast de Corona-aanpak voert de GGD-ZL haar reguliere Rijks Vaccinatie Programma (RVP) uit en was er dit jaar sprake van de vogelgriep.

Thematiek duurzaamheid/klimaat

Regionale Energie Strategie (RES)

Nederland heeft zich internationaal gecommitteerd aan de doelstelling om in 2030 de uitstoot van CO2 met 49% terug te dringen ten opzichte van 1990, oplopend tot 95% in 2050 waarbij Nederland aardgasvrij wil zijn. Om dit te bereiken is de RESZL 1.0 (Regionale Energie Strategie Zuid-Limburg) opgesteld en vastgesteld door de raad, met als opgave een uitgebracht bod met betrekking tot de opwek van duurzame elektriciteit (grootschalige wind en zon); het in kaart brengen van het potentieel aan duurzame warmtebronnen en de bijbehorende infrastructuur. In 2022 is de uitvoeringsagenda RESZL opgesteld, waarmee richting en houvast wordt gegeven aan de huidige uitvoeringsfase en de RESZL 2.0 die in 2023 gereed dient te zijn.

Transitievisie Warmte (TVW)

Middels vaststelling van de TVW 1.0 is door de raad een eerste aanzet gegeven voor de opgave binnen de warmtetransitie om een cluster van woningen en utiliteitsgebouwen aan te wijzen en aardgasvrij (of aardgasvrij-ready) te maken vóór 2030. Hoe wij dit willen realiseren wordt in de TVW 2.0 beschreven.

Om te komen tot een aanpak die zich leent voor de gemeente Simpelveld is in 2022 een studie uitgevoerd en afgerond. Voor de studie is gebruik gemaakt van de Transitietool aardgasvrij die op basis van een aantal criteria - selecties op woningen en pand niveau - bepaalt welke oplossing om te komen tot aardgasvrij het meest geschikt is. De resultaten van deze studie dienen als bouwsteen om te komen tot de TVW 2.0. Een andere bouwsteen voor de TVW 2.0 zijn de resultaten die moeten vloeien uit een enquête over energiezuinig- en aardgasvrij wonen die eind 2022 aan de inwoners is voorgelegd.

PALET

Het Uitvoeringsprogramma PALET 2022-2026 heeft tot op heden geen prioriteit gehad omdat andere zaken meer acute aandacht vroegen, waaronder de RES en TVW. Wel is het RUD-project voor PALET 3.0, dat in 2019 is gestart, in de afrondende fase en geëvalueerd. Dit RUD-project heeft als doel om energiebesparing bij bedrijven te realiseren. RUD Zuid-Limburg heeft bij bedrijven energiescans uitgevoerd en daaropvolgend geadviseerd in eventueel te treffen maatregelen. Hierin heeft de RUD geconstateerd dat t.a.v. energiebesparing en naleefgedrag nog stappen gezet moeten worden. Positief is dat uit het onderzoek gebleken is dat bedrijven en instellingen wel enthousiast en geïnteresseerd zijn voor de opwek van energie. De monitoring van PALET 4.0 is begonnen in september 2022.

Windenergie Parkstad-Zuid

Begin 2022 is fase 2 met een raadsbesluit over de marktconsultatie afgesloten, waarbij is ingestemd met de verdere uitwerking van een gezamenlijk projectplan door Statkraft en de coöperaties. Dit besluit vormt het startpunt voor fase 3. In fase 3 zouden beide initiatiefnemers aan de slag gaan om de in fase 2 voorgestelde projectplannen verder uit te werken tot een gezamenlijk projectplan. Het doel van fase 3 is om dit projectplan binnen de uitgangspunten en randvoorwaarden (omgevingsparticipatie, ruimtelijke/landschappelijke inpassing en financiën) in samenwerking met de omgeving nader uit te werken. Rond het moment van vaststellen door de raad is gebleken dat de verdere ontwikkeling van Windenergie Parkstad-Zuid parallel loopt met het Nikhef onderzoek dat de windmolens als bron van trillingen in relatie tot de Einstein Telescoop moet beoordelen. De initiatiefnemers van Windenergie Parkstad-zuid kunnen de financiële risico's die deze onzekerheid met zich meebrengt niet dragen. Vanaf dit moment is de uitvoering van fase 3 op een laag pitje komen te staan om eerst de randvoorwaarden duidelijk te krijgen. Initiatiefnemers enerzijds en Parkstad en de drie deelnemende gemeenten anderzijds hebben middels een brief aan Provincie Limburg een verzoek ingediend voor een garantstelling voor de kosten van de initiatiefnemers, indien het windpark geen doorgang kan vinden vanwege de komst van het project Einstein telescoop. Vervolgens heeft de Provincie Limburg op 17 juli 2022 een aanpassing van de Omgevingsverordening Limburg gepubliceerd, waarin nieuwe beschermingsregels zijn vastgesteld. De regels hebben betrekking op versturende activiteiten die trillingen in de ondergrond kunnen veroorzaken die nadelig zijn voor de Einstein Telescoop, waaronder windturbines. Het projectteam Windenergie Parkstad-Zuid heeft in september 2022 een zienswijze ingediend op deze voorliggende Omgevingsverordening 2014/2021, met als insteek dat beide projecten naast elkaar kunnen bestaan zonder elkaar nadelig te beïnvloeden. Ondanks dat het College van Gedeputeerde Staten de analyse deelt dat beide projecten mogelijk parallel ontwikkeld zouden kunnen worden heeft zij de zienswijze tot onze spijt niet overgenomen. Nadien heeft Provinciale Staten met een meerderheid ingestemd met de aanpassing van de omgevingsverordening. Wel krijgen wij - vanuit een door PS aangenomen motie - ondersteuning vanuit Gedeputeerde Staten om te komen tot alternatieve energieprojecten van grofweg dezelfde schaal om zo het RES-bod van de regio niet in het geding te laten komen. Dezelfde motie draagt GS op uiterlijk in Q2 2023 over de voortgang van deze samenwerking te rapporteren. Verder biedt de aangepaste omgevingsverordening perspectief door de erkenning dat mitigerende maatregelen aanleiding kunnen zijn om beleid te herzien.

Waterbeheer

Het Waterplan en het Watertakenplan zijn geldig van 2020-2024 en worden in 2024 in Parkstadverband geactualiseerd.

Project 'Aanpak zwerfafval'

De extra aanpak om zwerfafval te verminderen is in de gemeente Simpelveld opgepakt door bij inwoners van en bezoekers aan de gemeente, aandacht te vragen voor het schoonhouden van de leefomgeving. Middels communicatie houden we onze eigen inwoners scherp en laten we bezoekers weten wat de norm is. Met verschillende projecten is getracht het primaire doel te bereiken: bewustwording en gedragsverandering bij inwoners en bezoekers van de gemeente. Op deze wijze trachten we resultaten te boeken die effect hebben voor de langere termijn.

In 2022 zijn de volgende activiteiten uitgevoerd dan wel opgepakt:

- Er is één magazine uitgebracht met daarin items uit voorgaande edities die relevant zijn voor toeristen.
- De afvalzakjes uit de displays worden goed gebruikt om afval te verzamelen tijdens toeristische activiteiten (wand- en fietstochten) in de buitenlucht.
- De educatielessen op de basisscholen zijn in 2022 gegeven.
- In de gemeente heeft een monitoring plaatsgevonden conform de vereisten.
- De blow-up afvalbak is geplaatst op locaties waar veel zwerfafval is aangetroffen tijdens de monitoringsronde.
- Zwerfafvalrapers – de zogenaamde ZAP-ers – zijn geworven via de media en zijn met een kleine attentie bedankt voor hun inzet.

Thematiek stikstof/Pfas

Stikstofaanpak

De Afdeling bestuursrechtspraak van de Raad van State heeft op 29 mei 2019 beslist dat het Programma Aanpak Stikstof niet gebruikt mag worden als basis om toestemming te verlenen voor activiteiten die leiden tot een stikstoftoename ter plaatse van Natura 2000-gebieden. Provincie Limburg zoekt in het kader van het Limburgs Programma Landelijk Gebied naar oplossingen om de natuur te versterken en economische ontwikkelingen vlot te trekken. De focus ligt nu grotendeels op de agrarische sector en er is nog geen duidelijkheid over wat andere sectoren kunnen bijdragen. Provincies moeten van de minister van Natuur en Stikstof voor 1 juli 2023 hun gebiedsaanpak presenteren om de uitstoot van stikstof sterk te verminderen. De gevolgen van de uitspraak van de Raad van State voor Simpelveldse projecten zijn tot op heden beperkt gebleven tot het uitvoeren van een stikstoftoets voor de realisatiefase dan wel de gebruiksfase van het betreffende project. Deze projecten waren allemaal min of meer kleine projecten in de kernen Simpelveld en Bochtoltz, op een relatief grote afstand van de voor stikstof gevoelige gebieden. Adviesbureau Pouderoyen Tonnaer heeft van Provincie Limburg de opdracht gekregen om de benodigde stikstofruimte in beeld te brengen ten behoeve van gemeentelijke plannen. Voor de gemeente Simpelveld zijn een tweetal projecten die zouden kunnen bijdragen aan de depositie van stikstof op de nabijgelegen Natura 2000-gebieden:

- Vakantieresort Heuvelland voor 104 luxe recreatiewoningen en 20 recreatieappartementen en gemeenschappelijke voorzieningen (zoals receptie, horeca en zwembad);
 - De herontwikkeling van de Stationsomgeving ZLSM.
- Enerzijds door de omvang ervan en anderzijds door de ligging ervan, nabij de kwetsbare gebieden, zijn deze plannen destijds aangemeld bij de provincie als projecten die (mogelijk) nieuwe stikstofruimte behoeven.

PFAS-regelgeving

Medio 2019 is het "Tijdelijke Handelingskader PFAS" (Per- en PolyFluorAlkylStoffen) geïntroduceerd met als gevolg dat er veel te doen was over PFAS in de bodem. PFAS is een groep stoffen behorend tot de categorie "Zeer Zorgwekkende Stoffen". Eind 2019 is het tijdelijk handelingskader aangepast naar een achtergrondwaarde die voorlopig is ingeschat op 0,8 µg/kg (microgram per kilogram). Dit betekent dat grond met gehalten beneden deze achtergrondwaarden mag worden toegepast. Provincie Limburg heeft in overleg met de Limburgse gemeenten begin 2020 provinciebreed onderzoek laten doen. Op basis van dit onderzoek is aangetoond dat de diffuse PFAS-waarden in onverdachte gebieden voor de provincie Limburg onder de landelijk vastgestelde voorlopige achtergrondwaarden liggen. Voor Simpelveldse projecten zijn de gevolgen van het tijdelijk handelingskader voor PFAS beperkt tot het uitvoeren van een bodemonderzoek naar PFAS van het project.

KENGETALLEN

	Bron	2018	2019	2020	2021	2022
Lengte vrijvervalrioel (in km.)	vGRP/ Watertakenplan	65,8	65,8	65,8	68,7	70,5
Lengte persriolen (in km.)	vGRP/ Watertakenplan	5,6	5,6	5,6	6,2	6,3
Aantal straatkolken; - Machinale kolken - Handmatige kolken - Zandvangers - Lijngoten	Rd4	± 2.400	± 2.400	2.693 [2.319 220 98 56	2.926 [2.533 236 100 57	2.926 [2.533 236 100 57
Afval (in tonnen)						
- totaal grof en huishoudelijk restafval:	Rd4	1.277	1.305	1.367	1.373	1.273
- huishoudelijk restafval halen aan huis	Rd4	1.115	1.062	1.095	1.070	998
- huishoudelijk restafval milieupark	Rd4	69	144	190	204	184
- grof huishoudelijk restafval halen aan huis	Rd4	18	18	13	8	11
- grof huishoudelijk restafval milieupark	Rd4	168	92	78	91	80

	Bron	2018	2019	2020	2021	2022
- gft	Rd4	1.485	1.703	1.772	1.733	1.564
- oud papier en karton halen aan huis	Rd4	640	580	553	598	527
- verpakkingsglas via ondergrondse	Rd4	254	262	290	280	255
- PMD halen aan huis (ongesorteerd)	Rd4	318	331	357	352	315
- plastic gesorteerd	Rd4	199	176	246	190	
- metaal	Rd4	32 ¹⁾	30	50	36	2)
- drankkartons	Rd4	29	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 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten excl. kvst. & kapitaalst.	2.209.718	2.062.792	2.472.147	2.281.345	2.437.560	2.490.618
Baten	2.501.339	2.502.680	2.611.895	2.759.680	3.085.910	3.227.550
Saldo excl. kvst. & kap. lst.	291.621	439.888	139.749	478.335	648.350	736.932
Lasten kostenverdeelstaat	140.652	121.830	105.188	134.056	134.056	134.056
Kapitaallasten	528.450	486.879	513.771	506.098	669.597	756.206
Saldo van baten en lasten	-377.482	-168.821	-479.211	-161.819	-155.303	-153.330
Toevoegingen	0	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	84.260	0	18.772	0	0	0
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-293.222	-168.821	-460.439	-161.819	-155.303	-153.330

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

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:						
7.1 volksgezondheid						
GGD-gezondheidsbeleid	-196.777	-134.111	-123.042	-155.309	-158.209	-161.579
mantelzorg & vrijwilligerswerk	-9.797	-5.676	-5.115	-5.857	-5.857	-5.857
jeugdgezondheidszorg	-175.408	-291.464	-326.893	-332.435	-343.535	-348.765
7.2 riolering						
riolering & waterbeheer	-1.145.224	-925.953	-1.200.168	-1.081.499	-1.238.937	-1.337.198
rioolheffing	1.212.124	1.213.620	1.223.322	1.443.360	1.597.370	1.696.660
7.3 afval						
afvalbeleid & inzameling	-934.939	-983.802	-1.002.008	-1.000.166	-1.149.133	-1.184.141
inzameling zwerfvuil	-13.070	-9.978	-4.145	-12.142	-12.142	-12.142
afvalstoffenheffing	1.188.480	1.254.060	1.252.768	1.281.320	1.453.540	1.495.890
7.4 milieubeheer						
milieubeheer	-283.511	-250.876	-266.526	-260.404	-259.759	-259.817
ongediertebestrijding	-8.694	-11.614	-10.122	-11.882	-11.882	-11.882
hondenpoepbeleid	-5.423	-6.382	-4.072	-6.619	-6.619	-6.619
7.5 begraafplaatsen en crematoria						
begraafplaats	43.109	30.000	34.157	30.000	30.000	30.000
onderhoud begraafplaats	-42.884	-42.145	-43.728	-45.686	-45.640	-43.380
delven graven begraafplaats	-5.467	-4.500	-3.640	-4.500	-4.500	-4.500
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-377.482	-168.821	-479.211	-161.819	-155.303	-153.330

MUTATIES IN RESERVES

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

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
<i>Toevoegingen (lasten)</i>						
<i>Subtotaal toevoegingen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Onttrekkingen (baten)</i>						
reserve duurzaamheid	84.260		18.772			
<i>Subtotaal onttrekkingen</i>	84.260	0	18.772	0	0	0
Totaal	-84.260	0	-18.772	0	0	0

INVESTERINGEN

In de raadsvergadering van 21 april 2022 is het investeringsprogramma rioleringen 2022-2027 door uw raad vastgesteld. Dit investeringsprogramma komt daarmee in de plaats van het 'voorlopige' investeringsprogramma zoals dit in de programmabegroting 2022 was opgenomen. Het investeringsprogramma iet er als volgt uit:

2022

- 2038-07 Afkoppelen omgeving Overhuizer-/Paum-/Emmastraat	1.335.620
- 2038-08 Aanleg 2 strengen Kerk-/Beatrixstraat hwa diam 250 mm	53.990
- 2038-08 Afkoppelen omgeving Kerk-/Juliana-/Beatrixstraat	364.410
- 2042-01 Gesloten KRW buffer Pastorie-/Panneslagerstraat - herstelmaatregelen	42.570
- 2042-06 Afkoppelen Irm-/Station-/Meester Jongenstraat	382.820
- 2042-07 Afkoppelen Irm-/Station-/Doctor Ottenstraat	66.950
- 2042-08 Afkoppelen Nijswillerweg	79.940
- 2044-02 Afkoppelen Bulkemsbroek en RWA-buffers	415.320
- 2046-02 Afkoppelen Station-/Sint Nicolaasstraat en Sint Nicolaasbergweg	188.760
- 2049-01 Opheffen bypass BBB Hennebergstraat	103.850
- Reservering vervanging vrijverval riolen en gemalen inspectie 2022	100.000
- Totaal te ontvangen KRW-subsidie projecten 2042, 2044 en 2046	-83.160
- Totaal te verdelen DHZ-subsidie projecten 2038-09/12, 2042-01/06/07, 2044-02 en 2046-02	-273.009
- Vervanging riool Schilterstraat	575.220
- Vervanging riool stationsgebied ZLSM	182.740

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2022 het volgende:

- 2038-07 Afkoppelen omgeving Overhuizer-/Paum-/Emmastraat
De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
- 2038-08 Aanleg 2 strengen Kerk-/Juliana-/Beatrixstraat hwa diam 250 mm
De werkzaamheden zijn i.c.m. met de herinrichting van het dorpshart Bocholtz uitgevoerd. De uitgaven hebben € 51.950 bedragen.
- 2038-08 Afkoppelen omgeving Kerk-/Juliana-/Beatrixstraat

- De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
- *2042-01 Gesloten KRW buffer Pastorie-/Panneslagerstraat – herstelmaatregelen*
De werkzaamheden zijn in 2022 uitgevoerd. De uitgaven hebben € 76.867 bedragen. Uw raad is middels enkele raadsinformatiebrieven hierover geïnformeerd.
 - *2042-06 Afkoppelen Irm-/Station-/Meester Jongenstraat*
De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
 - *2042-07 Afkoppelen Irm-/Station-/Doctor Ottenstraat*
De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
 - *2042-08 Afkoppelen Nijswillerweg*
De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
 - *2044-02 Afkoppelen Bulkemsbroek en RWA-buffers*
Na diverse vooronderzoeken om de buffercapaciteit te bepalen is het bestek in concept opgesteld en ligt ter beoordeling bij het waterschap. De uitgaven hebben in 2022 € 19.529 bedragen.
 - *2046-02 Afkoppelen Station-/Sint Nicolaasstraat en Sint Nicolaasbergweg*
De werkzaamheden worden uitgevoerd binnen het project Stationsgebied ZLSM. Zie tekst bij programma 2.
 - *2049-01 Opheffen bypass BBB Hennebergstraat*
De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
 - *Reservering vervanging vrijverval riolen en gemalen inspectie 2022*
In het verslagjaar is o.a. gewerkt in Bosschenhuizen, Dorpstraat en Waalbroek in Simpelveld. De uitgaven hebben in het verslagjaar € 103.909 bedragen.
 - *Totaal te ontvangen KRW-subsidie projecten 2042, 2044 en 2046*
De subsidie is gerelateerd aan de uitvoering en afronding van de betreffende projecten.
 - *Totaal te verdelen DHZ-subsidie projecten 2038-09/12, 2042-01/06/07, 2044-02 en 2046-02*
De subsidie is gerelateerd aan de uitvoering en afronding van de betreffende projecten.
 - *Vervanging riool Schilterstraat*
De werkzaamheden worden uitgevoerd binnen het project Project transformatie en herontwikkeling Schilterstraat. Zie tekst bij programma 2.
 - *Vervanging riool stationsgebied ZLSM*
De werkzaamheden worden uitgevoerd binnen het project Stationsgebied ZLSM. Zie tekst bij programma 2.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2022 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.')

<u>Omschrijving</u>	<u>Voordeel</u>	<u>Nadeel</u>
▪ <i>Riolering & waterbeheer</i>: de exploitatie uitgaven voor riolering en waterbeheer waren hoger dan begroot. Vanaf de begroting 2023 zijn de budgetten voor riolering en waterbeheer substantieel verhoogd. Bij dit product zijn een deel van de herstelwerkzaamheden i.v.m. de wateroverlast van juli 2021 verantwoord. Deze kosten worden enerzijds gedekt door de ontvangen schadevergoeding en de anderzijds door de inzet van de algemene reserve. E.e.a. is derhalve budgettair neutraal.		139.200
		87.352
Totaal	0	226.552

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

In de Strategische visie 2013-2023 staat een viertal speerpunten benoemd. 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

In zijn meerjarige college-agenda heeft het college de uitgangs- en actiepunten uit het coalitieakkoord 2018-2022 op hoofdlijnen verwoord en voorzien van een grofmazige meerjarige planning. Voor wat betreft het programma VHROSV benoemt de college-agenda (meerjarig) de volgende onderwerpen:

- Omgevingswet.
- Als gevolg van krimp inspelen op het woningaanbod om leegstand en waardedaling zoveel als mogelijk te voorkomen.
- Woonvisie/uitvoeringsprogramma uitvoeren.
- Starterslening en blijverslening.
- Realisatie zorgappartementen Zorgcentrum Bocholtz.

- In het kader van prestatieafspraken met Woningstichting gerichte aandacht geven aan planontwikkeling om aan de groeiende vraag naar sociale huurwoningen te voldoen.
- In samenwerking met particuliere investeerders bevorderen dat meer woningen in het middensegment beschikbaar komen.
- Kernen blijvend verfraaien met beter en meer groen hetgeen concrete invulling krijgt met de aanplant van minimaal 40 nieuwe bomen binnen de kernen in de komende 4 jaar.
- Onderhoudsinitiatieven op gebied van beheer en onderhoud stimuleren.

Voor 2021 en 2022 benoemt het collegeprogramma om vrijkomende openbare ruimte bijvoorbeeld als gevolg van sloop her in te richten tegen zo laag mogelijke onderhoudskosten, waarbij kwaliteit leidend is en waarbij buurtbewoners worden betrokken, als expliciet actiepoint.

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 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022	
							SPV	NL
Gemiddelde WOZ-waarde	Duizend euro	CBS	171	176	194	204	212	317
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	ABF	14	0	0,8	6,4	0,2	9,3
Demografische druk	%	CBS	77,5	78,5	79,6	80,1	81,4	70,3
Gemeentelijke woonlasten éénpersoons huishouden	In euro's	COELO	779	805	848	842	946	823
Gemeentelijke woonlasten meerpersoons huishouden	In euro's	COELO	825	845	884	880	986	905

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

Indicator	Bron	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021	Streef-waarde 2023	Hoogste Parkstad
Tevredenheid over gemeente als woon- en leefgemeente	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	7,4	7,6	7,4	n.b. **	7,9	7,9
Tevredenheid buurtvoorzieningen	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	64%	66%	67%	59%	71%	71%
Tevredenheid over voorzieningen voor jongeren	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	20%	29%	23%	24%	37%	37%
Woningwaardering	Burgeronderzoek Parkstad Limburg	7,9	7,9	7,8	7,5	8,1	8,1

* 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. Er vindt op dit moment oriëntatie plaats óf en op welke wijze de dienstverlening bij de gemeente Heerlen zal worden gemeten. Middels overleg tussen de deelnemende gemeenten zal in 2023 bepaald worden hoe er verder gegaan wordt en of dat in gezamenlijkheid kan. Mocht het stadsonderzoek naar de gemeentelijke dienstverlening zijn doorgang vinden, dan zal dit op zijn vroegst in het najaar van 2023 zijn.

KADERSTELLEDE 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 2018-2022 (2018);
3. Geactualiseerde envelop, herstructureringsvisie Parkstad Limburg 2012-2020 (2012);
4. Gemeentelijk woningbouwprogramma 2013 e.v. (2013);
5. Kwalitatief afwegingskader voor woningbouwplannen vanuit een markttechnisch perspectief (2013);
6. Intrekingsbeleid omgevingsvergunning voor de activiteit bouwen van één of meer woningen/appartementen (2013);
7. Provinciaal Omgevingsplan Limburg 2014 (2014);
8. Omgevingsverordening Limburg (2014);
9. Provinciaal Verkeers- en vervoersprogramma (2014);
10. Vigerende bestemmingsplannen (diverse jaren);
11. Bestuursovereenkomst "Regionale afspraken Zuid-Limburg" (2016);
12. Diverse andere regionale documenten met betrekking tot herstructurering, wonen en krimp;
13. Structuurvisie wonen Zuid-Limburg (2016);
14. Gemeentelijke Woonvisie Simpelveld Regionale Woonvisie Parkstad Limburg 2017-2021 (2017);
15. Regionale Woningmarktprogrammering Parkstad Limburg 2019-2022 (2019);
16. Verordening Startersleningen gemeente Simpelveld (2019);
17. Beleidsregel tijdelijke versoepeling van de compensatiesystematiek van de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (2019).
18. Woonbehoefte onderzoek (2019)
19. Beleidsregel 'Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021' als onderdeel van de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (2021)

Wat zouden we doen?

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
Beleidsveld wonen	Waarborgen en versterken van de leefbaarheid van de gemeente en de kwaliteit van de leefomgeving en een goed functionerende woningmarkt met aantrekkelijke, elkaar aanvullende woonmilieus.	- o.a. doorvertalen van de beleidsregel 'ruim baan voor goede woningbouwplannen' in de actualisatie van gemeentelijke Woonvisie Simplveld/Regionale Woonvisie Parkstad. Bij die actualisatie zal ook de relatie worden gelegd met de zorg, welzijn en leefbaarheid. Tenslotte zal daarbij ook een actualisatie van de woonbehoefte plaatsvinden om zo een beter beeld te verkrijgen van de beoogde richting; - Uitvoeren van het uitvoeringsprogramma gemeentelijke Woonvisie Simplveld / Regionale Woonvisie Parkstad Limburg 2017-2021.
Bestemmingsplannen	Actualiseren bestemmingsplannen.	- Behoudens de procedurele afronding van het vastgestelde bestemmingsplan "Buitengebied 2016" (reparatie uitspraak RvS m.b.t. 2 beroepen) en de afronding van het zgn. 'Veegplan Kernen', beschikt Simplveld over actuele bestemmingsplannen die het volledige grondgebied van de gemeente dekken. Het 'Veegplan Kernen' zal naar verwachting eind 2021 worden vastgesteld en reparatie van "Buitengebied 2016" zal in 2022 zijn beslag krijgen.
Projecten (fysieke) leefomgeving	Versterken/investeren in (fysieke) leefomgeving	- Met focus voortgang geven aan de realisatie van de ingezette projecten op basis van projectmatige aanpak en bijbehorende planning.
Omgevingswet	Voorbereid zijn op nieuwe Omgevingswetgeving	- Voorbereidingen invoering Omgevingswet voortzetten.
Groene(re) kernen	Kernen blijvend verfraaien met meer groen	- Aanplant van minimaal 40 nieuwe bomen in de periode 2018-2022 is in uitvoering. In totaliteit zijn vanaf 2018 t/m Q1 2021 circa 55 nieuwe bomen aangeplant. In 2022 wordt verder gegaan met het aanplanten van bomen; - In 2021 is met het beschikbare budget 'extra groen in de kernen' het weiland grenzende aan het

Prioriteiten	Doelstellingen	Activiteiten
		Hellingbos ingericht. In totaliteit zijn 21 nieuwe bomen en 400 stuks bosplantsoen aangeplant. In 2022 wordt denkkelijk gestart met het omturnen/inrichten van het oude voetbalveld te Huls. Tevens staan er kleinschalige projecten op de planning zoals het realiseren van twee witte-anjer perkjes in de kernen van Simpelveld en Bochoholtz; - Het groenstructuurplan wordt in Q4 2021 of Q1 2022 geüpdatet. In dit groenstructuurplan zal tevens worden ingegaan op het klimaatadaptief inrichten van de openbare ruimte. Het plan van aanpak voor het realiseren van extra groen en de aanplant van 1000 bomen over een periode van 10 jaar is nog niet gerealiseerd. Dit plan wordt opgenomen in het groenstructuurplan. Begin uitvoering indien voldoende budget beschikbaar is najaar 2022.
Inrichting openbare ruimte	Kwalitatieve herinrichting vrijkomende openbare ruimte	- Vrijkomende openbare ruimte bijvoorbeeld als gevolg van sloop herinrichten.

Wat hebben we gedaan?

Beleidsveld wonen

Op de Zuid-Limburgse schaal is de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg vastgesteld en deze wordt momenteel uitgewerkt door de 17 Zuid-Limburgse gemeenten. Op regionale en lokale schaal is de Gemeentelijke Woonvisie Simpelveld/Regionale Woonvisie Parkstad 2017-2021 vastgesteld en wordt het daaruit volgend uitvoeringsprogramma uitgevoerd zodat de verschillende acties, maatregelen en afspraken uit de Woonvisie gerealiseerd worden. De onderwerpen uit de collegeagenda welke betrekking hebben op het beleidsveld wonen maken onderdeel uit van het vastgestelde beleid.

Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg

In januari 2015 is het Provinciaal Omgevingsplan Limburg (POL 2014) in werking getreden. Voor een aantal thema's waarvoor in het POL 2014 op hoofdlijnen de ambities, opgaven, rolopvatting en aanpak zijn vastgesteld, zijn nadere regionale afspraken nodig. Door de toen nog 18 gemeenten zijn in onderlinge samenwerking en afstemming met stakeholders en de Provincie bestuursafspraken gemaakt. De bestuursafspraken zijn in 2016 ondertekend en in het eerste kwartaal van 2018 geactualiseerd. Op Zuid-Limburgse schaal is in samenspraak met de 18 Zuid-Limburgse gemeenten een 'Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg' opgesteld. Deze structuurvisie is op 22 september 2016 door de gemeenteraad van Simpelveld vastgesteld. In 2019 is de Beleidsregel tijdelijke versoepeling van de compensatiesystematiek van de Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg vastgesteld, waardoor de mogelijkheden voor het uitvoeren van kwalitatief goede woningbouwplannen zijn uitgebreid. In juli 2020 is door Stec Groep middels een rapportage een evaluatie van deze Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg (hierna SVWZL) opgesteld en aangeboden aan de desbetreffende subregio's en gemeenten. In de rapportage worden niet alleen bevindingen vermeld zoals de minder sterke

bevolkingsdaling als gevolg van migratie, maar ook de gevolgen van de coronacrisis, de economische ontwikkelingen en nieuwe regelgeving van de Rijksoverheid. Verder geeft de Stec Groep in haar rapportage ook een aantal suggesties die voortvloeien uit de bevindingen en conclusies. De rapportage dient verder als input om de werking van de SVWZL te actualiseren en aan te passen naar de huidige en toekomstige 'werkelijkheid'. Daarbij is en blijft het evident om het woningbeleid (nog) beter af te stemmen op de huidige en de toekomstige woonbehoeften. In de lijn met de notitie 'bouwen naar behoefte' is met het vaststellen van de beleidsregel 'ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021' een verdere versoepeling van de compensatiesystematiek ingevoerd. Het doel is om de juiste woning voor de juiste doelgroep op de juiste locatie te realiseren waarbij dan geen compensatieplicht bestaat en zo de (financiële) drempel voor initiatiefnemers weg te nemen en passend binnen de uitgangspunten van de SVWZL-woonproducten toe te voegen waar een aantoonbaar tekort van is. De verwachting is dat met deze beleidsregel ook binnen onze gemeente een aantal wooninitiatieven beter van de grond kunnen komen en daarmee aansluiting vinden bij de woonbehoefte.

Gemeentelijke Woonvisie Simpelveld/Regionale Woonvisie Parkstad Limburg 2017-2021

Door de invoering van de nieuwe Woningwet 2015 veranderde de rol van de gemeente ten opzichte van de corporaties en huurdersbelangen-organisaties. In de Gemeenschappelijke Regeling Parkstad Limburg is afgesproken dat het regionaal woonbeleid op Parkstadniveau wordt opgesteld. Bij het opstellen van een nieuwe regionale woonvisie werd voor elke afzonderlijke gemeente een lokale uitwerking gemaakt. De Gemeentelijke Woonvisie Simpelveld/Regionale Woonvisie Parkstad Limburg 2017-2021 is op 20 april 2017 door de gemeenteraad van Simpelveld vastgesteld. Deze nieuwe Woonvisie vormt het kader om de komende jaren te investeren in onze lokale en regionale woningmarktopgaven. De kwantitatieve opgave (het terugdringen van onze woningvoorraad en plancapaciteit), waarover in de afgelopen jaren afspraken gemaakt zijn, worden in deze visie ook kwalitatief uitgewerkt. Zo wordt er gewerkt aan het beter laten aansluiten van het woningaanbod op de veranderde vraag. Concreet voorbeeld is de Starterslening, die mei 2019 door de raad is vastgesteld en waar tot op heden – zij het mondjesmaat – gebruik van wordt gemaakt, maar ook waar mogelijk het ondersteunen en faciliteren van de plannen van Meander met de invulling van het voormalig Rabobankkantoor aan de Overhuizerstraat te Bocholtz en met het Zorgcentrum in Bocholtz. Verder verdient het herontwikkelingsplan Schilterstraat – Cochemstraat – Vd Leyenstraat van woningcorporatie Krijtland Wonen de nodige aandacht, omdat dit integrale herinrichtingsplan naast een sloop- en bouwopgave ook van invloed zal zijn op de openbare ruimte.

Eind 2021 is gestart met de actualisatie van de lokale Woonvisie Simpelveld en de regionale Woonvisie Parkstad. Een eerste bouwsteen om te komen tot een nieuwe woonvisie was de actualisatie van de regionale woonbehoefte – met name cijfermatig. Bij het gehele proces is ruimschoots aandacht geweest voor de betrokkenheid van de diverse stakeholders.

Het document (concept) Regionale Woonvisie 2023-2028, onderdeel Simpelveld ligt vanaf 29 maart 2023 ter inzage. Iedereen heeft gedurende 4 weken de gelegenheid gehad om een schriftelijke reactie in te dienen. De uiteindelijke vaststelling van het document is voorzien vóór het zomerreces.

Het bestuurlijke traject met als eindstation vaststelling door de Raad is lopende. Vaststelling is voorzien in de vergadering van de gemeenteraad van 22 juni 2023. Overigens waren de reacties die zijn ontvangen tijdens de inzagetermijn beperkt tot 2 stuks. De lokale reacties en beantwoording worden samen met de regionale reacties en beantwoording gebundeld tot één document en vormt daarmee één van de bijlagen bij het raadsvoorstel.

In 2022 heeft de concrete uitwerking plaatsgevonden van het project aan de Schilterstraat. Voor Simpelveld is dit te bestempelen als voorbeeldproject waar samen met woningcorporatie Krijtland Wonen concrete invulling wordt gegeven aan onder andere de vraagstukken omtrent duurzaamheid, klimaatadaptie en leefbaarheid. De mogelijkheden worden verkend om ook voor De Baan een vergelijkbaar gezamenlijk project te definiëren en op te starten. Er is inmiddels met het project gestart. De sloopwerkzaamheden zijn (vanaf maart/april 2023) in volle gang. Daarnaast wordt in samenwerking met o.a. Krijtland Wonen invulling gegeven aan het communicatietraject met de bewoners van de particuliere woningen aan de Schilterstraat, overige inwoners en andere belangstellenden (o.a. een projectwebsite). Tevens heeft er inmiddels een inloopavond plaatsgevonden waar de start van de uitvoering werd gemarkeerd door enkele presentaties en het gezamenlijk met Krijtland Wonen onthullen van een bouwdoek. De rest van de avond kregen omwonenden ruimschoots de gelegenheid om vragen te stellen aan Krijtland Wonen en gemeente Simpelveld.

Na de vervreemding door Meander van het complex aan de Schoolstraat in 2021 zijn wij met de nieuwe eigenaar/initiatiefnemer het gesprek aangegaan om met de juiste woonproducten ook op deze locatie invulling te geven aan de lokale woonbehoefte genoemd in de woonvisie. De aanvraag kan vooralsnog niet worden verleend.

Uit de demografische ontwikkelingen blijkt – weliswaar minder dan eerst werd verwacht – dat nog steeds sprake is van een afname van het aantal inwoners. Dat betekent dat nog steeds sprake is van een kwantitatieve opgave ten aanzien van de woningvoorraad. Naast de afspraken met de woningcorporaties over het terugdringen van die woningvoorraad – vastgelegd in Prestatieafspraken – zal ook aandacht moeten blijven voor de aanpak van het bestaande particuliere bezit. Ook hierbij geldt dat dit bestaande particuliere bezit beter moet gaan aansluiten bij de veranderende woningbehoefte, bijvoorbeeld door duurzaam en levensloopbestendig te renoveren.

Bovendien vormt de Woonvisie het integrale beleidsdocument waarin wordt aangegeven hoe gemeenten samen met partners in het wonen (o.a. woningcorporaties, bewoners, ontwikkelaars, zorg- en welzijnspartijen) de opgaven op de woningmarkt willen gaan aanpakken, zowel als het gaat om de particuliere- als sociale woningvoorraad. Zo heeft de toegenomen vraag naar huurwoningen in het middensegment onze aandacht en zijn in de Prestatieafspraken 2020 afspraken opgenomen om samen met de corporaties een woningbehoefte-onderzoek te doen en samen de toenemende problematiek omtrent huurschulden c.q. bestaanszekerheid te onderzoeken en waar nodig op te pakken.

Perspectief

Het bovenstaande laat goed zien dat er van ‘grof naar fijn’ wordt gewerkt zodat algeheel overkoepelend beleid uiteindelijk zal doorwerken in de betreffende uitvoeringsprogramma’s.

De vanzelfsprekendheid van de dingen is nu in deze tijd niet meer vanzelfsprekend. Vanuit dit besef dienen wij het thema ‘Wonen’ dan ook constant te analyseren. In een wereld die steeds sneller verandert, is het zaak om de nodige flexibiliteit in de beleidsprogramma’s te betrachten om hierdoor snel en adequaat op de nieuwe maatschappelijke behoeften te kunnen inspelen. Behoeften die wij nu wellicht nog niet kennen maar meer als een hybride benadering in het kader van de ruimtelijke ontwikkeling gezien kunnen worden waarbij het telkens herformuleren van de opgave ons verder zal helpen in onze ontwikkeling voor het oplossen van de uitdagingen waar wij nu voor staan cq. komen te staan op onder andere de gebieden van gezondheid, milieu en duurzaamheid.

Momenteel worden voorbereidingen getroffen voor de renovatie van de bestaande woonwagendplaatsen gelegen aan de Vingweg te Simpelveld en de Biesweg te Bocholtz. Deze renovatie behelst onder meer het herbestraten en het vervangen van de erfafscheidingen en een renovatie van het verzorgingsgebouw. Verder zijn gesprekken met de woningcorporatie Krijtland Wonen opgestart om het eigendom van de standplaatsen over te dragen. Voor het opstellen van de vaststellings- en huurovereenkomsten met de bewoners wordt opdracht verleend aan een extern bureau. Pas als deze fase is afgerond, zal opdracht verleend worden voor de daadwerkelijke renovatie van de standplaatsen. We verwachten dat de daadwerkelijke overdracht in 2023/2024 zal kunnen plaatsvinden.

In opdracht van de Bestuurscommissie Wonen & Herstructurering is in 2022 hard gewerkt aan een nieuwe Woonvisie Simpelveld 2023 – 2028. De actualisatie van het woonbehoefte-onderzoek diende hierbij als bouwsteen. Onder begeleiding van adviseur Circusvis is vóór de gemeenteraadsverkiezingen 2022 een zogenaamde synopsis opgesteld. Hierin werden onder andere de volkshuisvestelijke thema’s benoemd zoals Betaalbaarheid, Duurzaamheid en Wonen met Zorg, maar ook werden hierin 13 zogenaamde kwesties benoemd waar regionaal niet duidelijke overeenstemming was en waar kansen of risico’s werden gezien. Ook schetste de synopsis de 5 randvoorwaarden voor succes, zoals leiderschap, samenwerking, openheid, de rol voor bewoners en realisatiekracht. Tenslotte diende de synopsis ook om, gelet op de gemeenteraadsverkiezingen, de mogelijk nieuwe wethouders gelijk op vlieghoogte te brengen en mogelijke aandachtspunten uit het collegeprogramma mee te nemen bij de verdere uitwerking. De synopsis is met alle stakeholders gedeeld waaronder de diverse raden binnen Parkstad.

Verdere uitwerking en voorbereidende werkzaamheden hebben eind vorig jaar uiteindelijk geleid tot een zogenaamde contourennotitie waarin de hoofdlijnen van de woonvisie zichtbaar werden. Nadat de BC Wonen & Herstructurering akkoord was met deze contourennotitie is een start gemaakt met het opstellen en vervaardigen van de teksten voor het regionale deel van de woonvisie en is ook een vervolg gegeven aan onder

andere de straatinterviews die dienen als input voor het lokale deel. Door middel van een thema-avond Wonen en een inspraakronde wordt gekoerst om voor het zomerreces van 2023, de nieuwe Woonvisie Sijpeveld 2023-2028, door de raad te laten vaststellen.

Daarnaast heeft - gezien de overspannen situatie op de woningmarkt - de minister voor Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening (VRO), Hugo de Jonge, in 2022 de Nationale Woon- en Bouwagenda opgesteld en van toepassing verklaard. Vervolgens heeft hij 6 uitvoeringsprogramma's aan deze kapstok opgehangen, waarvan het eerste programma, het programma 'Woningbouw' is. Dit richt zich op het toevoegen van minimaal 900.000 woningen in de periode 2022 tot en met 2030. Maar ook de programma's 'Een thuis voor iedereen', 'Betaalbaar Wonen', 'Leefbaarheid en veiligheid', 'Verduurzaming gebouwde omgeving' en 'Wonen en zorg' moeten zorgen voor het bevorderen van de beschikbaarheid, betaalbaarheid en kwaliteit van het woningaanbod in Nederland. Vanzelfsprekend is in onze nieuwe Woonvisie rekening gehouden met deze programma's.

Verder zien we in 2022 een voortzetting van (kleinere) woningbouwinitiatieven waarbij leegstaand vastgoed wordt getransformeerd naar levensloopbestendige woningen die niet alleen zijn bedoeld voor senioren, maar als woonproduct ook geschikt kunnen zijn voor starters die aan het begin staan van hun wooncarrière. Alle initiatieven varen onder de vlag van de beleidsregel 'Ruim baan voor goede woningbouwplannen' en behoeven daardoor niet verplicht te compenseren in fysieke sloop of bijdrage aan het sloopfonds.

Voor wat betreft de transformatie van het complex aan de Schoolstraat 30 te Bocholtz is door de initiatiefnemer verder gewerkt aan de technische uitwerking (voldoen aan eisen genoemd in o.a. het Bouwbesluit) om uiteindelijk in het derde kwartaal een ontvankelijke aanvraag omgevingsvergunning in te dienen. Tijdens de behandeling van die aanvraag is gebleken dat (nog) niet aan alle eisen en voorschriften is voldaan. Met name op het onderdeel 'brandveiligheid' voldeed de aanvraag (nog) niet. De initiatiefnemer is tijdens diverse overleggen dan ook verzocht om de aanvraag dusdanig aan te passen dat aan alle wet- en regelgeving wordt voldaan.

Voor wat betreft nieuwe woningbouwinitiatieven is het plan op de locatie van de bouwmarkt aan de Markt 11 verder uitgewerkt en voorbereid. Hierbij heeft in 2022 ook een informatieavond plaatsgevonden, waarbij omwonenden een duidelijke toelichting kregen op het planvoornemen. Uiteraard was die avond ook gelegenheid voor het stellen van vragen. Het bijbehorende noodzakelijke bestemmingsplan met alle onderzoeken is uiteindelijk op 9 februari 2023 door de raad vastgesteld. De verwachting is dat in 2023 een start wordt gemaakt met de uitvoerende werkzaamheden.

Ook in 2022 is verder nauw samengewerkt met woningcorporatie Krijtland Wonen om het corporatievastgoed dat niet meer voldoet aan de huidige en toekomstige maatstaven verder aan te pakken en toekomstbestendig te maken. Hierbij is het voor onze gemeente majeure project aan de Schilterstraat in Sijpeveld verder voorbereid en uitgewerkt. Dit heeft in 2022 geresulteerd in een Technisch Ontwerp van de openbare ruimte dat naadloos aansluit bij het nieuw te bouwen corporatiebezit. Daarmee ligt dit project nog steeds op koers om in 2023 daadwerkelijk te starten met de uitvoering en om de uiteindelijke doelstelling te behalen, nl. een groene, duurzame, klimaatadaptieve en toekomstbestendige wijk, nabij het centrum van Sijpeveld, waar de diverse doelgroepen prettig, veilig en levensloopbestendig kunnen wonen. Ook voor de corporatiewoningen aan de Julianastraat in Bocholtz geldt hetzelfde, zij het op een meer beperkte schaal. Bij dit project is de verwachting dat de resterende voorbereidende werkzaamheden in de eerste helft van 2023 worden afgerond en dat ook in 2023 nog een start kan worden gemaakt met de uitvoering.

Bestemmingsplannen

Om enkele omissies in het bestemmingsplan "Kernen gemeente Sijpeveld" te herstellen is een herzieningsplan ('Veegplan') in procedure gebracht. Het bestemmingsplan is op 7 oktober 2021 door de gemeenteraad vastgesteld en vervolgens bekendgemaakt. Eind 2021 is het bestemmingsplan in werking getreden. Er zijn twee beroepen ingesteld bij de Afdeling bestuursrechtspraak van de Raad van State.

Behoudens voornoemde aanpassingen beschikt de gemeente Sijpeveld momenteel over actuele bestemmingsplannen die het volledige grondgebied van de gemeente dekken. In deze bestemmingsplannen is onze ruimtelijke visie op de diverse beleidsterreinen duidelijk verwoord (o.a. Strategische visie 2013 – 2023) en wettelijk geborgd. Tevens is rekening gehouden met het provinciaal beleid en de regionale afspraken.

Inmiddels is er in samenwerkingsverband vanuit Parkstad Limburg een traject ingezet waarbij er een 'Regionaal Afstemmingskader' als bouwsteen voor de op te stellen Gemeentelijke Omgevingsvisies (GOVI 's) is opgesteld

dat door de gemeenteraad inmiddels (op 9 februari 2023) is vastgesteld. Dit traject zal in 2023 worden vervolgd.

Projecten (fysieke) leefomgeving

In het fysieke domein geven we voortzetting aan een aantal in voorgaande jaren ingezette, nauw met elkaar samenhangende projecten (zie ook in samenhang met programma 3).

Met de vorming van een reserve ter grootte van € 4 miljoen om bij te dragen in investeringen in de projecten fysieke leefomgeving en het aan het gemeentebestuur verleende mandaat om in de voorbereidingsfase uitgaven tot maximaal € 50.000 per project (tot maximaal € 200.000) aan te kunnen wenden, heeft de raad in zijn vergadering van 15 december 2016 een hoge ambitie uitgesproken. Hiermee zijn financiële middelen beschikbaar voor investeringen in het kader van o.a. IBA Parkstad, I-Dop Bocholtz en economie/toerisme projecten om hiermee als gemeente een stimulerende rol te kunnen vervullen. Omtrent ontwikkelingen en voortgang van deze en andere projecten in het fysieke domein zullen wij de raad blijven informeren via de aan de raadscommissievergaderingen gekoppelde periodieke updates.

In april 2021 is gestart met de uitvoering van het majeure I-Dop project Kernplan Bocholtz. Het project is medio 2022 opgeleverd en op 10 september 2022 feestelijk geopend.

Omgevingswet

De inwerkingtreding van de Omgevingswet (Ow) is wederom uitgesteld en is nu vooralsnog voorzien per 1 januari 2024. Voor implementatie van de Ow is een Plan van aanpak opgesteld, dat in februari 2020 ter kennisname is aangeboden aan de gemeenteraad. In het Plan van aanpak is als uitgangspunt genomen om de focus te leggen op de acties die nodig zijn om per datum van inwerkingtreding klaar te zijn voor het werken onder de Ow. Deze acties richten zich op het continueren van de vergunningverlening en de toezichthoudende- en handhavende taak, zodat de huidige dienstverlening op niveau blijft. Met de start van het actualiseren van de strategische agenda in 2023 zal tevens een aanvang worden gemaakt met het opstellen van de verplichte gemeentelijke omgevingsvisie.

Afgelopen periode is de focus gelegd op het in beeld brengen van onze gemeentelijke regels/verordeningen die de fysieke leefomgeving alsmede de openbare orde en veiligheid betreffen met als doel deze te bundelen. Dit heeft geresulteerd in de verordening fysieke leefomgeving en de verordening openbare orde en veiligheid. Op 6 oktober 2022 zijn door de gemeenteraad de noodzakelijke voorbereidende besluiten genomen inzake delegatie, adviesrecht en participatie aan de hand van daartoe opgestelde 'lijsten van gevallen'. Resteert enkel het vaststellen van een nieuwe legesverordening, voordat de Ow inwerking treedt, waarna de implementatie van de Ow succesvol is afgerond. Vervolgens kan de aandacht worden verlegd naar de beleidsmatige aspecten van de Omgevingswet.

Met toetreding tot het convenant van de Provincie Limburg, "Samenwerking Gemeenschappelijke Informatievoorziening VTH" (SGIV) is de gemeente een samenwerking aangegaan om de noodzakelijke VTH-applicatie aan te schaffen in de vorm van het programma Squit20/20. Dit programma in het voorjaar 2023 opgevolgd door RX Mission. Met deze programmatuur kan de gemeente Simpelveld aansluiten op het landelijke digitale stelsel.

De gemeente Simpelveld beschikt, na de herzieningen van het bestemmingsplan Kernen in 2021 en het bestemmingsplan Buitengebied in 2022, over actuele bestemmingsplannen. Deze bieden, samen met het wettelijke overgangsregime en hierboven genoemde nieuwe verordeningen, voldoende juridische en beleidsmatige waarborgen om ook gedurende de overgangperiode tot het vaststellen van het verplichte omgevingsplan te sturen op het realiseren van ruimtelijke kwaliteit.

Groene(re) kernen

Het actiepunt 'aanplant van minimaal 40 nieuwe bomen binnen de kernen in de komende 4 jaar' voortkomende uit het coalitieakkoord 2018-2022, programma VHROSV is ruimschoots gehaald. Vanaf 2018 t/m Q1 2022 zijn in totaliteit 140 nieuwe bomen aangeplant. Tevens is het groenstructuurplan gemeente Simpelveld in Q2 2022 opgeleverd en in de raadsvergadering van 21 april 2022 vastgesteld.

Aangaande de motie: 'actieplan bomenaanplant' is vastgesteld om:

- In de periode 2022 t/m 2025, met uitloop tot maart 2026 (gezien het plantseizoen) 200 nieuwe bomen op project- en vergroeningslocaties aan te planten. In plantseizoen Q4 2022 t/m Q1 2023 is het voornemen om minimaal 50 nieuwe bomen aan te planten.

Aangaande de motie: 'onderzoek verhogen budget inrichting en onderhoud openbaar groen' is onder andere vastgesteld om (in de kernen):

- 500m2 vaste planten in de periode 2023 t/m 2024 op meerdere grasvelden binnen de gemeente Simpelveld aan te planten. Het voornemen is om in 2023, 350m2 vaste planten aan te planten op drie grasvelden (Herver 2x en Julianastraat) in Bochtoltz;
- Het inzaaien van flora- en fauna mengsels bij komborden (waar mogelijk), met als doel de entree van de gemeente op te fleuren. Het voornemen is om dit in 2023 te continueren.

Daarboven heeft de buitendienst in 2022 het 'parkje' te Broek ecologisch opgewaardeerd, twee anjerperken in de kernen gerealiseerd, flora- en faunamengsels (waar mogelijk bij de komborden) ingezaaid en is de aannemer (betreffende het boomonderhoud) eind 2022 begonnen met het snoeien van de bomen inzake de O-beurt.

Herinrichting vrijkomende openbare ruimte

Voor 2021 en 2022 benoemt het collegeprogramma, om vrijkomende openbare ruimte bijvoorbeeld als gevolg van sloop her in te richten tegen zo laag mogelijke onderhoudskosten, waarbij kwaliteit leidend is en waarbij buurtbewoners worden betrokken, als expliciet actiepunten. Indachtig dit programmapunt handelen wij, wanneer zich daartoe mogelijkheden aandienen. Concreet kunt u denken aan de (toekomstige) invulling plan Schilterstraat, maar ook aan de herinvulling van het perceel grenzend aan ons hellingbos.

KENGETALLEN

	Bron	2018	2019	2020	2021	2022
Aantal belastingobjecten						
- type 'woningen'	BsGW	5.142	5.141	5.165	5.202	5.206
- type 'niet-woningen'	BsGW	384	386	384	362	352
Leegstandspercentage	BsGW	4,8%	4,5%	4,5%	5,21%	5,05%
Waarde woning						
- gemiddelde waarde woning	BsGW	172.883	173.819	199.306	199.339	212.980
Oppervlakte openbaar groen						
- binnen bebouwde kom	Gemeente	19,8 ha.	19,8 ha.	20,7 ha.	20,7 ha.	20,7 ha.
- buiten bebouwde kom	Gemeente	37 ha.	37 ha.	37 ha.	37 ha.	37 ha.
- sportvelden	Gemeente	8 ha.	8 ha.	8 ha.	8 ha.	8 ha.
Herstructureringsopgave Simpelveld (aantal woningen) (excl. nieuwbouw)	Vigerende regionale envelop	150	150	150	150	150

Wat mag het kosten?

BATEN EN LASTEN

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten excl. kvst. & kapitaalst.	573.000	606.985	561.295	576.306	576.306	576.306
Baten	158.515	231.680	212.194	85.300	102.980	102.980
Saldo excl. kvst. & kap. st.	-414.485	-375.305	-349.100	-491.006	-473.326	-473.326
Lasten kostenverdeelstaat	30.623	16.182	54.841	46.599	46.599	46.599
Kapitaallasten	0	15.800	0	14.109	13.777	13.565
Saldo van baten en lasten	-445.108	-407.287	-403.942	-551.714	-533.702	-533.490
Toevoegingen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Onttrekkingen	244.905	110.500	22.100	0	76.905	76.905
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-209.203	-305.787	-390.842	-560.714	-465.797	-465.585

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

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Saldo van baten en lasten:						
8.1 ruimtelijke ordening						
ruimtelijke ordening	-114.761	-169.427	-82.862	-121.038	-121.038	-121.038
8.2 grondexploitatie						
eigendommen	-13.724	13.698	-55.786	-42.908	-24.896	-24.684
8.3 wonen en bouwen						
woningbouw	-42.020	-51.885	-33.900	-57.052	-57.052	-57.052
bouw- & woningtoezicht	-232.065	-253.482	-312.239	-249.720	-249.720	-249.720
overige volkshuisvesting	-138.255	-96.191	-92.093	-115.996	-115.996	-115.996
omgevingsvergunningen	95.717	150.000	172.938	35.000	35.000	35.000
Gerealiseerd / geraamd resultaat	-445.108	-407.287	-403.942	-551.714	-533.702	-533.490

MUTATIES IN RESERVES

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

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toevoegingen (lasten)						
reserve bestemmingsplannen	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
Onttrekkingen (baten)						
reserve implementatie Omgevingswet	84.438		12.440			
reserve fysieke leefomgeving;	160.467					
- reserve investeringen fysieke leefomgeving Op de Boor					10.150	10.150
- reserve investeringen fysieke leefomgeving stationsgebied			9.660		43.810	43.810
- reserve investeringen fysieke leefomgeving uitkijkpunt Huls(veld)					21.510	21.510
- reserve investeringen fysieke leefomgeving		110.500			1.435	1.435
Subtotaal onttrekkingen	244.905	110.500	22.100	0	76.905	76.905
Totaal	-235.905	-101.500	-13.100	9.000	-67.905	-67.905

INVESTERINGEN

In de programmabegroting waren voor 2022 geen investeringen voorzien.

Wel is conform het raadsbesluit van 7 oktober 2021, het pand Irmstraat 23 in 2022 verworven voor een bedrag van € 376.226.

VERSCHILLENANALYSE

De voornaamste verschillen tussen de rekening en de begroting 2022 (na wijziging) zijn de volgende (verklaring verschil tussen het 'Saldo excl. kvst./kap.')

Omschrijving	Voordeel	Nadeel
Product ruimtelijke ordening: in de begroting 2022 is een budget geraamd voor het opstellen van een strategische agenda/ omgevingsvisie. E.e.a. is doorgeschoven naar 2023. Derhalve wordt via de resultaatbestemming voorgesteld dit budget te reserveren.	50.000	
Verder zijn bij dit product structurele lasten i.v.m. de Omgevingswet geraamd. Dit budget wordt, mede door het uitstel van de invoering van de wet, vooralsnog beperkt gebruikt.	33.675	
Product woningbouw: in de begroting 2022 is een budget geraamd voor het opstellen van een woonvisie. E.e.a. is doorgeschoven naar 2023. Derhalve wordt via de resultaatbestemming voorgesteld dit budget te reserveren.	20.000	

- *Product omgevingsvergunningen*: de leges omgevingsvergunningen zijn via de berap najaar naar boven bijgesteld. De gerealiseerde opbrengst was nog hoger dan bij de bijstelling voorzien.

	22.938	
<u>Totaal</u>	<u>126.613</u>	<u>0</u>

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 Weerstandvermogen en risicobeheersing.

HOOFDSTUK 3



Hellingbos

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 Simepveidse burger. In deze paragraaf wordt een onderscheid gemaakt in de volgende beleidsvelden:

- Personeel & Organisatie
- Financiën & Control
- Informatiemanagement
- Communicatie
- Dienstverlening

PERSONEEL & ORGANISATIE

De eerste maanden van 2022 hebben we de voorgenomen planning van P&O-activiteiten zonder bijzonderheden kunnen realiseren. In deze periode zijn de personeelsdossiers definitief gedigitaliseerd. Dit project is medio 2022 volledig afgerond. Daarnaast is het plan van aanpak van de Risico-Inventarisatie en -Evaluatie tot uitvoering gebracht en grotendeels afgerond. Verder is begonnen met een groot onderhoud van onze personeelsgids. Veel regelingen waren verouderd en passen niet meer bij een moderne HRM-visie. Streven was om de nieuwe personeelsgids in het vierde kwartaal gereed te hebben voor besluitvorming door het college, gevolgd door het instemmingsproces van de Ondernemingsraad. Dit proces heeft vertraging opgelopen als gevolg van de tijd die gestoken moest worden in werving- en selectietrajecten en alle werkzaamheden voortvloeiende uit het cultuuronderzoek gemeente Simepveid, uitgevoerd door Berenschot.

Het jaar 2022 was ook een jaar waarin P&O veel tijd heeft geïnvesteerd in werving & selectietrajecten. De krappe arbeidsmarkt, heeft ook onze organisatie in 2022 parten gespeeld. Onze leidinggevenden, daarbij ondersteund door P&O, hebben daarom verhoudingsgewijs veel tijd gestoken in het aantrekken van nieuw personeel.

Eveneens zorgden de signalen over sociale onveiligheid voor extra werkzaamheden. Noodzakelijkwijs is veel energie gestoken in acties die hieruit direct of indirect zijn ontstaan. Denk hierbij aan voorbereiding, ontwikkeling en ondersteuning bij de uitvoering van het onderzoek naar de sociale veiligheid door bureau Berenschot, maar ook personeelszorg als gevolg van de dynamiek die veroorzaakt is door de ontvangen signalen en de negatieve berichtgeving in de media. Tenslotte is P&O – na ontvangst van de conclusies en aanbevelingen uit het rapport cultuuronderzoek gemeente Simepveid van Berenschot – gestart (ondersteuning) bij het ten uitvoering brengen van de (korte termijn) aanbevelingen. In 2023 gaan werkgroepen onder aanvoering van het managementteam aan de slag met de verdere realisatie van deze aanbevelingen.

Ziekteverzuim

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

Jaar	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Ziekteverzuimpercentage*	6,28%	5,04%	5,81%	4,31%	7,47%	7,63%
Verzuimfrequentie*	1,41	1,26	1,44	0,96	0,93	1,15

* excl. zwangerschapsverlof

Het ziekteverzuim is licht gestegen als gevolg van een aantal langdurig zieken en (meer) ziekmeldingen ten gevolge van Covid.

Salariskosten

In de rekening 2022 is in totaal voor een bedrag van € 6.148.573 (exclusief overige loonkostenbudgetten) aan loonkosten besteed.

Omschrijving	Fte	Loonkosten rekening	Fte	Loonkosten begroting
burgemeester	1,00	133.566	1,00	132.449
wethouders	2,90	223.014	2,20	225.536
<i>subtotaal bestuur</i>	3,90	356.579	3,20	357.985
secretaris	1,00	123.031	1,00	117.328
griffie	1,11	126.293	1,11	102.001
secretariëpersoneel	66,08	4.985.213	64,24	4.901.092
openbare werken	10,65	556.902	10,15	508.140
burgerlijke stand	0,00	555	0,00	3.000
<i>subtotaal personeel</i>	78,84	5.791.993	76,50	5.631.561
TOTAAL	82,74	6.148.573	79,70	5.989.546

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 (secretariëpersoneel 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 afdelingsplannen. 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 continue 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.

Het voornemen was om in 2022 het treasurystatuut te actualiseren. Door omstandigheden is hieraan geen prioriteit aangegeven, omdat het statuut voldoet en eventuele aanpassingen beperkt zullen zijn. In de begroting 2023 is de actualisatie voor 2023 voorzien. 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	2021	2025
Nota activeren en afschrijven	2022	2026
Nota inkoop en aanbesteding	2020	2024
Nota reserves en voorzieningen	2019	2023
Nota risicomanagement en weerstandsvermogen	2018	2023

Document	Vastgesteld door College/Raad	Actualisatie uiterlijk in
Treasurystatuut	2018	2023

Kosten bedrijfsvoering

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

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Automatisering	905.965	765.756	799.506	919.912	937.363	978.340
Kantoorkosten	523.820	543.303	526.483	557.220	548.611	535.528
HRM (excl. salariskosten)	891.793	312.100	370.562	296.480	296.480	296.480
Communicatie	37.834	23.180	38.223	36.800	36.800	36.800
Totaal	2.359.412	1.644.339	1.734.774	1.810.412	1.819.254	1.847.148

INFORMATIEMANAGEMENT

In 2022 is verder gewerkt aan het actualiseren en verbeteren van onze informatiehuishouding.

Geactualiseerd verbeterplan Informatiebeheer 2022 – 2025

Naar aanleiding van de rapportage horizontale verantwoording Archiefwet 1995 (2022) is ter verbetering van de informatiehuishouding het meerjarig verbeterplan informatiebeheer 2021 – 2024 geactualiseerd tot het 'Geactualiseerd verbeterplan informatiebeheer 2022-2025'. Qua uitvoering heeft de nadruk gelegen bij het opzetten van het kwaliteitssysteem informatiebeheer. Eind 2022 is gestart met een nulmeting.

Nieuwe website www.simpelveld.nl

In de eerste helft van 2022 heeft de projectgroep website samen met de leverancier gewerkt aan de totstandkoming van de nieuwe website van de gemeente (www.simpelveld.nl). Op 21 juni 2022 heeft de livegang van de nieuwe website plaatsgevonden. De projectgroep website zal verder gaan als beheergroep voor de website.

Facilitering raads- en commissieleden

Na de gemeenteraadsverkiezingen van 2022 zijn alle raads- en commissieleden voorzien van een iPad met Office 365 E3 licentie. Uitlevering en inrichting van de apparatuur heeft plaatsgevonden door Parkstad IT.

Informatiebeveiliging en Privacy

In 2022 zijn maatregelen uit de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (=BIO) verder geïmplementeerd en is het nieuwe gemeentelijke informatiebeveiligingsbeleid afgerond. Dit is in Q1 2023 vastgesteld. Er is een keuze gemaakt voor een Information Security Management System (ISMS, Recourse). Privacyregelingen zijn tegen het licht gehouden en waar nodig geactualiseerd.

COMMUNICATIE

Zoals hiervoor beschreven is in 2022 de implementatie van de nieuwe website succesvol verlopen. Op 21 juni is de vernieuwde website live gegaan. De projectgroep blijft bestaan als beheergroep voor het bijhouden van de website.

Niet alleen is de website qua opzet en structuur veranderd, ook is een geheel vernieuwde pagina gemaakt over werken voor gemeente Simpelveld. De pagina is geprofessionaliseerd, de vacatureteksten en de links naar social media zijn verbeterd. Ook is een start gemaakt met de vernieuwing van de toeristische website van Simpelveld. In 2022 is een aantal grotere en kleinere evenementen georganiseerd, waaronder de opening van de nieuwe dorpskern in Bochooltz, Koningsdag, 4 mei herdenkingen en personeelsactiviteiten.

In 2022 hebben twee collegeleden een mediatraining gevolgd. Het onderzoek naar de sociale veiligheid in Simpelveld heeft grote impact gehad voor de werkzaamheden op het gebied van de interne- en externe communicatie.

DIENSTVERLENING

In 2022 zijn we aan de slag gegaan met o.a. de volgende onderwerpen:

-De website van de gemeente is vernieuwd. Zie tekst alinea Communicatie.

-Het maken van een afspraak (voor burgerzaken) kon voorheen alleen telefonisch (tijdens de openingstijden). Met de implementatie van de nieuwe website is ook de functionaliteit van de website uitgebreid met de mogelijkheid voor burgers om digitaal een afspraak te maken (afsprakenmodule). Inmiddels wordt hier veelvuldig gebruik van gemaakt.

-Producten kunnen zo veel mogelijk digitaal worden aangevraagd. Op de gemeentelijke website is hiervoor een digitaal loket ingericht. De meest gevraagde producten (uiteraard voor zover wettelijk toegestaan) staan online. Indien blijkt dat er vraag was naar aanvullende webformulieren dan zijn deze ontwikkeld en online geplaatst.

-Middels een enquête onder de bezoekers van het gemeentehuis is de vraag gesteld of de gemeente moet werken op afspraak of toch terugkeert naar zogenaamde vrije inloop (werken zonder afspraak). Circa 66% van de geënquêteerden gaf de voorkeur aan werken op afspraak. Derhalve is besloten om hoofdzakelijk te blijven werken op afspraak. Echter om ook burgers de mogelijkheid te bieden om zonder afspraak langs te komen, is tijdens de maandagmorgen vrije inloop mogelijk (voor de eenvoudige producten/diensten). En voor wat betreft het afhalen van documenten etc. is het werken op afspraak afgeschaft, daarvoor geldt dus (tijdens de openingstijden) altijd vrije inloop.

-Eind 2022 heeft een onderzoek plaatsgevonden naar de telefonische dienstverlening. Belangrijkste conclusies uit dit rapport zijn dat a) we overall een 5,8 scoren, b) dat dit vooral veroorzaakt wordt doordat 66% van de telefoontjes eindigt bij het KCC (collega is niet bereikbaar), c) maar wel in 80% van de gevallen wordt voldaan aan de normen van het kwaliteitshandvest (binnen twee dagen terugbellen) en d) met een rapportcijfer van een 8,2 is het KCC het 'visitekaartje' van de organisatie. In 2023 gaat de Kwaliteitsmedewerker Dienstverlening aan de slag met de uitkomsten van dit onderzoek.

-Single Digital Gateway (SDG) is een Europese verordening waar alle gemeenten aan moeten voldoen. Vanaf december 2022 is informatie over producten en diensten van diverse overheden ontsloten via de website YourEurope.eu. Dit ten behoeve van de verbeterde dienstverlening aan onze 'internationale burgers'.

-Vanuit het Ministerie is de verplichting opgelegd dat iedere gemeente uiterlijk in 2023 de mogelijkheid biedt om een rijbewijs online te verlengen via de website van de RDW; het zogenaamde Digitaal Aanvragen Rijbewijs (DAR). De aanvrager kan dit rijbewijs vervolgens al na twee werkdagen ophalen op het gemeentehuis. Hiermee wordt beoogd de dienstverlening aan de burger te verbeteren. In 2022 zijn de voorbereidingen hiertoe gestart.

DOELMATIGHEIDS- EN DOELTREFFENDHEIDSONDERZOEKEN

Op grond van de Verordening artikel 213a onderzoekt het college minimaal een keer per vier jaar (uiterlijk eind 2024) de doelmatigheid en doeltreffendheid van een beleidsonderdeel en deelt de resultaten hiervan met de raad. De uitkomsten van een onderzoek worden vastgelegd in een rapportage. Elke rapportage bevat tenminste een analyse van de onderzoeksresultaten en, indien nodig, aanbevelingen voor verbeteringen c.q. een verbeterplan. De rapportage en het verbeterplan worden naar de raad gestuurd. Op basis van het verbeterplan zal het collegemaatregelen nemen. In 2022 is geen onderzoek uitgevoerd.

Paragraaf

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

VASTGESTELD BELEID

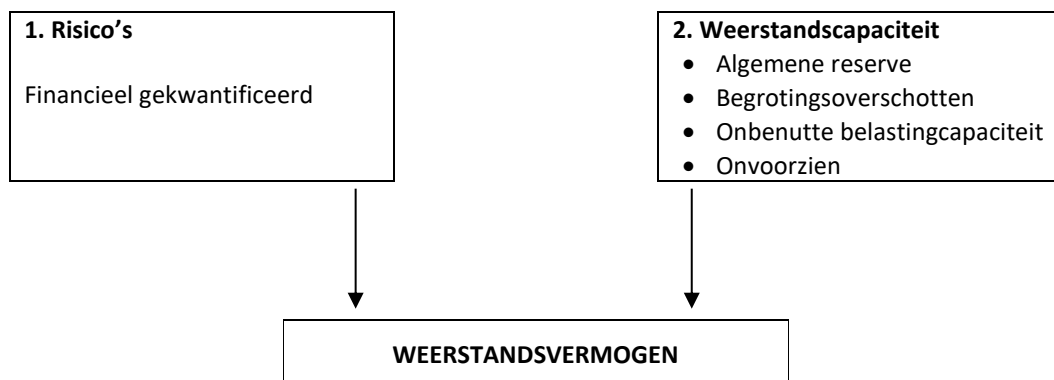
Het weerstandsvermogen is een maatstaf voor de mate waarin de gemeente in staat is om de gevolgen van risico's op te vangen zonder dat het beleid of de uitvoering daarvan in gevaar komt. Het weerstandsvermogen is afhankelijk van de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit (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).

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 weerstandscapaciteit. 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 31-12-2022 € 4.960.043.

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 vanaf 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	31-12-2022	31-12-2021
Incidentele weerstandscapaciteit		
a. algemene reserves	4.960.043	5.004.949
b. onvoorzien	1.000	1.000
Structurele weerstandscapaciteit		
c. onbenutte belastingcapaciteit	49.000	0
d. begrotingsoverschotten	0	0
Totale weerstandscapaciteit	5.010.043	5.005.949

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 2022 niet voorgedaan.

kwantificering

Voor de komende jaren is een substantieel investeringsprogramma voorzien, denk hierbij onder andere aan het stationsgebied ZLSM, uitkijkpunt Huls(veld), herinrichting Schilterstraat en het rioolinvesteringsprogramma. 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 we het risico als volgt:

Kans – middel 50%

Effect – klasse 3 € 350.000

Financieel risico – 50% van € 350.000 is € 175.000

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 intensief gemonitord. In de praktijk blijkt het niet makkelijk om een compleet en sluitend beeld te krijgen. M.b.t. de jeugdzorg is m.i.v. van 2022 het woonplaatsbeginsel ingevoerd. De gemeente beschikt over de reserve sociaal domein (stand 31 december 2022 € 67.187), die ten behoeve van het sociaal domein kan worden ingezet. In 2022 is de reserve niet ingezet. Nadelen binnen sociaal domein konden in het verslagjaar worden opgevangen door voordelen binnen datzelfde sociaal domein.

Situatie Xonar

Xonar is een van de grootste zorgaanbieders in de regio Zuid-Limburg die actief is op het gebied Jeugd & Opvoedhulp (J&OH) en Vrouwenopvang & Hulpverlening (VO&H). Xonar heeft al een langere tijd te kampen met financiële tegenvallers en liquiditeitsproblemen met als gevolg een terugloop van de solvabiliteit. In samenspraak met de Jeugdautoriteit heeft Xonar een concept herstelplan opgesteld dat moet leiden tot een duurzaam herstel van de situatie. Besluitvorming hierover door de diverse colleges zal voor het zomerreces plaatsvinden. In het 3^e kwartaal ontvangen de gemeenteraden voorstellen inzake de financiële consequenties.

kwantificering

Rekening houdend met het feit dat de budgetten voor jeugdzorg en wmo vanaf 2023 structureel zijn verruimd en voor deze risico's in het sociaal domein de reserve sociaal domein beschikbaar is en dat tevens mee- en tegenvallers binnen het sociaal domein elkaar (deels kunnen compenseren, waarderen we het risico als volgt:

Kans – middel 50%

Effect – klasse 3 € 350.000

Financieel risico – 50% van € 350.000 is € 175.000.

3. *Verbonden partijen*

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.

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, taxeren we het risico laag. We waarderen het risico als volgt:

Kans – klein 25%

Effect – klasse 2 € 125.000

Financieel risico – 25% van € 125.000 is € 31.250

Kompas

De uitvoering van de Wet Werk en Bijstand geschiedt door Kompas. Ook de nieuwe gevallen in het kader van de participatiewet behoren tot het takenpakket van Kompas. Overschrijdingen komen ten laste van Kompas, lees: deelnemende gemeenten. Op dit moment is nog niet te voorzien welke impact de oorlog in Oekraïne op termijn heeft op bijvoorbeeld de aantallen cliënten van Kompas. Ten behoeve van de Kompas taken kan de reserve sociaal domein (stand 31 december 2022 € 67.187) worden ingezet. In 2022 was er sprake van een voordeel ten opzichte van de gemeentelijke raming.

kwantificering

Rekening houdend met het feit dat voor deze risico's in het sociaal domein de reserve sociaal domein beschikbaar is en dat mee- en tegenvallers binnen het sociaal domein elkaar (deels) kunnen compenseren, waarderen we 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 gekort op de integratie-uitkering sociaal domein – participatie. 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. Welk effect de oorlog in Oekraïne op termijn heeft op bijvoorbeeld de kostenontwikkeling van WOZL/WSP Parkstad is op dit moment nog niet te voorzien. 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. Ten behoeve van WOZL/WSP Parkstad kan de reserve sociaal domein (stand 31 december 2022 € 67.187) worden ingezet. In 2022 was er sprake van een voordeel ten opzichte van de gemeentelijke raming.

kwantificering

Rekening houdend met het feit dat voor deze risico's in het sociaal domein de reserve sociaal domein beschikbaar is en dat mee- en tegenvallers binnen het sociaal domein elkaar (deels) kunnen compenseren, waarden we het risico als volgt:

Kans – klein 25%

Effect – klasse 2 € 125.000

Financieel risico – 25% van € 125.000 is € 31.250

BsGW

De overheid wilde aanvankelijk per 1 januari 2019 de zogenaamde fiscale vereenvoudigingswet doorvoeren. Daarmee wil de overheid het voor de burger eenvoudiger maken om bezwaar en beroep aan te tekenen door op alle (belasting)wetten dezelfde regels van toepassing te verklaren rond bezwaar en beroep. Indien deze wet ook van toepassing wordt op de BsGW kunnen de proceskostenvergoedingen mogelijk nog hoger uitvallen, aangezien er dan meer momenten voor de belastingplichtige ontstaan om vergoeding te eisen. Meest actuele stand van zaken is dat de fiscale vereenvoudigingswet waarschijnlijk wordt uitgesteld tot 2024 of later. Er dient rekening te worden gehouden met mogelijk extra bezwaarschriften van met name no cure no paybureau's naar aanleiding van deze wetswijziging. Vanuit de BsGW wordt bij het Ministerie van Justitie en Veiligheid en bij de Vereniging Nederlandse Gemeenten aandacht gevraagd voor de scheve verhouding tussen proceskostenvergoedingen die betaald moeten worden t.o.v. het (financiële) belang van een belastingplichtige. De Staatssecretaris van Financiën heeft aangekondigd naar maatregelen te zoeken om dit aan te pakken. Voor 2023 dient rekening te worden gehouden met een toename van het aantal woz-bezwaren en daarmee ook aan uit te keren proceskostenvergoedingen.

kwantificering

Rekening houdend met het feit dat bij de BsGW veel aandacht is voor de kwaliteit van de aanslagoplegging etc, taxeren we 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 bestemmingsplannen. Bij wijziging van een bestemming kan een partij planschade claimen. Een risico-inventarisatie bij het opstellen van een bestemmingsplan(wijziging) kan hier vroegtijdig inzicht in verschaffen. In 2022 heeft het risico zich niet voorgedaan. Met de invoering van de Omgevingswet worden de bestemmingsplannen vervangen door een Omgevingsvisie en een Omgevingsplan. Daarbij kan zich een vergelijkbaar risico voordoen.

kwantificering

Gezien de hiervoor genoemde maatregelen en de ervaringen uit het verleden, waarden we het risico als volgt:

Kans – klein 25%

Effect – klasse 3 € 350.000

Financieel risico – 25% van € 350.000 is € 87.500.

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 c.q. is de actualisatie vergoed. 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.

kwantificering

Rekening houdend met het feit dat de beheerplannen actueel zijn c.q. worden geactualiseerd, taxeren we het risico als middel. We waarden het risico als volgt:

Kans – middel 50%

Effect – klasse 2 € 125.000

Financieel risico – 50% van € 125.000 is € 62.500

6. *Corona-crisis*

Een gedegen inzicht c.q. een totaaloverzicht van de financiële consequenties van de coronacrisis is van wezenlijk belang. Daartoe wordt de financiële impact van de Coronacrisis intensief gemonitord. Er zijn oplopende kosten aan de orde geweest op onderdelen als het sociaal domein (wmo, jeugdzorg, participatie), bij gemeenschappelijke regelingen (o.a. Kompas, GGD, BsGW, veiligheidsregio, RD4, WSP/WOZL) en bij verenigingssubsidies. Ook binnen de eigen gemeentelijke organisatie is sprake geweest van extra organisatiekosten, respectievelijk kosten voortkomende uit langere doorlooptijden van projecten. Daarnaast is sprake geweest van verminderde inkomsten, te denken valt aan verminderde belastingopbrengsten en verminderde huuropbrengsten. Tegenover deze nadelen staat o.a. de compensatie vanuit het Rijk. Op dit moment is de pandemie geëindigd en zijn de beperkende maatregelen opgeheven.

kwantificering

Er rekening mee houdend dat de pandemie is geëindigd en de reserve Covid-19 (stand 31 december 2022 € 236.395) beschikbaar is, taxeren we het risico laag. We waarderen het risico als volgt:

Kans – klein 25%

Effect – klasse 1 € 25.000

Financieel risico – 25% van € 25.000 is € 6.250

7. *Oorlog Oekraïne*

Naast het menselijke leed heeft de oorlog in Oekraïne ook economische gevolgen, zoals bijvoorbeeld prijsstijgingen. Op dit moment is niet in te schatten hoe groot de impact op de gemeentelijke financiën zal zijn. De oplopende inflatie heeft zich in 2022 ook vertaald in oplopende kosten voor de gemeente. In de begroting 2023 e.v. is rekening gehouden met de oplopende inflatie, o.a. door het opheffen van de stelposten voor loon- en prijsstijgingen en het bijstellen van budgetten en investeringskredieten.

kwantificering

Er rekening mee houdend dat de stelposten voor loon- en prijsstijgingen zijn verhoogd en dat budgetten en investeringskredieten zijn bijgesteld, waarderen we het risico als volgt:

Kans – middel 50%

Effect – klasse 4 € 750.000

Financieel risico – 50% van € 750.000 is € 375.000

8. *Personeelskosten*

In de voorliggende jaarstukken 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 twee 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.

9. *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 en de regelgeving rondom stikstof etc. Maar ook de herverdeling van het gemeentefonds. 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. Denk hierbij bijvoorbeeld aan de in 2015 gedecentraliseerde taken WMO en jeugdhulp. Gemeenten worden steeds meer verantwoordelijk voor de uitvoering van taken en 'moeten het doen' met bijbehorende verlaagde budgetten. Dit risico kan zich breed voordoen en is derhalve niet aan bepaalde programma's toe te rekenen.

kwantificering

Er rekening mee houdend dat wij nieuwe regelgeving nadrukkelijk volgen, zodat we tijdig kunnen anticiperen op mogelijk nadelige financiële effecten, taxeren we het risico laag. We waarderen het risico als volgt:

Kans – klein 50%

Effect – klasse 2 € 125.000

Financieel risico – 50% van € 125.000 is € 62.500

Resumerend overzicht risico's

Prog.	Risico	Kans	Effect	Financieel risico
<i>Aansprakelijkheid/juridische risico's</i>				
alle	Aanbestedingen	Middel (50%)	Klasse 3 € 350.000	€ 175.000
<i>Financiële risico's</i>				
6	Sociaal domein	Middel (50%)	Klasse 3 € 350.000	€ 175.000
	Verbonden partijen:			
7	- GGD	Klein (25%)	Klasse 2 € 125.000	€ 31.250
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	Klein (25%)	Klasse 3 € 350.000	€ 87.500
2/4/ 5/7	Beheerplannen	Middel (50%)	Klasse 2 € 125.000	€ 62.500
alle	Coronacrisis	Klein (25%)	Klasse 1 € 25.000	€ 6.250
alle	Oorlog Oekraïne	Middel (50%)	Klasse 4 € 750.000	€ 375.000
0	Personeelskosten	-	-	-
alle	Nieuwe wetten/deregulering Rijk cq. Rijksbezuinigingen	Middel (50%)	Klasse 2 € 125.000	€ 62.500
	Totaal			€ 1.243.750

De totale opsomming van de gekwantificeerde risico's beloopt een bedrag van € 1.243.750; 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 € 5.010.043 en de benodigde weerstandscapaciteit van € 1.243.750 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. Zaak blijft het om structurele budgettaire risico's te kunnen blijven dekken. Overigens is er op dit moment geen landelijke norm voor de weerstandscapaciteit.

KENGETALLEN FINANCIËLE 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 2021	Begroting 2022	Realisatie 2022
Netto schuldquote	38%	79%	34%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	31%	67%	28%
Solvabiliteitsratio	32%	32%	32%
Structurele exploitatieruimte	-3%	1%	2%
Grondexploitatie	0%	0%	0%
Belastingcapaciteit	112%	103%	109%

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 2022 van Simpelveld vallen vier keer in categorie A, één keer in categorie B en één 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 vindt zijn weerslag in het treasurystatuut. Op 8 maart 2018 is het treasurystatuut door de raad vastgesteld. 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.

RISICOBEBEER

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;
- liquiditeitsrisico;
- debiteurenrisico;
- kredietrisico;
- koersrisico.

Onderstaand worden deze risico's toegelicht.

Renterisico

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 2022 niet is overschreden.

Kasgeldlimiet				
x € 1.000	1e kwartaal 2022	2e kwartaal 2022	3e kwartaal 2022	4e kwartaal 2022
1. <i>Vlottende schuld</i>	0	-750	-1	672
2. <i>Vlottende middelen</i>	4.046	3.501	3.239	-488
3. <i>Toets kasgeldlimiet</i>				
3a. totaal netto vlottende schuld (1-2)	-4.046	-4.251	-3.240	1.160
3b. toegestane kasgeldlimiet (4)	2.284	2.284	2.284	2.284
Ruimte (+) / Overschrijding (-) (3b-3a)	6.330	6.535	5.524	1.124
<i>Bepaling kasgeldlimiet</i>				
4a. Percentage	8,5	8,5	8,5	8,5
4b. Begrotingstotaal (voor wijziging)	26.871	26.871	26.871	26.871
4. Kasgeldlimiet (4a x 4b/100)	2.284	2.284	2.284	2.284

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 31-12-2022 en op de realisatie 2022 en de ramingen uit de begroting 2023 en de meerjarenraming 2024-2026. Uit het overzicht blijkt dat de norm niet wordt overschreden.

Renterisico vaste schuld				
x € 1.000				
	2022	2023	2024	2025
1. Renteherzieningen	0	0	0	0
2. Aflossingen	1.493	1.500	1.320	1.139
3. Renterisico (1+2)	1.493	1.500	1.320	1.139
4. Renterisiconorm	5.374	5.897	5.965	5.979
5a. Ruimte onder renterisiconorm (4>3)	3.881	4.398	4.645	4.840
5b. Overschrijding renterisiconorm (3>4)				
<i>Bepaling renterisiconorm</i>				
4a. Percentage	20	20	20	20
4b. Begrotingstotaal (voor wijziging)	26.871	29.487	29.825	29.894
4. Renterisiconorm (4a x 4b/100)	5.374	5.897	5.965	5.979

Liquiditeitsrisico

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. Op basis van de analyse van de openstaande vorderingen per balansdatum en de reeds beschikbare middelen in de voorziening, kan de dotatie in 2022 achterwege blijven c.q. is er zelfs sprake van een beperkte vrijval. De voorziening oninbare vorderingen bedraagt per balansdatum € 54.122.

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 31-12-2021	Verstreking 2022	Aflossing 2022	Boekwaarde 31-12-2022	Jaar van laatste aflossing
Kredietontvanger	34.954	0	2.400	32.554	2038
Enexis Holding N.V.	460.000	0	0	460.000	2080
Woonwijzerwinkel Zuid-Limburg B.V.	26.931	10.840	0	37.771	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 2021	16.462.504
Nieuwe leningen	5.000.000
Reguliere aflossingen	1.493.357
Vervroegde aflossingen	0
Rente-aanpassing	0
Stand per 31 december 2022	19.969.147

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 (€ 5.992.877) conform de regelgeving met betrekking tot het schatkistbankieren verplicht 'gestald' bij het Rijk.

GARANTIESTELLING

Per 31-12-2022 heeft de gemeente Simpelveld vaste geldleningen met een totale boekwaarde van circa € 34 miljoen euro gegarandeerd. Deze € 34 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 31-12-2021 (x € 1.000)	Saldo 31-12-2022 (x € 1.000)
Sociale woningbouw	27	58.191	37.003	34.478

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

Het BBV staat toe dat er een rentevergoeding over het eigen vermogen mag worden toegerekend - als ware het een rentelast - aan de taakvelden. De gemeente neemt deze rente eveneens op als baten in de begroting/jaarstukken; aangeduid als bespaarde rente. Als een rentevergoeding over het eigen vermogen wordt berekend, dan moet deze vergoeding op een realistisch niveau liggen. Daarom mag deze vergoeding maximaal

het rentepercentage zijn dat door de gemeente over extern aangetrokken financieringsmiddelen wordt vergoed. De rentevergoeding over het eigen vermogen bedraagt 0,99%; dit is lager dan het gemiddelde rentepercentage over extern aangetrokken financieringsmiddelen in 2022 (1,0%). Vanaf de begroting 2023 wordt conform het advies van de commissie BBV geen bespaarde rente op reserves en voorzieningen berekend.

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 en de rente over het eigen vermogen en voorzieningen 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 renteresultaat en de wijze van rentetoerekening.

Renteschema			
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		214.725
b.	De externe rentebaten over de korte en lange financiering	-/-	34.739
	<i>Saldo rentelasten en rentebaten</i>		179.987
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
	<i>Aan taakvelden toe te rekenen externe rente</i>		179.987
d1.	Rente over eigen vermogen		118.400
d2.	Rente over voorzieningen		32.561
	<i>Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente</i>		330.947
e.	De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	-/-	331.836
f.	Renteresultaat op het taakveld Treasury		-889

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 2021	Realisatie 2022	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-1.549.904	1.221.102	139.365	-691.360	83.079
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	833.442	923.571	956.165	981.092	1.231.293
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie	589.892	1.085.579	675.800	675.800	675.800
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-4.664.674	-3.215.792	-5.179.310	-2.778.300	-2.654.290
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
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
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
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voorzover transacties niet op exploitatie verantwoord	0	0	0	0	0
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voorzover deze transacties met derden betreffen	-509.741	-515.966	-1.345.910	-1.932.300	-654.000
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
11 Verkoop van effecten: a. Gaat u effecten verkopen? (ja/nee)	Nee	Nee	Nee	Nee	Nee
b. Zo ja, wat is bij verkoop de verwachte boekwinst op de exploitatie?					
Berekend EMU-saldo	-5.300.985	-501.506	-4.753.890	-3.745.068	-1.318.118

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 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 voor een kostendekkende afvalverwerking. In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de begrote en gerealiseerde opbrengsten.

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten taakveld 7.3						
- Diensten Rd4	890.763	937.400	857.680	981.230	1.091.710	1.125.660
- Diensten BsGW	34.573	36.300	39.856	37.360	38.420	39.480
- Kapitaallasten	69	49	60	30	27	25
- Doorberekening kostenverdeelstaat	20.209	18.113	18.610	18.976	18.976	18.976
- Kwijtschelding	42.691	46.000	34.775	46.000	46.000	46.000
Baten taakveld 7.3						
- Beschikking voorziening afval	10.505	8.060	-85.802	37.430	0	0
Netto kosten taakveld	977.800	1.029.802	1.036.783	1.046.166	1.195.133	1.230.141
Toe te rekenen kosten:						
- Overhead	23.620	27.404	31.854	29.096	29.148	29.360
- Compensabele BTW (+)	187.060	196.854	184.131	206.058	229.259	236.389
Totale kosten	1.188.480	1.254.060	1.252.768	1.281.320	1.453.540	1.495.890
Opbrengst afvalstoffenheffing	1.188.480	1.254.060	1.252.768	1.281.320	1.453.540	1.495.890
Dekkingspercentage	100%	100%	100%	100%	100%	100%

De kosten voor de afvalinzameling zijn over 2022 lager uitgevallen dan begroot. Daardoor is een overschot op deze taak ontstaan. Dit overschot is toegevoegd aan de voorziening afval en blijft daarmee beschikbaar voor het opvangen van hogere kosten in de afvalinzameling in de komende jaren.

RIOOLHEFFING (programma 7. Volksgezondheid en milieu)

De rioolheffing is een heffing die specifiek bedoeld is voor de kostendekkendheid van de riolering. In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de begrote en gerealiseerde opbrengsten.

	Realisatie 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lasten taakveld 7.2						
- Straatreiniging	30.418	25.000	15.192	25.000	25.000	25.000
- Onderhoud en overige kosten	382.604	308.340	490.945	438.740	431.180	439.120
- Diensten BsGW	38.226	40.430	41.606	41.880	43.330	44.780
- Kapitaallasten	525.976	484.484	511.350	503.762	667.310	756.181
- Doorberekening kostenverdeelstaat	81.514	72.699	53.723	77.117	77.117	77.117
- <i>Kwijtschelding</i>	<i>64.037</i>	<i>69.000</i>	<i>52.162</i>	<i>69.000</i>	<i>69.000</i>	<i>69.000</i>
Baten taakveld 7.2						
- Werken voor derden	2.414	5.000	0	5.000	5.000	5.000
- Schadevergoeding	0	0	0	0		
- Beschikking voorziening rioleringen	78.915	0	0	0	0	0
Netto kosten taakveld	1.041.446	994.953	1.164.979	1.150.499	1.307.937	1.406.198
Toe te rekenen kosten:						
- Overhead	89.759	83.917	96.369	117.835	118.020	118.667
- Compensabele BTW (+)	149.335	134.750	173.693	175.026	171.413	171.795
Totale kosten	1.280.540	1.213.620	1.435.041	1.443.360	1.597.370	1.696.660
Opbrengst rioolheffing	1.212.124	1.213.620	1.223.322	1.443.360	1.597.370	1.696.660
Dekkingspercentage	95%	100%	85%	100%	100%	100%

Het saldo van de voorziening rioleringen is nihil. In 2022 overstegen de kosten de opbrengsten waardoor de voorziening ook niet gevoed kan worden uit de rioolheffing. Hierdoor is de voorziening ook niet beschikbaar voor egalisatie van de rioolheffing voor de jaren 2023 en volgende.

In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van het kostendekkendheidspercentage van de geheven leges over het jaar 2022.

KOSTENDEKKENHEID TARIEVENTABEL 2022				
Hoofdstuk		Lasten	Baten	Percentage
	TITEL I - Algemene dienstverlening			
1	Kostendekkendheid titel 1	189.277	106.315	56%
	TITEL II - Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning			
2	Kostendekkendheid titel 2	313.565	172.938	55%
	TITEL III - Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn			
	Kostendekkendheid titel 3	56.468	8.030	14%

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 2022	Begroting na wijziging 2022	Verschil	Toelichting
OZB eigenaar	2.057.617	2.059.610	-1.993	-
OZB gebruiker	110.695	125.640	-14.945	-
Toeristenbelasting	70.925	58.760	12.165	Begroting is structureel bijgesteld op basis van ervaringscijfers. Maar mede onder invloed van (de reisbeperkingen a.g.v. de) Covid-19 pandemie meer overnachtingen dan voorzien.
Hondenbelasting	76.080	77.780	-1.700	-

OVERIGE BELASTINGEN EN HEFFINGEN

Naast de hierboven genoemde belastingen en heffingen heeft de gemeenten ook nog andere inkomsten. In onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de begrote en gerealiseerde opbrengsten.

Omschrijving	Realisatie 2022	Begroting na wijziging 2022	Vershil	Toelichting
Marktgelden	2.861	2.850	11	-

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 het vaste deel van 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 2022 aan kwijtschelding is verleend bedraagt € 86.937 (raming 2022 € 115.000/realisatie 2021 € 106.728).

BELASTINGDRUK

De navolgende tabel geeft een overzicht van de belastingdruk 2022 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 2022 van de Provincie Limburg).

gemeente	gemiddelde WOZ-waarde woningen	% tarief eigenaar	OZB-last eigenaar	rioolrecht	afvalstoffenheffing	totaal gem. belastingdruk
Beekdaelen	262.981	0,1356	356,60	285,42	226,80	868,82
Brunssum	186.606	0,1659	309,58	233,78	265,16	808,52
Heerlen	170.375	0,1825	310,93	184,27	333,14	828,34
Kerkrade	169.323	0,1989	336,78	229,00	288,00	853,78
Landgraaf	211.647	0,1530	323,82	263,50	283,85	871,17
Voerendaal	281.793	0,1570	442,42	295,00	265,00	1.002,42
Simpelveld	208.377	0,1760	366,74	234,60	265,25	866,59

HISTORIE DIVERSE TARIEVEN

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

Jaar	2018	2019	2020	2021	2022
Heffing					
Onroerende zaakbelastingen:					
- gebruikers niet-woningen	0,2046	0,2046	0,1950	0,1880	0,1760*
- eigenaren woningen	0,2046	0,2046	0,1950	0,1880	0,1760*
- eigenaren niet-woningen	0,2046	0,2046	0,1950	0,1880	0,1760*
Hondenbelasting:					
- 1e hond	65,16	66,00	66,96	67,80	67,80
- 2e en volgende hond	79,32	80,40	81,60	82,80	82,80
- kennel	262,32	265,56	269,40	273,00	273,00
Rioolrecht:					
Vast bedrag	253,20	244,20	247,20	233,40	234,60
Afvalstoffenheffing:					
- Vast deel	130,20	154,20	188,20	188,40	204,00
- <i>Variabel deel restafval</i>					
240 liter container	8,00 per aanbidding	8,75 per aanbidding	8,75 per aanbidding	8,75 per aanbidding	8,75 per aanbidding
140 liter container	5,90 per aanbidding	6,45 per aanbidding	6,45 per aanbidding	6,45 per aanbidding	6,45 per aanbidding
- <i>Variabel deel gft afval</i>					
240 liter container	gratis per aanbidding	gratis per aanbidding	gratis per aanbidding	gratis per aanbidding	gratis per aanbidding
140 liter container	gratis per aanbidding	gratis per aanbidding	gratis per aanbidding	gratis per aanbidding	gratis per aanbidding
Toeristenbelasting:					
per overnachting	1,40	1,45	1,45	1,45	1,50
Marktgelden (per dag per mtr. front):					
- kraam 4 meter diep	1,56	1,58	1,60	1,62	1,64
Begraafrechten:					
Begraafrecht	406,00	412,00	418,00	424,00	430,00
Huurrecht (20 jaren)	792,00	804,00	816,00	828,00	840,00
Diverse leges:					
Rijbewijs	39,40	39,75	40,65	41,00	41,60
Paspoort	65,30	71,30	73,20	74,75	75,80
Identiteitskaart	51,00	56,80	58,30	67,55	68,50

*De artikel 12-norm voor het tarief van de onroerendezaakbelasting bedroeg in 2022 0,1800.

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 kapitaalgoederen 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	2019	2025
Basisrioleringsplan (actualisatie is gestart)	2018	2025
Wegenbeheerplan 2020-2024	2020	2024
Mobiliteitsplan 2022-2032	2022	2025
Beleidsplan openbare verlichting 2015-2024	2015	2024
Groenstructuur- en beheerplan	2022	2027
Beheerplan onderhoud gebouwen (actualisatie is gestart)	2015	2023

In de strategische visie 2013 – 2023 staat m.b.t. 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. M.b.t. College-agenda wordt verwezen naar de op 29 september 2022 aan de raad toegezonden Raadsinformatiebrief inzake de Collegeagenda 2022-2026.

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 2022 geeft de realisatie van de ‘riolering & waterbeheer’ het volgende beeld:

	rekening 2021	begroting 2022	rekening 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
riolering & waterbeheer						
Straatreiniging	30.418	25.000	15.192	25.000	25.000	25.000
Onderhoud en overige kosten	471.504	308.340	578.297	438.740	431.180	439.120
Diensten BsGW	38.226	40.430	41.606	41.880	43.330	44.780
Kapitaallasten	525.976	484.484	511.350	503.762	667.310	756.181
Doorberekening kostenverdeelstaat	81.514	72.699	53.723	77.117	77.117	77.117
Schadeverdoedingen	0	0	0	0	0	0
Overige opbrengsten	-2.414	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000
Totaal	1.145.224	925.953	1.200.168	1.081.499	1.238.937	1.337.198

In de raadsvergadering van 21 april 2022 is het investeringsprogramma rioleringen 2022-2027 door uw raad vastgesteld. Dit investeringsprogramma komt daarmee in de plaats van het 'voorlopige' investeringsprogramma zoals dit in de programmabegroting 2022 was opgenomen. Het investeringsprogramma ziet er als volgt uit:

2022

- 2038-07 Afkoppelen omgeving Overhuizer-/Paum-/Emmastraat	1.335.620
- 2038-08 Aanleg 2 strengen Kerk-/Beatrixstraat hwa diam 250 mm	53.990
- 2038-08 Afkoppelen omgeving Kerk-/Juliana-/Beatrixstraat	364.410
- 2042-01 Gesloten KRW buffer Pastorie-/Panneslagerstraat - herstelmaatregelen	42.570
- 2042-06 Afkoppelen Irm-/Station-/Meester Jongenstraat	382.820
- 2042-07 Afkoppelen Irm-/Station-/Doctor Ottenstraat	66.950
- 2042-08 Afkoppelen Nijswillerweg	79.940
- 2044-02 Afkoppelen Bulkemsbroek en RWA-buffers	415.320
- 2046-02 Afkoppelen Station-/Sint Nicolaasstraat en Sint Nicolaasbergweg	188.760
- 2049-01 Opheffen bypass BBB Hennebergstraat	103.850
- Reservering vervanging vrijverval riolen en gemalen inspectie 2022	100.000
- Totaal te ontvangen KRW-subsidie projecten 2042, 2044 en 2046	-83.160
- Totaal te verdelen DHZ-subsidie projecten 2038-09/12, 2042-01/06/07, 2044-02 en 2046-02	-273.009
- Vervanging riool Schilterstraat	575.220
- Vervanging riool stationsgebied ZLSM	182.740

Met betrekking tot de hiervoor genoemde investeringen 2022 het volgende:

- *2038-07 Afkoppelen omgeving Overhuizer-/Paum-/Emmastraat*
De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
- *2038-08 Aanleg 2 strengen Kerk-/Juliana-/Beatrixstraat hwa diam 250 mm*
De werkzaamheden zijn i.c.m. met de herinrichting van het dorpshart Bocholtz uitgevoerd. De uitgaven hebben € 51.950 bedragen.
- *2038-08 Afkoppelen omgeving Kerk-/Juliana-/Beatrixstraat*
De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
- *2042-01 Gesloten KRW buffer Pastorie-/Panneslagerstraat – herstelmaatregelen*
De werkzaamheden zijn in 2022 uitgevoerd. De uitgaven hebben € 76.867 bedragen. Uw raad is middels raadsinformatiebrieven hierover geïnformeerd.
- *2042-06 Afkoppelen Irm-/Station-/Meester Jongenstraat*
De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
- *2042-07 Afkoppelen Irm-/Station-/Doctor Ottenstraat*
De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
- *2042-08 Afkoppelen Nijswillerweg*
De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
- *2044-02 Afkoppelen Bulkemsbroek en RWA-buffers*
Na diverse vooronderzoeken om de buffercapaciteit te bepalen is het bestek in concept opgesteld en ligt ter beoordeling bij het waterschap. De uitgaven hebben in 2022 € 19.529 bedragen.
- *2046-02 Afkoppelen Station-/Sint Nicolaasstraat en Sint Nicolaasbergweg*

De werkzaamheden worden uitgevoerd binnen het project Stationsgebied ZLSM. Zie tekst bij programma 2.

- *2049-01 Opheffen bypass BBB Hennebergstraat*
De werkzaamheden zijn in voorbereiding. In 2022 zijn nog geen uitgaven gedaan.
- *Reservering vervanging vrijverval riolen en gemalen inspectie 2022*
In het verslagjaar is o.a. gewerkt in Bosschenhuizen, Dorpstraat en Waalbroek in Simpelveld. De uitgaven hebben in het verslagjaar € 103.909 bedragen.
- *Totaal te ontvangen KRW-subsidie projecten 2042, 2044 en 2046*
De subsidie is gerelateerd aan de uitvoering en afronding van de betreffende projecten.
- *Totaal te verdelen DHZ-subsidie projecten 2038-09/12, 2042-01/06/07, 2044-02 en 2046-02*
De subsidie is gerelateerd aan de uitvoering en afronding van de betreffende projecten.
- *Vervanging riool Schilterstraat*
De werkzaamheden worden uitgevoerd binnen het project Project transformatie en herontwikkeling Schilterstraat. Zie tekst bij programma 2.
- *Vervanging riool stationsgebied ZLSM*
De werkzaamheden worden uitgevoerd binnen het project Stationsgebied ZLSM. Zie tekst bij programma 2.

WEGEN

In 2020 is een nieuw wegenbeheersplan opgesteld op basis van de in 2019 uitgevoerde weg inspecties. In het kader van de actualisatie van het wegenbeheersplan 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 € 500.000 beschikbaar voor de structurele rehabilitatie van het wegenareaal. Dit bedrag is in de begroting 2023 verhoogd naar € 600.000. Tevens is de jaarlijkse dotatie aan de voorziening wegen in stappen verruimd met € 44.670. Via het Meerjaren Uitvoeringsprogramma (MUP) zal verdere uitvoering worden gegeven aan het wegenbeheersplan. Jaarlijks zal bekeken worden welke wegen zullen worden aangepakt, e.e.a. afhankelijk van factoren zoals de NUTS of projecten die in elkaar lopen.

In april 2015 is het beleidsplan openbare verlichting 2015-2020 vastgesteld. Tevens heeft toen ook besluitvorming plaatsgevonden over 'Light as a Service' (LaaS). In LaaS is beschreven en overeengekomen op welke wijze met het beschikbare jaarlijkse vervangingsbudget onderhoud aan de openbare verlichting wordt verricht. Het lopende contract voor het beheer en onderhoud van de openbare verlichting is met één jaar verlengd tot en met 31 december 2023.

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 2022 ziet de realisatie er als volgt uit:

	rekening 2021	begroting 2022	rekening 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Wegen, straten en pleinen						
Vervanging openbare verlichting	48.984	40.000	42.201	40.000	40.000	40.000
Stroomverbruik/onderhoud openbare verlichting	150.313	160.000	161.230	160.000	160.000	160.000
Overige kosten	434.137	163.550	192.763	166.570	166.570	166.570
Dotatie voorziening wegen	480.660	503.000	503.000	503.000	503.000	503.000
Kapitaallasten	64.425	121.769	102.921	200.289	343.336	337.885
Doorberekening kostenverdeelstaat	193.381	202.770	206.285	226.293	226.293	226.293
Overige opbrengsten	-9.280	-4.500	-20.886	-4.500	-4.500	-4.500
<i>subtotaal</i>	1.362.620	1.186.589	1.187.514	1.291.652	1.434.699	1.429.248
Verkeersmaatregelen						
Overige kosten	30.928	131.410	120.653	146.080	146.080	146.080
Doorberekening kostenverdeelstaat	17.244	2.103	2.014	2.193	2.193	2.194
<i>subtotaal</i>	48.172	133.513	122.667	148.273	148.273	148.274
Totaal	1.410.791	1.320.102	1.310.181	1.439.925	1.582.972	1.577.522

De voornaamste post is de jaarlijkse storting in de voorziening wegen ad. € 503.000. Een onderhoudsvoorstel wordt jaarlijks separaat aan de raad voorgelegd.

MOBILITEITSPLAN

De raad heeft in april 2022 het Mobiliteitsplan 2022 t/m 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” die momenteel in Stadsregio Parkstad Limburg wordt opgesteld en op de ontwikkelingen van de Mobiliteitsvisie Zuid-Limburg. Aan dit Mobiliteitsplan is tevens een Meerjaren Uitvoeringsplan gekoppeld dat eveneens is vastgesteld. In 2022 e.v. zal uitvoering worden gegeven aan dit Meerjaren Uitvoeringsplan. In de periode 2022 t/m 2025 is er € 419.380 (incl. kapitaallasten) beschikbaar om uitvoering te kunnen geven aan het Meerjaren Uitvoeringsplan. Voor de periode 2023 t/m 2026 staan de volgende investeringen gepland:

INVESTERINGEN

2023

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

2024

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

2025

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

2026

Geen

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 2022 ziet de realisatie er als volgt uit:

	rekening 2021	begroting 2022	rekening 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Natuur- en landschapsbescherming						
Overige kosten	10.200	17.500	10.664	17.500	17.500	17.500
Doorberekening kostenverdeelstaat	2.544	3.437	3.452	6.191	6.191	6.191
<i>subtotaal</i>	12.744	20.937	14.115	23.691	23.691	23.691
Openbaar groen						
Onderhoud openbaar groen	326.410	353.000	356.524	436.375	443.500	432.750
Onderhoud groen door verenigingen	0	13.000	0	14.500	14.500	14.500
Overige kosten	134.229	256.500	187.690	143.250	143.250	159.250
Kapitaallasten	782	6.493	682	345	310	289
Doorberekening kostenverdeelstaat	128.122	111.710	121.571	117.169	117.169	117.169
<i>subtotaal</i>	589.543	740.703	666.466	711.639	718.729	723.958
Totaal	602.287	761.640	680.582	735.330	742.420	747.649

De lagere realisatie in 2022 houdt met name verband met het feit dat in de begroting 2022 een budget beschikbaar is gesteld voor een '0-beurt' van de gemeentelijke bomen. De werkzaamheden worden over een langere periode uitgevoerd. Ook het reguliere snoeien van de gemeentelijke bomen is niet volledig in 2022 uitgevoerd. Via de resultaatbestemming wordt derhalve voorgesteld deze beide restant budgetten over te hevelen

In de raadsvergadering van 21 april 2022 heeft de raad ingestemd met groenstructuurplan. In het betreffende raadsvoorstel zijn tevens een tweetal moties, te weten de moties 'actieplan bomenaanplant' en 'onderzoek verhogen budget inrichting en onderhoud openbaar groen' verwerkt en financieel vertaald. E.e.a. is integraal verwerkt in de begroting 2023.

GEBOUWEN

Het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen gebeurt aan de hand van het Meerjaren Onderhoudsplan Gebouwen (MJOP) 2014-2023 (vastgesteld in de raadsvergadering van mei 2015). Daarbij is gekozen voor conditieniveau "matig".

In 2022 is er een start gemaakt om alle MJOP te actualiseren. Doel is om te komen tot een totaalbeeld van de eigendommen van de gemeente Simpelveld en wat er jaarlijks aan onderhoud moet gebeuren. Verder zal er duidelijk inzichtelijk moeten worden gemaakt, welke huurovereenkomsten/recht van opstal/exploitatieovereenkomsten er zijn met de daarbij behorende afspraken (contractmanagement).

Jaarlijks wordt een bedrag van € 115.300 gedoteerd aan de 'Voorziening groot onderhoud gebouwen'.

In het verslagjaar heeft o.a. het reviseren van de pompput bij de MFC op de Boor in Bocholtz en het aanpassen van oude cv-ketels plaatsgevonden, waarbij rekening is gehouden met het energie- en klimaatbeleid. Verder is een start gemaakt met het duurzaam maken van de nieuwe accommodatie Oud Zumpelveld.

Paragraaf

Grondbeleid

INLEIDING

Grondbeleid heeft te maken met het proces waarbij grond wordt aangekocht, bouwrijp gemaakt en rioleringen en wegen worden aangelegd om vervolgens de grond te verkopen voor de bouw van woningen of bedrijven. Daarnaast kan grondbeleid ook worden gevoerd om strategische redenen zoals het aankopen van gronden c.q. panden ter voorkoming van ongewenste ontwikkelingen.

Er bestaat een verschil tussen een actief en een passief (faciliterend) grondbeleid. Bij een actief grondbeleid verwerft de gemeente zelf de grond om bouwrijp te maken en uit te geven met de door de gemeente gewenste bestemming. Bij een passief grondbeleid stelt de gemeente voorwaarden aan de ontwikkeling van grond in eigendom van een particulier. Mengvormen hiervan zijn ook mogelijk. Veelal gaat het dan om Publiek-Private-Samenwerkingsconstructies (PPS-constructies) waarbij de gemeente met een private partij een ontwikkeling van een gebied realiseert.

BELEID

Het grondbeleid van de gemeente Simpelveld is vastgelegd in de 'Nota Grondbeleid Algemeen 2011' die in de raadsvergadering van 17 maart 2011 door de raad is vastgesteld. In de nota is aangegeven dat de gemeente in beginsel kiest voor een passieve (faciliterende) rol bij grondverwerving. In de nota wordt ook aandacht besteed aan de instrumenten die bij grondbeleid kunnen worden ingezet en verder worden uitspraken gedaan over het Simpelveldse beleid met betrekking tot 'grondverkoop en snippergroen', 'grondprijzen' en 'pacht'.

Onder andere omdat de woningmarkt sterk in beweging is, is er mogelijk behoefte aan een actiever grondbeleid dan de laatste jaren is gevoerd. Een actualisatie van de Nota Grondbeleid uit 2011 is daarom wenselijk en noodzakelijk. Zeker ook gezien de aanzienlijke wetswijziging (Omgevingswet en Aanvullingswet grondeigendom per 1-1-2024) die ook consequenties heeft voor verschillende onderdelen van het grondbeleid. We streven naar een actualisatie die compact, werkbaar en praktisch toepasbaar is en die uiteraard aansluit bij de concrete behoefte van onze gemeente. De actualisatie zal gereed zijn vóór de inwerkingtreding van de hiervoor genoemde Omgevingswet en Aanvullingswet grondeigendom.

RISICO'S

Omdat de gemeente geen grondbedrijf exploiteert, beschikt de gemeente niet over een bestemmingsreserve ter dekking van risico's in het kader van het gemeentelijk grondbeleid. Dekking geschiedt in de diverse projecten waarbij het uitgangspunt is dat in principe alle (of zoveel als mogelijk/haalbaar) risico's, inclusief mogelijke planschade, bij de ontwikkelende partij worden gelegd.

PROJECTEN

Op dit moment zijn er geen (bouw-)projecten waarbij de gemeente Simpelveld een directe en actieve bemoeienis heeft, anders dan haar wettelijke taken zoals bijvoorbeeld vergunningverlening.

Paragraaf

Verbonden partijen

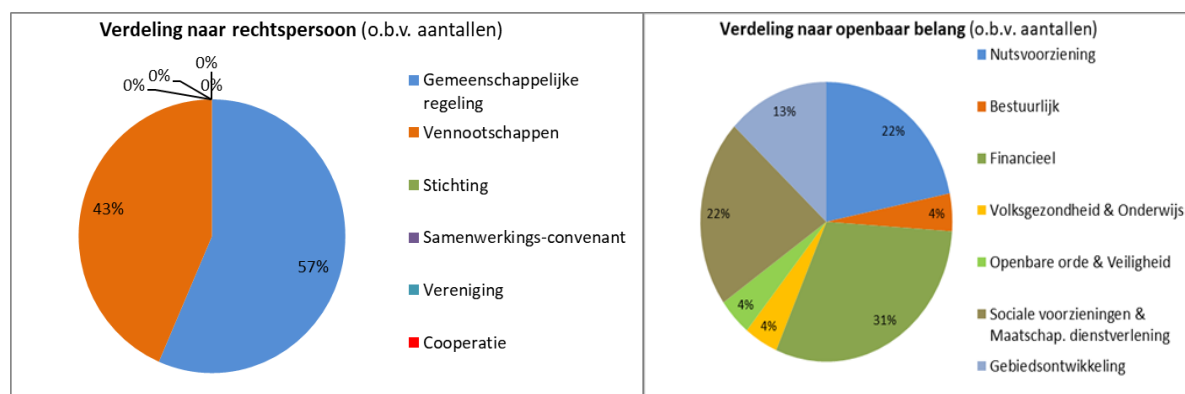
ALGEMEEN

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 57% een publiekrechtelijke organisatie (GR of samenwerkingsconvenant) en 43% een privaatrechtelijke organisatie (stichting, vereniging, coöperatie of vennootschap). Een beoordeling van de verbonden partijen naar openbaar belang toont dat ruim 20% van de verbonden partijen een nutsvoorziening betreft. Hieronder kan onder andere worden verstaan: afvalinzameling en verwerking, drinkwatervoorzieningen, gas- en elektriciteitsvoorzieningen. Meer dan 30% van de verbonden partijen dient een financieel belang, onder andere BNG en de diverse vennootschappen in verband met de verkoop van Essent. Dit aandeel is gedaald t.o.v. voorgaande jaren in verband met de liquidatie van een drietal vennootschappen.



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. Om de afstand die daardoor ontstaat is in Parkstadverband een ambtelijke werkgroep actief om te zoeken naar instrumenten om de grip op en de verbinding met verbonden partijen te vergroten. Deze werkgroep is inmiddels uitgebreid tot nagenoeg heel Zuid-Limburg. Verder is door de Rekenkamercommissie 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 aandeel van de verbonden partijen in het totaal van de gemeentelijke begroting zo'n 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.

Daarnaast wordt van de verbonden partijen gevraagd om de vastgestelde jaarrekening/jaarverslag en de begroting aan te bieden aan de gemeente. Deze stukken worden eerst ambtelijk getoetst en vervolgens aan het college resp. de gemeenteraad aangeboden. 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.

WIJZIGING WET GEMEENSCHAPPELIJKE REGELINGEN

De Wet gemeenschappelijke regelingen is per 1 juli 2022 gewijzigd. De wijziging beoogt de democratische legitimatie van gemeenschappelijke regelingen en de kaderstellende- en controlerende rol van de raden te versterken. De wetwijziging is deels per 1 juli 2022 van kracht geworden; een ander deel binnen twee jaar na invoering van de wet. 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 zijn een groot aantal gemeenschappelijke regelingen onder leiding van een tweetal advieskantoren een gezamenlijk traject gestart om de wetwijzigingen in hun regeling te verankeren. Deelnemers aan dit traject waarin de gemeente Simpelveld deelneemt zijn: Veiligheidsregio Zuid-Limburg, BsGW, Rd4, Omnibuzz, RUD Zuid-Limburg, Het Gegevenshuis, GGD Zuid-Limburg. Doel is 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 wordt. De Veiligheidsregio is een verplichte regeling en is vanwege zijn beleidsintensieve karakter afwijkend van de overige regelingen. Eind januari/begin februari hebben informatiebijeenkomsten voor raadsleden plaats gevonden. Begin maart een bijeenkomst voor gemeentejuristen. Daar zijn de diverse voorstellen besproken. Intussen worden deze voorstellen uitgewerkt en zullen hiervoor in het najaar voorstellen aan de raad worden voorgelegd waarbij de raad een zienswijze kan geven.

OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN

De gemeente Simpelveld participeert in de volgende verbonden partijen, gesplitst naar gemeenschappelijke regelingen, stichtingen/verenigingen en coöperaties/vennootschappen:

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
 - Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)
 - Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (RUD)
 - Het Gegevenshuis
 - Omnibuzz
 - GR Subsidieering ADV-Limburg
 - Centrumregeling Inkoop Jeugdzorg regio Zuid-Limburg

- Hierna is nadere informatie van deze verbonden partijen opgenomen.

-129-

	• Wet open overheid; • Oekraïne en • Asielzoekers uithuisplaatsing statushouders.			
GGD Zuid-Limburg Maastricht (statutair)				
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
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.			
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.			
Financieel belang	Naast de taken die wettelijk verplicht zijn, biedt de GGD ook een keuze-pakket voor gemeenten aan. De bijdrage per gemeente is derhalve afhankelijk van de verplichte- én aanvullende producten die afgenomen worden. De bijdrage 2022 voor de gemeente Simpelveld bedroeg in totaliteit € 546.513.			
		2020	2021	2022
	Exploitatieresultaat	865.768	221.755	-1.697.412
	Eigen Vermogen	2.329.577	2.201.332	1.739.708
	Vreemd Vermogen	49.184.747	39.032.001	36.190.680
	Gemeentelijke bijdrage	550.022	497.935	546.513
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 keren, 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 kindervens en zwangerschap tot en met de periode waarin mensen jong volwassen zijn (van kindervens tot kindervens). De Trendbreuk is breder dan de focus op deze cyclus, want op andere beleidsterreinen liggen eveneens kansen om de gezondheids-achterstand in te lopen. De GGD is een belangrijke partner in de realisatie van het gezondheidsbeleid.			
Risico's	De GGD heeft een laag weerstandsvermogen, lager dan vastgelegd in de regeling. Door de deelnemende gemeenten is gekozen om geen weerstandsvermogen op te bouwen bij de GGD. Mogelijke verliesbijdragen worden naar rato van inwoneraantal door de gemeenten gedragen. Het grootste deel van het eigen vermogen van de GGD komt overigens toe aan de Acute Zorg en valt daarmee buiten het werkveld van de gemeenten.			

Intergemeentelijke Sociale Dienst Kompas Nuth	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Openbaar belang	De kerntaak is de uitvoering van de sociale wetgeving, onder te verdelen naar de drie beleidsproducten Werk, Inkomen en Zorg.
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. In het Dagelijks Bestuur zijn de deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Gulpen.
Financieel belang	De bijdrage per gemeente is mede afhankelijk van de afname van producten en het aantal cliënten. De bijdrage 2022 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 864.127.
Ontwikkelingen	Sinds 2022 heeft de fusiegemeente Beekdaelen haar hele grondgebied ondergebracht bij Kompas. In het verslagjaar is door Kompas de regeling energietoeslag voor de gemeenten uitgevoerd. Tevens zijn diensten t.b.v. Oekraïense vluchtelingen verricht.
Risico's	De oorlog in Oekraïne en de effecten hiervan op het economische klimaat kunnen mogelijk impact op Kompas hebben.

Reinigingsdiensten Rd4 Heerlen	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Openbaar belang	Het uitvoeren van alle activiteiten die te maken hebben met de verwijdering van huishoudelijke afvalstromen (basispakket) en het uitvoeren van alle overige dienstverlening zoals bijvoorbeeld straatreiniging, gladheidbestrijding etc. (pluspakket).
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 Schleijpen.
Financieel belang	De bijdrage per gemeente is afhankelijk van de aangeboden hoeveelheden afval en de afgenomen producten. De bijdrage 2022 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 937.404 (voor jaarafrekening). Het exploitatieresultaat over 2022 bedraagt het 'gewone' resultaat vóór inzet van het weerstandsvermogen van Rd4.
Ontwikkelingen	Rd4 heeft het jaar 2022 met een fors positief resultaat voor de gemeenten weten af te sluiten. Dit is mede te danken aan de mogelijkheid van het kunnen opvangen van tegenvallers door de hoger dan geraamde oud-papierprijs. Voor de komende jaren worden echter flinke kostenstijgingen voorzien die druk zetten op de begroting van Rd4. Er is dan ook sprake van een paradox waarbij de kosten voor de burger

	blijven stijgen ondanks beter scheidingsgedrag. Het spanningsveld van (de energie)transitie.
Risico's	Onzekere marktomstandigheden spelen de hele afvalbranche parten. De komende jaren staan een aantal nieuwe aanbestedingen (in samenwerking met de 'Afvalsamenwerking Limburg') m.b.t. de afvalverwerking op de planning. Dit kan leiden tot structureel hogere kosten.

Stadsregio Parkstad Limburg Heerlen	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Openbaar belang	Op basis van de regionale agenda een structuurversterkende bijdrage leveren aan de evenwichtige ontwikkeling van het samenwerkingsgebied.
Deelnemende partijen	De gemeenten Brunssum, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Beekdaelen, Simpelveld en Voerendaal.
Bestuurlijk belang	Het bestuur van de WGR Stadsregio Parkstad Limburg bestaat uit een Algemeen Bestuur en een Dagelijks Bestuur beide gevormd door de Burgemeesters van de samenwerkende gemeenten. Binnen de GR zijn bestuurscommissies gevormd door de leden van de Colleges van B&W van de deelnemende gemeenten. Burgemeester Schneider is lid van de financiële commissie. De bezetting van de bestuurscommissies is als volgt: Economie & toerisme: wethouder Hodium Wonen & herstructurering: wethouder Schleijsen Duurzaamheid: wethouder Schleijsen Ruimte & mobiliteit: wethouder Schleijsen Duurzaamheid: wethouder Schleijsen Sociaaleconomische structuurversterking: wethouder Ernes
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2022 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 139.000.
Ontwikkelingen	Parkstad heeft de werkzaamheden met betrekking tot de Regiodeal gecoördineerd en zal een aantal projecten in dat kader uitvoeren. In het verlengde daarvan zal Parkstad zich o.a. bezighouden met de sociaaleconomische structuurversterking, de energietransitie en water- en klimaatadaptatie.
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 belang	De deelnemende gemeenten hebben op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen al hun taken en bevoegdheden met betrekking tot de Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw) overgedragen aan het WOZL. Doel van WOZL is het voorzien in werkgelegenheid en arbeidsrevalidatie voor moeilijk in het normale arbeidsproces plaatsbare inwoners van de deelnemende gemeenten.
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 zowel lid van het Dagelijks Bestuur als het Algemeen Bestuur. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Gulpen.			
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2022 (excl. door te betalen rijkssubsidie) voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 46.867.			
		2020	2021	2022
	Exploitatieresultaat	-666.000	-164.000	570.000
	Eigen Vermogen	1.199.000	871.000	646.000
	Vreemd Vermogen	9.611.000	7.243.000	10.935.000
	Gemeentelijke bijdrage	48.889	62.699	46.867
Ontwikkelingen	Er worden nog steeds stappen gezet om de organisatie en bedrijfsvoering verder te optimaliseren.			
Risico's	De oorlog in Oekraïne en de effecten hiervan op het economische klimaat kunnen een aanzienlijke impact hebben.			

Werkgevers servicepunt Parkstad (WSP) Heerlen				
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
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 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.			
Deelnemende partijen	De gemeenten Brunssum, Kerkrade, Landgraaf, Beekdaalen, Voerendaal, Simpelveld en Heerlen.			
Bestuurlijk belang	Per gemeente is een collegelid zowel lid van het Dagelijks Bestuur als het Algemeen Bestuur.			
Financieel belang	De bijdrage 2022 bedroeg € 98.589.			
		2020	2021	2022
	Exploitatieresultaat	2.777.000	1.804.000	787.000
	Eigen Vermogen	2.777.000	1.804.000	787.000
	Vreemd Vermogen	1.748.000	2.822.000	3.366.000
	Gemeentelijke bijdrage	253.414	132.706	98.589
Ontwikkelingen	-			
Risico's	De resultaten van de uitstroom kunnen achterblijven ten opzichte van de prognoses. Door de oorlog in Oekraïne kunnen de marktomstandigheden verslechteren.			

Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW) Roermond				
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
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.			

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 de waterschappen door een DB-lid. Simpelveld werd vertegenwoordigd door burgemeester de Boer en nadien door waarnemend burgemeester Schneider.			
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. De oorspronkelijke bijdrage over 2022 bedroeg voor de gemeente Simpelveld € 162.999.			
		2020	2021	2022
	Exploitatieresultaat	-2.092.000	-1.565.000	792.000
	Eigen Vermogen	-889.000	-362.000	1.982.000
	Vreemd Vermogen	9.101.000	9.491.000	8.199.000
	Gemeentelijke bijdrage	136.791	140.454	162.999
Ontwikkelingen	De hoge proceskosten ('no cure no pay' bureaus) zijn de voornaamste veroorzaker van negatieve resultaten voor de BsGW. Gezocht wordt naar mogelijkheden om deze kosten zo veel mogelijk te beperken. Daartoe is een uitgebreid actieplan opgezet. De reorganisatie is volgens plan verlopen en nagenoeg afgerond. Mede n.a.v. het in 2021 verschenen rekenkamerrapport is begin 2021 een werkgroep gestart om te komen tot een zekere mate van harmonisatie van belastingverordeningen en, daaraan gekoppeld een herziening van de kostenverdeelsystematiek. Dit proces zal in 2023 worden afgerond.			
Risico's	De turbulente woningmarkt resulteerde in hogere woz-waarden. Dit kan leiden tot een verdere stijging van de proceskosten. Bij de aanslagoplegging over 2023 is een recordaantal bezwaren ontvangen. De ontwikkeling van de samenhangende objectenregistratie die voor 2025 was voorzien is nog omgeven met de nodige onzekerheden, mede vanwege budgettaire redenen. Invoering wordt dan ook nog niet verwacht voor die tijd.			

Regionale Uitvoeringsdienst Zuid-Limburg (RUD) Maastricht	
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Openbaar belang	De RUD 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.
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 waarnemend burgemeester Schneider.
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2022 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 48.071. Op basis van de jaarrekening 2022 is een restitutie te verwachten ad € 379. Deze restitutie is verwerkt in de gemeentelijke jaarstukken.

		2020	2021	2022
	Exploitatieresultaat	367.103	1.081.483	103.683
	Eigen Vermogen	1.499.233	2.218.613	1.128.281
	Vreemd Vermogen	2.332.370	2.161.161	2.329.200
	Gemeentelijke bijdrage	34.259	48.071	48.071
Ontwikkelingen	Binnen de reguliere werkzaamheden zijn o.a. asbest(sanering), informatieplicht bedrijven omtrent energiebesparing, Omgevingswet en PFAS-problematiek belangrijke aandachtspunten voor de RUD. Risico-volle bedrijven en afvalverwerkers (PMD opslag-problematiek) krijgen extra aandacht.			
Risico's	Ten aanzien van de RUD zijn op dit moment geen concrete risico's te benoemen.			

Het Gegevenshuis Landgraaf					
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling				
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 Grootchalige Topografie).				
Deelnemende partijen	De gemeenten Beekdaelen, Brunssum, Eijsden-Margraten, 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. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door waarnemend burgemeester Schneider.				
Financieel belang	De bijdrage per gemeente wordt bepaald op basis van een overeen-gekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2022 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 161.301. Op basis van de jaarrekening 2022 is een restitutie te verwachten ad € 5.198. Deze restitutie is verwerkt in de gemeentelijke jaarstukken.				
		2020	2021	2022	
	Exploitatieresultaat	68.765	261.542	298.872	
	Eigen Vermogen	182.508	318.557	315.631	
	Vreemd Vermogen	2.048.780	1.079.295	1.060.973	
	Gemeentelijke bijdrage	103.421	110.921	161.301	
Ontwikkelingen	Het Gegevenshuis fungeert als Shared Service Centre. Er wordt (landelijk) gestreefd naar één integrale objectenregistratie waarbij de WOZ, BAG en BGT (en op termijn BOR).				
Risico's	Ten aanzien van Het Gegevenshuis zijn op dit moment geen concrete risico's te benoemen.				

Omnibuzz Geleen				
Juridische rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling			
Openbaar belang	Omnibuzz organiseert voor 30 Limburgse gemeenten het doelgroepenvervoer (WMO). Vanaf 11 december 2016 is Omnibuzz gestart met het Wmo-vervoer.			
Deelnemende partijen	Alle Limburgse gemeenten, behalve de gemeente Gennep.			
Bestuurlijk belang	In het Algemeen Bestuur zijn alle deelnemende gemeenten vertegenwoordigd door een collegelid. Simpelveld wordt vertegenwoordigd door wethouder Ernes.			
Financieel belang	De bijdrage 2022 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 201.726.			
		2020	2021	2022
	Exploitatieresultaat	3.348.000	2.885.000	3.382.000
	Eigen Vermogen	4.072.000	4.242.000	4.421.000

	Vreemd Vermogen	4.517.000	3.626.000	1.977.000
	Gemeentelijke bijdrage	175.174	156.415	201.726
Ontwikkelingen	Corona heeft ook in 2022 nog impact gehad op het wmo-vervoer. Over de eerste twee maanden werden nog compensaties uitbetaald aan taxibedrijven. Punt van zorg is en blijft het tekort aan chauffeurs bij de taxibedrijven. Al heeft een gezamenlijke wervingsactie wel tot verbetering geleid. Voor de komende jaren verwacht Omnibuzz een structureel lager vervoersniveau dan het laatste 'normale' jaar 2019. Voor de jaren 2023/2024 worden geen beleidsinhoudelijke wijzigingen voorzien. In 2023 zal er een volgende wijziging van de regeling plaats vinden. Daartoe heeft Omnibuzz aansluiting gezocht bij het gezamenlijke traject van een groot aantal Limburgse regelingen.			
Risico's	Het tekort aan chauffeurs en de kwetsbaarheid van taxibedrijven kan een risico voor Omnibuzz zijn.			

Regeling Subsidiëring ADV-Limburg Maastricht				
Juridische rechtsvorm	Centrumregeling waarbij de gemeente Maastricht optreedt als centrumgemeente.			
Openbaar belang	Het bieden van toegang tot een antidiscriminatievoorziening voor de inwoners van de deelnemende gemeenten.			
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 (tussentijdse) rapportages en doen jaarlijks verslag van de in het vorige jaar geregistreerde klachten.			
Financieel belang	Simpelveld betaalt een jaarlijkse bijdrage (afhankelijk van het inwoner-aantal). De bijdrage 2022 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 6.150.			
		2020	2021	2022
	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	4.532	4.622	6.150
Ontwikkelingen	Er zijn geen noemenswaardige ontwikkelingen bekend.			
Risico's	Gemeente Simpelveld loopt geen risico's bij deze samenwerkingsvorm.			

Centrumregeling Inkoop Jeugdzorg regio Zuid-Limburg Maastricht				
Juridische rechtsvorm	Centrumregeling waarbij de gemeente Maastricht optreedt als centrumgemeente.			
Openbaar belang	De samenwerking over de inkoop van jeugdhulp tussen de gemeenten is vastgelegd in een centrumregeling. Daarin is vastgelegd dat de gemeenten in Zuid-Limburg gezamenlijk de crisishulp, gesloten en intensief klinische jeugdhulp, wonen en jeugdbescherming/jeugdreclassering inkopen. Daarnaast kopen de meeste gemeenten (13) ook nog gezamenlijk de ambulante jeugdhulp (het keuzepakket) in. Deelnemende gemeenten betalen de centrumgemeente Maastricht een bijdrage in de kosten van de met de verwerving gepaard gaande werkzaamheden (op basis van jaarlijks uitvoeringsplan). De deelnemende partijen behouden hun eigenlijk bestuurlijke structuur, bevoegdheden en verantwoordelijkheden, gericht op een goede dienstverlening aan de eigen burgers en ruimte voor het behoud aan eigen identiteit in de uitvoering van de zorgtaken.			

Deelnemende partijen	Alle 16 Zuid-Limburgse gemeenten.			
Bestuurlijk belang	Jaarlijks vindt er minimaal een bestuurlijk overleg plaats.			
Financieel belang	De jaarlijkse bijdrage in de uitvoeringskosten van de gemeente Maastricht heeft in 2022 € 57.459 bedragen.			
		2020	2021	2022
	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	50.732	61.175	57.459
Ontwikkelingen	Op dit moment vindt de implementatie plaats van het “ Transformatieplan Jeugdhulp Regio Zuid-Limburg”. In dit plan staan specifieke resultaten die we als jeugdregio in 2023 willen behalen op het gebied van de beleidsmatige transformatie en de inkoop over jeugdhulp. Vanaf 2023 sluiten gemeenten met minder partijen een contract af. Zowel grote als kleine zorgaanbieders organiseren zich in samenwerkingsverbanden om zo een breder geheel aan hulpvormen te bieden. Gemeenten investeren in strategische samenwerking met een beperkt aantal contractpartijen, terwijl samenwerkende zorgaanbieders zo integraal mogelijk de best passende hulp voor jeugdigen en hun gezinnen organiseren. Uiteindelijk moeten de gezamenlijk regionale inspanningen van dit plan door beleid, inkoop en toegang leiden tot een getransformeerd zorglandschap dat besparingen oplevert voor gemeenten.			
Risico's	-			

Nazorg Limburg BV Maastricht Airport				
Juridische rechtsvorm	Besloten vennootschap			
Openbaar belang	'Eeuwigdurende' nazorg van 10 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).			
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 31-12-2022 € 0. De gemeentelijke bijdrage bedroeg in 2022 € 0,25 per inwoner ofwel € 2.676.			
		2020	2021	2022
	Exploitatieresultaat	147.618	3.103.445	-2.363.724
	Eigen Vermogen	5.640.872	8.744.317	6.380.593
	Vreemd Vermogen	32.285.161	32.736.016	32.568.370
	Ontvangen dividend	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Ontwikkelingen	Nazorg Limburg zoekt actief naar mogelijkheden om gesloten stortplaatsen een maatschappelijk verantwoorde functie te geven. Op de voormalige stortplaats Bocholtz is een zonnepanelenpark aangelegd met 4.872 panelen die ca. 1,65 kWh stroom per jaar kunnen opwekken. Een deel van de activiteiten van Nazorg Limburg BV zijn door de belastingdienst aangemerkt als activiteiten die belast worden onder de vennootschapsbelasting. Daarom is in 2022 besloten deze activiteiten onder te brengen in de dochter-BV Zonneparken Nazorg Limburg BV. Daarmee zijn deze activiteiten administratief beter te volgen.			
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.
--	---

NV Bank Nederlandse Gemeenten 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.			
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 31-12-2022 € 15.043. In 2022 werd € 15.116 dividend ontvangen.			
		2020	2021	2022
	Exploitatieresultaat	221 mln	236 mln	300 mln
	Eigen Vermogen	5.097 mln	5.062 mln	4.615 mln
	Vreemd Vermogen	155.262 mln	143.995 mln	107.459 mln
	Ontvangen dividend	2.851	20.420	15.116
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. Eind 2022 is het klimaatplan ‘Going green’ gepresenteerd waarmee de bank haar klanten wil faciliteren in hun verduurzamingsopdracht. In 2022 heeft de BNG gewerkt aan haar bedrijfsvoering.			
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.			

NV Reinigingsdiensten Rd4 Heerlen	
Juridische rechtsvorm	Naamloze vennootschap
Openbaar belang	Binnen deze juridische entiteit zijn alle bedrijfsmatige activiteiten van Rd4 ondergebracht. Doelstellingen van de vennootschap zijn: het tot stand brengen van doelmatige, milieuhygiënisch verantwoorde en marktconforme inzameling en verwerking van afvalstoffen, alsmede het adviseren op het gebied van ontwikkeling en implementatie van milieubeleid.
Deelnemende partijen	De aandelen worden gehouden door de gemeenten Beekdaalen, Brunssum, Gulpen-Wittem, Heerlen, Kerkrade, Landgraaf, Vaals, Simpelveld, Voerendaal en Eijsden-Margraten.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging op de aandeelhoudersvergaderingen door wethouder Schleijpen.
Financieel belang	De gemeente is houder van 1.071 aandelen van € 4,54 per aandeel. De boekwaarde van de aandelen is per 31-12-2022 € 4.860. In 2022 heeft de gemeente Simpelveld € 12.998 dividend ontvangen. Dividenduitkeringen worden toegevoegd aan de voorziening afval.

		2020	2021	2022
	Exploitatieresultaat	241.000	519.000	510.489
	Eigen Vermogen	884.000	1.212.000	1.364.000
	Vreemd Vermogen	5.843.000	10.213.000	14.316.000
	Ontvangen dividend	6.150	6.944	12.998
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. Echter, mede onder invloed van het Chinese importverbod op kunststofafval, dienen de eerste ontwikkelingen/investeringen zich ook in Europa (o.a. Chemelot) aan om recyclecapaciteit uit te breiden. Verwacht wordt dat de Rijksoverheid hierop beleid gaat maken.			
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.			
Deelnemende partijen	Gemeenten van de regio Parkstad, Provincie Limburg, semi-publieke en private partijen.			
Bestuurlijk belang	In de Algemene Vergadering van Aandeelhouders wordt Simpelveld vertegenwoordigd door burgemeester Schneider.			
Financieel belang	De bijdrage per deelnemer wordt bepaald op basis van een overeengekomen verdeelsleutel. De bijdrage 2022 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 9.646.			
		2020	2021	2022
	Exploitatieresultaat	901.817	523.496	n.n.b.
	Eigen Vermogen	1.594.817	2.118.313	n.n.b.
	Vreemd Vermogen	14.136.650	11.463.227	n.n.b.
	Gemeentelijke bijdrage	106.880	118.008	9.646
Ontwikkelingen	IBA is in 2022 met het expo-jaar afgerond. De organisatie blijft voorsnog 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.			
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 31-12-2022 € 27.227. WML keert geen dividend uit.			
		2020	2021	2022
	Exploitatieresultaat	4,1 mln	6,0 mln	n.n.b.

	Eigen Vermogen	187 mln	194 mln	n.n.b.
	Vreemd Vermogen	397 mln	387 mln	n.n.b.
	Ontvangen dividend	0	0	0
Ontwikkelingen	WML is in 2021 klimaatneutraal geworden.			
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 is het versnellen van de verduurzaming van het woningaanbod en vastgoed.			
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 31-12-2022 € 839.			
		2020	2021	2022
	Exploitatieresultaat		-60.548	-67.618
	Eigen Vermogen		-227.971	-289.397
	Vreemd Vermogen		879.141	1.048.270
	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. In 2022 is het 3 ^e deel van de lening aan de WWW verstrekt.			
Risico's	Er zijn momenteel geen risico's rond de Woonwijzerwinkel bekend.			

Enexis Holding 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.			
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 31-12-2022 € 37.028. Het dividend 2022 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 182.900.			
		2020	2021	2022
	Exploitatieresultaat	108 mln	199 mln	1.300 mln
	Eigen Vermogen	4.116 mln	4.241 mln	5.441 mln
	Vreemd Vermogen	4.635 mln	5.154 mln	4.907 mln
	Ontvangen dividend	193.026	139.311	182.900
Ontwikkelingen	Enexis staat voor een groot aantal uitdagingen en de impact van Regionale Energiestrategieën op het energienet is groot. In 2022 heeft Enexis haar dochteronderneming Fudura verkocht. Hierbij werd een boekwinst van 1,1 miljard behaald hetgeen de grote stijging van het exploitatieresultaat verklaart. Eind 2022 hebben de 3 netbeheerders Enexis, Alliander en Stedin een onderhandelaarsakkoord bereikt met het Rijk over de voorwaarden en het proces voor een toekomstige participatie door het Rijk als de kapitaalbehoefte de mogelijkheden van het bedrijf en de huidige			

	aandeelhouders te boven gaat. In de aandeelhoudersvergadering van april is dit akkoord besproken en voorgesteld om 0,1 miljard van de boekwinst Fudura uit te keren als dividend en de resterende 1,0 miljard te gebruiken voor de energietransitie.
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. - Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.																				
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 31-12-2022 € 0. Het dividend 2022 voor de gemeente Simpelveld bedroeg € 0.																				
	<table><tr><td>CSV Amsterdam</td><td>2020</td><td>2021</td><td>2022</td></tr><tr><td>Exploitatieresultaat</td><td>172.219</td><td>-42.665</td><td>-102.300</td></tr><tr><td>Eigen Vermogen</td><td>392.593</td><td>312.379</td><td>210.079</td></tr><tr><td>Vreemd Vermogen</td><td>27.162</td><td>22.664</td><td>13.351</td></tr><tr><td>Ontvangen dividend</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></table>	CSV Amsterdam	2020	2021	2022	Exploitatieresultaat	172.219	-42.665	-102.300	Eigen Vermogen	392.593	312.379	210.079	Vreemd Vermogen	27.162	22.664	13.351	Ontvangen dividend	0	0	0
	CSV Amsterdam	2020	2021	2022																	
	Exploitatieresultaat	172.219	-42.665	-102.300																	
	Eigen Vermogen	392.593	312.379	210.079																	
	Vreemd Vermogen	27.162	22.664	13.351																	
	Ontvangen dividend	0	0	0																	
	<table><tr><td>Publiek Belang Elektriciteitsproductie</td><td>2020</td><td>2021</td><td>2022</td></tr><tr><td>Exploitatieresultaat</td><td>-20.148</td><td>-37.321</td><td>- 52.060</td></tr><tr><td>Eigen Vermogen</td><td>1,6 mln.</td><td>1,532 mln.</td><td>1,480 mln.</td></tr><tr><td>Vreemd Vermogen</td><td>19.533</td><td>6.925</td><td>9.914</td></tr><tr><td>Ontvangen dividend</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td></tr></table>	Publiek Belang Elektriciteitsproductie	2020	2021	2022	Exploitatieresultaat	-20.148	-37.321	- 52.060	Eigen Vermogen	1,6 mln.	1,532 mln.	1,480 mln.	Vreemd Vermogen	19.533	6.925	9.914	Ontvangen dividend	0	0	0
	Publiek Belang Elektriciteitsproductie	2020	2021	2022																	
	Exploitatieresultaat	-20.148	-37.321	- 52.060																	
	Eigen Vermogen	1,6 mln.	1,532 mln.	1,480 mln.																	
	Vreemd Vermogen	19.533	6.925	9.914																	
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. <i>Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.</i> 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. Het doel is dat deze vennootschap voor eind 2023 te ontbinden.
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.

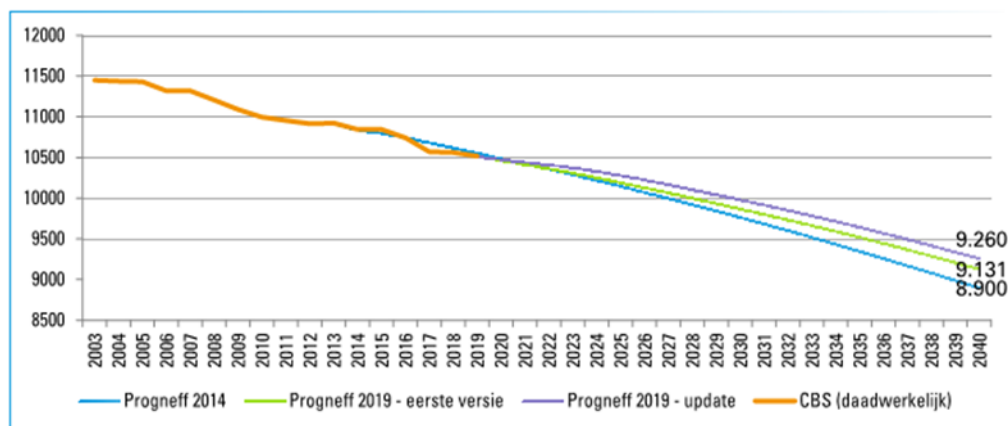
Paragraaf

Demografische ontwikkeling

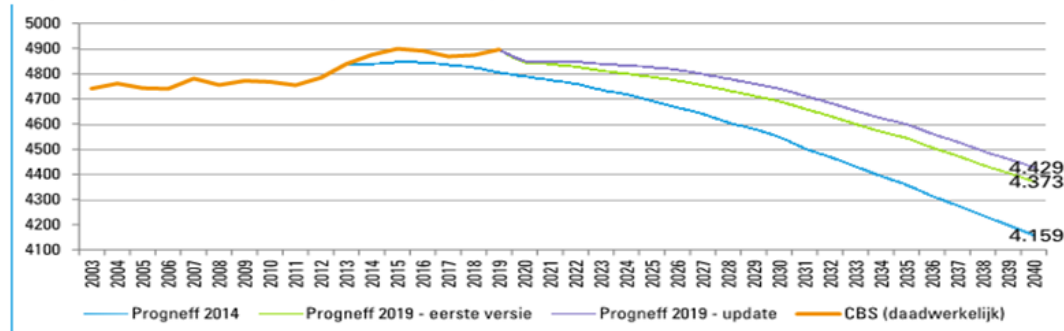
INLEIDING

De laatste onderzoeken ten aanzien van de bevolkingsontwikkeling in Parkstad Limburg laten zien dat er weliswaar sprake is van een dalende lijn, maar dat deze dalende lijn ten opzichte van eerdere prognoses minder sterk zal zijn. Volgens die laatste prognosecijfers zou de gemeente Simpelveld nog ca. 9.260 inwoners en 4.429 huishoudens hebben in 2040.

Prognosecijfers en daadwerkelijke ontwikkeling bevolking



Prognosecijfers en daadwerkelijke ontwikkeling huishoudens



Binnen Parkstad Limburg is sprake van een verdunnings-, vernieuwings- en verbeteringsopgave. Parkstad en daarmee ook de gemeente Simpelveld kent vergrijzing die zorgt voor toenemende overschotten in het grondgebonden koopsegment. De vergrijzende bevolking verklaart ook de toenemende behoefte aan levensloopbestendige woningen.

KRIMPGELEDEN

Zoals aangegeven is binnen onze regio nog steeds sprake van krimp. Weliswaar minder dan eerst werd verwacht, maar dit neemt niet weg dat de herstructureringsopgave nog steeds bestaat. Dit betekent dat zogenaamde krimpgebieden als financiële middelen nog steeds noodzakelijk zijn voor beleidsvoorbereiding/planvorming, maar zeker ook voor uitvoeringen van de planrealisatie.

De 'Structuurvisie Wonen Zuid-Limburg' uit 2016 is in 2020 geëvalueerd. Eén van de aanbevelingen is om – gezien de positieve resultaten – te blijven werken met de Structuurvisie. Daarbij is als onderdeel van die Structuurvisie begin 2021 de beleidsregel 'Ruim baan voor goede woningbouwplannen 2021' vastgesteld. Het doel hierbij is om de juiste woningen, op de juiste locatie, voor de juiste doelgroep, zonder compensatie te kunnen realiseren.

De actualisatie van de Gemeentelijke Woonvisie zal naar verwachting in de loop van 2023 worden ingevuld. Hierin zullen de diverse doelgroepen zoals starters en (woon)zorgbehoevenden, maar ook bijvoorbeeld woonwagengewoners en sociale urgentiegevallen een plek moeten krijgen.

Krimp en daarbij behorend de herstructureringsopgave, zijn belangrijke gemeentelijke opgaven voor de komende jaren, waarbij aanzienlijke (financiële) middelen noodzakelijk zullen zijn ten behoeve van zowel beleidsvoorbereiding/planvorming als ten behoeve van beleidsuitvoering / planrealisatie.

Als vervolg op de tot en met 2015 verstrekte krimpuitkering ontvingen diverse krimpregio's in de periode 2016-2020 krimpgelden. Deze decentralisatie-uitkering bevolkingsdaling (€ 3,9 miljoen per jaar voor de periode 2016-2020, waarvan 75% regionaal wordt ingezet) liep door tot 2020 en was gekoppeld aan het nationale Actieplan Bevolkingsdaling. In 2020 heeft door het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties een evaluatie van het programma bevolkingsdaling plaats gevonden, waarin de DU bevolkingsdaling is meegenomen. Samen met een aantal andere krimpregio's is een lobby gestart richting de Rijksoverheid om de DU Bevolkingsdaling ook na 2020 te continueren. Hierdoor is de decentralisatie-uitkering bevolkingsdaling doorgetrokken naar 2021.

Namens Parkstad ontving de gemeente Heerlen deze krimpgelden, de zogenaamde decentralisatie uitkering bevolkingsdaling. Afgesproken is dat deze gelden voor 75% bestemd zijn voor de regio en voor 25% voor de gemeenten. Voor 2018 is bij Parkstad Limburg een succesvolle aanvraag ingediend voor een bijdrage uit de regionale middelen voor het project dorpshart Bocholtz. De bijdrage bedraagt € 500.000. Verder is ten behoeve van het uitkijkpunt landschapsplan Huls een aanvraag Decentralisatie-uitkering Bevolkingsdaling jaarschijf 2019 ingediend voor een bedrag van € 330.000. Ook deze aanvraag is gehonoreerd. Tot slot is ook de aanvraag voor de verduurzaming en gedeeltelijke sloop in het project 'De Baan' in Bocholtz gehonoreerd met een bijdrage van € 278.000.

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.

In de openbaarheidsparagraaf 3.5 van de WOO staat vermeldt dat een bestuursorgaan in de jaarlijkse begroting aandacht besteed aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van deze wet en in de jaarlijkse verantwoording verslag doet van de uitvoering ervan, mede in relatie tot de beleidsvoornemens. E.e.a. is de aanleiding om m.i.v. de voorliggende jaarstukken de paragraaf Wet Open Overheid op te nemen.

Binnen de gemeente is een projectgroep actief die de (meerjarige) implementatie van de Woo in de organisatie begeleid en ondersteund. In 2023 zal de focus liggen op de aansluiting op de landelijke voorziening (PLOOI) voor het openbaar maken van de informatie en het (deels geautomatiseerd) anonimiseren van de informatie.

HOOFDSTUK 4



Zomeravond Expres

JAARREKENING

4.1 Balans

ACTIVA		31-12-2022		31-12-2021
Vaste activa				
Immateriële vaste activa		0		0
Materiële vaste activa		25.963.606		25.022.764
- investeringen met een economisch nut:				
- overige investeringen met een economisch nut	8.368.063		8.987.509	
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	13.127.356		12.310.466	
- investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut	4.468.187		3.724.789	
Financiële vaste activa		1.940.719		2.001.647
- kapitaalverstrekkingen aan:				
- deelnemingen	95.951		95.951	
- leningen aan:				
- deelnemingen	497.771		486.931	
- overige langlopende leningen	1.346.997		1.418.765	
- overige uitzettingen met een looptijd van één jaar of langer	0		0	
sub-totaal vaste activa		27.904.325		27.024.411
Vlottende activa				
Voorraden		0		0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		9.260.554		9.648.587
- vorderingen op openbare lichamen	2.274.113		2.317.388	
- uitzettingen in 's Rijks schatkist looptijd korter dan één jaar	5.992.877		6.896.662	
- rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen	783.281		381.774	
- overige vorderingen	210.283		52.763	
Liquide middelen		32.144		81.075
- kassaldi	1.045		357	
- banksaldi	31.099		80.718	
Overlopende activa		3.965.595		703.364
- nog te ontvangen van overheid met spec. bestedingsdoel	0		0	
- nog te ontvangen en vooruitbetaalde bedragen	3.965.595		703.364	
sub-totaal vlottende activa		13.258.293		10.433.026
TOTAAL		41.162.618		37.457.438

PASSIVA	31-12-2022				31-12-2021
Vaste passiva					
Eigen vermogen		13.341.649			12.120.547
- algemene reserve	4.960.043			5.004.949	
- bestemmingsreserves:					
- voor egalisatie van tarieven	0			0	
- overige bestemmings reserves	6.749.414			6.954.842	
- gerealiseerde resultaat	1.632.192			160.756	
Voorzieningen		3.784.308			3.214.695
- voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.394.451			1.088.851	
- onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.258.559			2.093.346	
- middelen derden	131.298			32.498	
Vaste schulden met rentetypische looptijd van één jaar of langer		19.998.783			16.482.683
- onderhandse leningen van:					
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	19.969.147			16.462.504	
- waarborgsommen	29.636			20.179	
sub-totaal vaste passiva		37.124.740			31.817.925
Vlottende passiva					
Vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		1.127.133			2.910.622
- banksaldi	156.475			1.910	
- kasgeldlening	0			0	
- overige schulden	970.658			2.908.712	
Overlopende passiva		2.910.745			2.728.891
- nog te betalen aan overheid met spec. bestedingsdoel	1.620.638			1.090.099	
- nog te betalen / overige schulden	1.290.107			1.638.792	
sub-totaal vlottende passiva		4.037.878			5.639.513
TOTAAL		41.162.618			37.457.438
Niet uit de balans blijkende verplichtingen		34.478.000			37.003.000

4.2 Overzicht van baten en lasten

Vergelijking begroting voor en na wijziging

	Begroting 2022 voor wijziging			Begroting 2022 na wijziging		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
<i>Programma's</i>						
0. Bestuur en ondersteuning	143.000	11.842.197	-11.699.197	143.000	11.991.397	-11.848.397
1. Veiligheid	27.130	1.297.416	-1.270.286	68.080	1.324.331	-1.256.251
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	6.890	1.229.292	-1.222.402	6.890	1.331.052	-1.324.162
3. Economie	61.610	237.551	-175.941	61.610	348.051	-286.441
4. Onderwijs	0	705.453	-705.453	0	705.453	-705.453
5. Sport, cultuur en recreatie	151.670	1.749.011	-1.597.341	151.670	1.840.011	-1.688.341
6. Sociaal domein	2.309.450	11.611.711	-9.302.261	2.309.450	12.432.711	-10.123.261
7. Volksgezondheid en milieu	2.502.680	2.663.701	-161.021	2.502.680	2.671.501	-168.821
8. VHROSV	151.680	582.967	-431.287	231.680	638.967	-407.287
Totaal programma's	5.354.110	31.919.299	-26.565.189	5.475.060	33.283.474	-27.808.414
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>						
Lokale heffingen	2.223.030		2.223.030	2.263.030		2.263.030
Algemene uitkeringen	19.001.742		19.001.742	19.961.742		19.961.742
Dividend	146.120		146.120	197.820		197.820
Overige algemene dekkingsmiddelen	146.572		146.572	146.572		146.572
Totaal algemene dekkingsmiddelen	21.517.464	0	21.517.464	22.569.164	0	22.569.164
Overhead	0	-5.161.920	5.161.920	0	-5.194.020	5.194.020
Heffing vpb	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	1.000	-1.000	0	1.000	-1.000
Saldo van baten en lasten	26.871.574	26.758.379	113.195	28.044.224	28.090.454	-46.230
<i>Toevoeging/onttrekking aan reserves</i>						
0. Bestuur en ondersteuning	199.515	100.000	99.515	324.043	200.000	124.043
1. Veiligheid	0	0	0	0	0	0
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	0	0	0	29.300	0	29.300
3. Economie	0	0	0	0	0	0
4. Onderwijs	0	0	0	0	0	0
5. Sport, cultuur en recreatie	0	3.920	-3.920	0	3.920	-3.920
6. Sociaal domein	0	0	0	0	0	0
7. Volksgezondheid en milieu	0	0	0	0	0	0
8. VHROSV	0	9.000	-9.000	110.500	9.000	101.500
Totaal mutaties reserves	199.515	112.920	86.595	463.843	212.920	250.923
GERAAMD RESULTAAT	27.071.089	26.871.299	199.790	28.508.067	28.303.374	204.693

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 2022 na wijziging			Realisatie 2022		
	baten	lasten	saldo	baten	lasten	saldo
<i>Programma's</i>						
0. Bestuur en ondersteuning	143.000	11.991.397	-11.848.397	261.508	12.994.815	-12.733.307
1. Veiligheid	68.080	1.324.331	-1.256.251	76.859	1.357.569	-1.280.710
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	6.890	1.331.052	-1.324.162	22.772	1.337.012	-1.314.239
3. Economie	61.610	348.051	-286.441	73.785	251.268	-177.483
4. Onderwijs	0	705.453	-705.453	5.172	595.807	-590.635
5. Sport, cultuur en recreatie	151.670	1.840.011	-1.688.341	194.770	1.866.929	-1.672.159
6. Sociaal domein	2.309.450	12.432.711	-10.123.261	3.412.886	13.136.052	-9.723.165
7. Volksgezondheid en milieu	2.502.680	2.671.501	-168.821	2.611.895	3.091.106	-479.211
8. VHROSV	231.680	638.967	-407.287	212.194	616.136	-403.942
Totaal programma's	5.475.060	33.283.474	-27.808.414	6.871.842	35.246.693	-28.374.851
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>						
Lokale heffingen	2.263.030		2.263.030	2.315.635		2.315.635
Algemene uitkeringen	19.961.742		19.961.742	21.385.560		21.385.560
Dividend	197.820		197.820	198.017		198.017
Overige algemene dekkingsmiddelen	146.572		146.572	150.961		150.961
Totaal algemene dekkingsmiddelen	22.569.164	0	22.569.164	24.050.173	0	24.050.173
Overhead	0	-5.194.020	5.194.020	0	-5.545.779	5.545.779
Heffing vpb	0	0	0	0	0	0
Onvoorzien	0	1.000	-1.000	0	0	0
Saldo van baten en lasten	28.044.224	28.090.454	-46.230	30.922.015	29.700.913	1.221.102
<i>Toevoeging/onttrekking aan reserves</i>						
0. Bestuur en ondersteuning	324.043	200.000	124.043	515.661	200.000	315.661
1. Veiligheid	0	0	0	0	0	0
2. Verkeer, vervoer en waterstaat	29.300	0	29.300	28.229	0	28.229
3. Economie	0	0	0	0	0	0
4. Onderwijs	0	0	0	0	0	0
5. Sport, cultuur en recreatie	0	3.920	-3.920	39.248	3.920	35.328
6. Sociaal domein	0	0	0	0	0	0
7. Volksgezondheid en milieu	0	0	0	18.772	0	18.772
8. VHROSV	110.500	9.000	101.500	22.100	9.000	13.100
Totaal mutaties reserves	463.843	212.920	250.923	624.010	212.920	411.090
GERAAMD / GEREALISEERD RESULTAAT	28.508.067	28.303.374	204.693	31.546.025	29.913.833	1.632.192

4.3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

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.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met specifieke investeringsbijdragen van derden en afschrijvingen. 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.

Investerings 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 rentetypische looptijd van één jaar of langer	Geen afschrijving

Uitzettingen met een rentetypische 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.

Overlopende activa

Overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

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.

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De vlottende passiva hebben een rentetypische looptijd van maximaal één jaar.

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.

Baten en lasten

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 in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling.

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 arbeidskostengerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, 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.

Eigen bijdragen van het CAK

Door het CAK worden in verband met privacy bepalingen géén gegevens op persoonsniveau verstrekt aan gemeenten waardoor het slechts beperkt mogelijk is om de juistheid en volledigheid vast te stellen van de door het CAK vastgestelde eigen bijdrage ad € 80.281 van zorgontvangers en de tijdigheid van doorbetaling ervan aan gemeenten.

4.4 Toelichting op de balans

MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

	boekwaarde 31-12-2021	investeringen	desinveste- ringen	bijdragen derden	afschrijvingen	boekwaarde 31-12-2022
Investeringen met een economisch nut:						
- gronden uitgegeven in erfpacht	0	0	0	0	0	0
- overige investeringen met een economisch nut	8.987.509	473.122	592.017	0	500.551	8.368.063
Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	12.310.466	1.177.631	0	0	360.741	13.127.356
Investeringen in openbare ruimte met maatschappelijk nut	3.724.789	1.331.797	0	526.120	62.279	4.468.187
Totaal	25.022.764	2.982.550	592.017	526.120	923.571	25.963.606

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 31-12-2021	investeringen	desinveste- ringen	bijdragen derden	afschrijvingen	boekwaarde 31-12-2022
Gronden & terreinen	620.415	0				620.415
Bedrijfsgebouwen	7.753.328	436.475	592.017		376.247	7.221.539
Grond-, weg- & waterbouwkundige werken	12.310.466	1.177.631			360.741	13.127.356
Vervoermiddelen	152.725	11.279			31.226	132.778
Machines, apparaten en installaties	415.277	25.368			85.864	354.781
Overige materiële activa	45.764	0			7.214	38.550
Totaal	21.297.975	1.650.753	592.017	0	861.292	21.495.419

Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

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

	boekwaarde 31-12-2021	investeringen	desinveste- ringen	bijdragen derden	afschrijvingen	boekwaarde 31-12-2022
Grond-, weg- & waterbouwkundige werken:						
- vanaf 2017 geactiveerd	2.525.063	1.331.797		526.120	30.157	3.300.583
- voor 2017 geactiveerd	1.199.726				32.122	1.167.604
Totaal	3.724.789	1.331.797	0	526.120	62.279	4.468.187

Ten behoeve van de resterende grond-, weg- & waterbouwkundige werken voor het Centrumplan kern Simpelveld was voor de investeringen hieromtrent de Reserve openbare ruimte Centrumplan beschikbaar. Omdat het doel waarvoor de reserve is gevormd is vervallen, is in de berap voorjaar 2022 voorgesteld de reserve te laten vrijvallen. E.e.a. verwerkt in de voorliggende jaarstukken.

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

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

	boekwaarde 31-12-2021	investeringen	desinveste- ringen	afschrijvingen / aflossingen	boekwaarde 31-12-2022	voorziening	balanswaarde 31-12-2022
Kapitaalverstrekkingen aan:							
- deelnemingen	95.951				95.951		95.951
- gemeenschappelijke reg.					0		0
- overige verbonden partijen					0		0
Leningen aan:							
- openbare lichamen					0		0
- woningcorporaties					0		0
- deelnemingen	486.931	10.840			497.771		497.771
- overige verbonden partijen					0		0
Overige langlopende leningen	1.428.600	117.683		189.451	1.356.832	9.835	1.346.997
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd van één jaar of langer					0		0
Uitzettingen van Nederlands schuld papier met een rentetypische looptijd van één jaar of langer					0		0
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer					0		0
Totaal	2.011.482	128.523	0	189.451	1.950.554	9.835	1.940.719

Toelichting op kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

Per ultimo 2022 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
▪ Weerstandsvormen Omnibuzz	10.954
▪ Aandelen NV reinigingdiensten 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 2022 is het 3^e deel ad. € 10.840 van de lening versterkt. Per balansdatum in totaliteit € 37.771. Tot en met 1 januari 2024 zal de lening conform afspraak groeien naar € 53.161.

Toelichting overige langlopende leningen

De overige langlopende leningen bestaan uit een viertal posten, te weten:

- Een verstrekte lening aan een kredietontvanger van € 60.000. Hiervan resteert per balansdatum een bedrag van € 32.554.
- 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 inmiddels 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 Amsterdam 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 bedrag van € 9.835 in de voorziening resteert.

- In 2017 is gestart met het zonnepanelenproject Parkstad. Door de gemeente is in 2022 voor een bedrag van circa € 97.000 aan leningen voor particuliere aanschaf van zonnepanelen verstrekt. De ontvangen aflossingen hebben in 2022 circa € 189.000 bedragen. Ultimo boekjaar bedraagt het bedrag aan leningen € 1.314.443. Vanaf eind 2022 worden geen nieuwe leningen meer verstrekt.

UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

	boekwaarde 31-12-2022	boekwaarde 31-12-2021
<i>Vorderingen op openbare lichamen:</i>		
- Debiteuren	29.032	15.907
- Omzetbelasting BCF	2.200.211	2.289.279
- Omzetbelasting	44.870	12.202
<i>Uitzettingen in 's Rijks schatkist met looptijd korter dan één jaar:</i>		
- Schatkistbankieren	5.992.877	6.896.662
<i>Rekening-courant verhoudingen met niet-financiële instellingen:</i>		
- Rekening-courant Kompas	376.271	0
- Rekening-courant BsGW	278.643	286.593
- Rekening-courant Vebego Facility Solutions B.V.	29.469	0
- Rekening-courant Nijbod	6.408	2.681
- Rekening-courant SVn	92.500	92.500
<i>Overige vorderingen:</i>		
- Belastingdebiteuren BsGW	141.225	113.346
- Debiteuren	123.180	3.838
Subtotaal	9.314.686	9.713.008
Af: voorziening oninbare vorderingen	-54.122	-64.421
Totaal	9.260.564	9.648.587

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	26.871.299			
Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	26.871.299			
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	-993.362	-978.480	-986.878	-1.000.000

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. Onttrokken worden de oninbare vorderingen. In 2022 is afgezien van een dotatie, omdat de beschikbare voorziening al ruimschoots toereikend is. Derhalve is er zelfs voor gekozen om € 9.000 van de voorziening te laten vrijvallen. De volgende mutaties hebben in 2022 plaatsgevonden:

Saldo per 31 december 2021		64.421
Dotaties:		
- jaarlijkse dotatie conform begroting	0	
Onttrekkingen:		
- gedeeltelijke vrijval voorziening	-9.000	
- afboeking oninbare vorderingen	-1.299	
		-10.299
Saldo per 31 december 2022		54.122

LIQUIDE MIDDELEN

	boekwaarde 31-12-2022	boekwaarde 31-12-2021
<i>Kassaldi:</i>		
- Kas	1.045	357
<i>Banksaldi:</i>		
- BNG	0	0
- Rabobank	31.099	80.718
Totaal	32.144	81.075

OVERLOPENDE ACTIVA

	boekwaarde 31-12-2022	boekwaarde 31-12-2021
<i>Nog te ontvangen voorschotbedragen met specifiek bestedingsdoel van de volgende overheidslichamen:</i>		
- Europese overheidslichamen	0	0
- het Rijk	0	0
- overige Nederlandse overheidslichamen	0	0
<i>Nog te ontvangen / vooruitbetaalde bedragen</i>	3.965.595	703.364
Totaal	3.965.595	703.364

EIGEN VERMOGEN EN VOORZIENINGEN

Het eigen vermogen en de voorzieningen bestaan uit de volgende posten:

	boekwaarde 31-12-2022	boekwaarde 31-12-2021
<i>Algemene reserve</i>	4.960.043	5.004.949
<i>Bestemmingsreserves:</i>		
- voor egalisatie van tarieven	0	0
- overige bestemmingsreserves	6.749.414	6.954.842
<i>Gerealiseerd resultaat</i>	2.000.142	160.756
<i>Voorzieningen:</i>		
- voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	1.274.451	1.088.851
- onderhoudsegalisatievoorzieningen	2.258.559	2.093.346
- middelen derden	131.298	32.498
Totaal	17.373.907	15.335.242

Het verloop van de reserves en voorzieningen in 2022 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

RESERVES EN VOORZIENINGEN 2022						
	DIENSTJAAR 2022					
	Saldo 31-12-2021	Resultaat- bestemming 2021	Toevoegingen / Dotaties	Onttrekkingen	Vermindering ter dekking afschr.	Saldo 31-12-2022
A. Algemene reserves						
Algemene reserve	5.004.949	3.322		48.228		4.960.043
	5.004.949	3.322	0	48.228	0	4.960.043
B. Bestemmingsreserves						
<i>Overige</i>						
Reserve inzet taakstelling	2.347.180				199.515	2.147.665
Reserve personeel	10.528		200.000	124.528		86.000
Reserve speelruimte	41.946		3.920			45.866
Reserve bouwleges sociale huurwoningen	37.339					37.339
Reserve openbare ruimte Centrumplan	28.229			28.229		0
Reserve bevorderen toeristische projecten	4.120					4.120
Reserve overloop	275.559	157.434		143.390		289.603
Reserve bestemmingsplannen	78.000		9.000			87.000
Reserve IBA	0					0
Reserve sociaal domein	67.187					67.187
Reserve mijn(water)schade	13.722					13.722
Reserve fysieke leefomgeving	3.560.809			9.660		3.551.149
Reserve implementatie Omgevingswet	143.842			12.440		131.402
Reserve duurzaamheid	70.738			18.772		51.966
Reserve Covid-19	275.643			39.248		236.395
	6.954.842	157.434	212.920	376.267	199.515	6.749.414
C. Voorzieningen						
<i>Voor verplichtingen, verliezen en risico's</i>						
Voorziening APPA wethouders	920.460		-11.521	21.142		887.797
Voorziening beleidsplan informatiemanagement 2016-2021	168.391			41.737		126.654
Voorziening verlofsparen	0		120.000			120.000
Voorziening risico personeelskosten	0		260.000			260.000
<i>Voor onderhoudsegalisatie</i>						
Voorziening groot onderhoud gebouwen	1.442.181		115.300	147.639		1.409.842
Voorziening wegen	651.165		503.000	305.448		848.717
<i>Middelen derden</i>						
Voorziening afval	32.498		98.800			131.298
Voorziening rioleringen	0					0
	3.214.695	0	1.085.579	515.966	0	3.784.308
Totaal generaal	15.174.486	160.756	1.298.499	940.461	199.515	15.493.765

— **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 2022

Saldo per 31 december 2021		5.004.949
Resultaatbestemming 2021	3.322	
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- niet vergoede kosten wateroverlast	-48.228	
		44.906
Saldo per 31 december 2022		<u>4.960.043</u>

– 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 2022

Saldo per 31 december 2021		2.347,180
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- vrijval t.b.v. taakstelling	-199.515	
		-199.515
Saldo per 31 december 2022		<u>2.147.665</u>

– 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 en dotaties te doen.

Mutaties 2022

Saldo per 31 december 2021		10.528
Toevoegingen:		
- jaarlijkse dotatie	200.000	
Onttrekkingen:		
- inzet t.b.v. inhuur personeel	-124.528	
		75.472
Saldo per 31 december 2022		<u>86.000</u>

– **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.

Onttrekkingen

Ten behoeve van het verrichten van achterstallig onderhoud.

Toevoegingen

Jaarlijkse storting van € 3.920.

Mutaties 2022

Saldo per 31 december 2021		41.946
Toevoegingen:		
- jaarlijkse dotatie conform begroting	3.920	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		3.920
Saldo per 31 december 2022		<u>45.866</u>

– **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.

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 2022

Saldo per 31 december 2021		37.339
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		0
Saldo per 31 december 2022		<u>37.339</u>

– **Reserve openbare ruimte Centrumplan**

Doel

De reserve is gevormd ter dekking van het financiële tekort op de realisatie van de openbare ruimte Centrumplan Simpelveld. Het doel waarvoor de reserve is gevormd niet meer actueel. Het centrumplan is immers, na de realisatie van het appartementencomplex op de plek van de voormalige basisschool de Klimboom, geheel afgerond. Via de berap voorjaar 2022 heeft uw Raad besloten de reserve te laten vrijvallen ten gunste van het begrotingssaldo.

Onttrekkingen

Ter dekking van het financiële tekort op de realisatie van de openbare ruimte Centrumplan Simpelveld. Het restant bedrag is met name bedoeld ter dekking van maatregelen bij de voormalige basisschool de Klimboom.

Toevoegingen

Incidentele dotaties via de resultaatbestemming van jaarstukken en Beraps.

Mutaties 2022

Saldo per 31 december 2021		28.229
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- vrijval i.v.m. opheffen reserve	-28.229	
		-28.229
Saldo per 31 december 2022		0

— **Reserve bevorderen toeristische projecten**Doel

De reserve is gevormd om toeristische projecten in de gemeente Simpelveld mogelijk te maken.

Onttrekkingen

Ten behoeve van toeristische projecten.

Toevoegingen

Reserveren van een eventueel overschot op het jaarlijks ter beschikking gestelde budget voor toeristische projecten.

Mutaties 2022

Saldo per 31 december 2021		4.120
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		0
Saldo per 31 december 2022		4.120

— **Reserve overloop**Doel

De reserve is gevormd om budgetten t.b.v. aangegane verplichtingen waarvan de werkzaamheden nog niet zijn uitgevoerd te kunnen reserveren.

Onttrekkingen

Ten behoeve van aangegane verplichtingen.

Toevoegingen

Reserveren van budgetten voor aangegane verplichtingen.

Mutaties 2022

Saldo per 31 december 2021		275.559
Resultaatbestemming 2021	157.434	
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- vrijval	-143.390	
		14.044
Saldo per 31 december 2022		289.603

De specificatie van de reserve overloop is als volgt:

woonplan	5.846
bijdrage LEADER-programma	45.555
aanschaf banners	4.384
werkbudget kunst en cultuur	7.500
bijdrage knopen lopen	28.000
75 jaar bevrijding	4.353
klimaatbeleid	10.000
restantbudget samenwerking middengebied	54.552
onderbrengen databeheer openbare ruimte bij Het Gegevenshuis	34.150
vervanging vlaggenmasten	5.977
begraafplaatsadministratie	8.000
rijksmiddelen brede aanpak dak- en thuisloosheid	49.679
rijksmiddelen kerkenvisies	25.000
rijksmiddelen preventieakkoord	6.607
	289.603

– **Reserve bestemmingsplannen**

Doel

Dekking van de kosten voor het opstellen van bestemmingsplannen. Als gevolg van de invoering van de Omgevingswet worden bestemmingsplannen vervangen door de Omgevingsvisie en het Omgevingsplan. Hiervoor zijn uiteraard ook middelen benodigd. Bij de actualisatie van de nota reserves en voorzieningen zal derhalve worden voorgesteld de benaming van deze reserve aan te passen.

Onttrekkingen

Ten behoeve van het opvangen van de kosten voor het opstellen van bestemmingsplannen.

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 2022

Saldo per 31 december 2021		78.000
Toevoegingen:		
- jaarlijkse dotatie	9.000	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		9.000
Saldo per 31 december 2022		87.000

– **Reserve sociaal domein**

Doel

De reserve is gevormd om incidentele kosten die verband houden met de veranderingen binnen het sociaal domein te dekken.

Onttrekkingen

Ten behoeve van incidentele kosten in verband met de veranderingen binnen het sociaal domein.

Toevoegingen

Vorming vanuit de saldi van de opgeheven reserves Wmo, Kompas kredietcrisis, mantelzorg, jeugd en gezin en (deels) crisisaanpak onderkant arbeidsmarkt.

Mutaties 2022

Saldo per 31 december 2021	67.187
----------------------------	--------

Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		0
Saldo per 31 december 2022		67.187

— **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.

Onttrekkingen

Ten behoeve van gemeentelijke bijdrage mijn(water)schade.

Toevoegingen

Eenmalige dotatie vanuit de algemene reserve.

Mutaties 2022

Saldo per 31 december 2021		13.722
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		0
Saldo per 31 december 2022		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 2022

Saldo per 31 december 2021		3.560.809
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- uitgaven voorbereidingsfase stationsomgeving Simpelveld	-9.660	
		-9.660
Saldo per 31 december 2022		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 Smpelveld 1e deel	50.000	
voorbereiding stationsomgeving ZLSM Smpelveld 2e deel	50.000	
voorbereiding stationsomgeving ZLSM Smpelveld 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.

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 resultaatbestemming jaarstukken 2019.

Mutaties 2022

Saldo per 31 december 2021		143.842
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- diversen	-12.440	
		-12.440
Saldo per 31 december 2022		131.402

– **Reserve duurzaamheid**

Doel

De reserve is gevormd om de kosten die worden gemaakt in het kader van duurzaamheid mede uit te dekken.

Onttrekkingen

Ten behoeve van kosten i.v.m. duurzaamheid.

Toevoegingen

Eenmalige dotatie via de resultaatbestemming jaarstukken 2019. Het betreft ontvangen rijksmiddelen voor de transitievisie warmte, het energieloket en gelden wijkaanpak.

Mutaties 2022

Saldo per 31 december 2021		70.738
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- inhuur personeel inzake proces windenergie	-18.772	
		-18.772
Saldo per 31 december 2022		51.966

– Reserve Covid-19**Doel**

De reserve is gevormd om de middelen die van het Rijk worden ontvangen in het kader van de Covid-19 pandemie, en die nog niet zijn ingezet om kosten i.v.m. de pandemie te dekken, beschikbaar te houden voor dit doel. Per balansdatum zijn nog uitgaven voorzien i.v.m. de 'subsidie tegemoetkoming energiekosten accommodaties verenigingen en lokale ondernemers gemeente Sijpeveld' (voorjaar 2023) en de uitwerking van de raadsnotie 'stimuleringsubsidie startende ondernemers met een vestiging in de gemeente Sijpeveld'.

Onttrekkingen

Ten behoeve van kosten i.v.m. de Covid-19 pandemie.

Toevoegingen

Dotatie vanuit de ontvangen en resterende rijksmiddelen in het kader van de Covid-19 pandemie.

Mutaties 2022

Saldo per 31 december 2021		275.643
Toevoegingen:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- aanvullende subsidie bibliotheekwerk	-39.248	
		-39.248
Saldo per 31 december 2022		236.395

– 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 2022

Saldo per 31 december 2021		920.460
Dotaties:		
- vrijval op basis van actuariële berekeningen	-11.521	
Onttrekkingen:		
- uitkeringen	-21.142	
		-32.663
Saldo per 31 december 2022		887.797

– 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 2022

Saldo per 31 december 2021		168.391
Dotaties:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- diversen	-41.737	
		-41.737
Saldo per 31 december 2022		126.654

– **Voorziening verlofsparen (nieuw)**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

Dotatie in de jaarstukken 2022.

Mutaties 2022

Saldo per 31 december 2021		0
Dotaties:		
-op basis van methodiek	120.000	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		120.000
Saldo per 31 december 2022		120.000

– **Voorziening risico personeelskosten (nieuw)**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 gebaseerd op de jaarlijkse loonkosten voor een periode van twee jaar.

Onttrekkingen

Ten behoeve van de kosten van personeelskosten.

Dotaties

Dotatie in de jaarstukken 2022.

Mutaties 2022

Saldo per 31 december 2021		0
Dotaties:		
- risico personeelskosten	260.000	
Onttrekkingen:		
- geen	0	

	260.000
Saldo per 31 december 2022	<u>260.000</u>

– **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

Volgens vastgesteld beheerplan gebouwen. In 2014 respectievelijk 2015 zijn extra dotaties vanuit de algemene reserve gedaan van in totaaliteit € 970.000 op basis van het meerjaren-onderhoudsplan 2014-2023 dat in mei 2015 door de raad is vastgesteld.

Mutaties 2022

Saldo per 31 december 2021		1.442,181
Dotaties:		
- jaarlijkse dotatie conform begroting	115.300	
Onttrekkingen:		
- verricht groot onderhoud	<u>-147.639</u>	
		<u>-32.339</u>
Saldo per 31 december 2022		<u>1.409.842</u>

– **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 2020-2024.

Mutaties 2022

Saldo per 31 december 2021		651.165
Dotaties:		
- jaarlijkse dotatie conform begroting	503.000	
Onttrekkingen:		
- verricht groot onderhoud	<u>-305.448</u>	
		<u>197.552</u>
Saldo per 31 december 2022		<u>848.717</u>

– **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 2022

Saldo per 31 december 2021		32.498
Dotaties:		
- dividend 2021 Rd4 N.V.	12.998	
- dotatie i.v.m. overdekking afvalstoffenheffing	85.802	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		98.800
Saldo per 31 december 2022		131.298

– 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 2022

Saldo per 31 december 2021		0
Dotaties:		
- geen	0	
Onttrekkingen:		
- geen	0	
		0
Saldo per 31 december 2022		

VASTE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD VAN ÉÉN JAAR OF LANGER

Het verloop van de vast schulden is in onderstaand schema weergegeven.

	boekwaarde 31-12-2021	opgenomen	aflossingen	boekwaarde 31-12-2022
Obligatieleningen	0	0	0	0
Onderhandse leningen van:				
- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinst.	0	0	0	0
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	16.462.504	5.000.000	1.493.357	19.969.147
- 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	20.179	17.892	8.435	29.636
Totaal	16.482.683	5.017.892	1.501.792	19.998.783

De totale rentelast over 2022 bedraagt € 214.725.

De leningportefeuille is als volgt samengesteld:

NUMMER	OORSPR.BEDRAG VAN DE LENING/ VOORSCHOT	RENTE- PERCENTAGE	BOEKWAARDE PER 31-12-2021	OPGENOMEN IN HET DIENSTJAAR	RENTE- BEDRAG	AFLOSSINGEN	BOEKWAARDE PER 31-12-2022
40.0086979	1.588.230,76	5,960%	63.530		3.786	63.529	0
40.0087168	1.588.230,76	6,000%	63.530		3.812	63.529	0
40.0088142.01	1.361.340,65	4,730%	108.908		5.151	54.454	54.454
40.0088692	2.268.901,08	4,980%	272.268		13.559	90.756	181.512
40.0089334	2.268.901,08	4,480%	272.268		12.198	90.756	181.512
40.0093508	1.800.000,00	5,130%	432.000		22.162	72.000	360.000
40.0097035	2.500.000,00	4,350%	250.000		10.875	125.000	125.000
40.107249	2.000.000,00	2,600%	200.000		5.200	200.000	0
40.107250	2.000.000,00	3,400%	800.002		27.200	133.333	666.669
1-29670	5.000.000,00	1,410%	4.400.000		62.040	200.000	4.200.000
40.113705	10.000.000,00	0,180%	9.600.000		17.280	400.000	9.200.000
40.115824	5.000.000,00	2,335%	0	5.000.000	0	0	5.000.000
TOTAAL			16.462.504	5.000.000	183.263	1.493.357	19.969.147

NETTO VLOTTENDE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

	boekwaarde 31-12-2022	boekwaarde 31-12-2021
<i>Banksaldi</i>		
-BNG	156.475	1.910
<i>Kasgeldlening:</i>		
- Aangegaan bij openbare lichamen vlg. art. 1, a Wet FIDO	0	0
- Overige kasgeldleningen	0	0
<i>Overige schulden:</i>		
- Crediteuren	970.658	2.887.071
- Omzetbelasting	0	0
- Rekening-courant Vebego Facility Solutions B.V.	0	6.923
- Rekening-courant Kompas	0	14.718
Totaal	1.127.133	2.910.622

OVERLOPENDE PASSIVA

	boekwaarde 31-12-2022	boekwaarde 31-12-2021
<i>Transitorische rente</i>	130.401	138.939
<i>Nog te betalen / vooruitontvangen bedragen</i>	1.159.706	1.499.853
<i>(Vooruit)ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel</i>		
- Europese overheidslichamen	0	0
- het Rijk	0	0
- overige Nederlandse overheidslichamen	1.620.638	1.090.099
Totaal	2.910.745	2.728.891

Het verloop gedurende het jaar van de vooruitontvangen voorschotbedragen kunnen in het volgende overzicht worden weergegeven.

	Saldo 31-12-2021	Ontvangen	Vrijgevallen / terugbetaling	Saldo 31-12-2022
Provincie Limburg - project "Het afkoppelen en op natuurlijke wijze ledigen van de groene bergingen rond de kernen Bochtoltz en Sijpeltveld"	880.108	0	0	880.108
Provincie Limburg - project "gemeentelijke ontwikkelingen"	140.000	0	0	140.000
Provincie Limburg - project "herstructurering Schiltestraat"	0	80.000	0	80.000
Stadsregio Parkstad Limburg "De Baan"	0	278.000	0	278.000
Ministerie Onderwijs en wetenschappen - Nationaal	16.608	63.112	21.278	58.442
Minister van BZK - aanpak energiearmoede	0	247.950	63.862	184.088
Provincie Limburg - bijdrage Parkstadroute	53.383		53.383	0
Totaal	1.090.099	669.062	138.523	1.620.638

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Conform de voorschriften van het BBV wordt buiten de balansstelling het bedrag opgenomen waartoe verplichtingen zijn verstrekt.

Garantstelling door de gemeente

Per 31-12-2022 heeft de gemeente Sijpeltveld vaste geldleningen met een totale boekwaarde van circa € 34 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 31-12-2021 (x € 1.000)	Saldo 31-12-2022 (x € 1.000)
Sociale woningbouw	27	58.191	37.003	34.478

Langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijken, financiële verplichtingen. De contracten betreffen operational leasing van kopieerapparatuur en diverse voertuigen. De jaarlijks betaalde leasebedragen worden in de exploitatie verantwoord. Onderstaand is een specificatie opgenomen:

Omschrijving	Omvang financiële verplichting
Kopieerapparatuur	€ 563,54 (excl. kosten meerafdrukken)
Voertuigen:	
- Personenvoertuig Handhaving	€ 345,23 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig WMO	€ 228,66 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig buitendienst 1	€ 402,58 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig buitendienst 2	€ 252,13 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig buitendienst 3	€ 608,96 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig buitendienst 4	€ 601,14 per maand (excl. brandstofkosten)
- Personenvoertuig buitendienst 5	€ 599,73 per maand (excl. brandstofkosten)

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 2022. 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 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Lokale heffingen	2.383.852	2.321.790	2.315.537	2.294.520	2.309.700	2.323.410
Algemene uitkeringen (incl. integratie- en decentralisatie-uitkeringen)	19.948.943	19.961.742	21.385.560	20.565.524	21.286.653	22.256.735
Dividend	159.731	197.820	198.017	152.700	152.700	152.700
Interne rentebaten	164.923	146.572	150.961	0	0	0
Totaal	22.657.449	22.627.924	24.050.075	23.012.744	23.749.053	24.732.845

Lokale heffingen

De in de rekening vermelde lokale heffingen zijn als volgt gespecificeerd:

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
OZB eigenaar	2.093.343	2.059.610	2.057.617	2.049.900	2.080.650	2.111.860
OZB gebruiker	128.408	125.640	110.695	127.520	129.440	131.380
Toeristenbelasting	81.803	58.760	70.925	58.760	60.720	60.720
Hondenbelasting	80.004	77.780	76.080	58.340	38.890	19.450
Precariobelasting	294	0	221	0	0	0
Totaal	2.383.852	2.321.790	2.315.537	2.294.520	2.309.700	2.323.410

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 decembercirculaire. De in de rekening verwerkte algemene uitkering is volgt samengesteld:

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
algemene uitkering	16.025.280	16.532.492	18.156.409	18.851.695	19.129.005	20.218.133
compensatie covid 19 extra kosten verkiezingen	15.211	0	0	0	0	0
compensatie covid 19 cultuurmiddelen	23.760	0	0	0	0	0
compensatie covid 19 jeugd aan zet	10.000	0	0	0	0	0
compensatie covid 19 herorientatie zelfstandigen	2.967	0	0	0	0	0
compensatie covid 19 inkomensderving gemeenten	70.000	0	0	0	0	0
correctie loon- en prijsstijging	0	-50.000	0	-250.000	-400.000	-550.000
correctie inflatie nieuw energiecontract	0			-400.000	-400.000	-200.000
onderuitputting BCF gemeentefonds	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
compensatie aanpassing raadswedde	110.722	110.722	114.265	0	0	0
integratieuitkering voogdij/18+	971.411	162.026	168.066	0	0	0
integratieuitkering participatie sociaal domein	2.507.348	2.271.454	2.374.649	2.200.353	2.004.172	1.897.126
compensatieregeling voogdij/18+	0	0	0	0	0	0
extra middelen jeugdzorg	0	766.000	0	0	790.000	730.000
decentralisatieuitkering voorschoolse voorziening peuters	18.481	15.796	15.901	15.796	15.796	15.796
decentralisatieuitkering armoede- bestrijding kinderen	31.119	32.116	32.116	36.165	36.165	36.165
decentralisatieuitkering maatschappelijke begeleiding	14.220	0	16.590	0	0	0
decentralisatieuitkering gezond in de stad	4.290	4.290	13.459	0	0	0
decentralisatieuitkering aanpak dak- en thuisloosheid	32.051	0	0	0	0	0
decentralisatieuitkering handhaving quarantaine	0	0	180	0	0	0
decentralisatieuitkering einde lening inburgeringsplicht	0	0	2.589	0	0	0
decentralisatieuitkering gemeenteraadsverkiezingen	0	0	23.183	0	0	0
decentralisatieuitkering uitvoeringskosten klimaatakkoord	0	0	142.237	0	0	0
decentralisatieuitkering invoeringskosten Omgevingswet	0	0	137.472	0	0	0
decentralisatieuitkering wet kwaliteitsborging bouw	0	0	22.546	0	0	0
decentralisatieuitkering leerlingenvervoer Oekraïne	0	0	10.455	0	0	0
decentralisatieuitkering inkomstenderving gemeenten 2021	0	0	1.000	0	0	0
decentralisatieuitkering meerkosten Oekraïne sociaal domein	0	0	15.567	0	0	0
decentralisatieuitkering versterken sociale basis	0	0	8.892	0	0	0
decentralisatieuitkering kerkenvisies	25.000	0	0	0	0	0
decentralisatieuitkering extra capaciteit BOA's	0	0	30.291	30.291	30.291	30.291
integratieuitkering inburgering	22.943	35.622	38.469	0	0	0
integratieuitkering omgevingsveiligheidsdiensten	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	0
integratieuitkering einde lening inburgeringsplicht	2.916	0	0	0	0	0
integratieuitkering vth-taken	13.620	13.620	13.620	13.620	13.620	13.620
integratieuitkering combinatiefuncties	45.604	45.604	45.604	45.604	45.604	45.604
Totaal	19.948.943	19.961.742	21.385.560	20.565.524	21.286.653	22.256.735

Dividend

In de rekening zijn de volgende dividenden verwerkt:

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
BNG	20.420	15.120	15.116	15.000	15.000	15.000
Enexis	139.311	182.700	182.900	137.700	137.700	137.700
Totaal	159.731	197.820	198.017	152.700	152.700	152.700

Interne rentebaten

Zoals reeds aangegeven in de paragraaf Treasury rekent de gemeente rentelasten aan de diverse programma's toe via de kapitaallasten. Daarbij wordt ook rente gecalculeerd over het eigen vermogen van de gemeente (op basis van circa 1%). 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 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Interne rentebaten	164.923	146.572	150.961	0	0	0
Totaal	164.923	146.572	150.961	0	0	0

OVERHEAD

In de rekening is de volgende overhead verwerkt:

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Overhead	5.616.815	5.194.020	5.545.779	5.899.632	5.908.066	5.946.658
Totaal	5.616.815	5.194.020	5.545.779	5.899.632	5.908.066	5.946.658

HEFFING VPB

De af te dragen vennootschapsbelasting over 2022 bedraagt € 0.

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Heffing VPB	0	0	0	0	0	0
Totaal	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 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Onvoorzien	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
Totaal	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000

MUTATIES RESERVES

Conform hetgeen reeds in de toelichting op de balans is vermeld, hebben in 2021 de volgende toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves plaatsgevonden.

	Rekening 2021	Begroting 2022	Rekening 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Toevoeging (lasten):						
- reserve speelruimte	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920	3.920
- reserve personeel	133.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
- reserve bestemmingsplannen	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
- reserve covid 19	391.251	0	0	0	0	0
Totaal	537.171	212.920	212.920	212.920	212.920	212.920
Onttrekking (baten):						
- reserve overloop	100.988	0	143.390	0	0	0
- algemene reserve (niet vergoede kosten hoogwater juli 2021)	107.983	0	48.228	0	0	0
- algemene reserve (onderhoud viaduct Kievit)	89.400	0		0	0	0
- algemene reserve (overgang PIT)	307.000	0		0	0	0
- algemene reserve (inzet t.b.v. tekort)		0		725.000	0	0
- reserve covid-19	201.470	0	39.248	0	0	0
- reserve personeel	222.440	124.528	124.528	0	0	0
- reserve inzet taakstelling	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515	199.515
- reserve sociaal domein	582.650	0		0	0	0
- reserve fysieke leefomgeving	160.467	110.500	9.660		89.795	89.795
- reserve openbare ruimte centrumplan Simpelveld		29.300	28.229			
- reserve IBA	107.220	0		0	0	0
- reserve implementatie Omgevingswet	84.438	0	12.440	0	0	0
- reserve duurzaamheid	84.260	0	18.772	0	0	0
Totaal	2.247.831	463.843	624.010	924.515	289.310	289.310

RECHTMATIGHEID

De accountant controleert de jaarrekening niet alleen op getrouwheid maar ook op rechtmatigheid. Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. Met betrekking tot begrotingsafwijkingen kan er sprake zijn van onrechtmatigheden die wel of niet meetellen voor het oordeel van de accountant over de rechtmatigheid. In het navolgende overzicht zijn de begrotingsafwijkingen toegelicht:

Programma	Lasten			Verklaring overschrijding
	Realisatie	Begroting na wijziging	Verschil	
0	7.661.956	7.011.297	650.659	Bij dit programma zijn o.a. de dotaties aan de voorzieningen verlofsparen en risico personeelskosten van € 120.000 en € 260.000 verantwoord. Verder wordt bij dit programma een deel van de inhuur personeel verantwoord. Dekking vindt voor een belangrijk deel plaats uit de onderuitputting van personeelskosten in combinatie met de compensatie voor de cao-verhoging via de algemene uitkering.
1	1.357.569	1.324.331	33.238	Bij dit programma wordt o.a. de gemeentelijke bijdrage aan de Veiligheidsregio verantwoord. Op basis van de jaarstukken van de Veiligheidsregio is sprake van een afrekening van € 6.825. Tevens is er sprake van meerkosten BOA's van € 30.197. Dekking hiervan vindt plaats uit de extra middelen hiervoor in de algemene uitkering.
2	1.337.012	1.331.052	5.960	Bij dit programma wordt een deel van de herstelwerkzaamheden i.v.m. de wateroverlast in 2021 voor een bedrag van € 87.933 verantwoord. Dekking vindt plaats uit de ontvangen schadeuitkering en de inzet van de algemene reserve hiervoor.
3	251.268	348.051	-96.783	
4	595.807	705.453	-109.646	
5	1.866.929	1.840.011	26.918	Bij dit programma wordt o.a. een aanvullende subsidie aan de bibliotheek van € 39.248 en de aanleg van openbare speelplekken voor € 42.189 verantwoord. Dekking vindt plaats door de inzet van de reserves Covid-19 en (deels) overloop.
6	13.136.052	12.432.711	703.341	Bij dit programma wordt de opvang van Oekraïners verantwoord voor een bedrag van € 468.998. Tegenover deze kosten staat de vergoeding voor de opvang vanuit het Rijk. Verder zijn de van het Rijk ontvangen middelen voor energietoelagen voor een bedrag van € 749.800 via dit programma verlopen.
7	3.091.106	2.671.501	419.605	Bij dit programma wordt een deel van de herstelwerkzaamheden i.v.m. de wateroverlast in 2021 verantwoord voor een bedrag van € 87.352. Dekking vindt plaats uit de ontvangen schadeuitkering en de inzet van de algemene reserve hiervoor. Verder is er sprake van meerkosten bij de producten riolering & waterbeheer en afvalbeleid & inzameling. Tegenover de lasten staan de opbrengsten riool- en afvalstoffenheffing.
8	616.136	638.967	-22.831	
TOTAAL	29.913.833	28.303.374	1.610.459	

Het begrotingscriterium heeft daarnaast ook betrekking op de investeringen:

Programma	Investering	Realisatie	Investerings-krediet	Verschil	Verklaring overschrijding
0	Redesign/opwaardering website	20.294	20.000	-294	N.v.t.
0	Zuig-/veegcombinatie		35.000	35.000	N.v.t.
2	Verkeersregelinstallatie Herver	68.057	60.000	-8.057	De meerkosten zijn het gevolg van onvoorziene aanpassingen tijdens de uitvoering van de vervanging van de vri.
2	Project transformatie en herontwikkeling Schilterstraat	56.097	1.300.000	1.243.903	N.v.t.
2	Stationsgebied ZLSM	94.245	2.000.000	1.905.755	N.v.t.
2	Uitkijkpunt Huls	38.834	860.500	821.666	N.v.t.
7	2038-07 Afkoppelen omgeving Overhuizer-/Paum-/Emmastraat		1.335.620	1.335.620	N.v.t.
7	2038-08 Aanleg 2 strengen Kerk-/Beatrixstraat hwa diam 250 mm	51.950	53.990	2.040	N.v.t.
7	2038-08 Afkoppelen omgeving Kerk-/Juliana-/Beatrixstraat		364.410	364.410	N.v.t.
7	2042-01 Gesloten KRW buffer Pastorie-/Panneslagerstraat - herstelmaatregelen	76.867	75.000	-1.867	Tijdens uitvoering bleken de werkzaamheden uitgebreider dan voorzien. De gemeenteraad via rib geïnformeerd en verwerkt in berap voorjaar 2022.
7	2042-06 Afkoppelen Irm-/Station-/Meester Jongenstraat		382.820	0	N.v.t.
7	2042-07 Afkoppelen Irm-/Station-/Doctor Ottenstraat		66.950	66.950	N.v.t.
7	2042-08 Afkoppelen Nijswillerweg		79.940	0	N.v.t.
7	2044-02 Afkoppelen Bulkemsbroek en RWA-buffers		415.320	415.320	N.v.t.
7	2046-02 Afkoppelen Station-/Sint Nicolaasstraat en Sint Nicolaasbergweg		188.760	188.760	N.v.t.
7	2049-01 Opheffen bypass BBB Hennebergstraat		103.850	103.850	N.v.t.
7	Vervanging riool Schilterstraat		575.220	575.220	N.v.t.
7	Vervanging riool stationsgebied ZLSM		182.740	182.740	N.v.t.
7	Reservering vervanging vrijverval riolen en gemalen inspectie 2022	103.909	100.000	-3.909	Jaarlijkse doorlopend investeringsbudget. Werkzaamheden worden veelal uitgevoerd in combinatie met onderhoudsprogramma voor wegen.
7	Totaal te ontvangen KRW subsidies 2042,2044 en 2046		-83.160	-83.160	N.v.t.
7	Totaal te verdelen DHZ subsidie projecten 2038-09/12, 2042-01/06/07, 2044-02 en 2046-02		-273.009	-273.009	N.v.t.
TOTAAL		510.253	7.843.951	6.870.938	

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 2022 is € 216.000. 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.

	Dhr. bc. F.G. Simons	Mw. mr. M. Liu	Dhr. P.A.M.J. Cremers
Functiegegevens	Griffier	Gemeentesecretaris/ Algemeen directeur	Waarnemend gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12	01/07 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,83	1,00	1,00
Dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja
Bezoldiging 2022			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	80.624	97.790	44.589
Beloningen betaalbaar op termijn	13.208	16.371	7.421
<i>Subtotaal</i>	93.832	114.160	52.010
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	179.280	216.000	108.296
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0
Totale bezoldiging	93.832	114.160	52.010
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 2021			
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12	01/01 - 31/12	n.v.t.
Omvang dienstverband 2021 (in fte)	0,83	1,00	n.v.t.
Dienstverband?	Ja	Ja	n.v.t.
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	64.600	89.290	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	11.565	16.427	n.v.t.
Totale bezoldiging 2021	76.165	105.717	n.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum 2021	173.470	209.000	n.v.t.

4.6 SiSa-bijlage



Ministerie van Economische Zaken en
Klimaat



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking ssa - d.d. 9-3-2023							
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering, juridische grondslag, ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A13	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023	Eindeverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: A13/01	Aard controle n.v.t. Indicator: A13/02	Aard controle R Indicator: A13/03	Aard controle R Indicator: A13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A13/05
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T)	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: A16/01	Aard controle R Indicator: A16/02	Aard controle R Indicator: A16/03	Aard controle R Indicator: A16/04	Aard controle R Indicator: A16/05
			€ 827.400	€ 271.908	€ 629.058	€ 0	€ 0
		Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO			Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindeverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle R Indicator: A16/07	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/08	Som indicatoren 01 t/m 08	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11
			€ 0	€ 15.120	€ 485.370	€ 485.370	Nee
JenV	A18B	Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's (SiSa tussen medeoverheden)	Naam veiligheidsregio	Naam kostensort	Besteding per kostensort (jaar T)		
		SiSa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/02	Aard controle R Indicator: A18B/03		
		1 050706 Veiligheidsregio Zuid-Limburg		Meerkosten coördinerende gemeente	€ 0		
		2 050706 Veiligheidsregio Zuid-Limburg		Hotels/centra	€ 0		
		3 050706 Veiligheidsregio Zuid-Limburg		Overige specifieke meerkosten	€ 0		
		4 050706 Veiligheidsregio Zuid-Limburg		Overige Meerkosten	€ 0		
		Project afgerond in jaar T? (Ja/Nee)		Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld			
			Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/05			
			Ja				
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle D2 Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2
			0	3	0	0	Nee
		Eindeverantwoording (Ja/Nee)	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1
		Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle R Indicator: B2/08	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09	Aard controle R Indicator: B2/10	Aard controle R Indicator: B2/11
		Nee	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00	€ 0.00
		Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1
		Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)
		Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten
		Aard controle R Indicator: B2/10	Aard controle R Indicator: B2/11	Aard controle R Indicator: B2/12	Aard controle R Indicator: B2/13	Aard controle R Indicator: B2/14	Aard controle R Indicator: B2/15
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
		Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
		Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen
		Aard controle R Indicator: B2/16	Aard controle R Indicator: B2/17	Aard controle R Indicator: B2/18	Aard controle R Indicator: B2/19	Aard controle R Indicator: B2/20	Aard controle R Indicator: B2/21
		Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Totaal	Totaal
		Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totale verantwoordingsinformatie (jaar T) voor de SPJK B2 regeling	Totale verantwoordingsinformatie (jaar T) voor de SPJK B2 regeling
		Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/26	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/27
		Aard controle R Indicator: B2/22	Aard controle R Indicator: B2/23	Aard controle R Indicator: B2/24	Aard controle R Indicator: B2/25		
BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoede kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemeoede kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01	Aard controle R Indicator: C55/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04	Aard controle R Indicator: C55/05
			212	€ 46.000	€ 46.000	39	€ 7.326
		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.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoede kosten			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07	Aard controle R Indicator: C55/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09		
			74	€ 10.536	€ 10.536		

Jaarstukken 2022

			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energiekening tot gevolg	Het aantal overige energierekening verlagerende maatregelen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14	Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Endverantwoording (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04				
			€ 0	Ja				
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	
			€ 121.040	€ 6.864	€ 0	€ 0	€ 0	
			Heronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Heronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06	Aard controle R Indicator: D8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08	Aard controle R Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10	
			1					
			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	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05	
			€ 21.278	€ 0	€ 0	€ 0	€ 16.608	
			Heronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Heronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06	Aard controle R Indicator: D14/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09		
			1					
			2					
			10					
lenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Heronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor de medeoverheid invullen	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)	Endverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle R Indicator: E44B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/03	Aard controle R Indicator: E44B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06
			060965 Gemeente Simpeveld	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			1					
			2					
			15					
			Kopie CBS(code)	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09			
			060965 Gemeente Simpeveld	n.v.t.	Nee			
			1					
			2					
			15					
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	
			Aard controle n.v.t. Indicator: F9/01	Aard controle R Indicator: F9/02	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05	
			EAW-20-01699905	€ 10.405	€ 20.500	Ja		
			1					
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			Endverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06					
			Ja					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet, gemeentedeel 2022	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)
		Gemeente	Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijl te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 0	Nee				

SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet, totaal 2021	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordt 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	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/02	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/03	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam L2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2A/04	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam L2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2A/05	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam L3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2A/06
		1 060965 Gemeente Simpelveld	€ 1.487.498	€ 27.610	€ 190.334	€ 1.679	€ 27.513	
		Hieronder verschildt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2A/08	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2A/09	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2A/11	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/12	
		1 060965 Gemeente Simpelveld	€ 169	€ 107.779	€ 4.715	€ 0	€ 81.462	
		Hieronder verschildt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire			
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam 1.7 Participatiewet (PW) Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/14	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/15	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2A/16			
		1 060965 Gemeente Simpelveld	€ 0	€ 0	€ 0			
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking), gemeentedeel 2022	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoeks-kosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
		Alle gemeenten verantwoordt 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.	Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekking (BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (Ja/Nee)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
		Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		
		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
		Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11		
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking), totaal 2021	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordt 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)	Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01	Aard controle R Indicator: G3A/02	Aard controle R Indicator: G3A/03	Aard controle R Indicator: G3A/04	Aard controle R Indicator: G3A/05	Aard controle R Indicator: G3A/06
		1 060965 Gemeente Simpelveld	€ 14.000	€ 3.407	€ 5.389	€ 0	€ 0	€ 0
		Hieronder verschildt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01	Besteding (jaar T-1) onderzoeks-kosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)		
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	
		Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07	Aard controle R Indicator: G3A/08	Aard controle R Indicator: G3A/09	Aard controle R Indicator: G3A/10	Aard controle R Indicator: G3A/11	Aard controle R Indicator: G3A/12	
		1 060965 Gemeente Simpelveld	€ 4.181	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo), gemeentedeel 2022	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
		Alle gemeenten verantwoordt 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	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Gemeente	Gemeente	Gemeente			
		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				

Jaarstukken 2022

			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), oever	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	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	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijaf) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/17	Gemeente Aard controle D2 Indicator: G4/18	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	0	
SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo), totaal 2021	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing)	
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01	Aard controle R Indicator: G4A/02	Aard controle R Indicator: G4A/03	Aard controle R Indicator: G4A/04	Aard controle R Indicator: G4A/05	
		1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 161.915	€ 10.157	€ 128.537	€ 0	
		2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 20.946	€ 0	€ 0	€ 20.062	
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 200.871	€ 30.471	€ 0	€ 0	
		4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 79.322	€ 0	€ 0	€ 0	
		5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 55.164	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1)		
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06	Aard controle R Indicator: G4A/07	Aard controle R Indicator: G4A/08	Aard controle R Indicator: G4A/09		
		1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	39	4		
		2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	9	0		
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	48	0		
		4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	29	0		
		5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	15	0		
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijaf) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/10	Aard controle R Indicator: G4A/11	Aard controle D2 Indicator: G4A/12	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 2022	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
			Gemeente	Gemeente	Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03			
			€ 0	€ 0	Nee			
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire, gemeentedeel	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
			Gemeente	Gemeente	Gemeente			
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04			
			€ 0	€ 0	Nee			
SZW	G12A	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire, totaal	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1	Aantal geduppeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire (toeslagen), jaar T-1.		
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam			
			Aard controle n.v.t. Indicator: G12A/01	Aard controle R Indicator: G12A/02	Aard controle R Indicator: G12A/03	Aard controle R Indicator: G12A/04		
		1	060965 Gemeente Simpelveld	€ 0	€ 0	0		

Jaarstukken 2022

SZW	G13	Onderwijsroute 2022, deel gemeente	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/01 € 0	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/02 € 0	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/03 € 0	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente Aard controle R Indicator: G13/04 € 0	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Nee	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) Aard controle R Indicator: H4/01 € 36.096	Totale werkelijke berekende subsidie Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02 € 45.721				
		Activiteiten		Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
		1 Onderhoud onroerende zaken-Binnensport Bocholtz	€ 1.232	€ 1.232	€ 1.232			
		2 Onderhoud onroerende zaken-Binnensport Simpelveld	€ 447	€ 447				
		3 Onderhoud onroerende zaken-Beheer niet groene sportvelden	€ 2.769	€ 2.769	€ 2.769			
		4 Onderhoud onroerende zaken-Beheer groene sportvelden	€ 10.145	€ 10.145	€ 10.145			
		5 Roerende zaken-aankoop Binnensport Bocholtz	€ 53			€ 53		
		6 Roerende zaken-Aankoop Binnensport Simpelveld	€ 0			€ 0		
		7 Roerende zaken-Aankoop beheer niet-groene sportvelden	€ 423			€ 423		
		8 Roerende zaken-Aankoop beheer groene sportvelden	€ 0			€ 0		
		9 Roerende zaken-dienstverlening door derden Binnensport Bocholtz	€ 22.836				€ 22.836	
		10 Roerende zaken-dienstverlening door derden Binnensport Simpelveld	€ 0				€ 0	
		11 Roerende zaken-dienstverlening door derden Muziekonderwijs	€ 2.498				€ 2.498	
		12 Roerende zaken-beheer en exploitatie Binnensport Bocholtz	€ 4.913				€ 4.913	
		13 Roerende zaken-Beheer en exploitatie Binnensport Simpelveld	€ 405				€ 405	
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Totaal bedrag volgens beschikking Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/03	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/04	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06
		1 1042496 Kopie beschikkingnummer	€ 18.858	Eindverantwoording (Ja/Nee) Ja	€ 0	€ 62.153	€ 15.000	€ 78.081
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08				
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: H12/01 € 5.308	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) Ja	Eindverantwoording? (Ja/Nee) Nee			

4.7 Overzicht van baten en lasten op taakveldniveau

Nr.	Omschrijving taakveld	Progr.	Rekening 2021			Begroting 2022 na wijziging			Rekening 2022			Begroting 2023			Begroting 2024			Begroting 2025		
			Laaten	Baten	Saldo	Laaten	Baten	Saldo	Laaten	Baten	Saldo	Laaten	Baten	Saldo	Laaten	Baten	Saldo	Laaten	Baten	Saldo
0.1	Bestuur en ondersteuning	0	-1.112.986	2.426	-1.110.560	-1.177.882	0	-1.177.882	-1.106.470	0	-1.106.470	-1.251.055	0	-1.251.055	-1.221.055	0	-1.221.055	-1.223.055	0	-1.223.055
0.2	Overige activiteiten	0	-322.762	117.674	-205.088	-250.120	95.000	-155.120	-274.347	111.441	-162.906	-273.540	95.000	-178.540	-243.833	95.000	-148.833	-243.833	95.000	-148.833
0.4	Overhead	0	-5.616.815	0	-5.616.815	-5.194.020	0	-5.194.020	-5.545.779	0	-5.545.779	-5.995.632	0	-5.995.632	-5.908.066	0	-5.908.066	-5.946.658	0	-5.946.658
0.5	Treasury	0	-38.563	382.419	343.856	-10.708	392.392	381.684	-4.103	408.935	404.832	-9.048	200.700	191.652	-8.698	200.700	192.002	-8.492	200.700	192.002
0.61	OZB woningen	0	-64.258	1.916.860	1.852.602	-86.670	1.897.510	1.810.840	-76.347	1.900.180	1.823.833	-112.080	1.885.370	1.773.290	-99.080	1.913.650	1.814.570	-92.500	1.942.360	1.849.860
0.62	OZB niet-woningen	0	0	304.944	304.944	0	287.740	287.740	0	268.230	268.230	0	292.050	292.050	0	296.440	296.440	0	300.880	300.880
0.64	Bedrijvenoverig	0	-21.517	80.298	58.781	-22.977	77.780	54.803	-23.024	76.301	53.277	-23.678	58.340	34.662	-23.758	38.890	15.132	-23.838	19.450	-4.388
0.67	algemeen uitkering gemeentefonds	0	0	19.948.943	19.948.943	0	19.961.742	19.961.742	0	21.385.560	21.385.560	0	20.565.524	20.565.524	0	21.286.653	21.286.653	0	22.256.735	22.256.735
0.68	overige baten en lasten	0	-55.000	183.351	128.351	-56.000	0	-56.000	-418.966	161.035	-257.931	-65.226	0	-65.226	-107.890	0	-107.890	-155.887	0	-155.887
0.9	vermoogensbelasting (Vpb)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.10	mutaties reserves	0	-537.171	2.247.831	1.710.660	-212.920	463.843	250.923	-212.920	624.010	411.090	-212.920	924.515	711.595	-212.920	289.310	76.390	-212.920	289.310	76.390
1.1	Veiligheid	1	-737.585	21.718	-715.867	-812.703	62.180	-750.523	-817.222	63.350	-753.872	-798.679	0	-798.679	-824.709	0	-824.709	-837.547	0	-837.547
1.2	crisisbeheersing en brandweer	1	-479.557	6.534	-473.023	-511.628	5.900	-505.728	-540.347	13.509	-526.838	-581.069	5.980	-575.089	-583.369	6.060	-577.309	-584.229	6.150	-578.079
2.	Vervoer, vervoer en waterstaat	2	-1.420.071	9.280	-1.410.791	-1.324.602	4.500	-1.320.102	-1.331.067	20.886	-1.310.181	-1.444.425	4.500	-1.439.925	-1.587.472	4.500	-1.582.972	-1.582.022	4.500	-1.577.522
2.1	verkeer en vervoer	2	-5.912	2.140	-3.772	-4.975	2.390	-2.585	-4.619	1.886	-2.732	-5.034	2.420	-2.614	-5.034	2.450	-2.584	-5.034	2.480	-2.554
2.2	parkeer	2	-2.885	0	-2.885	-1.475	0	-1.475	-1.326	0	-1.326	-1.534	0	-1.534	-1.534	0	-1.534	-1.534	0	-1.534
2.5	openbaar vervoer	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Economie	3	-58.658	2.748	-55.910	-41.779	2.850	-38.929	-36.074	2.860	-33.214	-41.881	2.900	-38.981	-42.051	2.950	-39.101	-42.221	3.000	-39.221
3.1	economische ontwikkeling	3	-1.620	0	-1.620	-1.780	0	-1.780	-1.620	0	-1.620	-1.620	0	-1.620	-1.620	0	-1.620	-1.680	0	-1.680
3.2	lokale bedrijfsinfrastructuur	3	-341.893	81.803	-260.090	-304.492	58.760	-245.732	-213.573	70.925	-142.649	-204.218	58.760	-145.458	-204.668	60.720	-143.948	-205.128	60.720	-144.408
3.4	economische promotie	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Onderwijs	4	-265.247	0	-265.247	-381.786	0	-381.786	-319.074	0	-319.074	-453.179	0	-453.179	-450.356	0	-450.356	-448.593	0	-448.593
4.2	onderwijsinvesting	4	-273.916	3.584	-270.332	-323.667	0	-323.667	-276.733	5.172	-271.561	-332.447	0	-332.447	-340.367	0	-340.367	-349.147	0	-349.147
4.3	onderwijsbeleid en leerlingzaken	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	Sport, cultuur en recreatie	5	-160.950	72.046	-88.904	-152.977	0	-152.977	-204.921	28.188	-176.733	-168.098	0	-168.098	-171.583	0	-171.583	-175.160	0	-175.160
5.1	sportbeleid en activering	5	-440.393	48.121	-392.272	-526.103	151.670	-374.433	-552.425	166.582	-385.842	-494.722	151.670	-343.052	-493.862	151.670	-342.192	-493.299	151.670	-341.629
5.2	sportaccommodaties	5	-282.522	50.000	-232.522	-230.263	0	-230.263	-186.262	0	-186.262	-227.971	0	-227.971	-229.291	0	-229.291	-230.641	0	-230.641
5.3	cultuurpres. cultuurprod. en cultuurpart.	5	-637	0	-637	-407	0	-407	-345	0	-345	-422	0	-422	-422	0	-422	-422	0	-422
5.5	cultureel erfgoed	5	-139.234	0	-139.234	-142.271	0	-142.271	-184.231	0	-184.231	-143.373	0	-143.373	-145.089	0	-145.089	-146.908	0	-146.908
5.6	media	5	-624.459	0	-624.459	-787.990	0	-787.990	-738.746	0	-738.746	-792.336	0	-792.336	-814.371	0	-814.371	-819.560	0	-819.560
5.7	openbaar groen en (openlucht) recreatie	5	-1.035.592	280.314	-755.279	-1.072.601	270.150	-802.451	-1.492.767	1.412.234	-80.530	-1.213.493	271.200	-942.293	-1.248.867	290.270	-958.597	-1.255.343	297.380	-957.963
6.	Sociaal domein	6	-282.889	0	-282.889	-369.708	0	-369.708	-415.346	0	-415.346	-399.562	0	-399.562	-399.562	0	-399.562	-399.562	0	-399.562
6.1	samenkracht en burgerparticipatie	6	-3.205.238	2.419.210	-786.028	-2.761.714	1.913.200	-848.514	-3.355.027	1.901.721	-1.453.306	-2.885.385	2.016.000	-869.385	-2.903.545	2.016.000	-887.545	-2.922.585	2.016.000	-906.585
6.2	Wijkteams	6	-2.502.358	124.665	-2.377.693	-2.428.087	0	-2.428.087	-2.387.854	0	-2.387.854	-2.269.901	0	-2.269.901	-2.062.091	0	-2.062.091	-1.865.551	0	-1.865.551
6.3	inkomensregelingen	6	-509.433	0	-509.433	-467.890	0	-467.890	-297.713	0	-297.713	-461.350	0	-461.350	-470.430	0	-470.430	-479.950	0	-479.950
6.4	begeleide participatie	6	-188.044	78.151	-109.893	-198.903	100.000	-98.903	-254.470	80.281	-174.189	-202.318	100.000	-102.318	-202.318	100.000	-102.318	-202.318	100.000	-102.318
6.5	arbeidsparticipatie	6	-1.850.181	15.357	-1.834.824	-1.765.862	26.100	-1.739.762	-1.807.889	18.651	-1.794.427	-1.780.076	27.010	-1.753.066	-1.786.419	27.580	-1.758.839	-1.793.325	28.170	-1.765.155
6.6	maatwerkvoorzieningen (WMO)	6	-4.826.827	0	-4.826.827	-3.315.742	0	-3.315.742	-3.107.889	0	-3.107.889	-3.125.439	0	-3.125.439	-3.100.439	0	-3.100.439	-3.075.439	0	-3.075.439
6.71	maatwerkvoorzieningen 18+	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6.81	geïndiceerde zorg 18+	6	-8.314	0	-8.314	-52.204	0	-52.204	-11.912	0	-11.912	-52.460	0	-52.460	-52.460	0	-52.460	-52.460	0	-52.460
7.	Vollegezondheid en milieu	7	-396.982	15.000	-381.982	-431.251	0	-431.251	-466.273	11.224	-455.050	-493.601	0	-493.601	-507.601	0	-507.601	-516.201	0	-516.201
7.1	volksgezondheid	7	-1.147.638	1.214.538	66.900	-930.953	1.218.620	287.667	-1.200.168	1.223.322	23.153	-1.086.499	1.448.360	361.861	-1.243.937	1.602.370	358.433	-1.342.198	1.701.660	359.462
7.2	riolering	7	-967.249	1.207.721	240.472	-993.780	1.254.060	260.280	-1.032.505	1.279.120	246.616	-1.012.308	1.281.320	269.012	-1.161.275	1.453.540	292.265	-1.196.283	1.495.890	299.607
7.3	afval	7	-318.599	20.971	-297.628	-268.872	0	-268.872	-344.792	64.073	-280.719	-278.905	0	-278.905	-278.260	0	-278.260	-278.318	0	-278.318
7.4	milieubeheer	7	-48.352	43.109	-5.243	-46.645	30.000	-16.645	-47.368	34.157	-13.211	-50.186	30.000	-20.186	-50.140	30.000	-20.140	-47.880	30.000	-17.880
7.5	begraafplaatsen en crematoria	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	VHROSV	8	-147.921	33.160	-114.761	-169.427	0	-169.427	-82.862	0	-82.862	-121.038	0	-121.038	-121.038	0	-121.038	-121.038	0	-121.038
8.1	ruimtelijke ordening	8	-39.517	25.793	-13.724	-60.982	74.680	13.698	-90.696	34.910	-55.786	-89.708	46.800	-42.908	-89.376	64.480	-24.896	-89.164	64.480	-24.684
8.2	grondeigendommen	8	-416.185	99.562	-316.623	-408.558	157.000	-251.558	-442.578	177.284	-265.293	-426.268	38.500	-387.768	-426.268	38.500	-387.768	-426.268	38.500	-387.768
8.3	wonen en bouwen	8	-30.899.514	31.060.271	160.757	-28.303.374	28.508.067	204.693	-29.913.833	31.546.025	1.632.192	-29.486.684	29.506.919	20.235	-29.825.154	29.971.733	146.579	-29.894.191	31.105.035	1.210.844
Totale baten en lasten per taakveld																				

4.8 Overzicht incidentele baten en lasten

	Begroting 2022			Begroting 2022 na wijziging			Rekening 2022		
	Totaal	Waarvan incidenteel	structureel	Totaal	Waarvan incidenteel	structureel	Totaal	Waarvan incidenteel	structureel
Lasten programma 0. Bestuur en ondersteuning	1.518.357		1.486.857	1.604.357		1.537.857	1.903.256		1.484.704
- bijdragen middengebied		31.500			31.500			1.788	
- onderzoek sociale veiligheid					35.000			36.764	
- dotatie voorziening verlofsparen								120.000	
- dotatie voorziening risico personeelskosten								260.000	
Lasten programma 1. Veiligheid	1.297.416		1.297.416	1.324.331		1.313.916	1.357.569		1.347.154
- donatie giro 555 Oekraïne					10.415			10.415	
Lasten programma 2. Verkeer, vervoer en waterstaat	1.229.292		1.229.292	1.331.052		1.316.052	1.337.012		1.240.301
- reconstructie viaduct Bochofsterweg-Kievit								35.448	
- inspectie en rapportage kunstwerken		15.000			15.000				
- kosten wateroverlast								87.933	
- baten en lasten aanleg glasvezelnetwerk								-26.670	
Lasten programma 3. Economie	237.551		237.551	348.051		237.551	251.268		251.268
- extra bijdrage Parkstadroute					110.500			0	
Lasten programma 4. Onderwijs	705.453		705.453	705.453		705.453	595.807		595.807
Lasten programma 5. Sport, cultuur en recreatie	1.749.011		1.629.011	1.840.011		1.680.011	1.866.929		1.794.010
- zomerfestival i.s.m. Voerendaal		20.000			20.000				
- onderzoek voetbalvelden					40.000			23.606	
- aanvullende corona-subsidie bibliotheek								39.248	
- kosten wateroverlast								6.265	
- O-beurt bomenonderhoud		100.000			100.000			3.800	
Lasten programma 6. Sociaal domein	11.611.711		11.611.711	12.432.711		12.432.711	13.136.052		13.236.887
- opvang Oekraïense vluchtelingen								468.998	
- afrekening jeugdzorg voorgaande jaren								-622.744	
- terugbetaling BBZ voorgaande jaren								31.633	
- uitgaven inhalen onderwijsvertragingen								21.278	
Lasten programma 7. Volksgezondheid en milieu	2.663.701		2.663.701	2.671.501		2.671.501	3.091.106		2.929.939
- kosten wateroverlast								87.352	
- kosten energiearmoede								63.862	
- kosten i.r.t. spuk warmtetransitie								9.953	
Lasten programma 8. VROSV	582.967		512.967	638.967		553.967	616.136		616.136
- opstellen strategische agenda		50.000			50.000				
- ondersteuning bro					15.000				
- actualisatie woonvisie		20.000			20.000				
Totaal lasten programma's	21.595.459	236.500	21.373.959	22.896.434	447.415	22.449.019	24.155.134	658.929	23.496.205
Baten programma 0. Bestuur en ondersteuning	84.240		84.240	84.240		84.240	261.508		121.669
- vergoeding wateroverlast								139.839	
Baten programma 1. Veiligheid	27.130		27.130	68.080		68.080	76.859		76.859
Baten programma 2. Verkeer, vervoer en waterstaat	6.890		6.890	6.890		6.890	22.772		22.772
Baten programma 3. Economie	61.610		61.610	61.610		61.610	73.785		73.785
Baten programma 4. Onderwijs	0		0	0		0	5.172		5.172
Baten programma 5. Sport, cultuur en recreatie	151.670		151.670	151.670		151.670	194.770		194.770
Baten programma 6. Sociaal domein	2.309.450		2.309.450	2.309.450		2.309.450	3.412.886		2.277.180
- vergoeding opvang Oekraïense vluchtelingen								1.114.428	
- spuk inhalen onderwijsvertragingen								21.278	
Baten programma 7. Volksgezondheid en milieu	2.502.680		2.502.680	2.502.680		2.502.680	2.611.895		2.548.033
- spuk energiearmoede								63.862	
Baten programma 8. VROSV	151.680		151.680	231.680		231.680	212.194		212.194
Totaal baten programma's	5.295.350	0	5.295.350	5.416.300	0	5.416.300	6.871.842	1.339.407	5.532.435
Saldo van baten en lasten programma's	-16.300.109	-236.500	-16.078.609	-17.480.134	-447.415	-17.032.719	-17.283.292	680.478	-17.963.770
Lasten algemeen dekkingsmiddel	0		0	0		0	0		0
Lasten Overhead	5.161.920		5.161.920	5.194.020		5.194.020	5.545.779		5.545.779
Lasten Heffing vpb	0		0	0		0	0		0
Lasten Onvoorzien	1.000		1.000	0		0	0		0
Totaal lasten diverse	5.162.920	0	5.162.920	5.194.020	0	5.194.020	5.545.779	0	5.545.779
Baten algemeen dekkingsmiddel	21.576.224		21.576.224	22.627.924		22.627.924	24.050.173		24.050.173
Baten Overhead	0		0	0		0	0		0
Baten Heffing vpb	0		0	0		0	0		0
Baten Onvoorzien	0		0	0		0	0		0
Totaal baten diverse	21.576.224	0	21.576.224	22.627.924	0	22.627.924	24.050.173	0	24.050.173
Saldo van diverse	16.413.304	0	16.413.304	17.433.904	0	17.433.904	18.504.394	0	18.504.394
Totaal saldo baten en lasten van programma's en diverse	113.195	-236.500	334.695	-46.230	-447.415	401.185	1.221.102	680.478	540.624
Stortingen in reserves	112.920			212.920			212.920		
- reserve personeel		100.000			200.000			200.000	
- reserve speelruimte		3.920			3.920			3.920	
- reserve bestemmingsplannen		9.000			9.000			9.000	
Onttrekkingen aan reserves	199.515			463.843			624.010		
- reserve inzet taakstelling			199.515			199.515			199.515
- algemene reserve								48.228	
- reserve personeel					124.528			124.528	
- reserve openbare ruimte Centrumplan					29.300			28.229	
- reserve overloop								143.390	
- reserve fysieke leefomgeving					110.500			9.660	
- reserve duurzaamheid								18.772	
- reserve implementatie Omgevingswet								12.440	
- reserve covid-19								39.248	
Geraamd / gerealiseerd resultaat	199.790	-349.420	534.210	204.693	-396.007	600.700	1.632.192	892.053	740.139
Totaal structurele lasten			26.536.879			27.643.039			29.041.984
Totaal structurele baten			27.071.089			28.243.739			29.782.123
Structurele baten - structurele lasten			534.210			600.700			740.139

Toelichting op overzicht incidentele baten en lasten:

Middengebied; De kosten ad € 1.788 zien op de samenwerking Middengebied en komen met name voort uit onderlinge verrekeningen tussen de deelnemende gemeenten.

Onderzoek sociale veiligheid; De onderzoekskosten van € 36.764 komen voort uit onderzoek naar aanleiding van meldingen over de sociale veiligheid binnen het ambtelijk apparaat.

Dotatie voorziening verlofsparen; conform regelgeving is, in afstemming met onze accountant over de methodiek, een voorziening gevormd van € 120.000.

Dotatie voorziening risico personeelskosten; In overleg met de accountant is per balansdatum een voorziening risico personeelskosten gevormd van € 260.000.

Donatie giro 555 Oekraïne; Donatie van € 10.415 op basis van het aantal inwoners van de gemeente.

Reconstructie viaduct Bocholtzerweg-Kievit; De afrekening van de reconstructie viaduct Bocholtzerweg-Kievit heeft in 2022 plaats gevonden voor een bedrag van € 35.448. Via de resultaatbestemming jaarstukken 2021 is het benodigde budget hiervoor via de reserve overloop overgeheveld. E.e.a. is derhalve nagenoeg budgettair neutraal.

Kosten/ vergoeding wateroverlast (diverse programma's); Dit betreffen kosten gemaakt in 2021 die voornamelijk betrekking hebben op het herstel van de infrastructurele voorzieningen naar aanleiding van de wateroverlast van juli 2021. Op basis van de Regeling WTS21 is voor een deel van de kosten een vergoeding ontvangen van het Rijk (RVO). Een gedeelte van de kosten welke niet door het Rijk zijn gecompenseerd zijn ten laste gebracht van de Algemene Reserve.

Aanleg glasvezelnetwerk; In het verslagjaar zijn de werkzaamheden gestart voor de aanleg van een glasvezelnetwerk door een commerciële partij in Simpelveld. De aan 2022 toe te rekenen gemeentelijke leges en kosten hiervoor, leveren per saldo een voordeel op van € 26.670.

Onderzoek voetbalvelden; Naar aanleiding van vragen over de bespeelbaarheid van de gemeentelijke voetbalvelden is een onderzoek uitgevoerd voor een totaalbedrag van € 23.606.

Aanvullende corona-subsidie bibliotheek; Conform afspraak is in het verslagjaar aan de bibliotheek een aanvullende coronasubsidie verstrekt van € 39.248. Dekking vindt plaats uit de reserve Covid-19. E.e.a. is derhalve budgettair neutraal.

0-beurt bomenonderhoud; Via de begroting 2022 is een budget van € 100.000 beschikbaar gesteld voor een '0-beurt' van de gemeentelijke bomen. De werkzaamheden zijn grotendeels begin 2023 uitgevoerd en derhalve is in het verslagjaar slechts € 3.800 besteed.

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 aanzienlijk voordeel.

Afrekening jeugdzorg voorgaande jaren: Over de jaren 2017 t/m 2021 is via de gemeenten Maastricht een afrekening jeugdzorg ontvangen.

Terugbetaling BBZ voorgaande jaren: Betreft terugbetaling BBZ over de jaren 2020 en 2021.

Spuk regeling inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen: Inkomsten en uitgaven i.v.m. de betreffende spuk.

Spuk energiearmoede; In 2022 is de specifieke uitkering (spuk) energiearmoede ontvangen van in totaliteit € 247.950. Deze middelen zijn in 2022 en 2023, onder aansturing van de gemeente Heerlen, deels benut voor

de uitvoering van de korte termijn aanpak energiebesparende maatregelen ter bestrijding van energiearmoede. Het resterende deel zal worden ingezet voor een regionaal isolatieprogramma. De uitgaven 2022 hebben € 63.862 bedragen.

Uitgaven i.r.t. spuk warmtetransitie: uitgaven in relatie tot de specifieke uitkering extern advies warmtetransitie.

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.

HOOFDSTUK 5



Kermis Sijpeveld

OVERIGEN

5.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

RSM Netherlands Accountants N.V.

Bekkerweg 10
Postbus 6005
6401 SB Heerlen

T +31(0)45 405 55 55

www.rsmnl.com

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de raad van de gemeente Simpelveld

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2022

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2022 van de gemeente Simpelveld te Simpelveld gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van zowel de baten en lasten over 2022 als van de activa en passiva van de gemeente Simpelveld op 31 december 2022 in overeenstemming met het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV);
- zijn de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2022 in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder de gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2022 van de gemeente Simpelveld.

De jaarrekening bestaat uit:

1. het overzicht van baten en lasten over 2022;
2. de balans per 31 december 2022;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen;
4. de SiSa-bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen; en
5. de bijlage met het overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per taakveld.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden, het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado), het controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2022 van de gemeente Simpelveld en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2022 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie "Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening".

Wij zijn onafhankelijk van de gemeente Simpelveld zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

Informatie ter ondersteuning van ons oordeel

Wij hebben onze controlewerkzaamheden bepaald in het kader van de controle van de jaarrekening als geheel en de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties en bij het vormen van ons oordeel hierover. Onderstaande informatie ter ondersteuning van ons oordeel en onze bevindingen moeten in dat kader worden gezien en niet als afzonderlijke oordelen of conclusies.

Materialiteit

Op basis van onze professionele oordeelsvorming hebben wij de materialiteit voor de jaarrekening als geheel bepaald op € 299.000 voor fouten en € 897.000 voor onzekerheden. De bij onze controle toegepaste goedkeuringstolerantie bedraagt voor fouten 1% en voor onzekerheden 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan reserves, zoals voorgeschreven in artikel 2 lid 1 Bado. Op basis van paragraaf 4 van de Nota verwachtingen accountantscontrole 2022 hebben wij bij de controle van de SiSa-bijlage dezelfde materialiteit toegepast als bij de controle van de jaarrekening.

Daarbij zijn voor de controle van de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie de materialiteitsvoorschriften gehanteerd zoals vastgelegd in het Controleprotocol WNT 2022. Wij houden ook rekening met afwijkingen en/of mogelijke afwijkingen die naar onze mening voor de gebruikers van de jaarrekening om kwalitatieve redenen materieel zijn, zoals ook bedoeld in artikel 3 Bado.

Wij zijn met de raad overeengekomen dat wij aan de raad tijdens onze controle geconstateerde afwijkingen boven de € 25.000 voor fouten en € 25.000 voor onzekerheden rapporteren alsmede kleinere afwijkingen die naar onze mening om kwalitatieve redenen, of in het kader van SiSa- of WNT, relevant zijn.

Controleaanpak frauderisico's

Wij hebben risico's geïdentificeerd en ingeschat op een afwijking van materieel belang in de jaarrekening die het gevolg is van fraude. Wij hebben tijdens onze controle inzicht verkregen in de gemeente Simpelveld en haar omgeving, de componenten van het interne beheersingssysteem, waaronder het risico-inschattingsproces en de wijze waarop het college van burgemeester en wethouders inspeelt op frauderisico's en het interne beheersingssysteem monitort, alsmede de wijze waarop de raad toezicht uitoefent en op de uitkomsten daarvan.

Wij hebben ten aanzien van het risico op afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude de opzet en implementatie van de interne beheersing geëvalueerd. De organisatie heeft een beleid voor misbruik & oneigenlijk gebruik en heeft diverse maatregelen verweven in de interne beheersing binnen de diverse processen. Een interne frauderisicoanalyse waarin frauderisico's worden geïdentificeerd en relevante interne controlemaatregelen worden gedefinieerd om deze frauderisico's te mitigeren is vooralsnog niet gestructureerd aanwezig.

Wij hebben om inlichtingen gevraagd bij de leden van het management en gevraagd of zij op de hoogte zijn van feitelijke, vermeende of vermoede fraude. Hieruit volgden geen signalen van feitelijke, vermeende of vermoede fraude die kunnen leiden tot een afwijking van materieel belang.

Als onderdeel van ons proces voor het identificeren van risico's op een afwijking van materieel belang in de jaarrekening die het gevolg is van fraude, hebben wij frauderisicofactoren overwogen met betrekking tot frauduleuze financiële verslaggeving, oneigenlijke toe-eigening van activa en omkoping en corruptie.

Wij hebben geëvalueerd of deze factoren een indicatie vormden voor de aanwezigheid van het risico op afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude.

De door ons geïdentificeerde frauderisico's en uitgevoerde specifieke werkzaamheden zijn als volgt:

Doorbreking van interne beheersingsmaatregelen door het management

Het management bevindt zich in een unieke positie om fraude te plegen, omdat het in staat is de administratieve vastleggingen te manipuleren en frauduleuze financiële overzichten op te stellen door interne beheersingsmaatregelen te doorbreken die anderszins effectief lijken te werken. Hoewel het risico dat het management interne beheersingsmaatregelen doorbreekt in sommige entiteiten groter is dan in andere, is het in alle entiteiten aanwezig. Als gevolg van de onvoorspelbaarheid van de wijze waarop het management interne beheersingsmaatregelen doorbreekt, vormt dit een risico op een afwijking van materieel belang die het gevolg is van fraude en vormt het om die reden een significant risico. Dit betreft een vanuit de regelgeving verplicht frauderisico dat geadresseerd dient te worden tijdens de jaarrekeningcontrole.

Wij hebben inzicht verkregen in de voor de financiële administratie gehanteerde dagboeken, alsmede de aard van de journalisering die op deze dagboeken plaatsvinden. Tevens hebben wij het bestaan van het proces omtrent het doorvoeren van memoriaalboekingen getoetst. Op basis van het inzicht in dagboeken en journalisering hebben wij voor de dagboeken waarop memoriaalboekingen plaatsvinden, onderzoek verricht naar de doorgevoerde memoriaalboekingen.

Wij hebben inzicht verkregen in de wijze waarop het betalingsproces is vormgegeven en hebben de aanwezigheid van het vierogenprincipe in het betalingsproces getoetst. Wij hebben gegevensgerichte werkzaamheden ten aanzien van uitgaande betalingen uitgevoerd, uitgaande van een risico op onrechtmatige betalingen als gevolg van onterechte wijzigingen in een bankrekeningnummer van een crediteur.

Wij hebben inzicht verkregen in de wijze waarop de gemeente het proces ten aanzien van schattingen heeft vormgegeven. Wij hebben specifieke werkzaamheden uitgevoerd ten aanzien van de jaarrekeningposten waarvoor een materieel schattingsrisico is geconstateerd, waaronder de voorzieningen inclusief de debiteurenvoorziening. Hierbij hebben wij door middel van diverse detailwerkzaamheden aansluitingen gemaakt tussen de verantwoording en de onderliggende brondocumentatie.

Wij hebben geen significante transacties buiten het kader van de normale bedrijfsuitoefening geïdentificeerd.

Voorts hebben wij in onze controle een element van onvoorspelbaarheid ingebouwd. Tevens hebben wij kennisgenomen van advocatenbrieven en correspondentie met toezichthouders en zijn wij tijdens de controle alert gebleven op indicaties voor signalen van fraude. Ook hebben wij de uitkomst van andere controlewerkzaamheden beoordeeld en overwogen of er bevindingen zijn die aanwijzing geven voor fraude of het niet-naleven van wet- en regelgeving.

Onze werkzaamheden hebben niet geleid tot specifieke aanwijzingen voor fraude of vermoedens van fraude ten aanzien van het doorbreken van de interne beheersing door het management.

Frauderisico dat de Europese aanbestedingsregels niet worden nageleefd

Gemeenten doen zaken met een omvangrijk aantal leveranciers. Het risico bestaat dat Europese aanbestedingsregels niet worden nageleefd om opdrachten onterecht aan bevriende partijen te kunnen gunnen, hetgeen tot onrechtmatige besteding van middelen leidt.

Wij hebben door middel van het voeren van interviews inzicht verkregen in het aanbestedingsproces van de gemeente. Tevens hebben wij werkzaamheden uitgevoerd om het bestaan van het aanbestedingsproces vast te stellen.

Wij hebben werkzaamheden uitgevoerd uitgaande van de cumulatieve meerjarige bestedingen per leverancier. Hierbij hebben wij deelwaarnemingen uitgevoerd, waarbij wij voor bestedingen die de Europese aanbestedingsgrenzen overschrijden aansluiting hebben gezocht met de onderliggende aanbestedingsdocumentatie.

Op basis van onze werkzaamheden hebben wij geen specifieke aanwijzingen voor fraude of vermoedens van fraude ten aanzien van dit jaarrekeningrisico.

Controleaanpak veronderstellingen inzake financiële risico's in relatie tot de financiële positie

Zoals toegelicht in de paragraaf "Weerstandsvermogen en risicobeheersing" in de jaarstukken heeft het college van burgemeester en wethouders een beoordeling opgesteld van de mogelijkheden van de gemeente om de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie op te vangen en de bedrijfsvoering zonder tussenkomst van de provinciale toezichthouder voort te zetten.

Wij hebben onder andere de volgende werkzaamheden uitgevoerd om de risico-inschatting van het college van burgemeester en wethouders te evalueren:

- Kennisnemen van de analyse in de paragraaf "Weerstandsvermogen en risicobeheersing" van het college van burgemeester en wethouders en overwegen of deze alle relevante informatie bevat waarvan wij als gevolg van onze controle van de jaarrekening kennis hebben genomen en door het bevragen van de organisatie over de belangrijkste veronderstellingen en uitgangspunten die ten grondslag liggen aan deze analyse.
- Kennisnemen van de meerjarenbegroting en de ontwikkelingen in de sector lokale overheden. Tevens hebben wij kennisgenomen van het door de toezichthouder gehanteerde toezicht uitgaande van de begroting van de gemeente.
- Vaststellen dat de verplichte financiële kengetallen in lijn liggen met de gangbare ratio's in de sector.
- Inwinnen van inlichtingen over kennis inzake het niet in staat kunnen zijn om financiële risico's op te kunnen vangen vanuit de reguliere exploitatie.

Onze controlewerkzaamheden hebben geen informatie opgeleverd die strijdig is met de veronderstellingen en aannames van het college van burgemeester en wethouders over de gehanteerde uitgangspunten om de reguliere exploitatie zonder tussenkomst van de provinciale toezichthouder voort te zetten.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2022 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

De jaarstukken omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat. Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met het BBV.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het college van burgemeester en wethouders en de raad voor de jaarrekening

Het college van burgemeester en wethouders is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met het BBV. Het college van burgemeester en wethouders is ook verantwoordelijk voor het rechtmatig tot stand komen van de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties, in overeenstemming met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving, waaronder gemeentelijke verordeningen, opgenomen bepalingen, zoals opgenomen in het controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2022 van de gemeente Simpelveld.

In dit kader is het college van burgemeester en wethouders tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het college van burgemeester en wethouders noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van die relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het college van burgemeester en wethouders de veronderstellingen inzake de financiële risico's in relatie tot de financiële positie onderbouwen en afwegen of de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Het college van burgemeester en wethouders moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de financiële risico's kunnen worden opgevangen toelichten in de jaarrekening.

De raad is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de gemeente.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, het Bado, de Nota verwachtingen accountantscontrole 2022, het controleprotocol voor de accountantscontrole op de jaarrekening 2022 van de gemeente Simpelveld, het Controleprotocol WNT 2022, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's
 - dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude,
 - dat baten en lasten alsmede de balansmutaties als gevolg van fouten of fraude niet in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen,
 het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de gemeente;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving, de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het college van burgemeester en wethouders en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het college van burgemeester en wethouders gehanteerde veronderstellingen aanvaardbaar zijn inzake de afweging dat de gemeente in staat is de financiële risico's vanuit de reguliere exploitatie en onverwachte tegenvallers financieel op te vangen zonder tussenkomst van de toezichthouder. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de gemeente haar financiële risico's kan opvangen. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat de gemeente de financiële risico's niet kan opvangen;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen en of de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties in alle van materieel belang zijnde aspecten rechtmatig tot stand zijn gekomen.

Gegeven onze eindverantwoordelijkheid voor het oordeel zijn wij verantwoordelijk voor de controle van de jaarrekening van de gemeente, rekening houdend met de invloed daarop van de aard en de significantie van de activiteiten van uitvoeringsorganisaties ten behoeve van de gemeente. Op basis hiervan hebben wij de aard en omvang bepaald van de uit te voeren werkzaamheden ten aanzien van deze uitvoeringsorganisaties.

Wij communiceren met de raad onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Heerlen, 3 juli 2023

RSM Netherlands Accountants N.V.

Digitaal ondertekend door:
Stefan Prevoo
3 juli 2023 16:41 +02:00...



drs. S.J.M. Prevoo RA

-192-

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 de organisatieverandering bij de gemeente Heerlen is het onderzoek (nog) niet gefaciliteerd kunnen worden. Er vindt op dit moment oriëntatie plaats óf en op welke wijze de dienstverlening bij de gemeente Heerlen zal worden gemeten. Middels overleg tussen de deelnemende gemeenten zal in 2023 bepaald worden hoe er verder gegaan wordt en of dat in gezamenlijkheid kan. Mocht het stadsonderzoek naar de gemeentelijke dienstverlening toch zijn doorgang vinden, dan zal dit op zijn vroegst in het najaar van 2023 zijn.

Progr.	Indicator	Realisatie 2015	Realisatie 2017	Realisatie 2019	Realisatie 2021
0	De gemeente betreft inwoners voldoende bij haar activiteiten	n.b.	33%	30%	n.b.*
0	Transparantie gemeentelijke besluiten	5,3	5,8	5,4	n.b.*
0	Tevredenheid gemeentelijke dienstverlening	6,9	7,1	6,7	n.b.*
0	De gemeente werkt snel	20%	23%	20%	n.b.*
0	De gemeente komt afspraken na	32%	35%	31%	n.b.*
1	Onveiligheidsgevoel in de eigen buurt	20%	21%	13%	17%
2	Tevredenheid onderhoud van wegen, straten en pleinen	51%	51%	56%	50%
2	Tevredenheid onderhoud straatverlichting	69%	71%	68%	75%
2	Tevredenheid parkeergelegenheid	58%	59%	65%	57%
4	Tevredenheid basisonderwijs	76%	88%	90%	89%
5	Heeft op cultuur aanbod weinig te bieden	27%	22%	26%	n.b.*
5	Tevredenheid sportgelegenheden	81%	83%	92%	81%
5	Tevredenheid onderhoud openbaar groen	47%	41%	42%	47%
5	Tevredenheid over inrichting openbaar groen	40%	38%	44%	50%
6	Maatschappelijke participatie	3,8	3,8	3,6	3,6
6	Eenzaamheid	13%	9%	8%	15%
6	Zelfredzaamheid	8,4	8,1	8,5	8,5
7	Milieuoverlast	1,5	2,7	2,6	n.b.
7	Negatieve gezondheidsbeleving	17%	20%	14%	n.b.
8	Algemene kwaliteit woonomgeving	7,8	7,9	7,8	7,9
8	Tevredenheid over gemeente als woon- en leefgemeente	7,4	7,6	7,4	n.b.
8	Tevredenheid buurtvoorzieningen	64%	66%	67%	59%
8	Tevredenheid over voorzieningen voor jongeren	20%	29%	23%	24%
8	Woningwaardering	7,9	7,9	7,8	7,5

Hierbij het verloop van de verplichte beleidsindicatoren zoals opgenomen in programma 0:

Progr.	Indicator	Bron	Realisatie 2018	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Realisatie 2021	Realisatie 2022
0	Formatie ambtelijke org.	Gemeente	7,0	6,9	6,5	6,97	7,48
0	Bezetting	Gemeente	7,0	6,9	6,5	6,97	7,48
0	Apparaatskosten	Gemeente	€ 650	€ 678	€ 723	€ 810	8,07
0	Externe inhuur	Gemeente	12%	16%	10,71%	12,14%	10,98%
0	Overhead	Gemeente	17%	17%	15,62%	18%	19%

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

Investing

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

Marktwaaarde

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.

Otttrekkingen

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 otttrekkingen 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 Grootchalige Topografie
BIBOB	Bevordering Integriteits Beoordelingen door het Openbaar Bestuur
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
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



Museum De Schat van Simpelveld



Aldus vastgesteld door de Raad van de gemeente Simpelveld
in de openbare vergadering van 6 juli 2023,

de griffier,

de voorzitter,

De heer bc F.G. Simons

De heer D.W.J. Schneider

Colofon

Jaarstukken 2022

Uitgave

Gemeente Simpelveld

Fotografie

Gemeente Simpelveld, J. Kreukniet & F. Schmitz

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.

